Plats och tid: Folkets Hus Valdemarsvik , 2020-05-25, 19:00

- Upprop
- Val av två protokollsjusterare. Justering sker 2 juni kl. 15:00

Nr	Dnr	Ärende	Beredande instans
1	KF-KF.2020.1	Sammanträdets behöriga kungörande	
2	KF-KF.2020.2	Allmänhetens frågestund	
3	KF-KF.2020.3	Information a) Ekonomisk uppföljning b) Länsstyrelsens beslut om nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige c) Övrig information	
4	KF-KF.2020.7	Redovisning av krisledningsnämndens beslut	
5	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som ersättare i kommunstyrelsen och krisledningsnämnd Anders Bockgård (LPo) samt fyllnadsval	
6	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som ledamot i miljö- och byggnämnden Liubov Parfiienko (SD) samt fyllnadsval	
7	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som ersättare i kommunfullmäktige och ledamot i miljö- och byggnämnden Emil Carlsson (C) samt fyllnadsval	
8	KS-SA.2020.1	Valärende - Fyllnadsval av ledamot och ordförande i demokratiberedningen	
9	KS-SA.2020.1	Valärende - Val av ytterligare nämndemän i Norrköpings tingsrätt	
10	KS-SA.2020.36	Godkännande av årsredovisning 2019 Räddningstjänsten Östra Götaland och fråga om ansvarsfrihet för förbundsdirektionen	KS

11	KS-SA.2020.45	Revisionsberättelse 2019 för Valdemarsviks kommun samt de kommunala bolagen	
12	KS-SA.2020.32	Debatt om årsredovisningen 2019 för Valdemarsviks kommun	
13	KS-SA.2020.32	Godkännande av årsredovisningen 2019 för Valdemarsviks kommun samt de kommunala bolagen	KS
14	KS-SA.2020.45	Fråga om ansvarsfrihet för kommunstyrelsen	KF presidium
15	KS-SA.2020.45	Fråga om ansvarsfrihet för miljö- och byggnämnden	
16	KS-SA.2020.45	Fråga om ansvarsfrihet för valnämnden	
17	KS-SA.2020.45	Fråga om ansvarsfrihet för krisledningsnämnden	
18	KS-SA.2020.45	Fråga om ansvarsfrihet för överförmyndaren	
19	KS-SA.2020.45	Fråga om ansvarsfrihet för demokratiberedningen	
20	KS-SA.2020.45	Fråga om ansvarsfrihet för valberedningen	
21	KS-SA.2019.62	Styrmodell för Valdemarsviks kommun	KS
22	KS-KcS.2019.36	Köpekontrakt - försäljning av Sjöhuset - Tillförande av aktieägartillskott till Centrumhuset i Valdemarsviks AB med anledning av försäljning av Sjöhuset	KS
23	KS-SA.2020.48	Fastställande av kommunfullmäktiges sammanträdestider år 2021	KS
24	KS-SA.2019.34	Svar på motion - Rullande månadsrapportering avseende ekonomin	KS
25	KS-SA.2019.33	Svar på motion - Policy inför stora investeringar	KS
26	KS-SA.2018.73	Svar på motion - Anställa kommunala ordningsvakter	KS

27	KS-SA.2019.77	Svar på motion - handlingar som visas på sammanträden ska bifogas protokoll	KS
28	KS-SA.2015.15	Svar på motion - Utredning och analys av försäljning av Väggö och Ämtö naturreservat	KS
29	KS-SA.2020.27	Redovisning av motioner inkomna till kommunfullmäktige senast december 2019 och som inte är avslutade	KS
30	KS-SA.2020.26	Redovisning 2020 - Vad händer med de motioner som kommunfullmäktige har bifallit	KS
31	KF-KF.2020.6	Interpellationer 2020 - svar på interpellation från Per Hollertz (M) "Alternativ i beslutsunderlagen"	
32	KF-KF.2020.6	Interpellationer 2020 - svar på interpellation från Jonas Andersson (V) "Investeringar, infrastruktur och E22AB"	
33	KF-KF.2020.6	Interpellationer 2020 - svar på interpellation från Jonas Andersson (V) "Skolenheter "	
34	KF-KF.2020.4	Motioner interpellationer och frågor	
35	KF-KF.2020.5	Avslutning	

Förslag och yrkanden som ska lämnas på sammanträdet lämnas skriftligt till presidiet under sammanträdet (Kommunfullmäktiges arbetsordning § 25.)

Handlingar finns att hämta på biblioteket.

Allmänhetens frågestund
Allmänheten ges tillfälle att ställa frågor till kommunfullmäktige vid sammanträdet. Fråga ska vara inlämnad till sekreteraren senast den 21 maj kl 16:00.

Marie Lindh Eriksson (C)
Ordförande

Fredrik Sivula
Sekreterare

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 112

KS-SA.2020.23 040

Månadsuppföljningar 2020

Kommunstyrelsens beslut

1. **Månadsuppföljning per 2020-03-31 godkänns.**

2. **Förvaltningen uppdras att upprätta en sammanhållen åtgärdsplan för att få budget i balans.**

3. **Arbetsutskottet, stöd- och omsorgsutskottet samt barn- och utbildnintsutskottet uppdras att för respektive sektorer man är ansvarig för gå igenom åtgärdsplanen från förvaltningen, tidsätta åtgärderna, bedöma förväntad besparing och om det behövs politiskt ställningstagande bereda detta och återkomma med redovisning och beslutsförslag till kommunstyrelsen.**

Inledning och Sammanfattning

Inom framförallt sektor Stöd- och omsorg var läget under mars mycket ansträngt på grund av situationen med Covid -19. Flera verksamheter beräknas få ökade kostnader för detta. Det blir utlägg för skyddsutrustning, material kring städ och desinfektion samt ökade personalkostnader. Även sektor Barn, Utbildning och Arbetsmarknad påverkas stort i och med Covid -19.

I vårbudgeten finns resurser för att täcka kommunernas ökade kostnader i samband med Covid -19 men hur stor del av kommunens faktiska kostnader som kommer att kompenseras är osäkert. Budgeten innehåller även kraftigt ökade statsbidrag. Dessa förväntas kunna täcka minskningen av skatteunderlaget men inte mer.

Prognosen har av ovan nämnda anledningar försämrats sedan februari. Däremot fortsätter besparingsarbetet. Genomlysning och riskbedömningar med handlingsplaner har överlämnats till kommunstyrelsen. Därför återupprepas inte åtgärdsplanen i uppföljningen.

Prognos driftbudget, Mnkr

KS § 112 KS-SA.2020.23 040

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamheterna	-474,8	-493,6	-18,8
Finansiering	483,1	483,5	+0,4
Summa (årets resultat)	**8,3**	**-10,1**	**-18,4**

Prognos investeringsbudget, tkr

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar	52,4	52,4	0

Ärendebeskrivning
Driftbudgeten, verksamheterna

Mnkr, netto	Budget	Utfall 31/3	*Prognos avvikelse*
Service och administration	21,9	7,0	*-1,1*
Kommunchef med stab	6 ,8	2,0	*0*
Stöd och omsorg	222 ,8	59,8	*-7,9*
Barn, utbildning och arbetsmarknad	167,2	41,6	*-6,0*
Samhällsbyggnad och kultur	43,7	12,2	*-3,8*
Räddningstjänst Östra Götaland	7,2	1,6	*0*
Politisk organisation	5,3	1,3	*0*
Summa verksamheterna	**474,8**	**125,5**	*-18,8*

Service och administration
Prognosen för 2020 är att ett överskridande motsvarande ca 1 100 tkr. Det avser Ekonomi-, Personal och IT-enheterna. Överskridandet för IT-verksamheten beror på att rekrytering av två nya medarbetare inte klar och vakanserna måste lösas med inhyrd personal. Resultatet från 2019 och budgetram 2020 innebär att åtgärder krävs för att verksamheten ska rymmas inom budgetram.

Kommunchef med stab
Prognosen för 2020 är att budgetramen kommer att hållas. Besparingsarbetet fortsätter under 2020.

KS § 112 KS-SA.2020.23 040

Stöd och omsorg

Sektorn prognostiserar ett underskott om -7,9 mnkr. Alla verksamheter har under mars månad arbetat intensivt med att förbereda sig inför Covid-19. Det handlar om planer, riskbedömningar, utbildning, personalplanering, beställningar av skyddsutrustning och ett stort arbete med att förbereda sig inför ett skarpt läge som kan uppstå i våra verksamheter. Många insatser är gjorda som försiktighetsåtgärder för att undvika smittan.
Inom äldreomsorgen har förutom korttidsplatserna alla platser omvandlats till platser för personer med demensdiagnos. Totalt fanns i mars 14 stycken tomplatser inom vård- och omsorgsboenden. Kostnaderna har ökat p.g.a. Covid 19. Hemtjänsten har en hög belastning med ökat antal beviljade timmar.
Inom Stöd vid funktionsnedsättning har sammanslagningar av den dagliga verksamheten skett men ärendemängden inom stöd i boende har ökat. Därtill har externa placeringar skett.
Hälso- och sjukvård har en svår bemanningssituation både vad avser sjuksköterskor och fysioterapeuter. Detta har lett till att hyrpersonal anlitats.
Även inom Individ- och familjeomsorgen har bemanningssituationen varit svår och hyrpersonal fått anlitas.

Barn, utbildning och arbetsmarknad

Kostnaderna ligger över budget i dagsläget men förväntas minska. Dock ryms inte verksamheten inom budget och detta är tydligast inom förskolan.
Fritidshemsverksamheten, Gymnasieverksamheten och vuxenutbildningen beräknas kunna hålla tilldelad budget under året.
Förskola/barnomsorg har haft underskott under flera år och till detta ska läggas en anpassning till årets ram. Förvaltningen bedömer att verksamheten kommer att gå med underskott även innevarande år.
Arbetsmarknadsenheten har minskade anslag och får stora utmaningar men kan klara budget.
Integration lämnar en noll prognos.
Grundskoleverksamheten prognostiserar underskott till följd av ökat antal elever samt ökade lokalkostnader p.g.a. renovering av Gusums och Ringarums skolor.

Samhällsbyggnad och kultur

Sektorns arbete med besparingar pågår utefter den besparingskalkyl som togs fram under sommaren -19. Denna har efterhand uppdaterats. När denna prognos läggs har sektorn planerade besparingar på ca 3,6 mnkr att genomföra under året. Detta ger ett budgetunderskott på -3,8 mnkr. Den avgiftsfinansierade verksamheten prognostiserar ett plus på 0,8 mnkr.

KS § 112 KS-SA.2020.23 040

Skillnaden mellan prognoserna för februari och mars beror på att vid en fördjupad genomgång av sektorns ekonomi visar framförallt fastighetsavdelningen på sämre ekonomiska förutsättningar.

Finansiering

Prognosen från januari och februari på +0,4 mnkr kvarstår. Dock har det kommit signaler från SKR att skatteunderlagets ökning kan på grund av det allmänekonomiska läget minska kraftigt. Detta är inte medräknat i prognosen. Denna minskning av skatteunderlaget möts till stor del av de i vårpropositionen föreslagna statsbidragen. Nya beräkningar väntas komma i slutet av april från SKR. I prognosen ingår de första 7,5 miljarderna som utlovades redan innan coronakrisen och den tidigare beräknade skatteunderlagsminskningen till följd av befolkningsminskning och konjunkturavmattning.

Investeringar
Inga avvikelser har rapporterats under årets första månad.

Sammanfattning och slutsatser
Mot bakgrund av bokslut 2019 och de volymer verksamheten gick in i innevarande år med, är behovet av besparingar och förändringar överhängande i den samlade verksamheten. Årets tredje prognos visar att en hel del arbete kvarstår för att nå budget i balans. Ytterligare finansiell oro och osäkerheter kring Covid-19 gör prognosen mycket osäker.

Besparingsarbetet fortgår och samtliga sektorer har avrapporterat handlingsplaner.

Rullande månadsuppföljning
I bilaga ett redovisas en rullande månadsuppföljning för perioden April 2019 till Mars 2020 jämfört med perioden April 2018 till Mars 2019. Uppföljningen är nedbruten på två positioners slag (konto). Även om periodiseringsdifferenserna är stora går det att utläsa att intäkterna är betydligt lägre för innevarande period och att personalkostnadsökningarna är mycket låga.
Den rullande månadsuppföljningen kommer att utvecklas och utvärderas under året.

Yrkanden
Ted Starkås (S) med instämmande från Ulla Wallering Fall (S) yrkar att kommunstyrelsen uppdrar till förvaltningen att upprätta en sammanhållen åtgärdsplan för att få budget i balans.

KS § 112 KS-SA.2020.23 040

Per Hollertz (M) yrkar att kommunstyrelsen beslutar att utskotten får i uppdrag att för respektive sektorer man är ansvarig för gå igenom åtgärdsplanen från förvaltningen, tidsätta åtgärderna, bedöma förväntad besparing och om det behövs politiskt ställningstagande bereda detta och återkomma med redovisning och beslutsförslag till kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-04-20

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsens arbetsutskott
Kommunstyrelsens stöd- och omsorgsutskott
Kommunstyrelsens barn- och utbildningsutskott
Kommunchefen
Ekonomichefen
Sektorcheferna
Akten

KS § 72

KS-SA.2020.23 040

Månadsuppföljningar 2020

Kommunstyrelsens beslut

1. **Månadsuppföljning per 2020-02-29 godkänns.**

2. **Månadsuppföljningen ska tydligt sammankopplas med besparingsåtgärderna.**

3. **Uppdrag ges till kommunstyrelsens utskott att analysera underskotten och återkomma med ett samlat åtgärdsförslag till nästa kommunstyrelsesammanträde.**

Sammanfattning

Valdemarsviks kommun redovisar ett budgetunderskott med -28,2 mnkr på verksamheterna i 2019 års bokslut. En stor del av detta överskridande är av strukturell karaktär. Detta innebär att verksamheterna har för stor volym i förhållande till 2019 års budgetramar.

Årets andra uppföljning pekar mot ett budgetunderskott på totalt -15,3 (-12,9) mnkr. Detta ger ett resultat på -5,8 mnkr. Försämringen mot januariprognosen återfinns hos sektor Barn Utbildning och Arbetsmarknad och Samhällsbyggnad och kultur.

Ett stort arbete har genomförts under 2019 i syfte att få verksamheterna i balans i förhållande till budget. Besparingar motsvarande 15 mnkr har genomförts men arbetet måste fortgå under 2020. Kommunstyrelsens arbetsutskott har gett förvaltningen flera uppdrag som redovisades på kommunstyrelsen den 9/3.

Prognos driftbudget, Mnkr

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamheterna	-474,8	-490,5	-15,7
Finansiering	483,1	483,5	+0,4
Summa (årets resultat)	**8,3**	**-7,0**	**-15,3**

KS § 72 KS-SA.2020.23 040

Prognos investeringsbudget, tkr

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar	52,4	52,4	0

Inga avvikelser har rapporterats på investeringsbudgeten.

Ärendebeskrivning

Driftbudgeten, verksamheterna

Mnkr, netto	Budget	Utfall 29/2	*Prognos avvikelse*
Service och administration	21,9	4,9	*-1,1*
Kommunchef med stab	6 ,8	1,6	*0*
Stöd och omsorg	222 ,8	40,0	*-5,1*
Barn, utbildning och arbetsmarknad	167,2	25,5	*-6,6*
Samhällsbyggnad och kultur	43,7	11,5	*-2,9*
Räddningstjänst Östra Götaland	7,2	1,6	*0*
Politisk organisation	5,3	0,8	*0*
Summa verksamheterna	**474,8**	**85,9**	*-15,7*

Service och administration
Prognosen för 2020 är att ett överskridande motsvarande ca 1 100 tkr. Det avser Ekonomi-, Personal och IT-enheterna. Överskridandet för IT-verksamheten beror på att rekrytering av två nya medarbetare inte klar och vakanserna måste lösas med inhyrd personal. Resultatet från 2019 och budgetram 2020 innebär att åtgärder krävs för att verksamheten ska rymmas inom budgetram.

KS § 72 KS-SA.2020.23 040

Kommunchef med stab
Prognosen för 2020 är att budgetramen kommer att hållas. Besparingsarbetet fortsätter under 2020.

Stöd och omsorg
Sektorn prognostiserar ett underskott om -5,1 mnkr. Prognosen bygger på att inga hyrsköterskor behöver anlitas inom hälso- och sjukvården. Inom äldreomsorgen finns en negativ avvikelse beroende på att antal beviljade timmar i hemtjänsten ökat samt att tomma platser finns på alla fyra äldreboenden. Ökat antal timmar inom stöd i boende ger underskott i verksamheten stöd vid funktionsnedsättning och kostnader för hyrpersonal och placeringar gör att individ och familjeomsorgen går med underskott. Därutöver har kostnaderna ökat för företagshälsovård och IT.

Barn, utbildning och arbetsmarknad
Kostnaderna ligger över budget i dagsläget men förväntas minska. Dock ryms inte verksamheten inom budget och detta är tydligast inom förskolan.
Fritidshemsverksamheten, Gymnasieverksamheten och vuxenutbildningen beräknas kunna hålla tilldelad budget under året.
Förskola/barnomsorg har haft underskott under flera år och till detta ska läggas en anpassning till årets ram. Förvaltningen bedömer att verksamheten kommer att gå med underskott även innevarande år.
Arbetsmarknadsenheten har minskade anslag och får stora utmaningar men kan klara budget.
Integration lämnar en noll prognos.
Grundskoleverksamheten prognostiserar underskott till följd av ökat antal elever samt ökade lokalkostnader p.g.a. renovering av Gusums och Ringarums skolor.

Samhällsbyggnad och kultur
Sektorns arbete med besparingar pågår utefter den besparingskalkyl som togs fram under sommaren -19. Denna har efterhand uppdaterats. När denna prognos läggs har sektorn planerade besparingar på ca 3,6 mnkr att genomföra under året. Detta ger ett budgetunderskott på -2,9 mnkr. Den avgiftsfinansierade verksamheten prognostiserar ett plus på 0,8 mnkr.

KS § 72 KS-SA.2020.23 040

Finansiering
Prognosen från januari på +0,4 mnkr kvarstår. Dock har det kommit signaler från SKR att skatteunderlagets ökning kan på grund av det allmänekonomiska läget minska kraftigt. Detta är inte medräknat i prognosen men förvaltningens bedömning är att detta utifrån SKR:s signaler kan uppgå till -4,0 mnkr.

Investeringar
Inga avvikelser har rapporterats under årets första månad.

Sammanfattning och slutsatser
Mot bakgrund av bokslut 2019 och de volymer verksamheten gick in i innevarande år med är behovet av besparingar och förändringar överhängande i den samlade verksamheten. Årets första prognos visar att en hel del arbete kvarstår för att nå budget i balans. Ytterligare finansiell oro och osäkerheter kring covid-19 gör prognosen mycket osäker.

Yrkanden
Ulla Wallering Fall (S) yrkar att månadsuppföljningen ska tydligt sammankopplas med besparingsåtgärderna. Uppdrag ges till kommunstyrelsens utskott att analysera underskotten och återkomma med att samlat åtgärdsförslag till nästa kommunstyrelsesammanträde.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-03-24

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Avdelning Service och Administration, akten.
Kommunstyrelsens utskott.
Kommunchef
Sektorchefer

LÄNSSTYRELSEN
ÖSTERGÖTLAND

BESLUT
2020-04-02

Dnr: 201-4819-20

Ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Länsstyrelsen utser ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 1 april 2020 till och med den 14 oktober 2022.

Kommun: Valdemarsvik
Parti: Sverigedemokraterna
Ny ledamot: Madeleine Koistinen
Ny ersättare: Ola Karlsson
Avgången ledamot: Conny Larsson

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

Valdemarsviks Kommun

Ledamot	Ersättare
Göran Hargestam	1. Liubov Parfiienko
Eva Larsson	2. Jan Falc
Kurt Olsson	3. Ola Karlsson *
Madeleine Koistinen *	
Lena Sturegård	

Bevis utfärdas för de som berörs av beslutet.

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

Skrivelsen ska ha kommit in till beslutsmyndigheten Länsstyrelsen, Östgötagatan 3, 581 86 LINKÖPING inom tio dagar efter dagen för detta beslut.

Ingela Rönnmark

Marie Gustafsson Ekström

Kopia till
Kommun
Ny ledamot
Ny ersättare
Parti

VALDEMARSVIKS KOMMUN
Per kännedom
2020 -04- 03
Dnr
Ev/Avd/Handl
Dpl/Obj

Ankom: 2020-04-03 Ärende: KF-KF.2020.3 Handling: 362970

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Delegationsbeslut – krisledningsnämndens utskotts rätt att utöva krisledningsnämndens arbete.

Beslut

Krisledningsnämnden beslutar att låta krisledningsnämndens utskott att utöva nämndens arbete vid extraordinär händelse enligt krisledningsnämndens reglemente § 8.

Ärendet

Med anledning av risken för spridning av Covid-19, Coronaviruset, finns det skäl att ge utskottet rätt att fatta beslut i nämndens ställe.

Beslut fattas med stöd av krisledningsnämndens reglemente § 3.

Per Hollertz

Per Hollertz
Tjänstgörande vice ordförande krisledningsnämnden
Valdemarsviks kommun

Beslutet skickas till
Delges fullmäktige
Kommunchefen
Akten

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 2

Rapport angående krisstabens arbete

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Informationen noteras till protokollet.**

Ärendebeskrivning

Kommunchef Monika Hallberg, personalchef Carina Magnusson, sektorchef Marie Schmid och AME-chef Rickard Olovsson informerar om krisstabens arbete.

Krisstabens arbete startade föregående vecka då risken för smittspridning av Covid-19, Corona, har ökat i Sverige. Staben har arbetat med en fördjupad kontinuitetsplan. Personal från kommunens olika verksamheter har deltagit i arbetet. Arbetet är i nuläget pausat, men ska delvis fortsätta de närmaste dagarna.

I kontinuitetsarbetet har staben utvärderat kommunens verksamheter i olika nivåer utifrån hur kritiskt det är att de fortsatt är i funktion.

A = Kritisk nivå. Samhällsviktiga verksamheter. Totalt 17 verksamheter tillhör denna nivå.
B = Mellan A och C. Verksamheter som fortfarande behöver vara i verksamhet.
C = Verksamhet som kan delvis stängas eller begränsas under en period. Totalt 20 verksamheter tillhör denna nivå.

Sektor stöd och omsorg bedöms vara extra sårbar om mycket personal är sjuk. I nuläget är redan viss personal hemma i självkarantän.

Verksamheterna har inventerat deras behov av kritisk utrustning.

Staben bedömer att kommunikationsfunktionen är viktig att den fungerar. Både internt till personal och externt till allmänheten.

Krisledningens stab har 2020-03-17 fattat två beslut:

- Vuxenutbildningen har börjat med lektionsstöd på distans. Provskrivning för elever sker en och en.
- Körkortsutbildningen, som Valdemarsvik är projektledare för, har tillfälligt pausats.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 2

Tidigare har regionen haft som direktiv till kommunerna att inte vårda Coronasmittade. Idag kom nya direktiv där kommuner ska vårda sjuka. I och med att direktiven är nya har inte kommunerna tidigare blivit prioriterade i utdelning av smittskyddsdräkter.

Beslutet skickas till
Akten

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 5

Beslut om besöksförbud på kommunens vård- och omsorgsboende

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Besöksförbud införs på kommunens vård- och omsorgsboende fr o m 2020-03-21 t o m 2020-04-05.**

2. **Beslut om förlängning av förbudet kan fattas av sektorchef Stöd och omsorg efter inrådan från Regionens smittskyddsläkare.**

3. **Beslutet justeras omedelbart.**

Ärendebeskrivning

För att minimera smittspridning av viruset Covid -19 föreslås att besöksförbud införs på kommunens vård- och omsorgsboenden. Åtgärden är rekommenderad av länets smittskyddsläkare.

Förbudet föreslås gälla från och med 2020-03-21 till och med 2020-04-05. Åtgärden kan komma att förlängas om behovet kvarstår och beslut om förlängning kan då fattas av sektorchef för Stöd och omsorg.

Förslag och yrkanden

Per Hollertz (M) yrkar att beslut om förlängning av besöksförbudet fattas efter inrådan från Regionens smittskyddsläkare.

Beslutet skickas till:
Sektor Stöd och Omsorg, akten.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 6

Rapport angående nuläge inför eventuell skolstängning (ny lag)

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Informationen noteras till protokollet.**

Ärendebeskrivning

Verksamhetschef Richard Olovsson redogör för rapport angående nuläget inför eventuell skolstängning (ny lag) samt fördjupad analys avseende uppdrag - Vår beredskap – Covid 19.

Förberedelse för en eventuell skolstängning för åk 4-9 med distansundervisning pågår.

Sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad har inventerat samhällskritiska yrken hos vårdnadshavare till barn i kommunens förskolor och fritidshem. Det finns ca 30-40 barn vars båda vårdnadshavare har samhällskritiska yrken.

Personal efterfrågar ett bredare informationsflöde alternativt ytterligare en informationskanal då vissa som arbetar hemma inte har tillgång till Intranätet. Därför har ny mailadress skapats som når ut till kommunens samtliga anställda, för att fortlöpande informera om läget i kommunen.

En lägesrapportering har lämnats till Länsstyrelsen under dagen.

Vad gäller läget inom kommunen är det för närvarande en hög frånvaro i skolan bland elever. Kommunen kommer att påtala vikten av att gå till skolan om man inte är sjuk.

Frånvaron är även hög bland kommunens sjuksköterskor och handläggare inom individ- och familjeomsorgen.

Vid behov av stöd från ideella insatser samverkar kommunen främst med frivilligorganisationer och inte enskilda individer. Kontakt har tagits med Svenska kyrkan och Röda korset.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

Sektorchef Marie Schmid informerar om följande:
- Kommunen får material från Regionen först vid konstaterad smitta. Därför har kommunen ordnat eget material att använda vid misstanke om smitta. Alla enheter har blivit utrustade med en så kallad covid-låda med särskilt skyddsmaterial. Visir saknas men munskydd och skyddsglasögon finns. Utbildning i hur materialet ska användas kommer att ges alla medarbetare på berörda enheter. Även Regionen har svårt att få in material.

-Regionen har noterat en ökad smittspridning i länet. I dag har det första dödsfallet på grund av smittan skett i länet.

-Primärvårdsläkare har bedömningsansvaret för vilka personer som ska sändas till sjukhusen och vilka personer som ska vårdas på vård- och omsorgsboendet.
-Regionens bemanning kommer att bli ansträngd med långa väntetider. Är det inte tillståndet allvarligt nog för patienten ska kommunen vårda denne, även vid misstänkt och konstaterad smitta.
-I dagsläget finns inte någon känd smitta i verksamheterna bland boende eller personal. Läget är dock ansträngt då många är sjuka eller vabbar.
-Alla öppna verksamheter är inställda och det kan bli aktuellt att stänga verksamheter för personer med biståndsbeslut så som daglig verksamhet, öppenvård och dagverksamhet för demenssjuka. Dialog med brukarna förs.

Ledamöterna diskuterar vad nästa åtgärd är om sjuktalen ökar.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 9

Stängning av dagverksamheten samt utökad möjlighet till avlastning

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Krisledningsnämndens utskott stänger dagverksamheten Ängvägen under perioden 14–28 april.**

2. **Krisledningsnämndens utskott uppdrar till sektorchefen för Stöd- och Omsorg att besluta om eventuell förlängning.**

3. **Krisledningsnämndens utskott beslutar att erbjuda utökad tid till avlastning upp till 4 timmar per individ och vecka under perioden som dagverksamheten är stängd.**

Ärendebeskrivning

Stängning av dagverksamheten Ängvägen
Med hänvisning till rådande situation med Covid-19 föreslås en stängning av dagverksamheten för personer med demenssjukdom, enheten Ängvägen. Stängningen gäller för perioden 14–28 april. Därefter ges sektorchefen i uppdrag att besluta om eventuell förlängning. Skäl till förslaget är att minska smittspridningen för både deltagare och personal samt för att prioritera personalresurser till de verksamheter som är mer prioriterade.

Utökad möjlighet till avlösning
En konsekvens av att stänga verksamheten blir att anhöriga inte får den avlastning som är tänkt som en del av syftet med insatsen dagverksamhet. Detta skulle kunna leda till att den anhörige inte orkar, till ökat behov av hemtjänst och fler ansökningar om vård- och omsorgsboende. För att möta behovet av avlastning för den anhörige föreslås möjlighet till utökad tid för avlastning med upp till 4 timmar per individ och vecka. Tiden kan fördelas på en eller två tillfällen per vecka. Möjligheten till utökad avlastning gäller endast för de individer som har beslut om dagverksamhet.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 9

Beslutsunderlag
Skrivelse från sektor Stöd- och omsorg 2020-04-06
Risk och konsekvensanalys vid stängning av dagverksamhet för dementa 2020-04-06

Beslutet skickas till
Sektorchef Stöd- och omsorg
Akten

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 10

Stängning av daglig verksamhet enligt LSS, enheterna Serviceteamet och Loviza

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Krisledningsnämndens utskott beslutar att stänga de dagliga verksamheterna enligt LSS under perioden 14-28 april.**

2. **Krisledningsnämndens utskott uppdrar till sektorchefen för Stöd- och omsorg att besluta om eventuell förlängning av stängning.**

Ärendebeskrivning

Med hänvisning till rådande situation med Covid-19 föreslås en stängning av lokalerna i de dagliga verksamheterna Loviza och Serviceteamet. Stängningen gäller för perioden från 14 april – 28 april. Därefter ges sektorchef uppdrag att besluta om eventuell förlängning.

De deltagare som bor i grupp- eller servicebostad kommer istället att erbjudas aktiviteter i boendet som i den mån det är möjligt ska motsvara de aktiviteter som görs på daglig verksamhet.

För de deltagare som inte bor där kommer individuella planeringar att göras.

Skäl till förslaget är att minska smittspridning för både deltagare och personal samt för att prioritera personalresurser till de verksamheter som är mer prioriterade för målgruppen, det vill säga grupp- och servicebostäderna.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 10

Beslutsunderlag
Skrivelse från sektor Stöd- och omsorg 2020-04-06
Riskbedömning och handlingsplan vid ändring av verksamheten daglig verksamhet LSS 2020-04-06

Beslutet skickas till
Sektorchef Stöd- och omsorg
Akten

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 11

Förändring av verksamhet på Östergården

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Krisledningsnämndens utskott uppdrar till sektorchef för Stöd- och omsorg att vid behov omvandla Östergården på Vammarhöjden till en avdelning för boende som smittats av Covid-19.**

Ärendebeskrivning

Med anledning av den situation som råder med Covid-19 kan det komma att behövas en enhet/avdelning som kan inrymma endast individer som är smittade. Detta för att begränsa smittspridning till andra individer på boendena. En centralisering av de smittade innebär också en säkrare hantering av smittorisker för såväl medborgare som personal. Det skulle också underlätta för de smittade individer som har en demenssjukdom som i detta kan ha svårt att anpassa sig till den isolering som en smittsituation kräver. En sådan avdelning skulle innebära en lite mindre begräsning för dem.

Förslaget avser att vid behov omvandla Östergården på Vammarhöjden till en sådan avdelning.

Förslaget innebära då att de individer som är i akut behov av korttidsplats skulle få den verkställd på kommunens andra boenden.

Beslutsunderlag

Skrivelse från sektor Stöd- och omsorg 2020-04-06
Risk och konsekvensanalys Östergården 2020-04-06

Beslutet skickas till

Sektorchef Stöd- och omsorg
Akten

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 12

Eventuell nedsättning av hyror i kommunägda fastigheter

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Krisledningsnämndens utskott beslutar att ge anstånd på hyresbetalningar till hyresgäster i kommunägda lokaler som efterfrågar ett sådant anstånd.**

Ärendebeskrivning
Kommunchef Monika Hallberg informerar.

Två hyresgäster i kommunägda lokaler har förfrågat om hyresnedsättning i och med nuläget med Covid-19.

Under diskussion enades ledamöterna om att ge hyresgäster anstånd på hyresbetalningar. Fråga om nedsättning av hyror kan bli aktuell i ett senare skede.

_ _ _ _ _ _ _

Beslutet skickas till
Kommunchefen
Sektorchef Samhällsbyggnad- och Kultur
Gatu- och Fastighetschef
Akten

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

KNU § 13

Stängning av simhallen i Gusum

Krisledningsnämndens utskotts beslut

1. **Krisledningsnämndens utskott beslutar att stänga simhallen i Gusum en månad tidigare än den planerade säsongstängningen. Stängningen gäller från påskhelgen 2020.**

Ärendebeskrivning
Kommunchef Monika Hallberg informerar.

Med anledning av risken för smittspridning av Covid-19 finns skäl att stänga simhallen tidigare än den planerade säsongstängningen.

Beslutet skickas till
Kommunchefen
Ansvarigchef badhuset
Akten

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KF-KF.2020.7 Handling: 364876

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Från: Anders Bockgård <anders.bockgard@valdemarsvik.se>
Skickat: den 14 april 2020 08:29
Till: Frida Andersson <frida.m.andersson@valdemarsvik.se>
Ämne: Avsägelse

Till Valdemarsviks kommunfullmäktige

Efter genealogiska studier och lusläsning av kommunallagens 2:a och 5:e kapitel har jag kommit till insikt om att det är olämpligt att jag kvarstår i kommunstyrelsen och i SOU, då det kan förekomma släktskapsjäv med en ledamot av kommunens revision. Jag avsäger mig således ovannämnda uppdrag med omedelbar verkan.

Nämndemansgården den 14 april 2020.

Anders Bockgård

Ankom: 2020-04-14 Ärende: KS-SA.2020.1 Handling: 362951

Från: Anders Bockgård <anders.bockgard@valdemarsvik.se>
Skickat: den 17 april 2020 07:37
Till: Frida Andersson <frida.m.andersson@valdemarsvik.se>
Ämne: SV: Avsägelse

Min avsägelse gäller följdriktigt även som ersättare i krisledningsnämnden.

Nämndemansgården den 17 april 2020

Anders Bockgård

Ankom: 2020-04-21 Ärende: KS-SA.2020.1 Handling: 363496

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Hälsningar

Fredrik Sivula
Kommunsekreterare
0123-191 82
fredrik.sivula@valdemarsvik.se
Valdemarsviks kommun

-----Ursprungligt meddelande-----
Från: Liubov Hargestam <luba.hargestam@icloud.com>
Skickat: den 23 april 2020 20:16
Till: Frida Andersson <frida.m.andersson@valdemarsvik.se>; Fredrik Sivula <Fredrik.Sivula@valdemarsvik.se>; Göran Karlsson <goran.karlsson@valdemarsvik.se>
Ämne: Avsägelse plats i Miljö- och byggnämnden

Hej,

På grund av strukturförändringar i vår politiska grupp avsäger jag mig med omgående verkan min ledmotsplats i Miljö- och byggnämnden.
Ersättare till min plats har meddelats tidigare.

Med vänlig hälsning
Liubov Parfiienko

Ankom: 2020-04-24 Ärende: KS-SA.2020.1 Handling: 363671

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Från: Emil Carlsson <emiljohancarlsson@gmail.com>
Skickat: den 11 maj 2020 09:41
Till: Kommun <Kommun@valdemarsvik.se>
Ämne: Avsäger sig sina poster.

Härmed avsäger jag mig mina poster.

Ersättare i Fullmäktige och ordinarie ledamot i byggnadsnämden.

Jag kommer att flytta till Stockholm under sommaren.

Jag tackar Valdemarsvikskommun för den här tiden.

Mvh Emil Carlsson.

Ankom: 2020-05-11 Ärende: KS-SA.2020.1 Handling: 364509

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KF §16 KS-SA.2020.1

Valärenden 2020 - godkännande av avsägelse från uppdrag som ledamot och ordförande i demokratiberedningen, Yvonne Janhäger (M) och fyllnadsval

Kommunfullmäktiges beslut

1. **Yvonne Janhägers (M) avsägelse godkänns.**

2. **Ny ledamot och ordförande i demokratiberedningen utses vid kommande kommunfullmäktiges sammanträde.**

Ärendebeskrivning
Yvonne Janhäger har 2020-02-10 i skrivelse avsagt sig sitt uppdrag som ledamot och ordförande i demokratiberedningen.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Avdelning Service och Administration, akten.
Yvonne Janhäger
Löner
Demokratiberedningen
Valpärmen
Registret

VALDEMARSVIK DEN 2020 02 10

HÄRMED STÄLLER JAG MIN PLATS SOM LEDAMOT OCH ORDFÖRANDE I DEMOKRATIBEREDNINGEN TILL FÖRFOGANDE.

MED VÄNLIG HÄLSNING

YVONNE JANHÄGER

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2020 -02- 11
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Ankom: 2020-02-11 Ärende: KS-SA.2020.1 Handling: 359625

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NORRKÖPINGS TINGSRÄTT
SVERIGES DOMSTOLAR

Datum
2020-04-20

Diarienummer
2020/192,
Doss 4

Avdelningsnamn
Elisabeth Lager, elisabeth.lager@dom.se

Kommunfullmäktige i Norrköpings,
Söderköpings, Valdemarsviks och
Finspångs kommuner

Val av ytterligare nämndemän i Norrköpings tingsrätt

Med anledning av den pågående pandemin har Folkhälsomyndigheten meddelat föreskrifter och allmänna råd om allas ansvar att förhindra smitta av covid-19 m.m. Enligt de allmänna råden bör personer som är över 70 år eller tillhör någon annan riskgrupp begränsa sina sociala kontakter, undvika att åka med allmänna färdmedel och undvika att vistas på platser där människor samlas. Tingsrätten har mot denna bakgrund valt att inte kalla nämndemän över 70 år till tjänstgöring. Detta kommer att gälla så länge Folkhälsomyndigetens rekommendation kvarstår.

Beslutet berör en stor del av tingsrättens nämndemän, närmare bestämt 28 av 87 personer. Det har därför uppstått ett behov av att det snarast utses fler nämndemän som kan tjänstgöra vid tingsrätten för att kompensera.

Tingsrätten önskar att fullmäktige i respektive kommun senast den 20 maj 2020 utser ytterligare nämndemän enligt följande.

Norrköping	19 nämndemän
Söderköping	2 nämndemän
Valdemarsvik	4 nämndemän
Finspång	3 nämndemän

I bilagda PM finns information om valbarhet och om vilka uppgifter tingsrätten behöver.

Elisabeth Lager
Lagman

Ankom: 2020-04-21 Ärende: KS-SA.2020.1 Handling: 363782

NORRKÖPINGS TINGSRÄTT
SVERIGES DOMSTOLAR

Val av nämndemän

Nämndemannauppdraget är helt opolitiskt. Som nämndeman är man lekmannadomare och representerar inte något parti.

Enligt 4 kap. 7 § rättegångsbalken ska eftersträvas en allsidig sammansättning av nämndemannakåren med hänsyn till ålder, kön, etnisk bakgrund och yrke. Om det finns flera alternativa sätt att uppnå en allsidig sammansättning, bör de personer väljas som inte tidigare tjänstgjort som nämndemän eller de som tjänstgjort kortast tid. Vid Norrköpings tingsrätt finns det ett särskilt behov av nämndemän som är yngre än 45 år. Det är viktigt att de nämndemän som utses har möjlighet att tjänstgöra i tillräckligt omfattning.

För att vara valbar till nämndeman krävs att man är folkbokförd i den kommun där man blir vald. Innan tjänstgöringen påbörjas gör tingsrätten en vandelsprövning av de utsedda nämndemännen, inklusive en kontroll i belastningsregistret. För att undvika onödig administration är det är viktigt att potentiella kandidater informeras om förutsättningar för valbarhet och om det kontroller som kommer att göras.

De nämndemän som valts får också genomgå en obligatorisk utbildning på domstolen innan de kan börja tjänstgöra.

Uppgifter som tingsrätten behöver

- Personnummer
- Efternamn, tilltalsnamn
- Mobiltelefonnummer
- Adress
- E-postadress

Uppgift ska inte lämnas om vilket parti som nominerat nämndemannen.

Kontakt

Om ni har några frågor är ni välkomna att kontakta tingsrättens administrativa chef Lena Magnell på lena.magnell@dom.se eller 011-24 35 50.

Ankom: 2020-04-21 Ärende: KS-SA.2020.1 Handling: 363782

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 109

KS-SA.2020.36

Årsredovisning 2019 Räddningstjänsten Östra Götaland och ställningstagande till ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter

Kommunstyrelsens förslag

1. **Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen år 2019 för Räddningstjänsten Östra Götaland.**

2. **Kommunfullmäktige beslutar att för Valdemarsviks kommuns del bevilja förbundsdirektionen och dess enskilda ledamöter samt ersättare ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.**

Jäv
Per Hollertz (M) anmäler jäv och lämnar lokalen. Carina Thuresson (M) ersätter honom under denna paragraf.

Anders Carlsson (C) anmäler jäv och lämnar lokalen. Daniel Johnsson (C) ersätter honom under denna paragraf.

Ärendebeskrivning
Räddningstjänsten Östra Götaland har för år 2019 ett resultat på 1891 tkr. Resultat är lika med balanskravsresultatet då inga justeringar har gjorts.

Förbundsrevisionen bedömer att förbundsdirektionen i kommunalförbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Revisionen bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen har uppställt. Förbundsrevisionen tillstryker vidare att fullmäktige i medlemskommunerna beviljar direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret.

KS § 109 KS-SA.2020.36

Beslutsunderlag
Skrivelse från avdelning service och administration 2020-04-03
Årsredovisning 2019 RTÖG med revisionsberättelse
Protokoll från kommunstyrelsens arbetutskott 2020-04-15 § 74

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Akten

KSAU § 74 KS-SA.2020.36

Årsredovisning 2019 Räddningstjänsten Östra Götaland och ställningstagande till ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. **Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen år 2019 för Räddningstjänsten Östra Götaland.**

2. **Kommunfullmäktige beslutar att för Valdemarsviks kommuns del bevilja förbundsdirektionen och dess enskilda ledamöter samt ersättare ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.**

Jäv
Per Hollertz (M) anmäler jäv och lämnar lokalen. Carina Thuresson (M) ersätter honom. Hans Andersson (M) utses att justera denna paragraf.

Ej tjänstgörande ersättaren Anders Carlsson (C) anmäler jäv och lämnar lokalen.

Ärendebeskrivning
Räddningstjänsten Östra Götaland har för år 2019 ett resultat på 1891 tkr. Resultat är lika med balanskravsresultatet då inga justeringar har gjorts.

Förbundsrevisionen bedömer att förbundsdirektionen i kommunalförbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Revisionen bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen har uppställt. Förbundsrevisionen tillstryker vidare att fullmäktige i medlemskommunerna beviljar direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret.

KSAU § 74 KS-SA.2020.36

Beslutsunderlag
Skrivelse från avdelning service och administration 2020-04-03
Årsredovisning 2019 RTÖG

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Räddningstjänsten Östra Götaland
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum	Vårt Dnr	Sida
2020-04-03	KS-SA.2020.36	1(1)

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Fredrik Sivula
0123-191 82
fredrik.sivula@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Godkännande av årsredovisning för Räddningstjänsten Östra Götaland 2019 och ställningstagande till ansvarsfrihet för förbundsdirektionens ledamöter

Förslag till beslut

1. **Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen år 2019 för Räddningstjänsten Östra Götaland.**

2. **Kommunfullmäktige beslutar att för Valdemarsviks kommuns del bevilja förbundsdirektionen och dess enskilda ledamöter samt ersättare ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.**

Ärendebeskrivning

Räddningstjänsten Östra Götaland har för år 2019 ett resultat på 1891 tkr. Resultat är lika med balanskravsresultatet då inga justeringar har gjorts.

Förbundsrevisionen bedömer att förbundsdirektionen i kommunalförbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Revisionen bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen har uppställt. Förbundsrevisionen tillstryker vidare att fullmäktige i medlemskommunerna beviljar direktionen och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2019 RTÖG

Beslutet skickas till

Räddningstjänsten Östra Götaland
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Fredrik Sivula
Kommunsekreterare

RÄDDNINGSTJÄNSTEN
ÖSTRA GÖTALAND
ÅRSREDOVISNING 2019

Räddningstjänsten
Östra Götaland

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-SA 2020.36 Handling: 361851

RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND är ett kommunalförbund med fem medlemskommuner: Linköping, Norrköping, Söderköping, Valdemarsvik och Åtvidaberg. Vi är ungefär 450 medarbetare på 22 platser som ansvarar för räddningstjänstsverksamheten i våra fem kommuner.

INNEHÅLL

ORDFÖRANDE HAR ORDET 4
FÖRBUNDSDIREKTÖREN HAR ORDET 6
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 8
DRIFTSREDOVISNING 23
RESULTATRÄKNING 24
BALANSRÄKNING 25
KASSAFLÖDESANALYS 26
REDOVISNINGSPRINCIPER 27
NOTER 28
FÖRBUNDSDIREKTIONEN 30
REVISIONSBERÄTTELSE 31

Anlkom: 2020-03-26 Ärende: KS-SA-2020.38 Handling: 361851

I OCH MED ATT VI HAR ETT STORT ANSVAR I SAMHÄLLET ÄR EN GEMENSAM VÄRDEGRUND VIKTIG.

ORDFÖRANDE HAR ORDET

DET ÄR NU DAGS att lägga ännu ett år bakom sig och blicka framåt mot ett helt nytt decennium. Ett år med en till stora delar ny direktion, representerad av förbundets fem medlemskommuner. Vi i direktionen har haft förmånen att förkovra oss i räddningstjänstens olika kvalificerade uppdrag och kan konstatera att förbundet står väl rustat för eventuellt framtida tuffa utmaningar på ett bra sätt. Vi har under året fattat många olika beslut för verksamhetens bästa.

UNDER ÅRET invigde vi den nya räddningsstationen i Ulrika som skapar trygghet och gemenskap på orten. Invigningen visade verkligen vilken betydelse vår närvaro har för invånarna som slöt upp, nära på mangrant. Vi för även diskussioner om andra nya stationer i våra medlemskommuner och eventuellt en ny utbildningsanläggning.

EN VIKTIG FRÅGA som direktionen under det gångna året har beslutat om är förbundets väg framåt – RTÖG 2030. Vi ser redan idag att vi står inför nya utmaningar, bland annat beroende på klimatförändringar och krav på än mer kvalificerade räddningsinsatser i samband med dessa, men även på grund av förändrade hotbilder i samhället. Vi var givetvis med i den stora skogsbranden som härjade utanför Motala där vi bidrog på ett förtjänstfullt sätt för att bidra i länets största skogsbrand i förbundets historia.

I OCH MED att vi har ett stort ansvar i samhället är en gemensam värdegrund viktig. Den värdegrund som är vår kompass i vardagen i allt vi gör, såväl internt som externt. Vårt arbete har därför fortsatt för att skapa bra arbetsplatser fria från kränkningar, mobbning och sexuella trakasserier. Arbetsplatser där alla trivs.

ANDRA VIKTIGA FRÅGOR, som vi tillsammans med våra medlemskommuner och nya kommuner har arbetat med, är en fortsatt utveckling av samverkan genom en gemensam bakre ledning via vår räddningscentral samt det civila försvaret. Båda dessa frågor är aktuella i och med vårt förändrade samhälle. Vi påverkas på olika sätt när vårt civila försvar nu åter ska byggas upp. Som för så många andra samhällsfunktioner innebär det att vi måste skaffa oss ny kunskap inom olika områden, för att kunna fortsätta vara det stöd i samhället som vi ska vara.

FÖRBUNDETS EKONOMI fortsätter att vara god och vi behöver planera så att vi använder pengarna på ett bra sätt och står rustade för framtiden. Vår största tillgång är alla de kompetenta medarbetare som finns hos oss i förbundet.

UTBILDNING GER som bekant ny kunskap som i sin tur ger trygghet. Precis som tidigare år kan vi se att många har tagit del av vår kompetens under året, bland annat genom våra olika utbildningsinsatser och våra hembesök som är mycket uppskattade av invånarna. Vi fortsätter med outtömligt engagemang vårt arbete med gemensamma krafter för att skapa ännu tryggare och säkrare invånare även år 2020.

Magnus Cato Linnea Jägestedt

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-SA 2020/36 Handling: 361851

FÖRBUNDSDIREKTÖREN HAR ORDET

ÅRET SOM GICK blev det tionde levnadsåret för oss. Det firade vi under två tillfällen under hösten, då runt 300 medarbetare under trevliga former kunde få mitt stora tack för de år som gått. År som bjudit på både med- och motgångar, stora och små händelser. År som har lett till att vi idag, som en av landets största räddningstjänster, står där vi gör med en gedigen kunskap och gemensam erfarenhet.

FÖR ATT SKAPA närmare och effektivare samarbeten internt tog vi i början på året en justerad organisation i bruk. Denna organisation ska bidra till en ökad tydlighet genom att medarbetare med samma typ av kompetens och arbetsuppgifter förs samman i än högre grad.

UNDER 2019 genomförde vi även de sista åtgärderna efter en genomlysning av vår organisatoriska och psykosociala arbetsmiljö som gjordes 2017. Vi har haft många utbildningar och samtal om kultur, bemötande och arbetslivets spelregler. Ämnen som sällan lämnar någon oberörd, och jag är mycket glad över på vilket sätt alla medarbetare tagit sig an dem.

UNDER ÅRET gjorde vi flera satsningar för att öka rekryteringen till vår RIB-verksamhet. Förutom flera prova-på-dagar, kunde vi tillsammans med våra medlemskommuner ta fram en gemensam rekryteringsstrategi för vår RIB-verksamhet. Min förhoppning är att strategin ska underlätta rekryteringen bland de människor som är anställda inom våra medlemskommuner. Viktiga arbetsplatser där det finns många människor med kompetens och intresse för att bidra på sin ort.

UPPFYLLELSE AV verksamhetsplanens mål var god och av våra 15 mål bedöms elva helt ha uppnåtts och fyra delvis. Skälet till att alla mål inte nåtts fullt ut, är att vi inte kunnat skapa det samarbete med medlemskommunerna kring äldres säkerhet och social hållbarhet som krävts, och även att vårt arbete inom miljöområdet inte fått tillräckligt fokus.

UNDER FLERA ÅR har vi arbetat med att staka ut en väg framåt, och under 2019 kunde direktionen fastställa vår väg mot 2030. Helt klart är att riskbilden kommer att förändras och att vi kommer se fler stora olyckor, hot om våld och terror och olyckor kopplade till ett förändrat klimat. Därför känns det bra att vi redan nu har den framtida riskbilden klar för oss och även hur vi ska tackla den.

MEN FRAMTIDEN kom på besök redan 2019. Skogsbranden i Tjällmo i Motala kommun, där vi var starkt involverade, var ett exempel på hur vi tror de framtida skogsbränderna kommer se ut. De sex sprängningar och hot om sprängningar som inträffade i våra städer var också ett exempel på vad framtiden kan innebära. Jag är glad att vi hanterade alla dessa händelser på ett mycket bra sätt, men också över att vi tog chansen att göra omfattande utvärderingar av dessa händelser, för att kunna lära inför framtiden.

ETT ANNAT av flera glädjeämnen är att trenden med allt färre bränder fortsätter. Under 2019 inträffade runt 275 bränder i byggnader, vilket är det lägsta i förbundets historia. Vi ser en stor minskning i just bostadsbränder, vilket vi arbetat aktivt för under flera år. Tyvärr innebar minskningen inte att dödsbränderna undgick oss, utan två personer miste livet.

MED DESSA ORD vill jag tacka alla medarbetare, medlemskommunerna och våra samarbetspartner för 2019 och hälsa 2020 välkommet.

Ulf Lago, förbundsdirektör

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

UPPDRAG OCH MÅL

ETT VIKTIGT UPPDRAG för oss inom räddningstjänsten är att vara pålitliga, uppfattas som trygghetsskapande och därigenom vara en god förebild. Vårt arbete ska bidra till att alla människor, stora som små, har en trygg och säker vardag oavsett var de rör sig i vårt område. Det här är något vi lägger ner ett stort arbete på då vi anser att det är varje människas rätt att kunna känna att de är säkra i sitt hem, på jobbet, i skolan och i samhället.

VÅRA MEDLEMSKOMMUNER ska också få det stöd och den service de behöver för att kunna driva sin verksamhet även under krisartade situationer och svårartade förhållanden. Vid olika tillfällen under året har vi bidragit på olika sätt med detta både hos våra medlemskommuner och andra grannkommuner, exempelvis vid skogsbranden i Tjällmo, sprängningen i Linköping och den omfattande Totalförsvarsövning 2020 som syftar till att öka samhällets gemensamma försvarsförmåga vid kriser eller krig.

FÖR ATT ALLA invånare ska kunna ha sin säkerhet i sina egna händer, är kunskap och förmåga viktigt. En förmåga som det ställs allt högre krav på i dagens samhälle då olyckslandskapet idag innehåller delvis andra hot och risker än tidigare. Även detta är ett arbete som vi gör tillsammans med såväl våra kommuner som andra offentliga och privata aktörer. Och arbetet tar aldrig slut. Våra invånares kunskap och förmåga om olycksförebyggande och skadebegränsande åtgärder ska ständigt öka.

FÖR ATT KLARA de krav som ställs på en modern räddningstjänst behöver fler samverka mer och en ytterligare strävan vi har är att fler kommuner blir medlemmar i förbundet. Vi har idag fem medlemskommuner och samverkar med ytterligare fyra kommuner genom att ge dem stöd i det operativa ledningsarbetet. Under 2020 kommer vi börja samverka med ytterligare fem kommuner. En positiv utveckling som ligger helt i linje med kraven från olika håll i samhället.

FÖRBUNDETS MÅL för ekonomin är att ha ett eget kapital som motsvarar minst fem procent av förbundets omsättning. Detta är ett mål som vi, trots effektiviseringar, fortsätter att uppfylla år efter år. Vi ser det som ett bevis på att vi bedriver en effektiv verksamhet även ur ett ekonomiskt perspektiv.

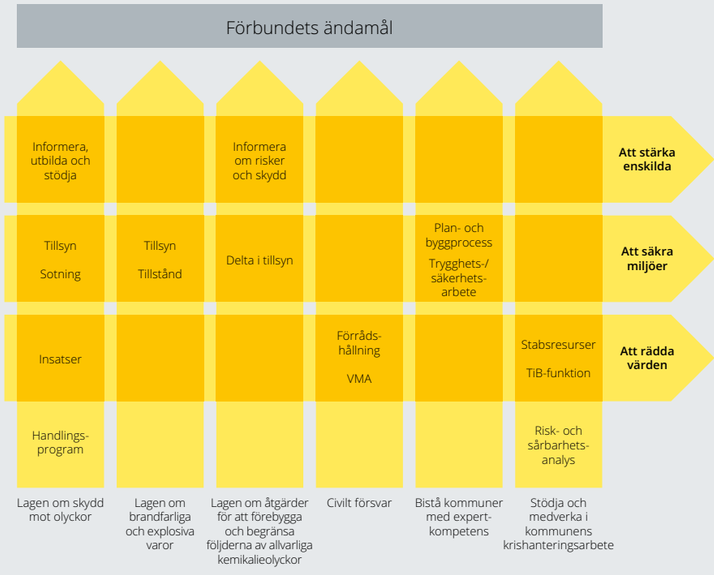
FÖRBUNDETS UPPDRAG ÄR I KORTA DRAG ATT:

- fullfölja medlemskommunernas skyldigheter enligt lagen om skydd mot olyckor.
- fullgöra medlemskommunernas skyldigheter enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor.
- fullgöra medlemskommunernas skyldigheter enligt lagen om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor.
- fullgöra medlemskommunernas skyldigheter inom det civila försvaret.
- stödja och medverka i medlemskommunernas åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.
- i skälig omfattning biträda och stödja medlemskommunerna med sin specialkompetens.

MER PRECISERAT INNEBÄR DET ATT:

- vi ska vara pålitliga, uppfattas som trygghetsskapande och därigenom vara en god förebild. Arbetet ska vara olycksförebyggande där kvinnors och mäns respektive flickors och pojkars säkerhet står i centrum.
- medlemskommunernas ledningar och förvaltningar får det stöd och den service de behöver för att kunna driva sin verksamhet även under krisartade situationer och svårartade förhållanden.
- kunskapen och förmågan hos allmänheten om olycksförebyggande och skadebegränsande åtgärder, kontinuerligt ska öka.
- förbundet medverkar till att fler kommuner blir medlemmar.
- förbundets mål för ekonomi är att ha ett eget kapital som minst motsvarar fem procent av förbundets omsättning.

Via tre huvudprocesser förverkligas medlemskommunernas uppdrag och mål:



Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020/36 Handling: 361851

VÅR UTBILDNING I ÅRSKURS TVÅ PÅ GYMNASIET HANDLAR OM TRAFIKSÄKERHET OCH VIKTEN AV ATT VARA NYKTER I TRAFIKEN.

ATT STÄRKA ENSKILDA

I DEN BÄSTA av världar inträffar inga olyckor eftersom alla har tillräcklig kunskap och ett beteende som leder till en skadefri tillvaro. Nu är ju detta en utopi då vi människor av olika anledningar både orsakar och råkar ut för mindre eller större olyckor. För att ändå försöka förhindra så många som möjligt, är ett av våra huvuduppdrag att jobba för färre och mindre olyckor.

I TAKT MED att regionens befolkning ökar, ökar även risken för att fler olyckor inträffar. Många av dessa olyckor kan vi förhindra genom att dela med oss av vår kunskap. Kunskap om hur var och en själv kan skapa sig en säker vardag och även om hur man gör om olyckan ändå är framme. Människor som har kunskap kan ta ansvar både för sig själva och för andra. En väg vi går för att nå så många som möjligt med säkerhetskunskap, är därför att på olika sätt utbilda människor.

EN STOR DEL av vår utbildningsverksamhet vänder sig till barn och ungdomar. Vi börjar utbilda sexåringar genom att bjuda in förskoleklasser till våra stationer där de får uppleva en teaterföreställning som lär barnen hur man bland annat undviker bränder hemma och vilket nummer man ringer om olyckan ändå är framme. I olika steg erbjuder vi sedan skolorna i våra kommuner ytterligare utbildning i årskurs fyra, sju och andra året på gymnasiet. Utbildningarna är anpassade för att vara relevanta för de olyckor som kan inträffa i just den ålder barnen befinner sig. Vår utbildning för årskurs fyra handlar till exempel till stor del om brandsäkerhet hemma medan vår utbildning i årskurs två på gymnasiet handlar om trafiksäkerhet och vikten av att vara nykter i trafiken.

VI HAR DESSUTOM en omfattande utbildningsverksamhet riktad till främst kommuner och regionen, exempelvis kurser i brandskydd och hjärt-lungräddning. Under året som gick utbildade vi inte mindre än 8 120 personer. Dessa människor kan nu hjälpa till och sprida information och ge kunskap till kollegor och vänner. Utöver dessa utbildningar har vi dessutom föreläst om egen säkerhet vid boenden för särskilt utsatta riskpersoner samt hos pensionärs- och bostadsrättsföreningar.

MÅNGA INVÅNARE möter sällan eller aldrig oss som jobbar inom räddningstjänsten, eftersom man inte själv varit med om olyckor eller andra kriser. De flesta känner igen våra brandbilar men vet inte mycket mer än att vi släcker bränder och hjälper till vid trafikolyckor.

För att synas mer i samhället och skapa fler och bättre relationer med människor som inte vet så mycket om oss, försöker vi engagera oss i olika områden och samarbeten. I Norrköping deltar vi när möjligheter ges i nattfotboll med ungdomar i bostadsområden och i Linköping har vi under året engagerat oss i Polarna, en verksamhet för ungdomar mellan tio och 20 år. Vi deltog även under våren i en första omgång av samverkansarbetet Människan bakom uniformen i Norrköping. Det är en verksamhet där vi genom olika aktiviteter träffar ungdomar som sedan blir ambassadörer i sina bostadsområden. Dessa engagemang ger oss nya relationer med våra yngre invånare, relationer som även är mycket värdefulla ur ett rekryteringsperspektiv på lite längre sikt.

ETT NYTT INSLAG har under året var att vi även började göra hembesök i Ljungsbro med hjälp av vår RIB-personal här. Vi har gjort detta på prov med ett positivt resultat vilket förhoppningsvis innebär att vi kan börja även på andra orter där vi har RIB-stationer. Vid våra heltidsstationer har arbetet med hembesök pågått som vanligt.

FÖRUTOM ATT GÖRA hembesök har vi fortsatt att kontrollera badplatsers och hamnars säkerhet i våra kommuner. Nytt för året var att vi gjorde dessa kontroller med hjälp av vår RIB-personal i Valdemarsvik. Även detta hoppas vi att fler RIB-stationer kommer kunna göra i framtiden.

YTTERLIGARE EN VÄG för att nå människor med säkerhetskunskap, är kampanjer där sociala medier kan ha stor effekt. Under året har vi haft två kampanjer, dels för att förhindra drunkningar och dels för att förhindra bostadsbränder. För att nå ännu fler med vårt förebyggande säkerhetsarbete har vi även fortsatt med olika samarbeten, bland annat med Länsförsäkringar Östgöta, flera bostadsbolag och Sviesta motorbana utanför Linköping. Genom dessa samarbeten ökar vi kunskapen kring brandsäkerhet hemma och kring trafiksäkerhet hos gymnasieelever som ska bli yrkeschaufförer. Ju fler vi är som samverkar kring dessa frågor desto fler människor kan vi nå och på så sätt kan vi förhindra olyckor.

ANTAL UTBILDADE ELEVER I ÅRSKURS 4 OCH 7

2 830

GENOMFÖRDA UTBILDNINGSTIMMAR

26 845

ANTAL EXPONERADE PERSONER FÖR VÅRA KAMPANJER

3,2 MILJ

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

I SAMBAND MED ATT SOTARNA GÖR DE ÅTERKOMMANDE BRANDSKYDDSKONTROLLERNA AV ELDSTÄDER, KONTROLLERAR SOTARNA ÄVEN ATT DET FINNS FUNGERANDE BRANDVARNARE I ALLA HEM.

ATT SÄKRA MILJÖER

I TAKT MED att omvärlden förändras måste även vi som räddningstjänst följa med. Nya typer av byggnadsmaterial utvecklas och andra blir mer populära, exempelvis trähus, som en följd av klimatutmaningarna. Vår kunskap och förmåga måste därför hela tiden anpassas till nutidens risker så att vi, om det skulle behövas, kan hantera alla olyckor och skydda våra invånare.

PÅ GRUND AV klimatförändringarna har även olika typer av naturolyckor blivit mer och mer aktuella. Vi har därför medverkat i olika arbetsgrupper i medlemskommunerna under året och där försökt bidra med vår kunskap för att bättre kunna tackla framtidens problematik med regn, översvämningar och skred. Vår roll är mest rådgivande, men det väcker också tankar om hur vi själva kan bli bättre på att hantera sådana händelser.

VÅR TILLSYNSVERKSAMHET fokuserade under 2019 till största delen på skolor och vårdboenden men vi gjorde även en hel del besök hos restauranger. Vi har i ett flertal fall återkommit till verksamheter som vi gjort tillsyner vid för några år sedan, och uppmärksammat att de brister vi då påtalade inte har åtgärdats. Vi har då använt oss av föreläggande som ett verktyg för att bristerna i brandskyddet ska åtgärdas. Tillståndsgivningen enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor har fungerat väl under året.

EN TYP AV LARM som har ökat stadigt under åren är automatlarm. För att minska dessa och samtidigt ge anläggningarna en bra service, började vi under året att arbeta mer aktivt för att få ner antalet onödiga automatlarm. Vi följer nu dagligen upp larmen från det senaste dygnet och kontaktar de verksamheter som har många onödiga automatlarm. Vi jobbar även för att kunna presentera bra praktiska lösningar till dem som själva vill minska sina larm. Genom att minska på de onödiga automatlarmen får anläggningarna färre produktionsstörningar och vi kan koncentrera vårt arbete där det behövs bättre.

UNDER SOMMAREN fortsatte vårt arbete med inventering av radhus. Detta arbete har pågått under flera år och ska ses som en rådgivande bedömning av brandskyddet, snarare än en tillsyn. Då tidigare års arbete har fokuserat på Linköping och Norrköping, kunde vi under året fokusera på radhus i Söderköping, Åtvidaberg och Valdemarsvik.

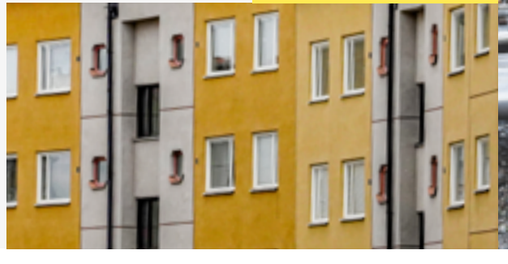
VÅR SAMVERKAN med våra kommuners sotare fortsätter och via dem når vi nu även boende utanför våra städer med brandsäkerhetsinformation. I samband med att sotarna gör de återkommande brandskyddskontrollerna av eldstäder, kontrollerar sotarna även att det finns fungerande brandvarnare i alla hem. De som inte har fungerande brandvarnare får en. Med hjälp av detta samarbete har vi lyckats öka brandskyddet även i våra mindre orter och på landsbygden. I våra stora städer Linköping och Norrköping har vi fortsatt göra hembesök i städernas olika bostadsområden och informerat om ett bra brandskydd. Vi ser sedan en tid en minskning av antalet bostadsbränder och sannolikt har våra hembesök en roll i detta.

BRAND I BYGGNAD

274

UTFÄRDADE TILLSTÅND

123



Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

FRAMFÖR ALLT MINSKADE GLÄDJANDE NOG BOSTADSBRÄNDER, EN MINSKNING SOM SANNOLIKT BERÖR PÅ VÅRT ARBETE MED HEMBESÖK.

ATT RÄDDA VÄRDEN

INOM VÅR UTRYCKANDE verksamhet hade vi ett år som präglades starkt av stora och omfattande händelser. Händelser som skogsbränderna i Tjällmo och Godegård i april/maj, branden vid Stora teatern i Norrköping och ett flertal andra omfattande och komplicerade bränder ställde stora krav på taktik och riskbedömningar. Vi har därför lagt ner mycket resurser på att utvärdera vårt sätt att hantera räddningsinsatser. Det har mynnat ut i flera omfattande utvecklingsprojekt inom bland annat ledning av omfattande räddningsinsatser och stabsarbete.

ÅRET INNEBAR EN ökning av antalet mycket allvarliga fall av explosioner, sprängningar och hot om farliga föremål. Vi behöver därför planera för att antagonistiska handlingar som dessa är en del av vår framtida riskbild. Denna utmaning delar vi med hela samhället. På en övergripande nivå har däremot antalet larm minskat något och det är främst byggnadsbränder, bränder i skog och mark samt automatlarm som har minskat. Framför allt minskade glädjande nog bostadsbränder, en minskning som sannolikt beror på vårt arbete med hembesök då vi informerar om vilket brandskydd man bör ha hemma.

EN STÄNDIGT BEMANNAD bakre ledning är en förutsättning för att både kunna genomföra effektiva räddningsinsatser och samtidigt ha en bra beredskap för flera samtidiga händelser. Vi har idag, som en av landets största räddningstjänster, bra förutsättningar att utgöra en viktig aktör i vår region. Sedan 1 april larmas och leds räddningsinsatser hos Västra Sörmlands Räddningstjänst från vår räddningscentral och sedan ett par år sköter vi detta även åt Räddningstjänsten Motala-Vadstena. Under 2019 arbetade vi aktivt för att flera räddningstjänster i Östergötland ska teckna avtal med oss om övergripande ledning och under 2020 kommer ytterligare räddningstjänster att börja ledas från oss. I slutet av 2020 kommer därmed totalt sju räddningstjänstorganisationer från både Östergötland och Södermanland, fördelat på 14 olika kommuner, att ha sin övergripande ledning från vår räddningscentral. Denna utveckling är ett tydligt tecken på att vi tillsammans med andra skapar en ökad säkerhet i samhället.

PÅ FLERA OLIKA nivåer i samhället pågår nu utvecklingsarbeten som alla syftar till att stärka förmågan till effektiv ledning för kommunal räddningstjänst. Ett antal nationella projekt och utredningar kommer att prägla den fortsatta utvecklingen och vi deltar i flera av dessa utvecklingsarbeten, både regionalt och nationellt.

MED BÖRJAN UNDER 2019 har vi tagit fram en förmågebeskrivning för alla stationer enligt en nationell standard. En standard som beskriver vilken förmåga som ska kunna levereras i samband med räddningsinsatser. Särskild tyngdpunkt har under året lagts på att utveckla vår kompetens att hantera skogsbränder och att kvalitetssäkra våra befäl och arbetsledare på olika nivåer. Alla heltidsstationer har dessutom arbetat med olika funktionsområden för brand, räddning, kem med mera, med syfte att sprida kunskap och engagemang till stationerna och skiftgrupperna.

SOM PLATTFORM FÖR kunskapsspridningen mellan så väl deltids- som heltidsstationer använder vi systemet Intra-R. För att bli en ännu mer lärande organisation har vi också gjort en stor satsning genom att utbilda våra befäl i utvärderingsmetoden AAR (after action review).

ETT ARBETE SOM har blivit allt svårare de senaste åren är att hitta semestervikarier till vår utryckande heltidsverksamhet. Därför tog vi under sommaren 2019 för första gången även in deltidsbrandmän som sommarvikarier. Denna lösning ledde till viktig kunskapsöverföring mellan vår deltids- och heltidsverksamhet och vi ser att vi har mycket att vinna på att dra nytta av all den yrkeserfarenhet som finns inom vår deltidsverksamhet samtidigt som vår heltidsverksamhet kan dela med sig av sin erfarenhet.

I SLUTET PÅ ÅRET tecknade vi ett, för oss, helt nytt och intressant avtal med Billerud Korsnäs i Skärblacka. Genom detta avtal kommer vi i början på 2020 att ha vår första räddningsstation som är heltidsbemannad på dagtid med både deltids- och heltidsbrandmän under vardagar, och deltidsbemannad övrig tid. Fram till nu har station Skärblacka varit helt bemannad med deltidspersonal. Denna förändring beror dels på svårigheter att rekrytera medarbetare till stationen och dels på en förändrad riskbild hos Billerud Korsnäs. Vi ser nu med spänning fram emot hur vår närvaro på orten kommer kunna förändras och ge oss nya möjligheter att jobba än mer förebyggande för invånarna i området.

ANTAL BRANDRELATERADE UTRYCKNINGAR

792

ANTAL BRÄNDER I SKOG OCH MARK

194

Utryckningar	2019	2018	2017
Brand i byggnad	**274**	297	308
Brand i fordon & fartyg	**162**	196	176
Brand i skog & mark	**194**	223	101
Övrig brand utomhus	**162**	255	228
Trafikolycka	**725**	735	756
Utsläpp av farligt ämne	**90**	93	71
Drunkning	**3**	7	5
Automatlarm ej brand	**1 723**	1 841	1 872
IVPA (i väntan på ambulans)	**480**	466	511
Suicidlarm	**137**	128	96
Totalt antal utryckningar	**4 950**	5 160	4 962

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

ÄN IDAG HAR ALLT FÖR MÅNGA EN BILD AV ATT EN BRANDMAN MÅSTE VARA EN MAN VILKET INTE STÄMMER.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

I ALLA VERKSAMHETER är medarbetarna vägen till framgång och uppnådda resultat. Inom förbundet är vi ungefär 450 medarbetare som dagligen bidrar på olika sätt. För att ha engagerade medarbetare krävs förstås att alla trivs på sina arbetsplatser och att alla är engagerade i vårt uppdrag. Även 2019 var därför ett år med flera utbildningsinsatser, för såväl medarbetare som för chefer, för att fortsätta att skapa en god arbetsmiljö och förankring i vårt viktiga uppdrag.

UNDER VÅREN fick all vår deltidspersonal (RIB-personal) utbildning i arbetsrätt, en utbildning som all heltidspersonal fick året innan. Utbildningen var lärorik och uppskattad och ökade förståelsen för varandra på arbetsplatsen. Utbildningen stärkte förståelsen för såväl arbetslivets uppdragsfokus, som spelregler och våra olika roller.

FÖR ATT FÅ medarbetare att känna sig involverade behövs kommunikativa chefer och därför har vi satsat särskilt på våra chefer i detta ämne. Alla chefer fick under våren 2019 en flerdagars utbildning kring ”den kommunikativa chefen”. Vårt mål är att vi ska bli kända i Räddningstjänstsverige för vår professionella kommunikation. Kommunikation är nämligen en viktig ingrediens i allt framgångsrikt arbete. Bra kommunikation är något som sällan syns, medan dålig kommunikation märks på många sätt.

UNDER ETT ANTAL år har vi även jobbat mycket för att skapa en arbetsplats fri från kränkningar, trakasserier och mobbning. Under hösten förra året fick därför alla heltidsmedarbetare ytterligare utbildning i ämnet. Det är viktigt att vi alla har kunskap och kan förstå när vi ska ingripa om någon utsätts. Alla chefer har fått extra utbildning för att känna sig trygga i att hantera ärenden om de uppstår. I början på 2020 gör vi en utvärdering av hur dessa insatser har burit frukt. Vi ska nu skapa ett program som aktivt förebygger och motarbetar alla former av kränkningar, trakasserier och mobbning hos oss.

SOM ETT FÖRSTA steg i vår återuppbyggnad av kunskap och kompetens för vår roll i det civila försvaret om det skulle uppstå större kriser eller krig, krigsplacerade vi under hösten samtliga medarbetare. Stora delar av det offentliga samhället jobbar med denna fråga och där är vi en viktig del i våra medlemskommuner.

EN VÄL FUNGERANDE kompetensförsörjning är avgörande för vår framtid. Vi fortsätter därför att arbeta med rekrytering där vårt arbetsgivarvarumärke är en viktig del för att vara en attraktiv och inkluderande arbetsplats. Under året jobbade vi tillsammans med våra medlemskommuner fram en strategi för rekrytering till vår RIB-verksamhet. Genom denna strategi kommer kommunerna nu att hjälpa oss rekrytera bland deras medarbetare, människor som ofta har bra erfarenhet och utbildning för att även vara RIB:are.

VI BESÖKER REGELBUNDET bland annat skolor och arbetsmarknadsmässor för att berätta om räddningstjänstverksamheten och vårt viktiga uppdrag i samhället. Vi har även öppet hus på våra stationer och prova på-dagar för tjejer för att presentera vår verksamhet och våra yrken, samt för att arbeta bort fördomar kring vad som är en ”typisk” brandman. Än idag har allt för många en bild av att en brandman måste vara en man vilket inte stämmer. För oss är rätt kompetens, hjärta och inställning det viktigaste, vilken könstillhörighet du känner är inte relevant. Tvärtemot berikar olikheter och bidrar till en arbetsplats som uppmuntrar till ständig utveckling. Den arbetsplats vi behöver och vill vara.

EN FRÅGA SOM ÄR MYCKET VIKTIG FÖR OSS ÄR JÄMSTÄLLDA LÖNER.

VÅR ÅRLIGA LÖNEKARTLÄGGNING VISADE ÄVEN DETTA ÅR ATT JÄMSTÄLLDHETEN HOS OSS ÄR GOD.

Antal anställda vid utgången av 2019 (2018 års siffror inom parentes).

	Män		Kvinnor		Totalt	
Tillsvidareanställda	184	(184)	34	(32)	**218**	**(216)**
Deltidsbrandmän	180	(185)	18	(20)	**198**	**(205)**
Summa anställda	**364**	(369)	**52**	(52)	**416**	**(421)**
Brandvärn	37	(47)	9	(10)	**46**	**(47)**

De anställdas totala sjukfrånvaro under 2019 (2018 års siffror inom parentes).

Sjukfrånvaro Procent av ordinarie arbetstid	Män		Kvinnor		Totalt	
0–29 år	0,52	(1,02)	0,38	(0,0)	0,50	(0,89)
30–49 år	2,86	(1,99)	3,19	(1,23)	2,90	(1,88)
50 – år	4,72	(2,81)	1,00	(0,81)	4,18	(2,54)
Samtliga åldersgrupper	**3,21**	**(2,16)**	**2,22**	**(0,9)**	**3,07**	**(2,0)**
Varav långtidssjukskrivna	52,77	(52,6)	45,92	(0)	52,07	(49,0)

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

UNDER 2019 BESLUTADE DIREKTIONEN OM DEN STRATEGISKA PLANEN FÖR 2030.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Allmänt om resultatet
Räddningstjänsten Östra Götaland uppvisar ett positivt resultat för 2019 med 1 891 tkr att jämföra med det för året budgeterat resultat på 719 tkr. Den positiva resultatavvikelsen kan främst förklaras med att vi har haft lägre personalkostnader på grund av vakanser samt att våra kapitalkostnader, det vill säga avskrivningar och ränta, blev betydligt lägre än budgeterat. Förbundets skuld för SAP-R (Särskild avtalspension för anställda inom räddningstjänsten) beräknas årligen av förbundets pensionsadministratör, som för närvarande är Skandikon. Skulden, inklusive löneskatt, redovisas i förbundets räkenskaper som en fordran hos Linköpings kommun och hos Norrköpings kommun samt som en avsättning på skuldsidan i förbundets bokföring. Under året har pensionsskulden ökat med 4 617 tkr.

Under våren deltog förbundet vid den stora skogsbranden utanför Motala. Förbundet har fått full kompensation för de extra kostnader denna insats resulterade i. Bokföringsmässigt innebär detta att vi har en utökad intäkt på cirka 2 mkr samt en utökad kostnad, främst bestående av personalkostnader, på samma belopp.

Verksamhetens intäkter
Medlemsbidragen från medlemskommunerna ökade med 1,78 procent. Övriga intäkter omfattar bland annat tillsyn-och tillståndshantering, hantering av automatlarm, utbildningsinsatser, tjänster till andra räddningstjänster. Antalet hisslarm och onödiga automatlarm har minskat under 2019, något som ligger linje med den ambition som finns i förbundet att arbeta förebyggande för att minska antalet onödiga larm. 2019 höjdes årsavgiften för anslutningsavgifterna för bättre kostnadstäckning. Höjningen av årsavgiften i kombination med en ökning av antalet anslutningar resulterade i 2,7 mkr högre årsavgiftsintäkter i jämförelse med 2018. Dessa intäkter ska bland annat täcka kostnaderna för den nytillsatta tjänst som kommer att arbeta förebyggande för att fortsatt minska antalet onödiga automatlarm.

Verksamhetens kostnader
Förbundets personalkostnader är högre i jämförelse med budget 2019. En ökning av pensionsskulden (4,6 mkr) samt ökade personalkostnader i samband med insatserna vid skogsbränderna utanför Motala (1,6 mkr), är förklaringar till budgetavvikelsen. Dock gör årets vakanser att avvikelsen stannar på 4,9 mkr. Årets kapitalkostnader är betydligt lägre än budgeterat vilket delvis kan förklaras med att flera av årets investeringar inte tagits i bruk och därmed inte belastat årets avskrivningar.

Finansiella kostnader
De finansiella kostnaderna består av bankavgifter samt räntekostnader på den checkkredit som vi förfogar över via Norrköpings kommuns internbank. Räntekostnaderna har varit 82 tkr lägre i jämförelse med föregående år då vi nyttjat vår checkkredit till lägre belopp än föregående år. Snitträntan under året har varit 1,73 procent, vilket är något lägre än 2018 då den låg på 1,78 procent.

Investeringar
Under året har förbundet haft en investeringsvolym på totalt 9,5 mkr. Tre bandvagnar har anskaffats till stationerna Kvillinge, Kallerstad och Lambohov. Inköp av en förstärkningsbil att använda vid litet larm, samt ett utbyte av befälsbil har under året skett i Valdemarsvik. Två så kallade depåbilar (en tom mindre lastbil som ska användas för att transportera olika material i gallervagnar) har anskaffats till station Kvillinge och Lambohov. En första delfaktura på 2,5 mkr har inkommit som en första delbetalning för de stegbilar som är anskaffade från Frankrike. Stegbilarna kommer att levereras först under våren 2020. Samtliga dessa fordon är ännu inte tagna i bruk då det återstår inköp och arbete på plats men de kommer att tas i bruk under den första delen av 2020. Förbundet har under året investerat i en ny utalarmeringsteknik i vår räddningscentral för att bibehålla en effektiv ledning men även för att vi ska fortsätta vara i framkant när det gäller den tekniska utvecklingen.

Under året har två äldre släckbilar från Valdemarsvik respektive Ulrika avyttras.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Den 1 januari justerades förbundets organisation. Syftet med justeringen var bland annat att förtydliga chefskapet, skapa större möjlighet till strategiskt arbete och att snabba upp interna processer. Under 2019 har täta avstämningar skett med chefer för att följa upp organisationsjusteringens effekter, och vissa korrigeringar har gjorts.

Under året har nytt avtal tecknats avseende gemensam larm- och ledningsorganisation med tillhörande räddningscentral mellan förbundet och Västra Sörmlands räddningstjänst (VSR). Syftet med avtal om samverkan mellan oss och VSR är att arbeta i en gemensam larm- och ledningsorganisation med tillhörande räddningscentral, att åstadkomma en mer flexibel och resursstark operativ räddningstjänst för de två räddningstjänstorganisationerna samt att stödja och biträda varandra i arbetet vid olyckor, svåra påfrestningar och samhällsstörningar.

Under 2019 justerades den överenskommelse som finns mellan förbundet och medlemskommunerna, och som förtydligar den förbundsordning som finns. Även förbundsordningen justerades något. Den nya förbundsordningen och överenskommelsen motsvarar nu på ett bättre sätt det arbete som förbundet och kommunerna gör samt de utmaningar som finns i den framtida riskbilden och är anpassade för ett växande förbund. Även budgetprocessen mellan medlemskommunerna och förbundet justerades.

Under 2019 beslutade direktionen om den strategiska planen för 2030. Det är första gången som vi siktar så långt framåt. Till grund för den strategiska planen ligger ett gediget analysarbete. Nu återstår att implementera den strategiska planen i våra befintliga styrdokument.

Sist men inte minst genomfördes den första gemensamma personalfesten i förbundets historia. Alla medarbetare var inbjudna till en fest för att fira att vi lever vårt tionde levnadsår.

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

EN ANNAN FÖRVÄNTAD UTVECKLING ÄR ÖKAD SAMVERKAN MED ANDRA RÄDDNINGSTJÄNSTER INOM OCH UTOM LÄNET.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Förbundsdirektionens övergripande mål för att säkerställa god ekonomisk hushållning är:

- att sträva mot ett eget kapital på minst fem procent av den totala nettoomsättningen
- att investeringsnivån över tid inte ska överskrida tio mkr per år.

Efter 2019 års utgång utgör det egna kapitalet 6,3 procent av nettoomsättningen och investeringsvolymen ligger på 10 mkr per år. Årets resultat, tillsammans med tidigare års överskott, visar att vi uppfyller kommunallagens krav på ekonomisk balans och våra egna mål för god ekonomisk hushållning.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

I den strategiska planen som finns för förbundet, har vägen fram mot 2030 stakats ut. I den omvärldsanalys som ligger till grund för den strategiska planen, har några viktiga trender noterats. En är att vår förmåga att hantera stora olyckor och andra hot behöver öka. För att åstadkomma ökad förmåga behövs sannolikt mer resurser, men även det förebyggande arbetet behöver stärkas. Genom ett stärkt förebyggande arbete kan människors egen förmåga att hantera sin egen säkerhet öka, vilket skapar större möjlighet för oss att fokusera våra resurser på stora olyckor. Grunden för denna strategi lades under 2019 och kommer successivt implementeras i våra styrdokument.

En annan förväntad utveckling är ökad samverkan med andra räddningstjänster inom och utom länet. Förbundet är en av landets större räddningstjänster, och vi måste vara beredd på att andra räddningstjänster önskar samverka med oss. Denna samverkan kan på sikt resultera i ett framtida medlemskap.

Förbundet har sedan det bildades 2010 inte haft full kostnadstäckning för personal- och kostnadsökningar. Besparingar har skett inför varje budgetår, parallellt med att volymen på verksamheten ständigt har ökat. Trots detta har förbundet visat ett positivt resultat under samtliga dessa verksamhetsår. Framöver kommer vi behöva sänka ambitionsnivån i vår service för att kunna klara de ekonomiska målen, om inte kommunens tilldelade medel ökar.

BALANSKRAVSRESULTAT

Årets resultat enligt resultaträkningen är lika med balanskravsresultat eftersom inga justeringar är gjorda.

Balanskravsutredning, tkr	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 891	2 191	18
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1 891	2 191	18
Årets balanskravsresultat	1 891	2 191	18

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

Sammanfattning av måluppfyllelse 2019

Säkrare miljöer nära vatten
Tillsyner har gjorts på offentliga badplatser och vi har deltagit i plan- och byggprocesser runt vattennära områden.

Ökat användande av skyddande utrustning i trafiken och på vatten
Aktiviteter för ökad användning av cykelhjälm, cykellyse och reflexer har gjorts. Vattensäkerhetskampanj har gjorts men hade inte enbart fokus på flytvästanvändning, varför måluppfyllnaden är lägre.

Ökad kunskap om olycksrisker och hur man ska agera vid olyckor
7 700 riktade hembesök har genomförts och skorstensfejarmästarna har gett 8 358 boende i villor information. 8 210 anställda på olika arbetsplatser har genomgått utbildning hos oss och 300 elever i SFI-klasser (svenska för invandrare) har fått information. Antalet bostadsbränder minskade 2019 för femte året i rad.

Ökat skydd för människor med nedsatt förmåga
Information har getts till pensionärsgrupper. Vi har deltagit i kommunernas äldredagar som har genomförts. Högre grad av arbete av kommunerna i arbetet hade behövts för att nå målet.

Ökad kunskap hos barn och ungdomar i säkerhetsfrågor
Elever i förskoleklass, årskurs 4 och årskurs 7 har erbjudits utbildning. Elever i andra årskurs i gymnasiet har i samverkan med andra aktörer fått information om trafiksäkerhet. Totalt har omkring 10 000 elever fått information.

Ökat skydd mot bränder i skolmiljön
Tillsyn har skett i skolor. Ett nytt händelsestyrt arbete har startat där särskild utsedd personal kontaktar skolor efter bränder eller tillbud. Antalet bränder i skolor minskade 2019 för tredje året i rad.

Bryta skadeförloppet snabbare
Medeltid från att vi får larm till att vi är framme på olyckplats har under året varit 534 sekunder. Målet är att 75 procent av alla olyckor nås inom tio minuter.

Rädda mer värden
Utbildning att hantera skogsbrand har under året prioriterats. Kvalitetssäkring av räddningsledare har skett enligt MSB:s modell. Vi har genomförts sex fördjupade olycksundersökningar och 23 särskilda insatsutvärderingar enligt modellen AAR (After Action Review). Förbättringsåtgärder sker efter varje utvärdering.

Bättre service
Vid årsskiftet var 19 av 4 950 händelserapporter som avser 2019, under arbete. Övriga rapporter var klarmarkerade, insända till MSB nationella databas samt möjliga att lämna ut. Majoriteten av alla händelserapporter är färdiga att lämnas ut inom 24 timmar.

Minska utanförskapet
Projektet MBU (Människan Bakom Uniformen) har genomförts i Norrköping under våren, men höstens MBU lades ner. Vi erbjuder stöd för personer som står utanför arbetsmarknaden att genom praktik underlätta sitt inträde på arbetsmarknaden. Fler aktiviteter hade behövts för att nå högre måluppfyllnad.

Ökad kunskap om anställningen
Alla medarbetare har fått utbildning kring anställningen och arbetslivets spelregler. Rutiner för att denna kunskap även ska ges nya anställda ska tas fram.

Aktiv nolltolerans mot mobbning, kränkning och sexuella trakasserier
I alla arbetsgrupper diskuteras på varje arbetsplatsträff ett dilemma, som syftar till att reflektera över värderingar kring bland annat mångfaldsfrågor. RIB-personal har genomgått utbildning mot mobbing, kränkning och sexuella trakasserier.

Stärka chefskapet
Utbildning i kommunikativt ledarskap har skett. Genom borttagande av ledningsgrupper i den nya organisationen som gällt från och med 1 januari, lyfts chefskapet fram på ett mycket tydligare sätt. Mer regelbundna chefsmöten har genomförts och ett gruppkontrakt mellan chefer har tagits fram.

Minskad miljöpåverkan
Personbilar som byts ut ersätts av el-/hybridbilar fortlöpande. Vårt arbete med att minska användandet av skum vid bränder har fortsatt. Beslut har tagits att från och med 1 oktober åka med mindre fordon på vissa larm. Fler åtgärder hade dock behövts för att målet ska betraktas som uppfyllt.

Stärkt säkerhetsskydd och krisberedskap
En säkerhetsskyddanalys är klar med tillhörande säkerhetsskyddsplan. Vi har krigsplacerat alla anställda. En säkerhetsskyddsanalys är framtagen och beslutad. Rutiner och riktlinjer kring säkerhetsarbetet och krisberedskapsarbetet är påbörjade.

Målet uppnått Målet delvis uppnått

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Nyckeltal	**2019**	2018	2017	2016
Nettoomsättning (sammanlagda intäkter, mkr)	**224**	219	214	217
Årets resultat (tkr)	**1 891**	2 192	18	557
Eget kapital (mkr)	**14,0**	12,1	10,0	9,9
Bokfört värde anläggningstillgångar (mkr)	**54**	55	59	66
Investeringsvolym (mkr)	**9,6**	6,3	4,2	30,6
Soliditet, %	**10,7**	9,5	7,6	7,1
Utbildningsintäkter i procent av totala intäkter	**16,0**	16,3	21,2	18,2
Sjukfrånvaro	**3,1**	2,0	1,7	2,9
Antal bostadsbränder	**116**	127	133	122
Antad döda i bostadsbränder	**2**	1	2	0
Antal utbildade	**8 120**	10 279	10 225	8 500
Antal hembesök	**7 505**	5 242	7 715	800
Antal utryckningar	**4 950**	5 160	4 962	5 138

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV FÖRBUNDETS VERKSAMHET

Arbetet med planering och uppföljning av ekonomi och verksamhetens mål präglas av en löpande dialog mellan förbundets tjänstepersoner, direktionen och medlemskommunerna. Till grund för målen finns direktionens avsiktsförklaring, handlingsprogram för skydd mot olyckor, förbundsordning samt överenskommelsen. Varje tertial sker en uppföljning av målen och direktionen informeras om resultatet av densamma. Förbundets interna budgetarbete startar på allvar när kommande års medlemsavgifter är beslutade samt när årets lönerevision är klar, eftersom en övervägande del av den totala budgetomslutningen består av medlemsavgifter respektive lönekostnader. Indexuppräkningar görs enligt gällande avtal för både intäkter och kostnader. En jämförelse med utfallet föregående år samt eventuella satsningar är ytterligare faktorer som styr budgetfördelningen för kommande år.

Varje år tas en internkontrollplan fram i samråd med förbundets direktion. En risk- och konsekvensanalys ligger till grund för att styra vilka kontrollområden som ska finnas med i årets plan. Tre gånger per år görs kontroller som sammanställs i en internkontrollplan som sedan presenteras och beslutas i direktionen.

FEMÅRSÖVERSIKT

Femårsöversikt Räkenskapssammandrag (Tkr)

RESULTATRÄKNING	**2019**	Budget 2019	2018	2017	2016	2015
Externa intäkter	**26 911**	24 169	26 912	22 580	23 353	20 840
Medlemsbidrag	**197 404**	192 477	192 523	191 685	193 458	174 691
Personalkostnader	**-164 058**	-159 198	-159 653	-156 850	-160 219	-138 730
Övriga driftskostnader	**-47 886**	-45 872	-46 536	-45 312	-44 365	-45 961
Avskrivningar	**-10 097**	-10 737	-10 595	-11 422	-11 136	-9 158
Finansiellt netto	**-383**	-666	-460	-663	-534	-398
Årets resultat	**1 891**	719	**2 191**	**18**	**557**	**1 284**
BALANSRÄKNING						
Materiella anläggningstillgångar	**54 364**		54 894	59 284	66 498	47 055
Omsättningstillgångar	**23 029**		23 034	25 809	30 968	21 396
Långfristiga fordringar	**53 951**		49 334	46 719	42 093	30 728
Summa tillgångar	**131 344**		**127 262**	**131 812**	**139 559**	**99 179**
Eget kapital	**14 036**		12 145	9 953	9 935	9 378
Avsättningar	**53 951**		49 334	46 719	42 093	30 728
Långfristiga skulder	**200**		200	200	200	200
Kortfristiga skulder	**63 157**		65 583	74 940	87 331	58 873
Summa eget kapital och skulder	**131 344**		**127 262**	**131 812**	**139 559**	**99 179**

INVESTERINGAR 2019

Investering 2019, tkr	Budget	Utfall	
Mindre räddningsenhet, Arkösund	0	10	Avslutad
Utalarmeringsteknik	1 000	616	Avslutad
Rakelenheter	215	240	Avslutad
Brandslang	650	554	Avslutad
Kemslang	130	129	Avslutad
Höghöjdsmaterial	150	154	Avslutad
Baslight lampa	0	84	Avslutad
Kilkuddar	100	87	Avslutad
Gasolkar för släckning	300	186	Avslutad
Summa avslutade	**2 545**	**2 060**	

	Budget	Utfall	
Depåbilar	1 400	1 408	Pågående
Bandvagnar	3 000	2 854	Pågående
Höjdfordon, stegbilar (budget 2020)		2 500	Pågående
Utökning FIP-fordon Valdemarsvik	1 200	801	Pågående
Summa avslutade	**5 600**	**7 563**	

KS-SA.2020.36 Handling: 361851
Ankom: 2020-03-26 Ärende:

RESULTATRÄKNING, TKR

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Verksamhetens externa intäkter	1	26 911	26 912
Verksamhetens kostnader	2	-211 944	-206 189
Avskrivningar	3, 4	-10 097	-10 595
Summa verksamhetens nettokostnader		**-195 130**	**-189 872**
Medlemsbidrag	5	197 404	192 523
Verksamhetens resultat		**2 274**	**2 652**
Finansiella intäkter		2	5
Finansiella kostnader	6	-385	-465
Resultat efter finansiella poster		**1 891**	**2 191**
Årets resultat		**1 891**	**2 191**

BALANSRÄKNING (TKR)

	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Bygg- och markanläggningar	3	571	671
Maskiner och inventarier	4	53 793	54 223
Summa materiella anläggningstillgångar		**54 364**	**54 894**
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar	9	53 951	49 334
Summa finansiella anläggningstillgångar		**53 951**	**49 334**
Summa anläggningstillgångar		**108 315**	**104 228**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	7	23 029	23 032
Kassa och bank		0	2
Summa omsättningstillgångar		**23 029**	**23 034**
Summa tillgångar		**131 344**	**127 262**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Balanserat resultat		12 144	9 953
Årets resultat		1 891	2 191
Summa eget kapital	8	**14 035**	**12 144**
Avsättningar			
Avsättningar för särskild avtalspension	9	53 951	49 334
Summa avsättningar		**53 951**	**49 334**
Skulder			
Långfristiga skulder		200	200
Kortfristiga skulder	10	63 158	65 584
Summa skulder		**63 358**	**65 784**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**131 344**	**127 262**
Ansvarsförbindelser och pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar och skulder		0	0
Kapital i överskottsfond hos Skandia Liv		259	119

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-SA.2020.36 Handling: 361851

KASSAFLÖDESANALYS (TKR)

	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillförda medel			
Resultat efter finansiella poster		1 891	2 191
Justering för av- och nedskrivningar	4	10 066	10 595
Ökning/minskning avsättningar	9	4 617	2 615
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**16 574**	**15 402**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	7	3	2 775
Ökning/minskning kortfristiga skulder	10	-2 427	-9 357
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**14 150**	**8 820**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	4	-9 623	-6 264
Justeringar för effekt av utrangeringar	4	87	59
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	9	-4 617	-2 615
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-14 153**	**-8 820**
Finansieringsverksamheten			
Ökning/minskning av långfristiga skulder		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**0**	**0**
Årets kassaflöde		**-3**	**0**
Likvida medel vid årets början		2	2
Likvida medel vid årets slut		0	2
Förändring av likvida medel		**-2**	**4**

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning i tillämpliga delar.

Materiella anläggningstillgångar
Fordon, inventarier och fastighetsanläggningar med minst 3 års ekonomisk livslängd och ett anskaffningsvärde på minst 1,5 prisbasbelopp redovisas som materiella anläggningstillgångar.

Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Förbundet tillämpar komponentavskrivning. Avskrivningarna för varje investering påbörjas månaden efter tillgången tagits i bruk.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Markanläggningar	20 år
Fastighetsanläggningar	5–10 år
Fordon	8–15 år
Övrigt räddningstjänstmaterial	5–10 år
Inventarier	3–10 år
IT-utrustning	3 år

Fordringar
Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Avsättningar
Under avsättningar redovisas pensionsskuldsökningen för den del av utryckningspersonalen som har rätt till särskild avtalspension, vilket endast berör personal från Norrköpings och Linköpings kommuner.

Pensionsrätten inarbetas löpande och kostnadsförs enligt beräkningar gjorda av förbundets pensionsadministratör. Beräkningarna har skett enligt ”Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld – RIPS 19” utarbetat av Sveriges Kommuner och Regioner. Vid beräkning av särskild avtalspension har en genomsnittlig pensionsålder på 60 år använts. De personer som kan få särskild avtalspension i förbundet har dock rätt att ta ut pensionen från 58 års ålder. Historiskt har pensionsåldern varit högre än 58 år. Förändring av skulden redovisas i resultaträkningen.

Upparbetad pensionsrätt för personal som vid förbundsbildningen 2010-01-01 övergick till anställning i Räddningstjänsten Östra Götaland redovisas och bekostas av respektive medlemskommun.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där förbundet är leastagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

NOTER

NOT 1 VERKSAMHETENS EXTERNA INTÄKTER	2019-12-31	2018-12-31
Utbildning	4 150	4 375
Felaktiga automatlarm	8 464	8 178
Årsavgift automatlarm	4 190	1 449
Avtal, Räddningstjänst, IVPA (I Väntan På Ambulans)	7 165	7 087
Övrig försäljning	329	423
Ersättning pga av skogsbränder	2 169	4 553
Övriga bidrag	444	847
Summa	**26 911**	**26 912**

NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Köpta tjänster	14 091	13 359
Personalkostnader	164 058	159 653
Övriga kostnader	33 795	33 177
Summa	**211 944**	**206 189**

NOT 3 BYGG- OCH MARKANLÄGGNINGAR		
Ackumulerat anskaffningsvärde	1 585	1 585
Ingående ackumulerade avskrivningar	-914	-765
Årets avskrivningar	-100	-149
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 014	-914
Bokfört värde bygg- och markanläggningar	**571**	**671**

NOT 4 MASKINER OCH INVENTARIER	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärde	124 882	123 120
Investeringar under året	9 623	6 264
Utrangeringar under året	-87	-4 502
Utgående anskaffningsvärde	134 418	124 882
Ingående ackumulerade avskrivningar	-70 659	-64 656
Årets avskrivningar	-9 997	-10 446
Avskrivningar hänförliga till utrangeringar	31	4 443
Utgående ackumulerade avskrivningar	-80 625	-70 659
Bokfört värde maskiner och inventarier	**53 793**	**54 223**

NOT 5 MEDLEMSBIDRAG		
Grundläggande medlemsbidrag		
Linköpings kommun	90 005	88 370
Norrköpings kommun	80 133	79 068
Söderköpings kommun	9 253	9 175
Valdemarsviks kommun	6 375	6 284
Åtvidabergs kommun	7 021	7 011
Summa grundläggande medlemsbidrag	**192 787**	**189 908**
Förändring av upplupna medlemsbidrag för SAP-R-kostnader		
Linköpings kommun	2 442	1 381
Norrköpings kommun	2 175	1 234
Summa	**197 404**	**192 523**

NOT 6 FINANSIELLA KOSTNADER	2019-12-31	2018-12-31
Bankavgifter	50	6
Räntekostnader	335	459
Summa	**385**	**465**

NOT 7 KORTFRISTIGA FORDRINGAR		
Kundfordringar	1 746	19 011
Ingående moms skattefri verksamhet	2 220	1 462
Momsfordran förvärvade inventarier	0	0
Diverse kortfristiga fordringar	392	0
Förutbetalda kostnader	1 075	2 289
Upplupna intäkter	17 596	270
Summa	**23 029**	**23 032**

NOT 8 EGET KAPITAL		
Ingående balans	12 144	9 953
Årets resultat	1 891	2 191
Utgående balans	**14 035**	**12 144**

NOT 9 AVSÄTTNINGAR FÖR SÄRSKILD AVTALSPENSION	2019-12-31	2018-12-31
Ingående avsättning	49 334	46 719
Pensionsutbetalningar	-2 256	-2 196
Nyintjänad pension inkl ränte- och basbeloppsuppräkningar	5 206	3 872
Förändring av löneskatt	1 667	939
Utgående avsättning	**53 951**	**49 334**

NOT 10 KORTFRISTIGA SKULDER		
Utnyttjad checkräkningskredit	14 972	18 038
Leverantörsskulder	5 613	7 471
Utgående moms	1 150	528
Personalens skatt och arbetsgivaravgifter	3 599	5 236
Upplupna semesterlöner	8 841	8 338
Upplupen kompledighetsskuld	510	491
Upplupen pensionskostnad	5 046	4 618
Upplupen särskild löneskatt	3 518	3 498
Övriga upplupna kostnader	2 859	823
Förutbetalda intäkter	17 050	16 543
Summa	**63 158**	**65 584**

Förbundet innehar en checkräkningskredit med en limit på 75 miljoner kronor hos Internbanken, Norrköpings kommun. Inga panter eller ansvarsförbindelser är ställda för krediten.

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-SA 20.36 Handling: 361851

FÖRBUNDSDIREKTIONEN 2019

FÖRBUNDSDIREKTIONEN FÖR KOMMUNALFÖRBUNDET
RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND TILLSAMMANS
MED FÖRBUNDSDIREKTÖREN AVLÄMNAR DENNA ÅRSREDOVISNING.

FÖRBUNDSDIREKTION
Magnus Cato (S), Norrköping
Linnea Jägestedt (M), Linköping
Lina Alm (M), Norrköping
Conny Delerud (S), Linköping
Bengt Wastesson (KD), Söderköping
Anders Carlsson (C), Valdemarsvik
Lars-Åke Bergstrand (S), Åtvidaberg

FÖRBUNDSDIREKTIONENS ERSÄTTARE
Christian Widlund (C), Norrköping
Christer Frey (M), Norrköping
Yvonne de Martin (C), Linköping
Frida Ählström (S), Linköping
Kenneth Johansson (S), Söderköping
Per Hollertz (M), Valdemarsvik
Joakim Magnusson (C), Åtvidaberg

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

Christian Widlund (C), Bengt Wastesson (KD), Lina Alm (M), Christer Frey (M), Linnea Jägestedt (M), Magnus Cato (S), Joakim Magnusson (C), Conny Delerud (S), Per Hollertz (M). Saknas gör Anders Carlsson (C), Lars-Åke Bergstrand (S), Frida Ählström (S), Yvonne De Martin (C) samt Kenneth Johansson (S).

REVISIONSBERÄTTELSE 2019

TILL: KOMMUNALFÖRBUNDET RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND, NORRKÖPINGS KOMMUNFULLMÄKTIGE, LINKÖPINGS KOMMUNFULLMÄKTIGE, ÅTVIDABERGS KOMMUNFULLMÄKTIGE, SÖDERKÖPINGS KOMMUNFULLMÄKTIGE, VALDEMARSVIKS KOMMUNFULLMÄKTIGE

VI, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (organisationsnummer 222000-2758) av dess direktion. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan ”Revisorernas redogörelse”.

VI BEDÖMER sammantaget att förbundsdirektionen i Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

VI BEDÖMER att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

VI BEDÖMER sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

VI TILLSTYRKER, att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Norrköping den 18 mars 2020

Tommy Svensson	**Gunnel Öman Gennebäck**	**Göran Ekdahl**	**Staffan Danielsson**
Förtroendevald revisor	Förtroendevald revisor	Förtroendevald revisor	Förtroendevald revisor
utsedd av Norrköpings kommun	utsedd av Linköpings kommun	utsedd av Norrköpings kommun	utsedd av Linköpings kommun

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-2020.36 Handling: 361851

WWW.RTOG.SE FACEBOOK.COM/RTOG INSTAGRAM.COM/RADDNINGSTJANSTENOSTRAGOTALAND

RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND
Besök Albrektsvägen 150, Norrköping
Post Albrektsvägen 150, 602 39 Norrköping
Växel 010–480 40 00
E-post info@rtog.se

Räddningstjänsten
Östra Götaland

Ankom: 2020-03-26 Ärende: KS-SA 2020.36 Handling: 361851

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Revisorerna i Valdemarsviks kommun

Till
Fullmäktige i Valdemarsviks kommun
organisationsnummer 212000-0431

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar samt genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Revisorerna har haft sakkunnigt stöd av EY.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan ”Revisorernas redogörelse”.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Valdemarsviks kommun i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Fullmäktiges finansiella mål uppfylls dock ej.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer inte att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig. Kommunstyrelsen har inte i tillräcklig utsträckning följt upp det interna kontrollarbetet. Noterade avvikelser under året har inte följts upp i enlighet med fullmäktiges anvisningar.

Vi bedömer inte att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt. Det är de finansiella målen som brister i måluppfyllelse.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ men föreslår att fullmäktige riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Av de nio grunderna för ansvarsprövning i God revisionssed (2018) är det *Bristande styrning och intern kontroll* samt *Otillräcklig beredning av ärenden* som vi vill åberopa.

Följande iakttagelser ligger till grund för vår bedömning:

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364768

- Kommunstyrelsen har följt upp den ekonomiska utvecklingen och genomfört genomlysning och identifiering av möjliga effektiviseringsåtgärder men inte i tillräcklig grad givit tydliga uppdrag och tidsatta målsättningar för åtgärderna.
- Kommunstyrelsen har inte i tillräcklig utsträckning följt upp det interna kontrollarbetet. Noterade avvikelser under året har inte följts upp i enlighet med fullmäktiges anvisningar.
- Kommunstyrelsen har inte, trots påpekanden 2018 från revisorerna, tagit initiativ till att förtydliga reglementet för överförmyndaren avseende ansvarsförhållanden och uppföljning. Detta försvårar möjligheten till uppsikt och uppföljning av denna verksamhet.
- Kommunen har brustit i beredning av större ärenden till styrelse och fullmäktige vilket försvårar det politiska beslutsfattandet. Det gäller exempelvis renoveringen av Ringgården där förstudier med alternativa lösningar inte tagits fram och där valet av kooperativ hyresrättsförening inte gjorts med tillräckligt underlag. Beredningen av detta ärende har också riskerat att kommunstyrelsen skulle kunna hamna i konflikt med kommunallagen, lagen om offentlig upphandling samt EU:s statsstödsregler. Revisorerna informerade redan i sina redogörelser för granskning av 2018 om att brister hade identifierats. Brister i beredning av ärenden har även noterats i frågan om evakueringsboenden samt satsningen på Medborgarservice.
- Kommunstyrelsen har inte haft en fungerande projektmodell för större projekt där definitioner av beslutspunkter, krav på förstudier m.m. beskrivs.
- Kommunstyrelsen har inte fastställt någon egen verksamhetsplan och inte heller fastställt förvaltningens verksamhetsplan. Detta bedömer vi som ett uttryck för passivitet i styrningen.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2019.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Valdemarsviks kommun den 24 april 2020

Då fysisk underskrift inte varit möjlig har samtliga revisorer bekräftat sin underskrift via e-post.

Ulf Larsson	Rune Hallgren	
Ordförande	Vice ordförande	
Birgitta Risberg	Gun-Britt Skill	Jim Andersson

Bilagor:

Revisorernas redogörelse 2019
De sakkunnigas rapporter
Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i Centrumhuset AB och Valdemarsviks Etableringsaktiebolag

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364768

Till Kommunfullmäktige i Valdemarsviks kommun

Revisorernas redogörelse 2019

Vårt uppdrag

I vårt uppdrag som revisorer i Valdemarsviks kommun har vi granskat kommunstyrelsen och nämndernas verksamhet. Genom de valda lekmannarevisorerna har vi också granskat verksamheten i Centrumhuset i Valdemarsvik AB och Valdemarsvik Etableringsaktiebolag.

Revisorernas uppdrag, som regleras i kommunallagen, är att granska all verksamhet och bedöma om den sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Revisionsledamöter för granskning av 2019 års verksamhet har varit:
Ulf Larsson, ordförande
Rune Hallgren, vice-ordförande
Birgitta Risberg
Gun - Britt Skill
Jim Andersson

EY (Ernst & Young AB) har biträtt oss i granskningen.

Revisorerna har under året haft 11 sammanträden. Vid dessa sammanträden har bl.a. överläggningar skett med företrädare för kommunstyrelsen och dess utskott samt nämnder. Kommunrevisionen har tagit del av kommunstyrelsen och nämndernas protokoll och andra handlingar som ett led i granskningsuppdraget.

Revisorerna har under året deltagit i Östrevs nätverksträffar.

Ekonomisk redovisning

Revisorernas anslag för 2019 uppgick till 660 tkr plus ett extra tillskott för sakkunnigas resor på 100 000 tkr. Verksamheten har bedrivits inom den ekonomiska ramen.

Granskningens inriktning och omfattning

Årets granskning baseras på en risk- och väsentlighetsbedömning av styrelsens och nämndernas verksamhet. Analysen har legat till grund för revisionsplanen för 2019. Granskningen har skett genom grundläggande granskning av styrelse och nämnder inklusive granskning av delårsbokslut och årsbokslut/årsredovisning samt fördjupade granskningar.

Sammanfattning av årets granskning

Grundläggande granskning

Syftet med granskningen är att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionssed. Detta har gjorts dels genom kontinuerliga granskningar av protokoll samt övriga handlingar, möten med politiker och tjänstepersoner samt genom ett specifikt uppdrag där det sakkunniga stödet i en rapport gjort en övergripande granskning.

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364769

Den sammanfattande bedömningen i rapporten *Grundläggande granskning* är att kommunstyrelsen, miljö- och byggnämnden samt överförmyndaren inte i tillräckligt hög grad kan bedömas arbeta efter fullmäktiges ekonomiska ramar, mål och anvisningar. Rörande kommunens ekonomiska uppföljning framgår det av protokoll att återrapportering sker löpande. Kommunstyrelsens redovisning av ekonomin skiljer sig och det är svårt att av protokollen följa vad som avser prognosticerat resultat för året, budgetavvikelse och resultat för den givna perioden.

Vid redovisat underskott framgår som regel att åtgärder pågår, men inte vilka åtgärderna är. Även om den ekonomiska styrningen ska vara decentraliserad och ansvar för dess genomförande ska ligga långt ut i organisationen bedömer vi att återrapporteringen och protokollen kan tydliggöras rörande de åtgärder som vidtas. Djupare analyser med konkreta åtgärder sker sent under året och det blir därför svårt att påverka utfallet. I majoriteten av protokollen för kommunstyrelsens utskott går det inte att utläsa att ärendet expedieras till kommunstyrelsen då förslag på åtgärder lämnas. Det är svårt att följa ärendegången då åtgärder inte framgår av kommunstyrelsens beslut om uppdrag. Ur ett förtroendeperspektiv bedöms det vara av särskild vikt att det tydliggörs vilka åtgärder som vidtas vid bristande måluppfyllelse eller då ekonomiska ramar inte hålls.

Vi noterar att överförmyndarens ansvar inte uttryckligen omnämns i gällande styrdokument. Istället sker hänvisning till gällande lagar och förordning. Då vi noterat att en uppföljning av arbetet inte sker bedömer vi att det kan finnas ett behov av att tydliggöra ansvarsfrågan. Revisionen lyfte detta även vid revisionens grundläggande granskning 2018.

Följande rekommendationer lämnades:

- Säkerställ att utskottens informationsärenden samt beslut rörande underskott och vidtagna åtgärder rapporteras snarast till kommunstyrelsen.
- Tydliggör protokoll avseende redovisning av den ekonomiska uppföljningen och säkerställ att åtgärder framgår vid eventuell avvikelse.
- Säkerställ att internkontrollarbetet genomförs i enlighet med fullmäktiges anvisningar för intern kontroll, däribland tillse att uppföljning av internkontrollarbetet, den löpande uppföljningen och åtgärder vid avvikelser framgår av protokollen.
- Se över hur överförmyndarens ansvar kan tydliggöras i reglemente eller kommunens styrande dokument. Denna rekommendation kvarstår från revisorernas grundläggande granskning 2018.

Utifrån övriga insatser i den grundläggande granskningen insatser har vi gjort följande iakttagelser:

- Kommunstyrelsen har inte på ett aktivt sätt vare sig fastställt förvaltningens verksamhetsplan eller utverkat en för styrelsen utformad verksamhetsplan/nämndplan. Vi bedömer det som en indikation på passivitet i styrningen av den verksamhet som kommunstyrelsen ytterst är ansvarig för. Fullmäktiges mål och uppdrag har därmed tolkats och omsatts i verksamhetsplan direkt av förvaltningen. I ljuset av övriga iakttagelser av brister i styrningen bedömer vi det som allvarligt.
- Utöver bristen på beslutsunderlag i form av förstudier m.m. som framkom i granskningen av större fastighetsprojekt noterar vi brister i beslutsunderlag och prognoser för kostnader avseende evakueringsboenden i samband med upprustning av Ringgården och Vammarhöjden.
- Vi har även vid granskning av beslutsunderlaget för etablerandet av Medborgarservice funnit brister i beslutsunderlagen vad gäller kostnader och tänkta effektiviseringsvinster. Frågor som vilka problem som ska lösas, vilka effektiviseringsvinster som förväntas och vilka nettoeffekterna på driftskostnaderna

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364769

är vagt besvarade. Dessa brister härrör dock från beslut före 2019 och kan inte ligga som grund för ansvarsprövningen 2019. Vi vill ändå kommunicera detta då det visar ett mönster av bristande styrning från kommunstyrelsen.
- Vi noterar väsentliga underskott för bland annat Stöd och omsorg. Kommunstyrelsen har genomfört en genomlysning av verksamhetens kostnader för både lagstadgad verksamhet och frivillig verksamhet vilket vi bedömer som positivt. Vi saknar dock konkreta handlingsplaner med tidsatta mål.

Granskning av delårsbokslut per 31 augusti 2019

Granskningen av delårsrapporten var en översiktlig granskning och den är väsentligt begränsad i förhållande till revisionen av årsbokslutet.

Nedanstående bedömningar/iakttagelser gjordes:

- Vi delar kommunens bedömning, att enbart två av de sex finansiella målen kommer att uppnås för helåret 2019.
- Helårsprognosen för 2019 visade ett underskott på – 7,7 mnkr. Det budgeterade resultatet för helåret var 13,2 mnkr vilket indikerade en negativ budgetavvikelse på – 20,9 mnkr.
- Vi delar inte kommunens bedömning att måluppfyllelsen kan bedömas vara god avseende de verksamhetsmässiga målen utifrån de redovisningar som gjorts. Vi grundar vår bedömning på att det finns flera åtaganden där uppföljning inte skett per den 31 augusti. Det finns exempel där bedömning saknas men där det finns en utförlig beskrivning av det arbete som genomförts. Bedömning av huruvida beskrivningar relaterar till måluppfyllelsen lämnas dock till läsaren. Detta gäller särskilt för tre av kommunfullmäktiges inriktningsmål.
- Stöd och omsorg redovisar ett underskott som avser en tredjedel av det beräknade underskottet, se tabell under punkt 2.3. Underskotten kommenteras i de finansiella målen och kommunen konstaterar att det inte finns åtgärdsplaner som innebär att ekonomi i balans uppnås för verksamheten för helåret 2019. Den prognos som fanns för hela kommunen visar ett underskott på -7,7 mnkr (ack. beräknat underskott per augusti 2019 uppgår till 4,8 mnkr). Det innebär att det under de sista fyra månaderna skulle det behövts en god följsamhet till budget för att kommunen skulle kunna nå prognosresultat för 2019.
- Delårsbokslutet ger i allt väsentligt en rättvisande bild av kommunens ekonomiska resultat och ställning.

Granskning av årsbokslut/årsredovisning 2019

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Valdemarsviks kommun har EY granskat kommunens årsbokslut/årsredovisning för perioden 2019-01-01 – 2019-12-31. Granskningens och revisionsrapportens syfte är att vara en del av det underlag som revisorerna använder inför sitt ställningstagande i revisionsberättelsen vid räkenskapsårets slut.

Kommunallagen föreskriver att budgeten skall innehålla mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Dessa mål skall utvärderas både i delårsrapporten och i årsredovisningen.

Revisionens syften definieras av kommunallagen och vid granskning av årsbokslut/årsredovisning sker bedömning om:

- räkenskaperna är rättvisande och om
- verksamheten är ändamålsenlig och ekonomiskt tillfredställande

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364769

Granskningen utgår från den lämnade årsredovisningen och med utgångspunkt från vår granskning har vi gjort nedanstående bedömningar/iakttagelser:

- Vår bedömning är att årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad enligt god redovisningssed och att räkenskaperna är rättvisande.
- Vi delar kommunens bedömning, att enbart ett av sex finansiella mål når måluppfyllelse för 2019.
- Kommunen redovisar ett negativt balanskravsresultat uppgående till -19,1 mkr. En post anges som synnerliga skäl och delar av underskottet kommer därför ej att regleras. Vår bedömning är att det inte är helt klart att de synnerliga skäl som anges av kommunen överensstämmer med de exempel som anges i lagens förarbeten. Det har heller inte i granskningen framkommit något underlag för den jämförelsestörande posten på 10,8 mnkr som skulle minska det negativa balanskravsresultatet på 19,1 mnkr.
- Vi delar kommunens bedömning att merparten av de fastställda åtagandena bedöms vara uppfyllda. För de åtaganden som inte bedöms som uppfyllda finns det i majoriteten av fallen en kortfattad beskrivning i årsredovisningen avseende planerade åtgärder för att nå måluppfyllelse. För några åtaganden noterar vi att målvärden saknas, varför det är svårt att bedöma om målet kan bedömas vara uppnått. Det är väsentligt att dessa åtgärder följs upp löpande under kommande räkenskapsår.
- För att kommunen ska nå en långsiktig ekonomisk balans med möjlighet att finansiera framtida investeringar, pensionsutbetalningar, utveckling av kommunens verksamheter samt konjunktursvängningar är det av vikt att man kommer tillrätta med de ekonomiska obalanser som finns i verksamheterna/nämnderna.

Fördjupade granskningar

Granskning av beredning av större fastighetsprojekt

Syftet med granskningen var att bedöma om kommunstyrelsen har en tillämpad process för beredning och planering av fastighetsprojekt eller andra större ekonomiska åtaganden som är ändamålsenlig. I granskningen har tre praktikfall utgjort underlag för bedömningarna; vård- och omsorgsboendena Vammarhöjden och Ringgården samt byggandet av nya förskolor.

Den sammantagna bedömningen var att kommunen inte har en ändamålsenlig process för hantering av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden samt att det finns ett antal allvarliga brister i handläggningen av Ringgården.

När det gäller praktikfallen med förskolorna och Vammarhöjdens vård- och omsorgsboende är vår bedömning att ärendena i allt väsentligt har hanterats på ett ändamålsenligt sätt avseende beslutsunderlag och transparens. Dock saknas även i dessa fall en förankring i en styrd och kvalitetssäkrad process för större investeringsbeslut eller projekt. Vi bedömde det som angeläget att kommunstyrelsen säkerställer en ändamålsenlig process för projekt och investeringar.

De brister som identifierades i fallet med Ringgården var:

- Beslutsunderlaget för beslutet att välja kooperativ hyresrättsförening var bristfälligt, bl. a. hade inga alternativ analyserats.
- Samverkansavtalet med Riksbyggen riskerade i sin konstruktion att komma i konflikt med både kommunallagen och EU:s statsstödsregler.
- Samma avtal riskerade att vara i konflikt med lagen om offentlig upphandling då det är att betrakta som ett köp av konsulttjänst

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364769

- Kommunstyrelsen hade inte vidtagit några åtgärder för att undvika misstanke om jäv eller korruption och kommunen har inte utformat riktlinjer för hur sådana frågor ska hanteras.
- Rimligheten I Riksbyggens uppskattningar av förväntade kostnader gjordes inte av kommunen.

Mot bakgrund av vad som framkom i granskningen gav vi kommunstyrelsen följande rekommendationer:

- Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell som säkerställer kvalitéten på beslutsunderlag, krav på förstudier, viktiga beslutspunkter, transparens m.m. Frånvaron av en sådan och att kommunstyrelsen inte fastställt en sådan bedöms som en allvarlig brist. Det finns i andra kommuner ett flertal exempel på modeller som kommunen kan utgå ifrån.
- Ta fram förslag på en policy eller en riktlinje för hur frågor om arbetet med att förebygga jäv, korruption och oegentligheter ska bedrivas. Vikten av att undanröja risker för jäv betonas i kommunens ”Riktlinjer för upphandling och inköp”. Sådana riktlinjer bör fastställas på politisk nivå.

Valdemarsviks kommun den 24 april 2020

Då fysisk underskrift inte varit möjlig har samtliga revisorer bekräftat sin underskrift via e-post.

Ulf Larsson
Ordförande

Rune Hallgren
Vice ordförande

Birgitta Risberg

Jim Andersson

Gun - Britt Skill

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364769

Revisorerna i Valdemarsviks kommun

Till
Kommunstyrelsen

Information om revisorernas ställningstagande i granskningen av 2019

Som framgår av följande riktar revisorerna en anmärkning mot kommunstyrelsen och kommer att föreslå fullmäktige att göra detsamma. Enligt kommunallagen ska den ansvariga nämnden få chans att kommentera anmärkningen och motiven för ställningstagandet. Därför skickar vi denna information och om kommunstyrelsen avser att kommentera eller inkomma med synpunkter bör det göras så att kommentarerna kan bifogas handlingarna till fullmäktiges sammanträde den 25 maj då revisionsberättelsen kommer att behandlas.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Valdemarsviks kommun i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Fullmäktiges finansiella mål uppfylls dock ej.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer inte att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig. Kommunstyrelsen har inte i tillräcklig utsträckning följt upp det interna kontrollarbetet. Noterade avvikelser under året har inte följts upp i enlighet med fullmäktiges anvisningar.

Vi bedömer inte att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt. Det är de finansiella målen som brister i måluppfyllelse.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ men föreslår att fullmäktige riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Av de nio grunderna för ansvarsprövning i God revisionssed (2018) är det *Bristande styrning och intern kontroll* samt *Otillräcklig beredning av ärenden* som vi vill åberopa.

Följande iakttagelser ligger till grund för vår bedömning:

- Kommunstyrelsen har följt upp den ekonomiska utvecklingen och genomfört genomlysning och identifiering av möjliga effektiviseringsåtgärder men inte i tillräcklig grad givit tydliga uppdrag och tidsatta målsättningar för åtgärderna.

Ankom: 2020-04-16 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 363448

- Kommunstyrelsen har inte i tillräcklig utsträckning följt upp det interna kontrollarbetet. Noterade avvikelser under året har inte följts upp i enlighet med fullmäktiges anvisningar.
- Kommunstyrelsen har inte, trots påpekanden 2018 från revisorerna, tagit initiativ till att förtydliga reglementet för överförmyndaren avseende ansvarsförhållanden och uppföljning. Detta försvårar möjligheten till uppsikt och uppföljning av denna verksamhet.
- Kommunen har brustit i beredning av större ärenden till styrelse och fullmäktige vilket försvårar det politiska beslutsfattandet. Det gäller exempelvis renoveringen av Ringgården där förstudier med alternativa lösningar inte tagits fram och där valet av kooperativ hyresrättsförening inte gjorts med tillräckligt underlag. Beredningen av detta ärende har också riskerat att kommunstyrelsen skulle kunna hamna i konflikt med kommunallagen, lagen om offentlig upphandling samt EU:s statsstödsregler. Revisorerna informerade redan i sina redogörelser för granskning av 2018 om att brister hade identifierats. Brister i beredning av ärenden har även noterats i frågan om evakueringsboenden samt satsningen på Medborgarservice.
- Kommunstyrelsen har inte haft en fungerande projektmodell för större projekt där definitioner av beslutspunkter, krav på förstudier m.m. beskrivs.
- Kommunstyrelsen har inte fastställt någon egen verksamhetsplan och inte heller fastställt förvaltningens verksamhetsplan. Detta bedömer vi som ett uttryck för passivitet i styrningen.

Anders Hellqvist

Sakkunnigt biträde

Ankom: 2020-04-16 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 363448

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Revisionen

2020-05-06

Till
Kommunstyrelsen
Miljö- och byggnämnden
Överförmyndare
Kommunfullmäktige för kännedom

Grundläggande granskning 2019

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en grundläggande granskning med syftet att tillsammans med övriga granskningsinsatser utgöra ett relevant och spårbart underlag till Valdemarsvik kommuns revisorers årliga ansvarsprövning genom att översiktligt granska kommunens verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionssed.

Det är vår sammanfattande bedömning att kommunstyrelsen, miljö- och byggnämnden samt överförmyndaren inte i tillräckligt hög grad säkerställer att arbetet bedrivs i enlighet med fullmäktiges ekonomiska ramar, mål och anvisningar.

Våra iakttagelser och bedömningar framgår av revisionsrapporten.

Följande rekommendationer lämnas till samtliga:

- Säkerställ att internkontrollarbetet genomförs i enlighet med fullmäktiges anvisningar för intern kontroll, däribland tillse att uppföljning av internkontrollarbetet, den löpande uppföljningen och åtgärder vid avvikelser framgår av protokollen.
- Tydliggör protokoll avseende redovisning av den ekonomiska uppföljningen och säkerställ att åtgärder framgår vid eventuell avvikelse.

Till kommunstyrelsen:

- Säkerställa att utskottens informationsärenden samt beslut rörande underskott och vidtagna åtgärder rapporteras snarast till kommunstyrelsen.
- Se över hur överförmyndarens ansvar kan tydliggöras i reglemente eller kommunens styrande dokument. Denna rekommendation kvarstår från revisorernas grundläggande granskning 2018.

Revisorerna önskar kommunstyrelsens skriftliga svar på revisionsrapporten senast den 18 augusti 2020.

För revisionen

Ulf Larsson
Ordförande

Rune Hallgren
Vice ordförande

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364776

Grundläggande granskning

Valdemarsviks kommun

Mars 2020

Tijana Sutalo
EY

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Building a better working world

Sammanfattning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en grundläggande granskning med syftet att tillsammans med övriga granskningsinsatser utgöra ett relevant och spårbart underlag för revisorernas årliga ansvarsprövning. Kommunens verksamhet har granskats översiktligt i enlighet med kommunallagen och god revisionssed.

Det är vår sammanfattande bedömning att kommunstyrelsen, miljö- och byggnämnden samt överförmyndaren inte i tillräckligt hög grad säkerställer att arbetet bedrivs i enlighet med fullmäktiges ekonomiska ramar, mål och anvisningar.

Rörande kommunens ekonomiska uppföljning framgår det av protokoll att återrapportering sker löpande. Redovisning av ekonomin skiljer sig och det är svårt att av protokollen följa vad som avser prognosticerat resultat för året, budgetavvikelse och resultat för den givna perioden.

Vid redovisat underskott framgår som regel att åtgärder pågår, men inte vilka åtgärderna är. Även om den ekonomiska styrningen ska vara decentraliserad och ansvar för dess genomförande ska ligga långt ut i organisationen bedömer vi att återrapporteringen och protokollen bör tydliggöras rörande de åtgärder som vidtas. Djupare analyser med konkreta åtgärder sker sent under året och det blir därför svårt att påverka utfallet. För majoriteten av protokollen från kommunstyrelsens utskott går det inte att utläsa att ärendet expedieras till kommunstyrelsen då förslag på åtgärder lämnas. Det blir därför svårt att följa ärendegången då åtgärder inte framgår av kommunstyrelsens beslut om uppdrag. Ur ett förtroendeperspektiv bedöms det vara av särskild vikt att det tydliggörs vilka åtgärder som vidtas vid bristande måluppfyllelse eller då ekonomiska ramar inte hålls.

Det finns upprättade internkontrollplaner och verksamheten uppges vidta åtgärder vid avvikelser. Av mottaget underlag framgår flera avvikelser för 2019. Kommunstyrelsen ska följa upp intern kontroll vid sitt sammanträde den 6 april, men i enlighet med fullmäktiges anvisningar ska avvikelser följas upp snarast. Även här vill vi betona vikten av att kommunstyrelsen och nämnder följer upp utfallet under året för att i god tid kunna vidta åtgärder vid eventuella avvikelser.

Vi noterar att överförmyndarens ansvar inte uttryckligen omnämns i gällande styrdokument. Istället sker hänvisning till gällande lagar och förordning. Då vi noterat att en uppföljning av arbetet inte sker bedömer vi att det kan finnas ett behov av att tydliggöra ansvarsfrågan. Revisionen lyfte detta även vid revisionens grundläggande granskning 2018.

Med utgångspunkt i ovanstående lämnar vi följande rekommendationer till samtliga:

- Säkerställ att internkontrollarbetet genomförs i enlighet med fullmäktiges anvisningar för intern kontroll, däribland tillse att uppföljning av internkontrollarbetet, den löpande uppföljningen och åtgärder vid avvikelser framgår av protokollen.
- Tydliggör protokoll avseende redovisning av den ekonomiska uppföljningen och säkerställ att åtgärder framgår vid eventuell avvikelse.

Till kommunstyrelsen:

- Säkerställa att utskottens informationsärenden samt beslut rörande underskott och vidtagna åtgärder rapporteras snarast till kommunstyrelsen.
- Se över hur överförmyndarens ansvar kan tydliggöras i reglemente eller kommunens styrande dokument. Denna rekommendation kvarstår från revisorernas grundläggande granskning 2018.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

1. Inledning

Bakgrund

Kommunrevisionens uppgift är att ge kommunfullmäktige underlag för den årliga ansvarsprövningen. Enligt kommunallagen 9 kap. 9 § ska revisorerna årligen granska all verksamhet i den omfattning som följer av god revisionssed. Begreppet *all verksamhet* avser den verksamhet som bedrivs inom styrelsens och nämndernas ansvarsområden.

Den årliga granskningen består av två delar, grundläggande granskning och fördjupad granskning. Innehållet i den grundläggande granskningen har utvecklats av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i skriften ”Grundläggande granskning - kärnan i revisionsprocessen”.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att tillsammans med övriga granskningsinsatser utgöra ett relevant och spårbart underlag till Valdemarsviks kommun revisorers årliga ansvarsprövning genom att översiktligt granska kommunens verksamhet i enlighet med kommunallagen och god revisionssed.

Granskningen syftar till att besvara följande revisionsfrågor:

- Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt att verksamheten styrs utifrån de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt?
- Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig intern kontroll i enlighet med kraven i kommunallagen samt kommunala anvisningar?
- Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering i enlighet med kraven i kommunens styrmodell?

Revisionskriterier*

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som används i granskningen och som utgör grund för analys, bedömningar och slutsatser. I denna granskning utgörs revisionskriterier av:

- Kommunallag (2017:725)
- Mål och budget 2019-2021
- Av kommunfullmäktige antaget dokument för ekonomistyrning (2012)
- Av kommunfullmäktige antagen styrmodell (2015)

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

1.1. Avgränsning och genomförande

Avgränsningar

Granskningen avser verksamhetsåret 2019 och är genomförd mellan januari-mars 2020.

Granskningen är avgränsad till kommunstyrelsen och nämnderna i Valdemarsviks kommun.Granskningen berör inte det sociala myndighetsutskottet då utskottet enbart hanterar myndighetsutövning.

Granskningen omfattar inte de kommunala bolagen eller granskning av säkerhet i redovisningssystem.

Dialogmöten

Inom ramen för den årliga granskningen av verksamheten har kommunrevisionen genomfört dialoger med med kommunstyrelse, nämnder och förvaltningsledning.

Dialogerna har utgått från fullmäktiges styrning, kommunrevisionens risk- och väsentlighetsanalys samt iakttagelser som uppmärksammats tidigare år.

Vid dialogerna har det funnits möjlighet att lyfta väsentliga frågor som uppkommit under året och nämndernas internkontrollarbete.

Avstämning

Inom ramen för granskningen har muntliga avstämningar genomförts för att komplettera dokumentationen.

Dokumentgranskning

Revisorerna och de sakkunniga följer under året upp verksamheten genom att löpande ta del av grundläggande dokument såsom Mål och budget, ekonomi- och verksamhetsrapporter, delårsrapporter och bokslut.

Granskning av delårsbokslut och årsbokslut redovisas i särskilda rapporter.

Protokollgranskning

Revisionen tar löpande del av kommunens protokoll under revisionsåret.

Inom ramen för granskningen har en genomgång av kommunstyrelsens och nämndernas protokoll samt mål- och ekonomiuppföljning för 2019 skett.

Protokollgranskningen har i huvudsak syftat till att följa arbetet med styrning, uppföljning och kontroll.

Kvalitetsäkring

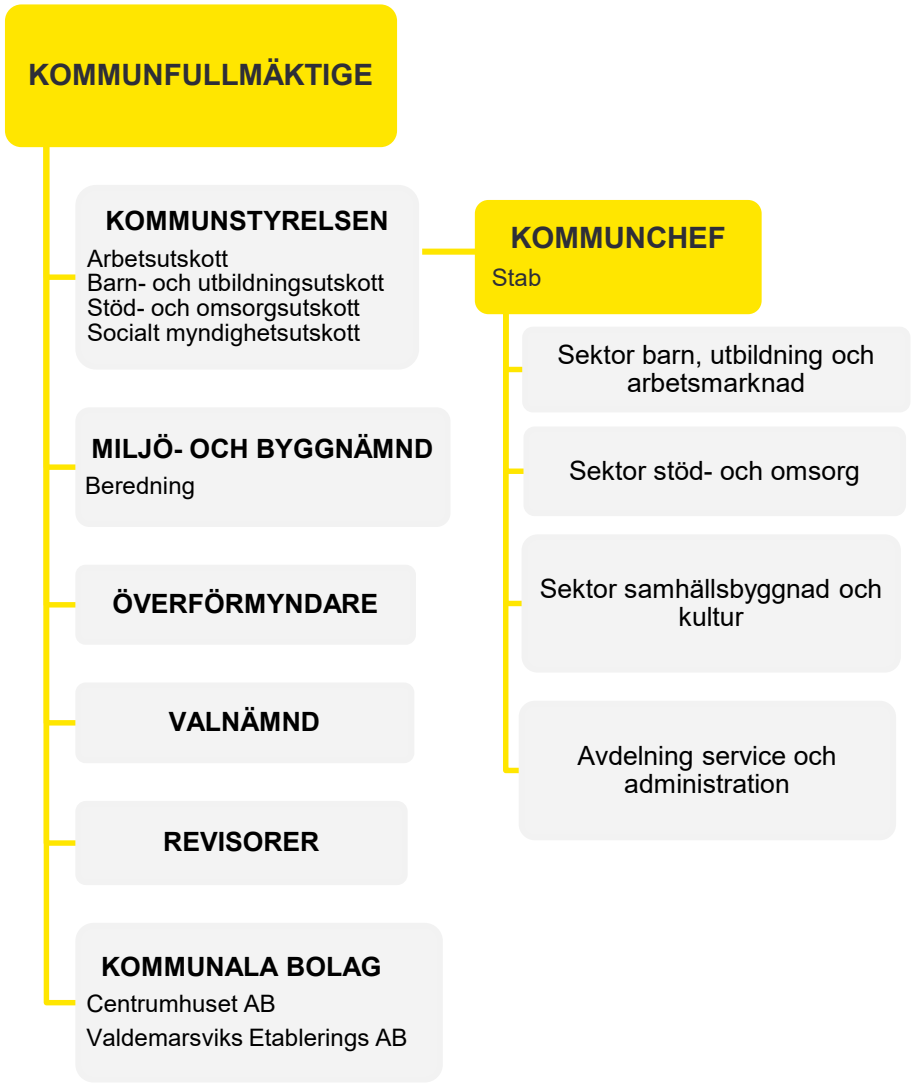
Utöver vår interna kvalitetsäkring har medverkande fått möjlighet att sakgranska innehållet.

Detta för att säkerställa att bedömningar inte bygger på missförstånd och felaktiga antaganden.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

2. Styrning i Valdemarsviks kommun

2.1. Organisation och ansvarsområden



Organisationskarta: Valdemarsviks kommun

Gällande styrmodell antogs av fullmäktige den 1 juni 2015. Under 2019 och vid tidpunkt för granskningen sker revidering av kommunens styrmodell. Verksamhets- och ekonomistyrning framgår även av fullmäktige antagna ekonomistyrningsprinciper, Mål och budget och reglementen.

Det finns tre nämnder i kommunen. Kommunstyrelsen, valnämnden och miljö- och byggnämnden. Valnämnden sammanträder enbart i samband med kommun-, landstings-,och riksdagsval, vid val till Europaparlamentet samt vid eventuella folkomröstningar.

Kommunstyrelsen ansvarar på politisk nivå för verksamhet och ekonomi för samtliga verksamheter i kommunen. Under kommunstyrelsen finns det fyra utskott. Det sociala myndighetsutskottet har sedan januari 2020 inrättats som en social myndighetsnämnd. Under miljö- och byggnämnden finns det en beredning. Kommunstyrelsens arbetsutskott är även krisledningsnämnd.

På uppdrag av kommunstyrelsen ska utskotten bereda och verkställa beslut samt fatta beslut i ärenden som kommunstyrelsen bestämt. Inom sitt verksamhetsområde ska utskotten bevaka och genomföra kommunens mål och riktlinjer för verksamheten och ekonomin. Ansvarsområden för utskotten tydliggörs i kommunstyrelsens reglemente. Utskotten ska även ta initiativ till förändringar som de finner önskvärda och nödvändiga. Ärenden som ska avgöras av kommunstyrelsen ska beredas av utskotten och förslag till beslut ska föreläggas kommunstyrelsen.

Inom miljö – och byggnämndens ansvarsområden finns det två verksamheter. Ett miljökontor samt en plan- och byggavdelning. Miljökontoret är ett gemensamt kontor med samhällsbyggnads-nämnden i Söderköpings kommun. Plan- och byggavdelningen är en enhet inom sektor samhällsbyggnad och kultur som även arbetar mot kommunstyrelsens arbetsutskott.

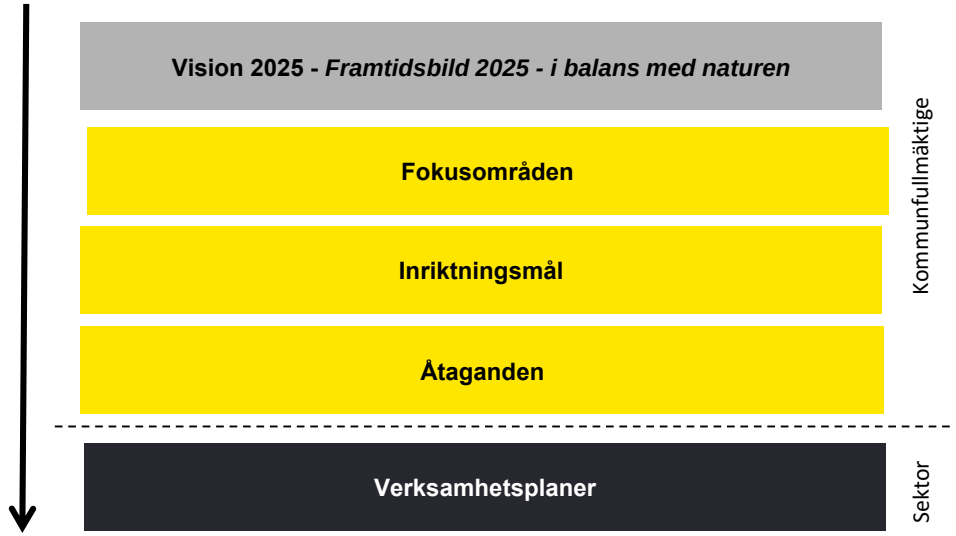
Överförmyndaren består av en ordinarie och en ersättare som tillsätts av fullmäktige. I Valdemarsviks kommun finns det inte något tjänstemannastöd för överförmyndarverksamheten. Arbetet är fördelat på en heltidstjänst som ordinarie och ersättare delar (70/30 procent).

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

2.2. Mål- och ekonomistyrning

I Mål och budget fastställer fullmäktige årligen mål, omfattning och kvalitet för kommunens verksamheter utifrån Vision Valdemarsvik 2025.

I figuren nedan illustreras kommunens målstyrning. Utöver illustrerade komponenter nedan beslutas även mätmetod och mätvärden i budgeten. Fullmäktiges inriktningsmål är långsiktiga och fokuserar på en utveckling över tid. Det finns 6 finansiella mål för god ekonomisk hushållning och totalt 29 åtaganden.



Figur: Nedbrytning av fullmäktiges mål

Vision 2025 har sex målområden:

1. Östersjöns ledande miljökommun
2. Ett näringsliv med självförtroende
3. En plats där alla kan växa och trivas
4. En upptäcktsresa bland miljöer och människor
5. En naturlig arena för en aktiv livsstil
6. En plats i världen att vara stolt över

”Arbete till alla” och ”Klimat och miljö” är de två fokusområden som ska genomsyra arbetet i hela organisationen 2019. Samtliga verksamheter ska redovisa åtgärder och effekter med bäring på dessa, utöver vad som annars gäller för respektive verksamhet.

I enlighet med gällande ekonomistyrningsprinciper ska den ekonomiska styrningen vara decentraliserad, vilket innebär att ansvar och befogenheter ska ligga så långt ut i organisationen som möjligt.

Det är kommunstyrelsen som ansvarar för att följa utvecklingen och regelbundet följa upp att budgetramar hålls samt att mål och åtaganden utvecklas i enlighet med Mål och budget. Varje sektor ska ta fram en verksamhetsplan.

Revidering av kommunens styrmodell

Arbetet påbörjades under 2019 och fortgår vid granskningstillfället. Enligt uppgift har fokus under 2019 avsett revidering av målstyrningen för ett ökat resultatfokus. Detta bekräftas av kommunstyrelsens protokoll från sammanträdet den 28 oktober 2019. I samband med antagande av Mål och Budget 2020 finns begreppet åtagande inte längre kvar och målnivån för fullmäktiges inriktningsmål är resultatmål.

Vid sammanträdet den 7 oktober togs ärendet rörande kommunens styrmodell bort från dagordningen. Enligt uppgift ska styrmodellen som helhet arbetas fram successivt.

Vid granskningstillfället beskrivs den övergripande målstrukturen vara på plats i samband med antagande av Mål och budget 2020, där bl.a. inriktningsmålen är omformulerade och ramfördelning numera framgår av kommunstyrelsens verksamhetsplan. Det har tagits fram mallar för sektorernas arbetsplaner som bygger på kommunstyrelsens verksamhetsplan.

Under 2020 kommer fokus vara att identifiera lämpliga indikatorer för angivna mål.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

2.3. Intern kontroll

I kommunallagen anges inte en entydig definition av vad intern kontroll innebär. Med intern kontroll avses ofta de strukturer och processer som säkerställer att verksamheten bedrivs enligt uppdrag. En bra intern kontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar att organisationen uppfyller målen. Detta sker genom en ökad medvetenhet i organisationen, löpande riskanalyser, uppföljning av mål, utarbetandet av lämpliga arbetsrutiner och hjälpmedel, samt kontroll för att säkerställa att rutiner följs.

Av fullmäktige antaget reglemente för intern kontroll framgår kommunstyrelsen och sektorernas ansvar avseende intern kontroll, vilket redogörs för i figurerna nedan.

Kommunstyrelsen

- Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att det finns en god intern kontroll och en organisation för intern kontroll i kommunen.
- Kommunstyrelsen ska upprätta sektorsövergripande anvisningar och regler.
- Som grund för sin styrning ska kommunstyrelsen genomföra riskbedömningar för verksamheten.
- Kommunstyrelsen har en skyldighet att styra och löpande följa upp det interna kontrollsystemet.
- Kommunstyrelsen ska anta en särskild plan för uppföljning av intern kontroll och följa upp resultatet utifrån angiven omfattning i internkontrollplan.
- Med utgångspunkt i uppföljningsrapporter ska styrelsen utvärdera kommunens samlade system och införa förbättringar i de fall det behövs.

Sektorer

- Sektorerna har ansvar för att utforma en god intern kontroll inom respektive verksamhetsområde.
- Utgångspunkten ska vara den övergripande internkontrollorganisation (reglemente, anvisningar etc.) som kommunstyrelsen har beslutat om.
- Respektive sektorschef ansvarar för att konkreta regler och anvisningar är utformade på ett sätt som möjliggör att en god intern kontroll kan upprätthållas.
- Resultat av uppföljningen ska rapporteras till kommunstyrelsen i den omfattning som fastställts i internkontrollplanen.
- Sektorschef ska rapportera till kommunstyrelsen om hur den interna kontrollen fungerar.

Fullmäktige har även antagit tillämpningsanvisningar för arbetet. Enligt dessa ska en risk- och väsentlighetsanalys utgöra grund för planering, prioritering och uppföljning av internkontrollarbetet.

Varje internkontrollplan ska minst innehålla:

- Vilka arbetsordningar och rutiner samt kontrollmoment som ska följas upp
- Omfattningen på uppföljningen (frekvensen)
- Vem som ansvarar för att utföra uppföljningen
- Till vem uppföljningen ska rapporteras
- När rapportering ska ske
- Genomförd riskbedömning

Kommunstyrelsen har antagit en riktlinje för intern kontroll. I riktlinjen konkretiseras hur en riskanalys ska genomföras med tillhörande mallar. Likaså finns det exempel på hur kontrollaktiviteter kan utformas utifrån identifierade risker och hur uppföljning ska ske.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

2.4. Uppföljning av mål, ekonomi och intern kontroll

Fullmäktiges anvisningar för uppföljning av mål, ekonomi och intern kontroll presenteras i tillämpliga avsnitt i rapporten. Nedan framgår en sammanfattande bild av ansvar för uppföljning enligt anvisningar.

Kommunstyrelsen

- Följa upp den egna ekonomin
- Följa upp kommunens ekonomi
- Vidta åtgärder för att säkerställa att fullmäktiges mål nås.
- Följa upp den interna kontrollen enligt omfattning/tidplan i internkontrollplan
- Utvärdera kommunens arbete med den interna kontrollen
- Utöva uppsiktsplikt över kommunens verksamhet och nämnder

Utskott/nämnder

- Följa upp den egna ekonomin
- Föreslå/vidta åtgärder för att säkerställa att fullmäktiges mål nås.
- Uppföljning av internkontroll ska ske minst årligen, men omedelbart vid eventuella brister. Vid eventuella brister ska förslag på åtgärder framgå.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3. Kommunstyrelsen

3.1. Kommunstyrelsens övergripande målstyrning

Kommunstyrelsen har inte en egen verksamhetsplan. Utifrån åtaganden i Mål och budget har kommunstyrelsens sektorer upprättat egna verksamhetsplaner. Kommunstyrelsen delges sektorernas verksamhetsplaner vid sammanträdet i april.

Vid delårsbokslut per den 31 augusti följs kommunens åtaganden upp samlat. I tabellen nedan framgår uppföljning av fullmäktiges mål och åtaganden.

I samband med uppföljning av mål och åtaganden i delårsbokslutets konstaterar kommunen att det finns förutsättningar för att måluppfyllelsen kan bedömas vara god för verksamhetsåret 2019.

Målområde	Inriktningsmål	Antal åtaganden*	Kommer målvärdet uppnås 2019?	Framgår åtgärd då åtaganden inte bedöms uppnås?
Östersjöns ledande miljökommun	Ekologiskt hållbar kommun med goda livsmiljöer för nutida och framtida generationer.	6	4 bedöms uppnås. 4 redovisas vid årsredovisning.	Ej tillämpligt.
Ett näringsliv med självförtroende	En tillväxtkommun där alla har möjlighet att försörja sig genom eget arbete och arbetsgivare kan tillgodose sitt behov av arbetskraft.	5	4 bedöms uppnås. 1 bedöms ej uppnås.	Delvis. Målvärdet uppnås inte på grund av utomstående faktorer.
En plats där alla kan växa, trivas och känna trygghet	En kommun där alla elever som kommunen har ansvar för lämnar grundskolan med behörighet till gymnasiet.	2	Båda bedöms vid årsredovisning.	Ej tillämpligt.
	En kommun med rikt kulturliv.	3	Samtliga bedöms vid årsredovisning	Ej tillämpligt.
	En kommun med god kvalitet inom alla verksamheter.	7	Samtliga bedöms vid årsredovisning	Ej tillämpligt.
En upptäcktsresa bland miljöer och människor	En kommun med bra kommunikationer och attraktiva miljöer i alla kommundelar.	3	2 bedöms uppnås. 1 bedöms vid årsredovisning.	Ej tillämpligt.
En naturlig arena för en aktiv livsstil	En kommun med god och jämlik folkhälsa.	3	2 bedöms uppnås. 1 bedöms ej uppnås.	Ja, en utveckling av arbetet presenteras.

EY kommentar

- Kommunens åtaganden följs upp utifrån av fullmäktige beslutade mätvärden/målvärden. Sektorerna anger inte egna mätvärden. Av delårsbokslutet framgår en bakgrund samt redogörelse för genomförda aktiviteter för de åtaganden som följs upp. Flera följs upp först i samband med årsbokslutet.
- I bilaga 2 framgår fullmäktiges åtaganden i sin helhet. Där redogör vi även för vilken sektor som konkretiserat respektive åtagande i sin verksamhetsplan. Vi har noterat att konkretisering av arbetet skiljer sig i de olika verksamhetsplanerna.
- Två av fullmäktiges åtaganden rörande näringslivet konkretiseras inte i en verksamhetsplan. Uppföljning sker dock i samband med delårsbokslutet. En redogörelse lämnas för pågående arbete.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3.2. Intern kontroll

Av fullmäktige antagna tillämpningsanvisningar framgår att förslag på åtgärder för att förbättra kontrollen ska framgå vid eventuella brister. Då eventuella brister upptäcks ska återrapportering ske omedelbart och inte enligt framtagen omfattning/tidplan i internkontrollplanen.

Kommunchefen ska skriva en årlig internkontrollrapport som rapporteras till kommunstyrelsen senast vid årsbokslutet. Rapporten ska beskrivas i årsredovisningen och bygga på den sektorspecifika redovisningen.

För verksamhetsåret 2019 har en kommungemensam internkontrollplan beslutats av kommunstyrelsen. Flera kommunövergripande kontrollmoment framgår däri.

Utöver den kommungemensamma internkontrollplanen finns det specifika internkontrollplaner för sektor barn, utbildning och arbetsmarknad samt sektor stöd- och omsorg. Miljökontoret följer internkontrollplan antagen av kommunstyrelsens presidium i Söderköpings kommun.

Frågorna till vänster i tabellen utgör de områden som ska ingå enligt fullmäktiges anvisningar. Till höger framgår iakttagelser utifrån kommunstyrelsens internkontrollplan och uppföljning under 2019. Uppföljning för respektive utskott/nämnd framgår av särskilda avsnitt i rapporten.

Kommunstyrelsen (KS) Intern kontroll	
Internkontrollplan antagen 2019-04-08	
Anges vilka arbetsordningar, rutiner samt kontrollmoment som ska följas upp?	Delvis. Arbetsordningar/rutiner framgår för 7 av 24 identifierade kontrollmoment.
Framgår omfattning på uppföljningen (frekvensen) och när rapportering ska ske?	Delvis. Omfattning framgår för 17 av 24 kontrollmoment. För majoriteten av kontrollmomenten (15 av 24) framgår det när rapportering ska ske till kommunchef. Enbart ett kontrollmoment ska enligt internkontrollplanen följas upp till KS två gånger årligen. Kontrollmomentet avser en genomgång av politiska uppdrag i syfte att minska risken för att politiskt fattade beslut inte verkställs. Övriga kontrollmoment ska följas upp av KS i samband med årsbokslutet.
Framgår vem som ansvarar för att utföra uppföljningen?	Ja.
Framgår till vem uppföljningen ska rapporteras?	Ja.
Framgår genomförd riskbedömning?	Ja. Riskbedömning framgår för 22 av 24 kontrollmoment.
Har uppföljning av intern kontroll skett enligt beslutad plan?	Nej. Av protokollgranskning framgår inte uppföljning av intern kontroll. Kommunstyrelsen ska följa upp den interna kontrollen vid sitt sammanträde den 6 april. Av mottaget underlag framgår uppföljning av kommungemensam internkontrollplan, uppföljning för samtliga sektorer inklusive identifierade avvikelser. För majoriteten av avvikelserna framgår även vidtagna åtgärder.
Fattas beslut om åtgärder vid eventuella brister?	Då återrapportering inte skett till KS under 2019 kan vi inte se att beslut om åtgärder har fattats. Enligt uppgift vidtas åtgärder löpande under året då avvikelser identifieras.
EY kommentar	
► Av protokollgranskning framgår inte återrapportering av genomgång av politiska uppdrag. ► Överförmyndaren har inte ingått i den årliga sammanställningen av intern kontroll. Enligt uppgift arbetar de efter egen internkontrollplan, men arbetet dokumenteras inte. ► Vid KS sammanträde i april 2019 godkänns årsredovisning för 2018 inklusive intern kontroll. Av protokoll framgår inte uppföljning av kontrollen eller om det funnits några avvikelser.	

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3.3. Styrning och intern kontroll i utskotten

I enlighet med kommunens dokument för ekonomistyrning har utskotten en skyldighet att vidta nödvändiga åtgärder för att hålla ekonomiska ramar, fastställda mål, riktlinjer och omfattning för verksamheten. Samtliga ska redovisa åtgärder och effekter för de två fokusområdena ”Miljö och klimat” samt en ”arbetsmarknad för alla”.

I enlighet med kommunstyrelsens riktlinje ska rapportering av intern kontroll ske regelbundet till utskotten under verksamhetsåret.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kommunchefens stab, sektor samhällsbyggnad och kultur samt avdelning service och administration rapporterar sin verksamhet till arbetsutskottet. Samtliga har en verksamhetsplan för 2019. Vid sammanträdet den 23 januari 2019 har den årliga verksamhetsuppföljningen fastställts. Arbetsutkottet har delgetts samtliga verksamhetsplaner vid sammanträdet den 20 mars 2019.

I verksamhetsplanerna identifierar sektorerna åtaganden inom sitt ansvarsområde.* Av tabellen nedan framgår att konkretiseringen av arbetet skiljer sig mellan sektorerna.

Vid sammanträden den 20 mars 2019 antas internkontrollplaner för perioden 2019-2020.

Innehåll	Kommunchefens stab	Sektor samhällsbyggnad och kultur	Avdelning service och administration
Identifieras och konkretiseras åtgärder för att uppfylla fullmäktiges målsättningar?	Ja. För 4 åtaganden framgår hur arbetet ska ske. För 3 åtagande framgår ansvarig funktion. Åtagande rörande minskade koldioxiutsläpp framgår, men inte hur arbetet ska ske eller vem som ansvarar för genomförandet. Utöver fullmäktiges åtagande identifieras 4 uppdrag och ansvarig utses.	Ja. En redogörelse lämnas för hur 12 av fullmäktiges 29 åtaganden ska uppnås.	Delvis. 6 av fullmäktiges åtagande framgår av verksamhetsplanen. Det framgår inte hur arbetet ska genomföras.
Konkretiseras åtgärder för fullmäktiges fokusområde?	Nej.	Delvis. Fokusområden konkretiseras ej men sektorn arbetar mot 4 av fullmäktiges 6 åtaganden som berör miljö- och klimat.	Delvis. Fokusområden konkretiseras inte men avdelningen arbetar mot 3 av fullmäktiges 6 åtaganden som berör miljö- och klimat.
Följs arbetet upp?	Delvis. Uppföljning har skett enligt beslutad verksamhetsuppföljning, undantaget för oktober, november och december. Av protokollen framgår att ansvarig tjänsteman redogjort för ärendet. Innehållet eller eventuella åtgärder framgår ej. Personalfrågor och näringslivsfrågor är stående informationsärenden.		
Finns upprättad internkontrollplan och följer den fullmäktiges anvisningar?	Ja, följer den kommungemensamma.	Då KS antar internkontrollplaner i mars framgår av protokoll att en särskild plan för sektor samhällsbyggnad och kultur är under framtagning. Efter beredning av miljö- och byggnämnden ska redovisning ske i maj 2019. Någon sådan redovisning framgår inte av protokollen 2019.	Ja, följer den kommungemensamma.
Har uppföljning skett?	Nej. Uppföljning framgår inte av protokollen.	Nej. Uppföljning framgår inte av protokollen.	Nej. Uppföljning framgår inte av protokollen.

*se bilaga 2.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3.4. Styrning och intern kontroll i utskotten

Kommunstyrelsens stöd- och omsorgsutskott

Sektor stöd- och omsorg rapporterar sin verksamhet till utskottet. Vid sammanträdet den 22 januari 2019 antas årsplanering för utskottet och kontaktpolitiker utses.

Verksamhetsplan redogörs vid sammanträdet den 19 mars 2019.

Kommunstyrelsens barn- och utbildningsutskott

Sektor barn, utbildning och arbetsmarknad rapporterar sin verksamhet till utskottet. Vid sammanträdet den 21 januari har årsplanering för 2019 års fastställts och kontaktpolitiker utses.

Vid sammanträdet den 18 mars föreslår arbetsutskottet kommunstyrelsen att anta internkontrollplan 2019 för sektor Barn, utbildning och Arbetsmarknad.

Innehåll	Sektor stöd- och omsorg	Sektor barn, utbildning och arbetsmarknad
Identifieras och konkretiseras åtgärder för att uppfylla fullmäktiges målsättningar?	Ja. För 8 åtaganden framgår det hur arbetet ska ske. Planerade aktiviteter anges för samtliga åtagande. Verksamheten har ställt upp flera egna mål och redogör för övriga identifierade uppdrag i Mål och budget.	Delvis. 8 åtaganden pekas ut, men det framgår inte hur arbete ska ske. Verksamheten har ställt upp flera egna mål.
Konkretiseras åtgärder för fullmäktiges fokusområde?	Delvis. Utöver fullmäktiges åtagande med bäring på klimat- och miljö samt arbetsmarknad framgår inte särskilda åtgärder.	Delvis. För fokusområdet ”klimat och miljö” anges ”skolan och omvärlden” i läroplanen. Konkreta åtgärder eller hur läroplanen ska användas framgår inte. För fokusområdet ”arbetsmarknad” framgår att identifierat utvecklingsområde är att erbjuda ett större lokalt utbud av vuxenutbildning.
Följs arbetet upp?	Ja. Rapportering sker enligt årsplanering från verksamhetsbesök. Likaså lämnas verksamhetsuppföljning vid samtliga sammanträden.	Ja. Rapporter från kontaktpolitiker lämnas som stående informationsärende vid sammanträden under 2019. Vid sammanträdet i januari rapporteras resultatet från Skolinspektionens tillsyn i kommunen. Brister och anpassningar har identifierats, åtgärdats och godkänts. Vid sammanträdet i september, oktober, november och december mottar utskottet en muntlig redogörelse av kvalitetsrapporter. Däribland kvalitetsrapporter för sektorn och den centrala elevhälsan.
Finns upprättad internkontrollplan och följer den fullmäktiges anvisningar?	Ja. 50 identifierade kontrollmoment är fördelade utifrån sektorns avdelningar.	Ja. 12 kontrollmoment har identifierats. Av internkontrollplan framgår även när återrapportering ska ske till utskottet.
Har uppföljning skett?	Delvis. Resultat av uppföljningen går inte att uläsa av protokollen. Dock framgår att sektorschef redovisat internkontrollplan 2019 som informationsärende i februari 2020. Av mottagen årsredovisning för sektorn framgår åtgärder vid identifierad avvikelse.	Nej. Uppföljning går inte att utläsa av protokollen.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3.5. Ekonomisk uppföljning

Kommunstyrelsen ska genomföra en uppsummering av utskotten/sektorernas prognoser kompletterat med en finansieringsredovisning.	Det ska ske en uppföljning för respektive sektors helhetsnivå med kommentarer till prognosutfall på verksamhetsnivå men inte lika detaljerat som på utskottsnivå.	Utöver månadsuppföljningar har kommunstyrelsen en stående punkt under informationsärenden rörande ekonomisk uppföljning.

Månadsuppföljning							
Avser perioden	T.o.m 2019-02-28	T.o.m 2019-04-30	T.o.m 2019-06-30	T.o.m 2019-07-31	T.o.m 2019-08-31 (delår)	T.o.m 2019-10-31	T.o.m 2019-11-30
Sammanträde	2019-04-08	2019-06-10	2019-08-12	2019-09-09	2019-10-28	2019-12-02	2020-01-07
Bedömning helår	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott
Framgår åtgärd vid avvikelse?	Ja	Ja	Ja	Delvis	Nej	Nej	Nej
EY kommentar	► I april lämnas flera uppdrag till förvaltningen med bäring på kommunens underskott. Uppdragen är formulerade som uppmaningar om återhållsamhet, genomlysningar, översyn och utredningar för att identifiera åtgärder. ► Besparingsarbete om 3 % ska rapporteras i september och månatligen för det pågående arbetet. Besparingsarbetet redovisas som informationsärende i september, den 7 och 28 oktober samt december 2019. Även i januari 2020. I september fattas inga nya beslut, men pågående åtgärder fortgår. Vilka åtgärderna är framgår inte av protokollen. ► Vid sammanträdet i juni uppmanas förvaltningen kommunicera månadsuppföljning för maj snarast. Uppföljning sker vid sammanträdet i augusti, samlat med månadsuppföljning för juni. ► Av protokollen framgår att åtgärder diskuteras och att arbetet pågår, men inte vilka åtgärderna är. ► I protokollen är det svårt att följa vad som avser prognosticerat resultat för året, budgetavvikelse och resultat för den givna perioden. Vid uppföljningarna presenteras inte resultatet likartat. För vissa månader sker jämförelse med föregående månad, för andra sker jämförelse mot budget på helåret. ► Vid samtliga sammanträden, undantaget mars, lämnas även ekonomisk uppföljning som informationsärende. Det noteras även för januari och februari 2020 utifrån utfall 2019. ► Av bilaga 1 framgår sammanställning av informationsärenden som avsett ekonomisk uppföljning.						

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3.6. Ekonomisk uppföljning i utskotten

Utskotten ska lämna månatliga ekonomiska uppföljningar, vilket framgår av dokument för ekonomistyrning. Innehållet för de olika månaderna ska fördelas enligt följande:

- Januari – mars: enklare uppföljning av större händelser
- April – maj: månadsvisa helårsprognoser för respektive sektor
- Augusti – september: månadsvisa helårsprognoser för respektive sektor
- Efter delårsrapporten i oktober ska endast uppföljning och rapportering av större avvikelser ske.

Om utskotten inte kan hålla de ekonomiska ramar som kommunfullmäktige fastställt, inom av kommunfullmäktige fastställda mål, riktlinjer och omfattning för verksamheten ska utskotten lämna förslag om förändring av mål, omfattning och kvalitet till kommunstyrelsen.

En fullständig sammanställning av kommentarer till ekonomisk uppföljning framgår av bilaga 1.

Kommunstyrelsens arbetsutskott									
Avser perioden	T.o.m 2019-02-28	T.o.m 2019-03-31	Framgår ej.	Framgår ej.	Framgår ej.	Framgår ej.	Framgår ej.	Framgår ej.	Framgår ej.
Sammanträde	2019-03-20	2019-04-17	2019-05-15	2019-06-12	2019-08-21	2019-09-18	2019-10-16	2019-11-13	2019-12-11
Bedömning helår	Med förbehåll*	Underskott för en sektor	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott
Framgår åtgärder vid avvikelse?	Nej	Ja	Delvis	Nej	Delvis	Delvis	Delvis	Ja	Ja
Expedieras uppföljning/ förslag till KS?	Ja	Ja	Ja	Ja	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej
Kommentar	► Vid månadsuppföljning särskiljs den ekonomiska redovisningen för staben, sektor samhällsbyggnad och kultur samt avdelning service och administration enligt fullmäktiges anvisningar. Staben prognosticerar ett positivt resultat eller ett nollresultat vid samtliga uppföljningar. ► Avdelningen service och administration och sektor samhällsbyggnad och kultur prognosticerar negativ budgetavvikelse för samtliga uppföljningar undantaget uppföljning i mars (och april för avdelning service och administration). En redogörelse för avvikelsen lämnas vid samtliga uppföljningar. ► Förslag på åtgärder lämnas i olika stor utsträckning och avser främst beslutat besparingsuppdrag. I november och december lämnas förslag på åtgärder till KS, men beslut om dessa fattas inte och uppföljningen expedieras inte till KS efter juni månad. I protokollen kan vi inte följa att KS tar del av förslagen. ► Vid sammanträde i januari, februari, mars, april, maj, oktober, november och december lämnas även ekonomisk uppföljning som informationsärende. I februari 2020 beslutas sju åtgärder för ett ekonomiskt åtgärdspaket. I mars 2020 ska ett extra KSAU läggas in för diskussion av budgetprocessen. **Information delges om ökade elkostnader och kostnader för fuktskada på Vammarskolan. Försenade förskolebyggnationer kommer påverka investeringsbudgeten.*								

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Kommunstyrelsens barn- och utbildningsutskott									
Avser perioden	T.o.m 2019-02-28	Framgår ej	April	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej
Sammanträde	2019-03-18	2019-04-15	2019-05-13	2019-06-11	2019-08-19	2019-09-16	2019-10-14 (inkl. delår)	2019-11-11	2019-12-09
Bedömning helår	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Minskat underskott*	Underskott	Underskott	Minskat underskott*	Underskott
Framgår åtgärder vid avvikelse?	Nej	Ja	Ja	Ja	Delvis	Nej	Ja	Ja	Nej
Expedieras uppföljning/ förslag till KS?	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej
Kommentarer	► Ekonomiuppföljning i form av såväl informationsärende som särskilda ärenden. I vissa fall tydliggörs det i protokollen att det är månadsuppföljning som avses. ► Ledamöter lämnar löpande förslag på möjliga åtgärder. Av protokollen kan vi inte utläsa att förslag på åtgärder lämnas vidare till kommunstyrelsen. ► Av protokoll den 18 februari 2020 framgår att sektorschef ska redovisa riskbedömning för eventuellt borttagande av icke lagstyrd verksamhet i mars 2020. **Minskat underskott: Mellan prognosen i juni och augusti har prognosen för helåret minskat från – 9,9 mnkr till – 8,7 mnkr. Vid sammanträdet i september redovisas 3 % besparingsuppdraget för första gången. Vid sammanträde i november har prognosen för avvikelse på helåret minskat till - 8,5 mnkr.*								

Kommunstyrelsens stöd- och omsorgsutskott									
Avser perioden	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej.	T.o.m 2019-07-31	T.o.m 2019-08-31 (inkl. delår)	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej
Sammanträde	2019-03-19	2019-04-16	2019-05-14	2019-06-11	2019-08-20	2019-09-17	2019-10-15	2019-11-12	2019-12-10
Bedömning helår	Underskott	Underskott	Underskott	Underskott	Minskat underskott*	Minskat underskott*	Minskat underskott*	Underskott	Underskott
Framgår åtgärder vid avvikelse?	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Ja	Ja
Expedieras uppföljning/ förslag till KS?	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej
Kommentar	► Samtliga månadsuppföljningar lämnas som informationsärenden. ► Vid sammanträde i mars framgår att utredning för att hitta åtgärder som motverkar underskottet pågår. Av protokollen framgår att uppföljning skett i augusti. Orsaker bakom underskotten framgår, men inte åtgärdsförslag. I de fall åtgärder/besparingar diskuteras framgår det inte vad de är. ► Ekonomisk uppföljning lämnas som informationsärende vid sammanträdet i januari, februari, mars, juni och september. **Underskottet uppgår som mest till – 7,8 mnkr i juni. Vid sammanträdet i november har underskottet minskat med 5 mnkr, men det framgår inte vad det totala prognosticerade underskottet är.*								

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3.7. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Kommunallagen (6 kap. § 1) stipulerar kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Styrelsen ska enligt kommunallagen utöva uppsikt över kommunens nämnder och bolag. Styrelsen ska (6 kap. § 11) följa de frågor som kan ha effekt på kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Enligt (6 kap. § 12) får kommunstyrelsen begära in yttranden och upplysningar som behövs för att kunna fullgöra sina uppgifter från övriga nämnder, beredningar och anställda i kommunen.

I tabellen redovisas kommunstyrelsens uppsikt under 2019.

Kommunstyrelsen Uppsiktsplikt		
Avser	*Sammanträde*	*Ärende*
Miljö- och byggnämnden (MBN)	2019-08-02	► I samband med ändring av tobakslag (2019:2088) har kommunen fått ett utökat tillsynsansvar. MBN har föreslagit ansökningsavgifter för tobakstillstånd. Ärendet återremitterats till MBN för att utreda en differentierad skala och hur andra kommuner hanterar den nya lagen. Vid sammanträdet den 28 oktober sker återrapportering och KS beslutar föreslå avgifter enligt tobakslagen till KF.
	2019-04-08	► Vid KS antagande av internkontrollplaner för 2019-2020 framgår att internkontrollplan för sektor samhällsbyggnad och kultur var under framtagning och även skulle tillställas MBN. Den skulle redovisas för KS i maj 2019. En sådan redovisning framgår inte av protokollen.
Överförmyndare	2019-03-11	► Ny riktlinje för arvodering av uppdrag lämnas till KF utan eget ställningstagande. ► Vid sammanträdet i mars mottar KS överförmyndarens verksamhetsberättelse som läggs till handlingarna.
	2019-08-12	► KS mottar uppföljning av länsstyrelsens inspektion från den 4 april 2019. Framförd kritik redovisas samt innehållet i överförmyndarens skrivelse för att korrigera de brister som har påpekats.
Övrigt	Kommunstyrelsens stående informationsärenden rapporteras löpande. Vid följande sammanträden lämnas information om: ► Region Östergötland vid sammanträde i februari, mars, april, juni, september, den 7 och 28 oktober och december. ► Rädningstjänsten Östra Götaland lämnas vid sammanträde i februari, mars, juni, september och december. Vid sammanträdet i januari mottar KS bedömning av delårsrapport 2018 av kommunalförbundet RTÖGs revisorer. ► Medborgarservice lämnas vid sammanträde i februari, mars, april, juni, augusti, september. ► Integrationsrådet lämnas vid sammanträde i mars, april, augusti, oktober, december. ► Kommunala råd lämnas vid sammanträde i februari, mars, juni, september. ► Företagsbesök lämnas vid sammanträde i februari, mars, april, juni, augusti. ► Vid sammanträdet i mars föreslås fullmäktiges ordförande till aktieägarombud för Centrumhuset i Valdemarsvik AB samt Valdemarsviks Etableringsaktiebolag (VETAB). Vid sammanträdet i maj föreslår KS att KF beslutar att Centrumhuset i Valdemarsvik AB säljer fastigheten ”Sjöhuset”. I juni föreslås KF anta ägardirektiv för de båda bolagen. ► Vid sammanträdet i januari mottar KS undersökning av länsstyrelsen om kommunernas förebyggande arbete inom alkohol, narkotika, dopning och tobak (ANDT) och tillsyn enligt alkohollagen och tobakslagen. ► Vid sammanträde i april informerar kommunchef om genomförd ägardialog med Söderköpings kommun om det gemensamma miljökontoret.	

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

3.8. Kommunstyrelsens uppföljning av beslut och uppdrag till utskott och sektorer

Kommunstyrelsens protokoll 2019		
Utskott	*Sammanträde*	*Ärende**
Arbetsutskottet	2019-03-11 2019-06-10 2019-10-07 2019-12-02	► I mars informeras KS om det pågående projektet ”Gardens of possibilities”. En översyn ska göras för hur projektet ska drivas av kommunen i permanent form. KSAU får i uppdrag att fatta beslut om ansökan av ytterliggare medel. ► I juni och oktober ställer KS ledamöter frågor om projektet. I juni uppges förvaltningen se över vilka medel utöver EU-medel som kan sökas. Kommunchef meddelar att projektet förs över till arbetsmarknadsenheten den 1 januari 2020.** ► Vid sammanträdet i december efterfrågas en redovisning rörande KSAUs uppdrag att söka EU-medel. Svar lämnas ej vid sammanträdet. ► I januari 2020 återrapporteras att projektet är avslutat. Lösningar för fortsatt arbete beskrivs finnas i kommunens organisation.
Barn- och utbildning	2019-05-06	► Återrapportering om anpassning av verksamhet efter beslutat sparbeting under 2018. Barn- och utbildningsutskottet får i uppdrag att besluta om sektorns förslag till åtgärder och dess effekter. Åtgärder avser bl.a. neddragning av personal.
Stöd- och omsorgsutskott	2019-03-11 2019-04-08 2019-06-10 2019-12-02	► I mars informerar sektorschef stöd- och omsorg om fördjupad förstudie gällande Vammarhöjden. Ärendet ska behandlas politiskt efter sommaren. ► Vid KS sammanträde i april ställs frågan ”Vilka alternativ för antal platser för vård- och omsorgsboenden övervägs och utreds i förstudien?”. Svar ska lämnas vid nästa sammanträde. Svar lämnas vid sammanträdet i juni och beredning av ärendet framgår av utskottets protokoll. ► I december antar KS förslag rörande omvandling av omsorgsplatser och boenderum.
Uppdrag till kommunchef/ förvaltning	► Inför investering och byggnation av nya vattenverket behöver VA-taxan höjas. Vid sammanträde i februari återremitteras ärendet till förvaltningen. En redaktionell ändring sker vid mötet. I övrigt framgår inte vilka ändringar som behöver göras eller när återrapportering ska ske. Vid sammanträdet i april återremitteras ärendet på nytt och förvaltningen uppdras återkomma med ett nytt förslag på VA-taxa inför den första januari 2020. Av protokoll framgår inte vilka ändringar som behöver göras. ► Löpande lämnas uppdrag av utredande karaktär till kommunchef. Exempelvis ska uppdrag rörande försäljning av Gusums simhall återrapporteras i april. Vid sammanträdet i juni ställer ledmot frågan kring arbetet och återkoppling ska ske efter sommaren. Uppföljande fråga kring ärendet ställs även vid sammanträdet den 7 oktober. Någon ytterliggare återrapportering framgår inte av protokollen. ► Vid sammanträdet i april mottar KS verksamhetsplaner för 2019. Ledamöter påtalar att mätetal saknas. Kommunchef ska lyfta synpunkten i ledningsgruppen. ► Vid sammanträdet den 7 oktober uppdras sektorschef för samhällsbyggnad och kultur utreda förutsättningarna för att sälja ishallen. I december lämnas uppdrag att sälja ishallen. En ledamot för till anteckningarna att underlaget som ligger till grund för beslut bedöms vara otillräckligt. Särskilt faktorer rörande försäljningens betydelse bedöms inte vara utrett. Av protokoll för januari och februari 2020 framgår att bud lämnats från en intressent. ► Vid sammanträdet den 28 oktober föreslås KS godkänna byggstart för två förskolor och därmed öka budgetramen. För en av förskolorna återremitteras byggstart, men det framgår inte på vilken grund.	

* Under 2019 har revisionen särskilt följt upp ärendena Medborgarservice och hantering av den Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården, varför uppföljning av dessa inte framgår av rapporten.
** Av såväl KSAU, BUu och SoO protokoll under 2019 och 2020 framgår beredning av ärendet. I februari 2020 framgår av protokoll för SoO att ESF-medel via Samordningsförbundet Östra Östergörland har sökts för vidareutveckling av ”Gardens of possibilities”.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

4. Miljö- och byggnämnden

4.1. Styrning och intern kontroll

Miljö- och byggnämnden ska se till att nämndens arbete bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och enligt de föreskrifter som finns i lag eller förordning. Nämnden ska regelmässigt till fullmäktige rapportera hur nämndens arbete utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret.

Miljö- och byggnämnden

Miljö- och byggnämnden antog den 13 december 2018 miljökontorets verksamhetsplan för 2019. Verksamhetsplanen behandlar den tillsyn och kontroll som nämnden ansvarar för. Av beslut om verksamhetsplan framgår att miljökontoret ska redovisa till nämnden om det sker större förändringar.

Det finns inte en separat verksamhetsplan för plan- och byggavdelningen. Avdelningen arbetar enligt uppgift efter verksamhetsplan för sektor samhällsbyggnad och kultur.

Innehåll	Miljökontoret
Identifieras och konkretiseras åtgärder för att uppfylla fullmäktiges målsättningar?	Nej. I miljökontorets verksamhetsplan för 2019 framgår Söderköpings kommuns mål, men inte av fullmäktige antagna mål för Valdemarsvik kommun.
Konkretiseras åtgärder för fullmäktiges fokusområde?	Nej.
Följs arbetet upp?	Delvis. Fullmäktiges målsättningar följs inte upp. Under 2019 har dock nämnden erhållit verksamhetsrapportering vid samtliga sammanträden undantaget sammanträdet i november. Av protokollen framgår att återrapportering avser bemanning, pågående projekt och statistik (april, maj, augusti, oktober och december). Vid sammanträdet i juni sker en kortare presentation av personalläget och pågående projekt.
Finns upprättad internkontrollplan och följer den fullmäktiges anvisningar?	Nej. Miljökontoret arbetar enligt internkontrollplan framtagen av kommunstyrelsens presidium i Söderköpings kommun. I kommunstyrelsens kommunövergripande internkontrollplan finns det dock flera kommunövergripande internkontrollmoment där bl.a. sektorschef är ansvarig för genomförande. Enligt uppgift har arbetet med att ta fram en internkontrollplan för nämnden bedrivits under 2019.
Har uppföljning skett?	Nej. Av protokollen kan vi inte utläsa att någon uppföljning av intern kontroll har skett.
Övrigt	Vid nämndens sammanträde den 28 februari 2019 besvarades revisionens granskning av intern styrning och kontroll som genomfördes 2018. Nämnden rekommenderades bl.a. säkerställa att riskanlayser genomfördes inom nämndens ansvarsområde, samt påbörja ett arbete med att upprätta internkontrollplaner för verksamheten. I sitt svar till revisionen uppger nämnden att en riskanalys genomfördes vid sammanslagning av miljökontoren för Valdemarsvik och Söderköping vilket borde bedömas fungera som riskanalys för verksamheten. Om så inte är fallet önskas en utveckling av vilken typ av analys som ska genomföras. För 2020 har en internkontrollplan inklusive riskanalys antagits vid MBNs sammanträde i februari 2020 och omfattar hela nämndens ansvarsområde.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

4.2. Ekonomisk uppföljning

Ekonomisk uppföljning Miljö-byggnämnden					
Avser perioden	2018	2018	Framgår ej	Framgår ej	Framgår ej
Sammanträde	2019-01-24	2019-02-28	2019-06-13	2019-11-07	2020-01-30
Bedömning helår	Positivt (avser 2018)	Positivt (avser 2018)	Positivt	Framgår ej	Framgår ej
Framgår åtgärd vid avvikelse?	Ej tillämpligt	Ej tillämpligt	Ej tillämpligt	Framgår ej	Framgår ej
Expedieras uppföljning/ förslag till KS/KF?	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej
Kommentar	► I protokollen tydliggörs den ekonomiska uppföljningen vid sammanträden som presenteras ovan och avser då miljökontoret. ► Av protokollen går att utläsa att vid övriga sammanträden lämnas ”uppföljning P02 med prognos för hela 2019”. Av mottagna exempel och efter avstämning med miljöchef har det klargjorts att P02 (P03 osv.) är den period som avses för ekonomisk uppföljning. Informationen framgår inte av protokollen, utan lämnas i form av en powerpoint presentation som finns att tillgå i ”fileshare”. ► Vid sammanträdet i juni informerar miljöchef att de har en budget i balans och att en redovisning av budgeten lämnas vid sammanträdet i augusti. En redovisning framgår inte av protokoll för sammanträdet i augusti. Av protokoll för sammanträdet i november framgår att miljöchef presenterat en ekonomisk uppföljning. ► Av protokoll för januari 2020 framgår att ekonomisk uppföljning kommer ske vid nästa sammanträde.				

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

5. Överförmyndaren

Varje kommun ska ha en överförmyndare eller en överförmyndarnämnd. Ansvar i enlighet med kommunallagens bestämmelser är dock detsamma oavsett. I enlight med KL 6 kap. 6§ ska nämnder säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt. Nämnder ska även se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett tillfredställande sätt.

Av överförmyndarens reglemente framgår att utöver vad som stadgas i lagar och förordningar ansvarar överförmyndaren för att till fullmäktige lämna underlag för kommande budget. Överförmyndaren ansvarar även för att information om överförmyndarens verksamhet sprids till allmänheten. Uppföljningsansvar eller att överförymdaren ska arbeta i enlighet med fullmäktiges mål och riktlinjer framgår inte av reglementet.

Uppföljning av ekonomi och intern kontroll

- Det finns inte en verksamhetsplan för 2019.*
- Av upprättad internkontrollplan framgår bedömd rutin/arbetsmoment, hur ofta kontrollen ska ske och bedömd risk. Det framgår inte när eller till vem rapportering ska ske. Genomförda kontroller dokumenteras inte och inkluderas inte i kommunchefens årliga sammanställning.
- Utöver kommunstyrelsens uppsiktsplikt utövar även länsstyrelsen tillsyn över verksamheten. Vid 2019 års tillsyn identifierades några brister. Av protokoll från kommunstyrelsens sammanträde i augusti framgår att återrapportering inklusive förslag på åtgärder har skett.
- Överförmyndaren lämnar löpande in statistik och kostnad för ställföreträdare till länsstyrelsen. Liknande uppgifterna lämnas inte till kommunen.
- För 2018 lämnades en positiv budgetavvikelse om 57 tkr. Även för 2019 prognosticeras en positiv budgetavvikelse. Övrig ekonomisk uppföljning till kommunstyrelsen sker enligt uppgift inte.
- Under 2018 förstärktes nettobudgeten från 1,3 mnkr till 1,7 mnkr. Tidigare deltidstjänst (70%) förstärktes till en heltidstjänst (100%).

Övrig uppföljning

- Kommunens tillgång till ställföreträdare beskrivs vara tillräcklig, men kräver en löpande rekrytering.
- Ställföreträdare har mellan 4-8 huvudmän beroende på uppdragets omfattning. Det beskrivs finnas en god dialog och samverkan mellan överförmyndaren och ställföreträdare. Samtliga erbjuds deltar i fortbildning och cirka 50-60 procent deltar löpande.
- För 2019 har majoriteten av årsräkningarna inkommit vid avstämningstillfället och några få dispenser har lämnats.**
- Genomgående beskrivs få anmärkningar lämnas. Det finns ställföreträdare där det finns behov av att begära in kompletterade uppgifter. Ofta är det nya ställföreträdare som behöver skicka in kompletterande uppgifter.
- Det finns få ställföreträdare där samverkan inte har fungerat. För majoriteten av dessa har överförmyndaren haft synpunkter på redovisningar och då har ställföreträdaren själv valt att avsluta sitt/sina uppdrag.
- Överförmyndaren följer SKRs rekommendation rörande arvodering, vilket även framgår av kommunstyrelsens protokoll. Arvodet består av fastställda procentsatser utifrån prisbasbelopp. Tidigare användes en fast arvodering. Vid eventuella tveksamheter diskuteras arvodering mellan ordinarie och ersättare.
- Ordinarie och ersättare arbetar vid samma tidpunkter för att främja arbetet och minska risken för personbundenhet. Då det enbart är två som arbetar i verksamheten uppges det finnas en viss personbundenhet.
- Enligt uppgift har det förts diskussioner om att inför nästa mandatperiod ingå en överenskommelse med annan kommun. För tillfället sker samverkan främst med Söderköping och Finspångs kommun.

* För verksamhetsåret 2020 har en verksamhetsplan tagits fram.
** För 2018 inkom cirka 90 procent av årsräkningarna i tid. Samtliga årsräkningar var färdigställda per den sista april.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

6. Svar på revisionsfrågor

Revisionsfrågor	Svar
Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt att verksamheten styrs utifrån de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt?	Delvis. I verksamhetsplaner på sektorsnivå identifieras fullmäktiges åtagande enligt antagen budget. Sektorerna anger inte egna mätvärden och av rapporten framgår att konkretisering av arbetet för att uppnå målen skiljer sig i de olika verksamhetsplanerna. För några av kommunstyrelsens sektorer anges en redogörelse för hur målen ska uppnås, andra sektorer identifierar dem enbart i punktform. Två av fullmäktiges åtaganden rörande näringslivet konkretiseras inte, men av delårsbokslutet framgår att uppföljning har skett i form av en redogörelse för det pågående arbetet. Miljö- och byggnämnden och överförmyndaren har inte konkretiserat eller följt upp fullmäktiges mål för 2019. Vi noterar att verksamhetsplaner har tagits fram för verksamhetsåret 2020. Utöver angiven uppföljning i respektive verksamhetsplan beslutar utskotten och miljö- och byggnämnden om en årlig planering för verksamhetsuppföljning.
Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig intern kontroll, det vill säga i enlighet med kraven i kommunallagen samt kommunala anvisningar?	Delvis. Samtliga följer löpande upp verksamheten. De internkontrollplaner som upprättats bygger på riskbedömningar och följer i allt väsentligt fullmäktiges anvisningar. Kommunstyrelsen antar samtliga planer. Uppföljning av internkontrollplan ska ske löpande till utskotten och snarast vid avvikelse. Av protokollgranskning går det inte att utläsa att återrapportering skett under 2019. Enligt uppgift genomförs kontrollerna löpande och även åtgärder framgår i den dokumentation som kommunchef mottar. Åtgärder beskrivs vidtas så fort avvikelsen identifieras. Detta bekräftas av mottaget underlag för majoriteten av avvikelserna. Överförmyndaren ingår inte i den gemensamma sammanställningen och dokumenterar inte arbetet, men uppges arbeta efter upprättad internkontrollplan. Vid KS sammanträde i april 2019 godkänns ”årsredovisning för 2018 inklusive intern kontroll”. Av protokoll framgår inte uppföljning av kontrollen eller om det funnits några avvikelser. Kommunstyrelsen ska behandla intern kontroll för 2019 vid sitt sammanträde den 6 april 2020.
Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering, det vill säga i enlighet med kraven i kommunens styrmodell?	Delvis. För uppföljning av kommunens mål sker uppföljning utifrån av fullmäktige beslutade mätvärden/målvärde. Av delårsbokslutet framgår en bakgrund samt redogörelse för genomförda aktiviteter för de åtaganden som följs upp. Flera åtaganden följs dock upp först i samband med årsbokslutet, varför det är svårt att lämna en övergripande slutsats om kommunstyrelsen säkerställer styrning och uppföljning utifrån fullmäktiges mål. Såväl kommunstyrelsen som miljö- och byggnämnden mottar löpande information rörande ekonomin. I protokollen skiljer sig redovisning av arbetet och det är svårt att få en tydlig överblick av underskottet/helår och de faktiska åtgärder som initieras. Av protokollen framgår som regel en beskrivning för underskottet, men inte vilka åtgärder som vidtas.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

7. Källförteckning

Kontaktpersoner:

- Kommunchef
- Ordinarie, Överförmyndare
- Ersättare, Överförmyndare

Datum för dialogmöte

- Kommunstyrelsen (2019-04-15 & 2019-10-14)
- Kommunstyrelsens arbetsutskott (2019-06-19)
- Barn- och utbildningutskott (2019-06-10)
- Stöd- och omsorgsutskottet (2019-03-11)

Dokument:

- Dokumentet ”Ekonomistyrning i Valdemarsviks kommun” , KF 2012-12-19
- Styrmodell Valdemarsviks kommun, 2015-06-01 § 52
- Reglemente för intern kontroll, KF 2011-10-31
- Tillämpningsanvisningar till reglemente för intern kontroll, KF 2011-10-31
- Mål och budget 2019–2021
- Kommunstyrelsens verksamhetsplan 2019
- Verksamhetplan sektor barn, utbildning och arbetsmarknad
- Verksamhetsplan miljökontoret
- Verksamhetsplan sektor stöd- och omsorg
- Verksamhetsplan sektor samhällsbyggnad och kultur
- Verksamhetsplan staben
- Kommunstyrelsens internkontrollplan 2019
- Delårsrapport Valdemarsviks kommun 2019
- Reglemente för intern kontroll
- Tillämpningsanvisningar intern kontroll
- Protokoll 2019 (inklusive januari och februari 2020)
  - Kommunstyrelsen
  - Kommunstyrelsens arbetsutskott
  - Barn- och utbildningsutskott
  - Stöd- och omsorgsutskott
  - Miljö- och byggnämnden
- Utkast på årsredovisning 2019
  - Sektor barn, utbildning och arbetsmarknad
  - Sektor stöd- och omsorg
  - Staben
  - Sektor samhällsbyggnad och kultur
  - Avdelningen service och administration
- Årsredovisning 2018

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 1,

Sammanställning av kommentarer till ekonomisk uppföljning, Kommunstyrelsen

Sammanträde	Övrig uppföljning
2019-01-07	Ekonomichef lämnar muntlig redogörelse av budgetläget med fokus på relevanta statsbidrag utifrån riksdagens budget.
2019-02-11	Personalchef informerar om ekonomisk ersättning till förtroendevalda.
2019-03-11	Punkt saknas på agendan.
2019-04-08	Sektorschef för Barn, utbildning och arbetsmarknad redovisar budgetläget och åtgärder för befarat underskott om – 11 mnkr.
2019-05-05	Punkt saknas vid sammanträdet.
2019-06-10	Bakgrund, nuläge och möjligheten att söka medel för projektet ”Gardens of possibilities” diskuteras. Budgetramar för verksamheterna utökas för ökade kapitalkostnader och löneökningar. Anslag för ökning minskas med motsvarande belopp.
2019-08-12	Punkt saknas, månadsuppföljning sker vid sammanträdet.
2019-09-09	Kommunchef och ekonomichef redovisar besparingsarbetet. Bakgrunden är ett överskridande på 17,8 mnkr. Kostnader har ökat och intäkter minskat, de exempel som lämnas är minskade statsbidrag. Arbetssätt och processer ses över. En åtgärdslista ska överlämnas till sektorscheferna.
2019-10-07	Kommunchef och ekonomichef redovisar besparingsarbetet. Ekonomichef meddelar att arbetet med delårsbokslutet pågår och att resultaten är bättre än prognosticerat. Budgetanslag för innevarande år justeras för implementering av finansieringsmodell för IT-enheten.
2019-10-28	Kommunchef redovisar besparingsarbetet. Nivån på besparingar är ca 8,3 mnkr istället för 12 mnkr. Det har tillkommit placeringar och hänsyn har inte tagits till effekter av personalbesparingar under året. Det har även uppkommit ökade kostnader inom förvaltningarna.
2019-12- 02	Information lämnas under beslutspunkten om månadsuppföljningar. Vid ärendeberedning rörande Mål och Budget 2020-2022 lämnas flera uppdrag till respektive sektor.
2020-01-07	Kommunchef och ekonomichef redogör för besparingsarbetet. Preliminär rapport har lämnats till ledningsgruppen och beräknas vara klar i slutet av januari.
2020-02-10	Preliminärt bokslutsutfall för 2019. Resultatet beräknas bli runt -15 mnkr och avvikelserna mot budget runt – 28 mnkr. Samtliga sektorer redovisar underskott.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 1,

Sammanställning av kommentarer till ekonomisk uppföljning, Kommunstyrelsens arbetsutskott

Avser	Kommentarer till månadsuppföljning
KSAU	► Positiv bedömning på helåret med förbehåll om att fördyrade elkostnader uppkom under 2018 vilket behöver följas upp under 2019. Kostnader för fuktskada på Vammarskolan kommer uppkomma och förskolebyggnationer är försenade, vilket påverkar investeringsbudgeten. ► Staben prognosticerar ett positivt/nollresultat vid samtliga uppföljningar. Vid uppföljning i mars uppgår underskott för samhällsbyggnad och kultur till 2,3 mnkr/helåret. ► Från maj prognosticerar såväl avdelningen service och administration som sektor samhällsbyggnad och kultur en negativ budgetavvikelse. En ny finansieringsmodell för IT-verksamheten har fastställts för att bättre svara mot behovet. Nuvarande rambudget svarar inte mot de volymökningar som skett men förvaltningen bedömer att det inte är rimligt att debitera kostnaderna retroaktivt under 2019 med gällande sparbeting. Därför kommer IT-verksamheten redovisa underskott. Vid sammanträdet i september beslutar utskottet föreslå kommunstyrelsen att anta ny finansieringsmodell för IT-enheten i kommunen. ► I augusti uppgår sektor samhällsbyggnad och kulturs underskott till 4,6 mnkr. Orsaker framgår av protokoll, förslag på åtgärder framgår ej. Vid sammanträdet i augusti framgår av protokollen att specialistkompetens tillkommit inom el och snickeri vilket föranlett kostnadseffekt av färre köp av tjänster från ramavtalsleverantörer. ► Åtgärder presenteras inom ramen för 3 % uppdraget, men återges kortfattat rörande det pågående arbetet. ► *Oktober*: Överskridande minskar ej för avdelningen service och administration. Sektor samhällsbyggnad och kultur utför mer arbete i egen regi för gata/fastighet. ► *November*: Främst en reogörelse för avvikelserna och återrapportering av besparingsarbetet. Sektor samhällsbyggnad och kultur har genomfört persinalbesparingar. ► Vid sammanträde i november och december lämnas förslag till kommunstyrelsen för beslut om åtgärder rörande avdelningen service och administration. Förslag lämnas ej för avvikelse inom sektor samhällsbyggnad och kultur. Redovisningen godkänns men expedieras inte till kommunstyrelsen.
Sammanträde	**Övrig uppföljning (informationsärende)**
2019-01-23	Det finns inget att redovisa då årsbokslutet inte är färdigt ännu. Förvaltningen återkommer i ärendet.
2019-02-20	Kommunchef och sektorschef samhällsbyggnad och kultur lämnar preliminär årsredovisning för staben, avdelning service och administration och sektor samhällsbyggnad och kultur. Redovisningen godkänns. Stab: verksamheter som redovisar underskott är främst turistverksamheten, näringlivsverksamheten och räddningstjänsten. För sektor service och administration är det personalenheten, IT-enheten och kostenheten. För sektor samhällsbyggnad och kultur: högre kostnader än beräknat, samt ökade elkostnader. Åtgärder framgår inte.
2019-03-20	Årsredovisning 2018 ska kompletteras med tydligare förankring till avvikelser. Årsredovisningen godkänns och fastställs.
2019-04-17	Planeringsramar för Mål- och budget 2020-2022 lämnas vidare till kommunstyrelsen utan ställningstagande i april. I november föreslås ramar för respektive nämnd 2020.
2019-05-15	Kommunchef redogör för arbetet med det ekonomiska åtgärdspaketet bestående av tre spår, 3 % sparbeting, särskilda uppdrag och genomlysningsarbete med intern grupp. En första rapport ska lämnas den 12 juni. Omdisponering av investeringsbudgeten föreslås. Rapportering sker även vid sammanträden i juni, augusti, september, oktober och december.
2019-10-16	Delårsrapporten överlämnas till kommunstyrelsen utan ställningstagande.
2019-11-13	Ekonomichef lämnar ut bruttolista över besparingar och ökade kostnader som ska behandlas av kommunstyrelsen.
2020-02-19	Ekonomichef meddelar att resultatet för 2019 är - 18,7 mnkr, budgetavvikelsen uppgår till - 28 mnkr.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 1.

Sammanställning av kommentarer till ekonomisk uppföljning, Barn- och utbildningsutskott

Avser	Kommentarer till månadsuppföljning
BUA	▶ Ekonomi följs upp såväl upp som informationsärende som särskilda ärenden. I vissa fall tydliggörs att det är månadsuppföljning som avses. Månadsuppföljning utgår vid sammanträdet i februari. ▶ Sektorschef och skolintenden får vid sammanträdet i februari i uppdrag att återkomma med förslag kring tätare avstämning av verksamhetens mål samt en jämförelse mellan 2018 års bokslut och 2019 års budget. Även en redovisning av riskanalys för neddragning av budget. ▶ Återrapportering sker i mars. Sektorns budget är 23, 8 mnkr mindre än föregående år. Av protokollen framgår att åtgärder planeras och genomförs, men inte vilka dessa är. ▶ Vid sammanträde i mars framgår att åtgärder för att minska underskottter kommer vidtas efter terminsavslut. ▶ Av uppföljning i maj rapporteras att anpassning av verksamheterna ännu inte inletts. Under ärendet ”Anpassning av verksamhet inom sektor barn, utbildning och arbetsmarknad” framgår dock redan genomförda anpassningar, såsom reducering av tjänster. Beslut om anpassning expedieras till KS. ▶ Vid sammanträdet i augusti lämnas presentation av arbetet, men inte nya åtgärdsförslag. Utskottets ledamöter ger sektorschef i uppdrag att vid kommande sammanträde redovisa en mer detaljerad redovisning. ▶ Löpande lämnar ledamöter förslag på möjliga åtgärder med bäring på sektorns ekonomi.

Sammanträde	Övrig uppföljning
2019-01-21	Ekonom och skolintendent går igenom budget för 2019 med lägre ekonomisk ram än 2018. Information lämnas om att skolledningen ska träffa fackliga organisationer och rutiner för riskbedömningar ska skapas.
2019-02-20	Skolintendent redogör för budget 2019 och får i uppdrag att till nästa sammanträde redovisa en jämförelse med 2018 års årsbokslut. Enheterna har fått i uppdrag att ta fram riskanalyser att presentera vid nästkommande sammanträde. Årsredovisning för 2018 presenteras med underskott på drygt - 2 mnkr som främst hänförs till paviljonger för tre nystartade förskoleavdelningar.
2019-05-13	Jämförelse och riskanalyser framgår ej av protokoll. Sektorns budget består till stor del av personalkostnader. Översyn av organisationen har visat att neddragning av personal kommer krävas. Barn- och utbildningsutskottet ger i uppdrag till sektorschef att genomföra förslag till åtgärder och att MBL-förhandlingar inleds. Vid sammanträdet redogörs även genomförda neddragningar. Beslutet expedieras till kommunstyrelsen.
2019-11-11	Beslut att betala ett bidragsbelopp om 527 000 kr retroaktivt till Tryserums fristående förskola AB för 2018.
2019-12-09	Vid sammanträde informerar sektorschef att det finns svårigheter att nå en budget i balans 2020.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 1,

Sammanställning av kommentarer till ekonomisk uppföljning, Stöd- och omsorgsutskott

Avser	Kommentarer till månadsuppföljning
SoO	► Vid månadsuppföljning för februari presenteras underskott för 2018. ► Vid sammanträdet i mars framgår att utredning pågår för att hitta åtgärder som motverkar underskottet. ► Vid sammanträdet i april pågår arbetet fortsatt och åtgärder ska presenteras inom kort. Ledamöterna vill ha en tydligare genomgång för respektive enhets ekonomi. Uppföljning sker i augusti. ► Vid sammanträdet i maj har underskottet ökat till – 5,8 mnkr, från prognosen om – 3,5 mnkr i april. Orsaker bakom underskotten framgår men inte åtgärdsförslag. ► Vid sammanträdet i augusti har prognosen förbättrats något (-6,9 mnkr). En utförligare analys ska lämnas vid kommande sammanträde. ► Vid delårsredovisning anges största orsaken till underskotten vara personalkostnader. ► Vid sammanträdet i november framgår sektorns åtgärder. 5 mnkr har sparats bl.a. genom att inte tillsätta vikarier, men öka bemanningen. Sektorn har dock fler placeringar och ett högt tryck på demensplatser. ► Vid sammanträde i december uppskattas verksamhetens underskott öka inom bl.a. hälso- och sjukvård, äldreomsorg och hemtjänsten. Besparingsåtgärder framgår inte, men av protokoll framgår att flera av dem är långsiktiga och hållbara. Även att andra sparuppdrag för att se mer omedelbara resultat kan leda till att andra kostnader uppstår eller ökar.
Sammanträde	**Övrig uppföljning (informationsärende)**
2019-01-22	Sektorschef och ekonom redogör för utfallet 2018. Totalt prognosticerat underskott om ca - 7 mnkr.
2019-02- 26	Vid sammanträde i februari lämnas årsredovisning 2018 för sektor stöd- och omsorg vid såväl månadsuppföljning som ett separat informationsärende.
2019-03-19	Sektorschef redovisar för kostnader för äldreboende i kommunen. I jämförelse med riket ligger kommunen i det lägre spannet. Ärenden inom hemtjänst ligger kommunen i mitten.
2019-06-11	Personalenheten får i uppdrag att presentera hur mkt införandet av heltid som norm kommer kosta. Även utreda bemanningsnivån vid kommunens demensboende. ► Vid uppföljning i oktober anges arbetssituationen vara ansträngd. Undersökning pågår fortsatt rörande kostnad för heltid som norm. Vid nyanställning erbjuds enbart heltidstjänster. Under informationsärende ”aktuellt läge i sektorn” informeras att verksamheterna lämnar förslag på olika besparingsåtgärder enligt 3 % uppdraget, vilka sammanställs av sektorschef.
2019-09-17	Arbetet med ekonomin uppges pågå både avseende 3 % uppdraget och framtidsprognoser vilket involverar samtliga verksamheter. Övrig information framgår ej.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 2

Nedbrytning av fullmäktiges mål och kommunens bedömning vid delårsbokslut

Åtagande	Uppnås	Uppnås ej	Bedöms ej	Kommentar	Hanteras av
Målområde: Östersjöns ledande miljökommun Inriktningsmål: *Ekologisk hållbar kommun med goda livsmiljöer för nutida och framtida generationer*					
Minskade föroreningarna till vattendrag och Östersjön			X	Redovisas vid årets slut.	Sektor SOK
Ta tillvara resurser i form av material och energi i avfallet och säkerställa att den kommunala avfallshanteringen är miljö- och kostnadseffektiv			X	Redovisas vid årets slut.	Sektor SOK
Öka andelen inköp av ekologiska livsmedel till 35 % år 2019	X			Utfallet 2018 anges som målsättning för 2019. Vid delårsbokslutet har målsättningen för 2019 uppnåtts. En analys av resultatet saknas.	Avd. SOA
Öka andelen inköp av närproducerade livsmedel till 40 % år 2019	X			Utfallet 2018 anges som målsättning 2019. Analys saknas.	Avd. SOA
Vidta åtgärder för att uppfylla nationella miljömål om att minska koldioxidutsläpp	X			Mätvärde är redovisning av åtgärder och beräknade miljöpåverkande effekter. I analysavsnittet framgår en redogörelse för genomförda insatser.	Sektor SOK Avd. SOA Sektor SoO
Minska kemikalieanvändningen	X			Mätvärde är antal produkter som har slutat att användas. I analysavsnittet framgår en redogörelse för genomförda insatser.	Sektor SOK

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 2, forts.

Nedbrytning av fullmäktiges mål och bedömning vid delårsbokslut

Åtagande	Uppnås	Uppnås ej	Bedöms ej	Kommentar	Hanteras av
Målområde: Ett näringsliv med självförtroende Inriktningsmål: *En tillväxtkommun där alla har möjlighet att försörja sig genom eget arbete och arbetsgivare kan tillgodose sitt behov av arbetskraft*					
Matchning av utbildningsinsatser utifrån de lokala företagens behov utifrån kompetensförsörjning och kompetensutveckling. Arbetet ska bedrivas sektorsövergripande mellan näringsliv och arbetsmarknad.	X			Mätvärdet är antal riktade utbildningsinsatser. Analys består av en redogörelse för insatser.	Stab Sektor BUA
Arbeta för ökad sysselsättning/egen försörjning	X			Mätvärdet är antal hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd. Målvärdet om 104 anges som uppnått. Av analysen framgår en bakgrund till åtagandet, samt en redogörelse av insatser under året.	Sektor SoO Sektor BUA
Arbeta för att främja nya företagsetableringar och stötta befintliga företagares utveckling	X			Mätvärde är antal genomförda aktiviteter. Analysen består av en redogörelse för arbetet.	Framgår ej
Antalet praktikplatser/extra tjänster ska vara minst 40 st.		X		Mätvärde är antal tillsatta praktikplatser/extratjänster per månad. Målvärdet om 40 stycken per månad har uppnåtts under våren. Av bifogat diagram framgår att målet har uppnåtts för mars och april. För januari, februari, maj är det totala antalet strax under 40. Mellan juni-augusti ska totalt 55 personer vara ute på feriepraktik. Under hösten kommer målet inte nås. Det saknas utfall i tabellredovisningen men av bifogat diagram framgår antal/månad.	Sektor SoO Sektor BUA
Verka för att fler lokala företag kan lämna anbud i kommunala upphandlingar	X			Mätvärdet är genomförda aktiviteter. Analysen består av en redogörelse för arbetet.	Framgår ej

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 2, forts.

Nedbrytning av fullmäktiges mål och bedömning vid delårsbokslut

Åtagande	Uppnås	Uppnås ej	Bedöms ej	Kommentar	Hanteras av
Målområde: En plats där alla kan växa, trivas och känna trygghet *Inriktningsmål: En kommun där alla elever som kommunen har ansvar för lämnar grundskolan med behörighet till gymnasiet.* **Kommentar**: Resultatet för eleverna i årskurs 9, 2019, har inte fyllts i.					
Eleverna som lämnar grundskolan har behörighet till gymnasiet. För att möjliggöra uppfyllandet av åtagandet ska de yngre grupperna förskola, låg- och mellanstadiet prioriteras.			X	Det finns mätvärden för andel godkända elever på nationella proven i årskurs 3 och 6. I analysen bifogas ett diagram med preliminärt resultat för årskurs 9. Det framgår inte insatser kopplade till åtagande inom de yngre grupperna enligt målskrivningen.	Sektor BUA
Elever ska lämna gymnasiet med godkända betyg			X	Mätvärden är antal elever med F och elever med en examen inom tre år. Presenterat underlag avser 2018. Men en manuell räkning har genomförts då riksstatistiken ej färdigställts. Valdemarsvik uppskattas passera riksgenomsnittet på 65 procent (2018).	Sektor BUA
Inriktningsmål: En kommun med rikt kulturliv					
Stödja det lokala föreningslivet			X	Mätvärden är antal av olika typer av föreningar som erhållit föreningsbidrag. Analysen består av en redogörelse för arbetet.	Sektor SOK
Utveckla mötesplatser som främjar integrationen i samhället			X	Mätvärde är antal mötesplatser. Analysen består av en redogörelse för arbetet.	Sektor SOK
Öka antalet aktiviteter som breddar deltagandet och ökar spridningen av kulturutbudet i kommunen utifrån kulturplanen			X	Mätvärde är att antalet aktiviteter som breddar deltagande ska öka. Analysen består av en redogörelse för tillkommande aktiviteter.	Sektor SOK Sektor BUA

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 2, forts.

Nedbrytning av fullmäktiges mål och kommunens bedömning vid delårsbokslut

Åtagande	Uppnås	Uppnås ej	Bedöms ej	Kommentar	Hanteras av
Inriktningsmål: En kommun med god kvalitet inom alla verksamheter **Kommentar**: Ett mätvärde har lagts till för inriktningsmålet. För övriga inriktningsmål anges inte mätvärden. Mätvärden anges i relation till respektive åtagande.					
Säkerställa att kontakterna med kommunens verksamheter präglas av tillgänglighet och servicekänsla.			X	Mätvärdet är att en redovisning ska ske för att arbetet följer uppsatt mål. Analysen består av en redogörelse för arbetet.	Avd. SOA Stab Sektor SoO Sektor BUA
Säkerställa att andelen skolelever som ger skolluncherna betyget bra eller mycket bra uppgår till minst 83 %			X	Målvärdet är 83 procent. Tre skolor ska delta i enkät. Enkät har inte genomförts ännu.	Avd. SOA
Säkerställa att bemötandet, förtroende och trygghet inom särskilt boende och hemtjänst präglas av respekt och delaktighet betyget ska uppgå till minst 60 % nöjda.			X	Två mätvärden och målvärden framgår. Ej genomförts ännu. Noterbart är att utfallet för 2018 (82 procent respektive 96 procent) är högre än målsättningen om 60 % för båda 2019.	Sektor SoO
Säkerställa att brukare inom äldreomsorgen ger mat och måltidsmiljö ett resultat som uppgår till minst 85 % positiva			X	Målvärdet framgår. Ej genomförts ännu. Utfallet för 2018 framgår för jämförelse.	Sektor SoO
Arbeta för ökad kontinuitet för brukaren i det dagliga arbetet inom hemtjänst			X	Mätvärdet är antal hemtjänstpersonal som brukare möter under en 14-dagarsperiod. Målvärdet om 14 stycken framgår, men inte utfall då uppföljning sker i samband med årsbokslut. Antalet från 2018 framgår för jämförelse. Noterbart är att antalet under 2018 (11,08) är färre än angivet målvärde för 2019.	Sektor SoO
Kommunen ska tillhandahålla moderna IT-lösningar, vilket ska resultera i mer effektiva processer och ökad kvalitet i verksamheten.			X	Mätvärde framgår och målvärde om tre stycken IT-baserade åtgärder med effekter på dessa för medborgare anges. Analysen består av en redogörelse för dessa.	Avd. SOA Stab Sektor SoO Sektor BUA

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

Bilaga 2, forts.

Nedbrytning av fullmäktiges mål och kommunens bedömning vid delårsbokslut

Mål	Uppnås	Uppnås ej	Bedöms ej	Kommentar	Hanteras av
Målområde: En upptäcktsresa bland miljöer och människor *Inriktningsmål: En kommun med bra kommunikationer och attraktiva miljöer i alla kommundelar*					
Ta fram detaljplaneområden för bostadsändamål	X			Mätvärdet är antalet detaljplaner per år. Målvärde om tre stycken framgår. Vid delårsbokslutet har tre detaljplaner för bostadsändamål vunnit laga kraft.	Sektor SOK
Revidering och framtagning av övriga detaljplaner			X	Mätvärde är antalet framtagna planbesked som inte omfattar bostäder.	Sektor SOK
Utveckla centrumområdena i kommunens tätorter för ökad attraktivitet	X			Mätvärde är antalet åtgärder för utveckling av centrumområden. Målvärde om tre stycken framgår. Analysen består av en redogörelse för genomförda aktiviteter.	Sektor SOK
Målområde: En naturlig arena för aktiv livsstil *Inriktningsmål: En kommun med god och jämlik folkhälsa*					
Utveckling av fritidsmöjligheter för kommuninvånare	X			Mätvärde avser antalet utvecklingsåtgärder för fritidsmöjligheter. Målvärde om tre stycken framgår. Analysen består av en redogörelse för tre genomförda aktiviteter.	Sektor SOK Stab
Öka antalet aktiviteter och åtgärder i syfte att stärka en god och jämlik folkhälsa	X			Angett mätvärde är att antalet åtgärder och effekter av aktiviteter och åtgärder ska redovisas. Analysen består av en redogörelse av tio aktiviteter.	Sektor SOK
Minska användningen av tobak, alkohol och droger bland unga		X		Mätvärde är resultatet från genomförd enkät. En analys har genomförts där även en jämförelse görs och där utvecklingsmöjligheter för arbetet identifierats.	Sektor BUA

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364773

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kommunens Revisorer

Till fullmäktige i Valdemarsviks kommun

Till årsstämman i Valdemarsviks Etableringsaktiebolag (VETAB) Org. nr 556085-3532

Granskningsrapport för år 2019

Vi av fullmäktige i Valdemarsviks kommun utsedda lekmannarevisorer har granskat Valdemarsviks Etableringsaktiebolags (VETAB) verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Samverkan har skett med den auktoriserade revisorn när det gäller intern kontroll.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Valdemarsviks kommun den 24 april 2020

Då fysisk underskrift inte varit möjlig har underskrift skett via e-post.

Ulf Larsson Rune Hallgren

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364775

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kommunens Revisorer

Till fullmäktige i Valdemarsviks kommun

Till årsstämman i Centrumhuset i Valdemarsvik Aktiebolag Org. nr 556454-1729

Granskningsrapport för år 2019

Vi av fullmäktige i Valdemarsviks kommun utsedda lekmannarevisorer har granskat Centrumhuset i Valdemarsvik Aktiebolags verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Samverkan har skett med den auktoriserade revisorn när det gäller intern kontroll.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Valdemarsviks kommun den 24 april 2020

Då fysisk underskrift inte varit möjlig har underskrift skett via e-post.

Ulf Larsson Rune Hallgren

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364774

Revisionsrapport 2019
Genomförd på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Valdemarsviks kommun

Granskning av årsbokslut/årsredovisning per den 31 december 2019

Valdemarsviks kommun

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

Building a better working world

Innehåll

1. Sammanfattning 2
2. Inledning 3
2.1 Bakgrund och syfte 3
2.2 Metod 3
3. Rättvisande räkenskaper 4
3.1 Bokslutsprocessen 4
3.2 Löneprocessen 4
3.3 Tvister 4
3.4 Resultatanalys 4
3.5 Verksamheternas nettokostnader 5
3.6 Särredovisning VA-verksamheten 6
3.7 Balansanalys 6
4. God ekonomisk hushållning 9
4.1 Finansiella mål 9
4.2 Balanskrav 9
4.3 Mål för verksamheten 10

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

1. Sammanfattning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Valdemarsviks kommun har EY granskat kommunens årsbokslut/årsredovisning för perioden 2019-01-01 – 2019-12-31. Granskningens och revisionsrapportens syfte är att vara en del av det underlag som revisorerna använder inför sitt ställningstagande i revisionsberättelsen vid räkenskapsårets slut.

Kommunallagen föreskriver att budgeten skall innehålla mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Dessa mål skall utvärderas både i delårsrapporten och i årsredovisningen.

Revisionens syfte definieras av kommunallagen och vid granskning av årsbokslut/årsredovisning sker bedömning om:

- räkenskaperna är rättvisande och om
- verksamheten är ändamålsenlig och ekonomiskt tillfredställande

Granskningen utgår från den lämnade årsredovisningen och med utgångspunkt från vår granskning har vi gjort nedanstående bedömningar/iakttagelser:

- Vår bedömning är att årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad enligt god redovisningssed och att räkenskaperna är rättvisande.

- Vi delar kommunens bedömning, att enbart ett av sex finansiella mål når måluppfyllelse för 2019.

- Kommunen redovisar ett negativt balanskravsresultat uppgående till -19,1 mkr. En post anges som synnerliga skäl och delar av underskottet kommer därför ej att regleras. Vår bedömning är att det inte är helt klart att de synnerliga skäl som anges av kommunen överensstämmer med de exempel som anges i lagens förarbeten. Det har heller inte i granskningen framkommit något underlag för den jämförelsestörande posten på 10,8 mnkr som skulle minska det negativa balanskravsresultatet på 19,1 mnkr.

- Vi delar kommunens bedömning att merparten av de fastställda åtagandena bedöms vara uppfyllda. För de åtaganden som inte bedöms som uppfyllda finns det i majoriteten av fallen en kortfattad beskrivning i årsredovisningen avseende planerade åtgärder för att nå måluppfyllelse. För några åtaganden noterar vi att målvärden saknas, varför det är svårt att bedöma om målet kan bedömas vara uppnått. Det är väsentligt att dessa åtgärder följs upp löpande under kommande räkenskapsår.

- För att kommunen ska nå en långsiktig ekonomisk balans med möjlighet att finansiera framtida investeringar, pensionsutbetalningar, utveckling av kommunens verksamheter samt konjunktursvängningar är det av vikt att man kommer tillrätta med de ekonomiska obalanser som finns i verksamheterna/nämnderna.

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

2. Inledning

2.1 Bakgrund och syfte

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en granskning av kommunens årsbokslut/årsredovisning avseende räkenskapsåret 2019.

Enligt kommunallag (2017:725) ska revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om de av kommunfullmäktige antagna finansiella målen uppnåtts och att bedöma om verksamheten bedrivits så att fullmäktiges beslutade mål och inriktningar för god ekonomisk hushållning för verksamheterna uppnåtts. Det ingår även att bedöma om balanskravet har uppnåtts samt bedöma om årsredovisningen är upprättad enligt god sed för kommuner och ger en rättvisande bild över resultat och ställning.

Granskningen utgör underlag för revisorernas uttalanden i revisionsberättelsen för verksamhetsåret 2019.

2.2 Metod

Granskningen har sin utgångspunkt i resultat- och balansrapporter, bokslutsbilagor samt upprättad årsredovisning. Granskningen har utförts enligt god revisionssed, innebärande att planering och genomförande av revisionen skett så att vi med rimlig grad kan försäkra oss om att årsbokslut och årsredovisning inte innehåller väsentliga fel. Vår uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning har begränsats till av kommunfullmäktige fastställda mål.

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- ✓ förvaltningsberättelse
- ✓ resultaträkning
- ✓ balansräkning
- ✓ kassaflödesanalys
- ✓ sammanställd redovisning

Granskningen är utförd med särskilt beaktande av den kommunala särarten. En revision innefattar att granska ett urval av underlag för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I revisionen ingår också att pröva de redovisningsprinciper som använts i verksamheten.

Planeringen är genomförd med utgångspunkt i en risk- och väsentlighetsanalys. Det innebär att vi har koncentrerat våra revisionsinsatser där risken för väsentliga fel är störst. Riskbedömningen påverkas bl.a. av posternas storlek, mängden transaktioner samt förekomst av komplexa transaktioner och svåra bedömningar.

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

3. Rättvisande räkenskaper

3.1 Bokslutsprocessen

Allmänt om kvaliteten på bokslutet och bokslutsprocessen
Bokslutsprocessen har under året haft smärre brister kopplat till att väsentliga underlag saknats för delar av kommunens balansposter som förklarar posterna. Tillgängligheten från ekonomipersonalen för frågor i samband med revisionen har varit delvis begränsad och behöver förbättras för att få en effektivare process.

Vår bedömning är således att kommunens bokslutsprocess har bristande kvalitet där väsentliga underlag har saknats vilket även har påverkat tidplanen för arbetet. Diskussion mellan parterna kommer ske under kommande år för att förbättra processen.

Redovisningsprinciper
Valdemarsviks kommun upprättar ett delårsbokslut per den 31 augusti samt ett årsbokslut per den 31 december. I allt väsentligt har samma redovisningsprinciper, som i föregående års delårsbokslut samt årsbokslut, tillämpats.

3.2 Löneprocessen

Efter genomförd granskning kan vi konstatera att det inte förekommer något attestkrav av löner. Lönesystemet, Visma, saknar idag en attestfunktion där chefer måste godkänna en anställds lön för att det ska kunna gå till betalning. Detta innebär att utbetalningar av löner sker utan godkännande. Kommunstyrelsen bör utarbeta interna kontroller för att minimera risken att felaktiga betalningar kan ske och att oegentligheter inte påträffas förrän senare.

3.3 Tvister

Kommunen har en pågående tvist med en tidigare leverantör som har utfört muddring av hamnen. Tvisten handlar om för kommunen väsentliga belopp. Sedan bokslutet 2018 har ärendet förts vidare till domstol. Under perioden har inga nya händelser framkommit som förändrar omständigheten i målet.

3.4 Resultatanalys

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Skillnad	Budget 2019	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	137,0	158,7	-21,7		
Verksamhetens kostnader	-639,7	-636,6	-3,1		
Nettokostnad exkl avskrivningar	**-502,7**	**-477,9**	**-24,8**	**-471,2**	**-31,5**
Avskrivningar	-16,2	-15,5	-0,7	-17,1	0,9
Verksamhetens nettokostnader	**-518,9**	**-493,4**	**-25,5**	**-488,3**	**-30,6**
Skatteintäkter	340,5	333,9	6,6	498,4	2,1
Generella statsbidrag och utjämning	160,0	149,4	10,6		
Finansiella intäkter	1,2	1,3	-0,1		
Finansiella kostnader	-1,5	-1,4	-0,1	-2,6	2,3
Årets resultat	**-18,7**	**-10,2**	**-8,5**	**7,5**	**-26,2**

Kommentarer till resultatet för räkenskapsåret 2019:

- Per den 31 december redovisar kommunen ett underskott som uppgår till -18,7 mnkr.
- Avvikelsen är till största del hänförlig till verksamhetens nettokostnader exklusive avskrivningar med ett underskott mot budget om -31,5 mnkr. Analys av de enskilda verksamheternas nettokostnader redovisas i kommande avsnitt.
- Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning visar ett överskott mot budget om 2,1 mnkr. Även de finansiella posterna visar ett överskott med 2,3 mnkr.

3.5 Verksamheternas nettokostnader

Nedan kommenteras avvikelsen mellan budget och utfall.

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Bokslut 2019	Budget 2019	Skillnad
Barn, utbildning och arbetsmarknad	175,9	166,6	-9,3
Stöd och omsorg	228,5	217,9	-10,6
Samhällsbyggnad och Kultur	52,5	45,1	-7,4
Service och administration	25,6	23,5	-2,1
Kommunchef med stab	7,6	8,8	1,2
Räddningstjänsten	7,2	7,2	0
Politisk organisation	3,2	3,0	-0,2
Överförmyndare	1,5	1,7	0,2
Revisorerna	0,7	0,7	0
Verksamhetens nettokostnad	**502,7**	**474,5**	**-28,2**

Barn, utbildning och arbetsmarknad

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

Verksamheten visar ett underskott uppgående till -9,3 mnkr. Underskottet är till största delen hänförlig till förskola och barnomsorg relaterat till ökade personalkostnader.

Stöd och omsorg
Verksamheten visar ett underskott uppgående till -10,6 mnkr. Underskottet beror på ökade kostnader för inhyrd personal samt ökade personalkostnader i och med ökade volymer inom demensvård, hemtjänsttimmar, LSS-stöd och hemsjukvård.

Samhällsbyggnad och Kultur
Verksamheten visar ett underskott för helåret 2019 uppgående till -7,4 mnkr. Underskottet beror på ökade konsult- och utbildningskostnader jämför med föregående år samt utredningar och vattenskador kopplat till fastighetsavdelningen. Det har även inneburit ökade kostnader kopplat till kommunens svävarramp.

Service och administration
Verksamheten visar ett underskott uppgående till – 2,1 mnkr. Underskottet är hänförligt till kostenheten, personalenheten, kanslienheten samt IT-enheten där enheterna inte har lyckats med förväntade besparingar. IT-enheten gör ett underskott vilket är främst kopplat till ökade kostnader för inhyrd personal.

Övriga poster
Övriga poster visar en positiv avvikelse om 1,2 mnkr. Den huvudsakliga förklaringen till överskottet är att fastställda besparingar för kommunchef och stab följts under 2019. Räddningstjänst, politisk organisation samt överförmyndare visar ingen avvikelse.

Bedömning:
Samtliga väsentliga verksamheter redovisar kraftiga underskott för 2019. Totalt sett är avvikelsen för verksamheternas nettokostnad -28,2 mnkr, vilket innebär 5,9% av budgeten. De främsta orsakerna till de negativa budgetavvikelserna är ökade kostnader för egen samt inhyrd personal.

För att kommunen ska nå långsiktig ekonomisk balans är det av största vikt att de enskilda verksamheterna kan nå en ekonomi i balans och att översyn av kommunens personalkostnader görs.

3.6 Särredovisning VA-verksamheten

VA-verksamheten redovisar ett överskott på 2,4 mnkr (0,3 mnkr) jämfört med föregående års och totalt eget kapital uppgår till 4,2 mnkr (4,2 mnkr). Denna verksamhet skall bedrivas enligt självkostnadsprincipen vilket innebär att avgiftsuttaget inte får överskrida vad som behövs för att täcka nödvändiga kostnader för anläggningen. Uppkomna överskott tillhör taxekollektivet och skall användas för VA-verksamheten.

Principerna för redovisning av intäkter framgår i rekommendation 18, Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar, från Rådet för kommunal redovisning. I denna framgår att om ”*avgiftsuttaget regleras av självkostnadsprincipen och avgiftsuttaget överskrider självkostnaden ska intäkten minskas och överuttaget bokföras som en förutbetald intäkt”.*

Bedömning:
Vår bedömning är att Valdemarsviks kommunen följer de redovisningsprinciper som gäller för denna typ av verksamhet.

3.7 Balansanalys

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Skillnad	Budget 2019	Budget-avvikelse
Anläggningstillgångar	394,7	385,7	9,0	439,6	44,9
Omsättningstillgångar	168,5	170,4	-1,9	176,5	8,0
Summa tillgångar	**563,2**	**556,1**	**7,1**	**616,1**	**52,9**
Eget kapital	166,3	185,0	-18,7	210,6	44,3
därav årets resultat	-18,7	-10,1	-8,6	7,5	-26,2
Avsättningar	10,6	47,7	-37,1	37,0	26,4
Långfristiga lån	195,5	130,4	65,1	180,1	-15,4
Kortfristiga skulder	190,7	193,0	-2,3	188,3	-2,4
Summa skulder	**386,2**	**323,4**	**62,8**	**368,5**	**-17,7**
Summa skulder och eget kapital	**563,1**	**556,1**	**7,0**	**616,1**	**53,0**

Anläggningstillgångar
Totalt pågående investeringar uppgår i årsbokslutet till 30,3 mnkr (24,0 mnkr). Totalt aktiverat under året samt förändring pågående investeringar redovisas tillsammans som byggnader under årets investeringar.

I årsredovisningen har de pågående investeringarna rubricerats som årets investeringar vilket är felaktigt. De bör rubriceras som pågående projekt och avslutade projekt som omklassificeringar i noten för materiella anläggningstillgångar.

Årets pågående investeringar utgörs av ny- och ombyggnation av Ämtö sanitetshus (2,2 mnkr), förbättringsarbeten Tover (1,0 mnkr) samt fortsatt arbete på parkeringsplats i centrum (1,4 mnkr). Kommunen har totalt sett aktiverat tillgångar till ett värde om 8,4 mnkr under året. Helårsbudgeten för investeringar uppgår till 39 mnkr i jämförelse med utfall om 31,6 mkr.

Vi rekommenderar en tydligare redovisning som också ger ytterligare information genom att redovisa avslutade projekt och pågående projekt med total budget och utfall samt särredovisa dessa för mer övergripande kontroll över pågående investeringar.

Omsättningstillgångar
Minskning i omsättningstillgångar kan härledas till förändringar av kortfristiga fordringar som har ökat från 126,4 mnkr till 132,4 mnkr och kassa och bank som har minskat med 7,8 mnkr.

Kortfristiga fordringar har ökat med 6 mnkr från årsbokslutet 2018 vilket beror till stor del på ökade fordringar hos det kommunala fastighetsbolaget, Valdemarsvik Etableringsaktiebolag. VETAB äger och driver kommunhuset Strömsvik med kommunen som hyresgäst.
Under 2019 har fastighetsbolaget haft kostnader för renovering av bottenplanen i Strömsvik vilket kommunen har erlagt i likvida medel varmed fordringar till VETAB har ökat med ca 4,1 mnkr. Vidare har fordringar hos staten i form av fastighetsavgifter ökat med ca 2,5 mnkr från bokslutet med anledning av nya taxeringsvärden för kommunens fastighetsbostad. Övriga kortfristiga fordringar är i nivå med föregående år.

Kassa och bank
Posten har minskat med 7,8 mnkr från årsbokslutet 2018 vilket delvis kan förklaras av gjorda investeringar i materiella anläggningstillgångar om ca 26 mnkr. Vidare tog kommunen ett nytt lån om 65 mnkr för att finansiera en försäkringslösen om 37,7 mnkr. Utöver detta har posten minskat i samband med den löpande verksamheten, se avsnitt resultatanalys.

Avsättningar för pension

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

Pensionsavsättningarna har minskat med 37,1 mnkr från årsbokslutet 2018 vilket kan härledas till kommunens försäkringslösning för pensioner via Skandia och KPA. Under året har KPA räknat på kommunens pensionsåtagande. Det visade sig att beräkningen uppgick till ett väsentligt högre belopp än den bokförda avsättningen för pensioner. Kommunen har vidare beslutat att ta ett lån för att möjliggöra försäkringslösningen som innebär att Skandia och KPA tar över ansvaret för avsättningen av kommunens pensioner.

Långfristiga lån
Posten har ökat med 65,1 mnkr i jämförelse med föregående år, vilket beror på att kommunen har tagit nya lån hos Kommuninvest. Detta är inom ramen för kommunens nyupplåning enligt beslut av kommunfullmäktige. Större delen av upplåningen kan härledas till försäkringslösningen av pensionsskulden som beskrivs i avsnittet ovan.

Kortfristiga skulder
Posten har minskat med 2,3 mnkr från föregående år. Förändringen är framförallt hänförlig till att förskott för miljöprojektet minskat i samband med att kommunen har haft ytterligare kostnader för saneringen av Valdemarsviken. Normalt sträcker sig projekten över en längre period innan slutredovisning med vilken kostnader för projekten successivt minskar medlen. Projektmedlen har minskat med 13,8 mnkr från föregående år. Därtill redovisar kommunen överskott i VA- och renhållningsverksamheten vilket ökar interimsskulderna om ca 3,1 mnkr. Vidare har interimsskulder ökat med anledning av utbetalda pensionsförsäkringar, vilket medfört ökade upplupna kostnader i form av löneskatt om 9,9 mnkr. I övrigt, har inte övriga skulder förändrats väsentligt från föregående år.

Interimsskulder
I vår revision har vi även noterat ett antal anställda (81st) som har sparade semesterdagar överstigande 30 dagar och ett sju stycken anställda med komptid överstigande 100 timmar per årsbokslut 2019. Detta genererar en skuld till anställda om cirka 4,9 mnkr 2019 motsvarande cirka 31% av totala semesterlöneskulder. Kommunen har vidtagit åtgärder avseende detta och samtliga anställda med fler än 30 dagar skall ta ut dessa senast år 2022. Någon motsvarande åtgärd kopplat till kompskuld har inte framkommit i vår revision.

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

4. God ekonomisk hushållning

Kommunens styrmodell utgår från Vision 2025, som preciserats med mål och resurser i Mål och budget 2019-2021. Sektorer och enheter har brutit ner mål och åtaganden i verksamhetsplaner. Av årsredogivisningen framgår det att kommunens styrmodell och ekonomistyrning har aktualiserats under 2019. Det uppges pågå ett fortsatt arbete under 2020 rörande utveckling av månadsrapporter och uppföljningar för 2020.

4.1 Finansiella mål

Kommunen har fastställt följande finansiella mål:

Mål	Kommentarer i årsredovisningen	Måluppfyllelse
Årets resultat (före balanskravsutredning) ska årligen uppgå till 1,5 % av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.	I årsredovisningen för 2019 framgår inte andel, men resultatet för 2019 är – 18,7 mnkr.	Ej uppfyllt
Soliditeten ska vara oförändrad	Soliditeten minskade med ytterligare 3,7 % under 2019.	Ej uppfyllt
Skattesatsen ska vara oförändrad med undantag för skatteväxling	Kommenteras inte.	Uppfyllt
Nya investeringar ska över en rullande tioårsperiod vara självfinansierade till lägst 75%	För den senaste perioden (2009-2019) uppgår självfinansieringen till 72%. Orsak anges vara svagt resultat 2019.	Ej uppfyllt
Samtliga organisatoriska enheter ska hålla tilldelade budgetramar	Sektorernas avvikelse är totalt -28,2 mnkr.	Ej uppfyllt
Uppföljningarna under året ska alltid innehålla förslag på åtgärder när underskott befaras	Kommenteras inte men anges inte vara uppfyllt.	Ej uppfyllt

Kommunen uppger i sin bedömning att den ekonomiska prognosen visar de krav som ställs på god ekonomisk hushållning inte uppnås då verksamheterna redovisar överskridande av budgetramarna. Mycket kraft har lagts på besparingsarbetet och åtgärder är vidtagna under 2019, som kommer att ge effekter under 2020.

Bedömning:
Vi delar kommunens bedömning, att enbart ett av sex finansiella mål når måluppfyllelse för 2019.

4.2 Balanskrav

I årsredovisningen finns ett avsnitt som behandlar balanskravet utifrån resultatet för räkenskapsåret 2019.

Resultat enligt resultaträkning	-18,7 mnkr
Justeringar för reavinster	-0,4 mnkr
Balanskravsresultat	-19,1 mnkr

Om balanskravsresultatet är negativt, ska det i förvaltningsberättelsen för det aktuella året anges när och på vilket sätt det negativa balanskravsresultatet ska regleras enligt kommunallagen (2017:725).

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

I årsredovisningen anges att det för Valdemarsviks kommun finns synnerliga skäl att inte reglera delar av det negativa balanskravsresultatet, vilket beror på följande post:

- jämförelsestörande post kopplad till kommunens försäkring av pensioner

Den jämförelsestörande posten uppgår till 10,8 mnkr och beskrivs dels vara en omvärdering av en skuld och dels ett överuttag från försäkringsbolagen som kommunen får tillbaka.

Kvar att reglera är då -8,3 mnkr. Reglering sker genom budgeterade resultat i 2020 års "Mål och budget". Resultaten för åren i planperioden är i mnkr: 8,2 (2020) 6,7 (2021). 8,4 (2022). Det vill säga totalt 22,8 mnkr för planperioden 2020-2022.

Bedömning:
I Kommunallagen framgår att det kan finnas synnerliga skäl som motiverar att det negativa balanskravsresultatet inte behöver återställas inom 3 år.

Lagens förarbeten ger ett antal exempel på när detta kan vara aktuellt:
- Den finansiella ställningen är så stark att det kan vara försvarbart att under en tid gå med ett planerat underskott.
- Omstruktureringskostnader av engångskaraktär i samband med större strukturförändringar av verksamheten som på sikt leder till ett effektivare resursutnyttjande.
- Man har öronmärkt tidigare överskott för att användas till avgränsade och tillfälliga kostnadsökningar eller intäktsminskningar.
- Andra skäl som kan försvaras med ett mycket välmotiverat resonemang och god ekonomisk hushållning.

De handlar alltså om sällan förekommande och väsentliga händelser. De exempel som anges visar just att det handlar om speciella omständigheter och ej normal verksamhet.

Vår bedömning är att det inte är helt klart att de synnerliga skäl som anges av kommunen överensstämmer med de exempel som anges i lagens förarbeten. Det har heller inte i granskningen framkommit något underlag för den jämförelsestörande posten på 10,8 mnkr som skulle minska det negativa balanskravsresultatet på 19,1 mnkr.

4.3 Mål för verksamheten

Av kommunfullmäktiges budget 2019 framgår sex målområden. Inom varje målområde finns långsiktiga inriktningsmål och totalt 28 mätbara åtaganden utifrån vision 2025. För flera åtaganden anges mer än ett målvärde. Åtagandena ska bidra till att uppnå inriktningsmålen vilka beskrivs nedan.

Målområde:	***Östersjöns ledande miljökommun***
Inriktningsmål:	*Ekologisk hållbar kommun med goda livsmiljöer för nutida och framtida generationer*

Inom detta inriktningsmål finns det sex åtaganden, där samtliga redovisas som uppfyllda för 2019.

Målområde:	***Ett näringsliv med självförtroende***
Inriktningsmål:	*En tillväxtkommun där alla har möjlighet att försörja sig genom eget arbete och arbetsgivare kan tillgodose sitt behov av arbetskraft.*

Här finns fem fastställda åtaganden, där fyra åtaganden redovisas som uppfyllda.

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

Åtagandet rörande antal tillsatta praktikplatser per månad uppnås inte. Genomsnittligt antal per månad har varit 23,5 platser, att jämföra med målvärdet om 40 stycken. Detta beskrivs bero på att Arbetsförmedlingen fick nya budgetramar och därmed avbröt alla nytillsättningar av extratjänster. Ändrade regelverk medförde att beslut om praktikplatser uteblev.

Övriga kommentarer:
Under 2019 har antal hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd minskat från år 2018 (100 stycken jämfört med 104 stycken under 2018). Åtagandet uppfylls därmed, dock har kostnaden för ekonomiskt bistånd ökat. Nytt för 2019 är att en ny företagsorganisation har etablerats för att stödja de som står allra längst bort från arbetsmarknaden.

Målområde: ***En plats där alla kan växa, trivas och känna trygghet***
Inriktningsmål: *En kommun där alla elever som kommunen har ansvar för lämnar grundskolan med behörighet till gymnasiet.*

Inom detta inriktningsmål finns det två åtagande. De två åtagandena uppfylls inte.

För resultat gällande de nationella proven i årskurs 3 är resultaten i svenska 12 procentenheter lägre än föregående år (88% att jämföra med 100 % år 2018). I matematik och engelska har resultaten förbättrats mot föregående år. För delprov i matematik har resultaten höjts med 8,9 procentenheter och uppgår till cirka 100 procent för 2019. I engelska har resultatet minskat något, från 92 procent 2018 till 90 procent 2019.

Av årsredovisningen framgår att andelen elever som lämnar gymnasiet med godkända betyg har minskat kraftigt sedan 2018. Procentandelen framgår inte, men redogörs i ett diagram. Av bifogat diagram är det cirka 47 % av eleverna som lämnar gymnasiet med godkända betyg (att jämföra 65 % för riket). Att skapa det 10:e skolåret uppges vara en åtgärd för att elever ska ges bättre förutsättningar för att klara gymnasieskolan med godkända betyg.

Inriktningsmål: *En kommun med rikt kulturliv*

Här finns det tre åtaganden och samtliga bedöms vara uppfyllda. För flera åtaganden anges inte målvärde, men angivet utfall bedöms vara uppnått för året.

Inriktningsmål: *En kommun med kvalitet inom alla verksamheter*

Inom detta inriktningsmål finns det sex åtaganden och tre redovisas som uppfyllda. Beskrivning för de tre åtagandena som inte uppfylls framgår nedan.

För andelen elever som anser att skollunchen är bra har ingen egen kostenkät genomförts under 2019. Nästa elevenkät ska utvecklas för att möjliggöra korrekt mätning av utfall.

Bemötande, förtroende och trygghet inom särskilt boende och hemtjänst ska präglas av respekt och delaktighet. För åtagandet anges två målvärden. Utfallet för särskilt boende visar att 35 % av de tillfrågade ger betyget bra eller mycket bra i årets mätning. Motsvarande utfall för hemtjänsten är 52 %. Målvärdet för båda är 60 %. Åtgärder framgår inte.

Det sista åtagandet som inte uppfylls avser andelen brukare inom äldreomsorgen som anser att måltiderna är bra, andelen ska uppgå till minst 85 %. Här redovisas ett utfall på 63 %, vilket är en höjning från 2018 års utfall och vilket även ligger över genomsnittet i riket på 57 %. Åtgärder framgår inte.

Målområde: ***En upptäcktsresa bland miljöer och människor***
Inriktningsmål: *En kommun med bra kommunikationer och attraktiva miljöer i alla kommundelar*

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

Här har kommunen fastställt tre åtaganden. Två åtaganden bedöms vara uppfyllda och ett bedöms inte vara uppfyllt. Det åtagande som inte är uppfyllt rör revidering och framtagande av detaljplaner. Målvärdet om minst fyra uppnås inte då en detaljplan vunnit laga kraft och enbart två planbesked har inkommit till kommunen under 2019.

Målområde: ***En naturlig arena för aktiv livsstil***
Inriktningsmål: *En kommun med god folkhälsa*

Här finns 3 åtaganden. Samtliga bedöms vara uppfyllda för 2019.

Sammantaget bedömer kommunen att mål och åtaganden för 2019 uppnås i stor utsträckning.

Bedömning:

Vi delar kommunens bedömning att merparten av de fastställda åtagandena bedöms vara uppfyllda. 21 av totalt 28 åtaganden bedöms ha uppfyllts. För de åtaganden som inte bedöms som uppfyllda finns det en kortfattad beskrivning i årsredovisningen avseende planerade åtgärder för att nå måluppfyllelse. Vi noterar att det för vissa åtaganden inte anges målvärden, varför det är svårt att följa varför åtagandet bedöms vara uppfyllt. Detta avser särskilt inriktningsmålet ”En kommun med rikt kulturliv”. För de åtaganden som inte uppfylls är det väsentligt att åtgärder följs upp löpande under kommande räkenskapsår.

Valdemarsvik den 6 maj 2020

Johanna Eklöf
Auktoriserad revisor

Anders Hellqvist
Verksamhetsrevisor

Ankom: 2020-05-12 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364770

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 74 KS-SA.2020.32 042

Årsredovisning 2019

Kommunstyrelsens förslag

1. **Kommunfullmäktige godkänner och fastställer Årsredovisningen för 2019 avseende Valdemarsviks kommun och koncernen, med de revideringar som görs vid dagens sammanträde.**

2. **Det negativa balansresultatet på -19,1 mnkr skall regleras intill ett belopp om -8,3 mnkr. Denna reglering sker inom 2020 års "Mål och budget" där det samlade resultatet för treårsperioden uppgår till 22,8 mnkr.**

Ärendebeskrivning

Årsredovisningen är kommunstyrelsens rapport till kommunfullmäktige över det gångna året.

Valdemarsviks kommuns årsredovisning innehåller en uppföljning av mål och åtaganden, en ekonomisk redovisning och en personalredovisning samt verksamhetsberättelser från respektive sektor. Det ingår även en sammanställd redovisning där kommunens bolag är medräknade samt en särredovisning för VA-verksamheten.

Det ekonomiska resultatet för året är negativt (-18,7 mnkr) och så är även balanskravsresultatet (-19,1 mnkr). Förvaltningen föreslår att balanskravsresultatet skall återställas enligt 11 kap 12 § kommunlagen intill ett belopp om -8,3 mnkr då -10,8 mnkr av balanskravsresultatet är kopplat till försäkringen av pensioner och upparbetat under tidigare år. Reglering sker genom budgeterat resultat i 2020 års ”Mål och budget”. Det sammanlagda resultatet för de kommande tre åren uppgår till +22,8 mnkr.

Kommunen klarar endast ett av sex mål för god ekonomisk hushållning. Detta innebär sammantaget att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts under året. Orsaken till detta är underskott i verksamheterna.

Måluppfyllelsen är i övrigt god. En stor del av målen och åtaganden är uppfyllda. Däremot är måluppfyllelsen inte lika god under målområdet ”*En plats där alla kan växa och trivas*”.

KS § 74 KS-SA.2020.32 042

Yrkanden
Ledamöterna går gemensamt igenom dokumentet Årsredovisning 2019 och vidtar ett flertal revideringar.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-03-10
Årsredovisning 2019
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-03-18 § 48.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

KSAU § 48

KS-SA.2020.32 042

Årsredovisning 2019

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. **Kommunfullmäktige godkänner och fastställer Årsredovisningen för 2019 avseende Valdemarsviks kommun och koncernen.**

2. **Det negativa balansresultatet på -19,1 mnkr skall regleras intill ett belopp om -8,3 mnkr. Denna reglering sker inom 2020 års "Mål och budget" där det samlade resultatet för treårsperioden uppgår till 22,8 mnkr.**

Ärendebeskrivning
Årsredovisningen är kommunstyrelsens rapport till kommunfullmäktige över det gångna året.

Valdemarsviks kommuns årsredovisning innehåller en uppföljning av mål och åtaganden, en ekonomisk redovisning och en personalredovisning samt verksamhetsberättelser från respektive sektor. Det ingår även en sammanställd redovisning där kommunens bolag är medräknade samt en särredovisning för VA-verksamheten.

Det ekonomiska resultatet för året är negativt (-18,7 mnkr) och så är även balanskravsresultatet (-19,1 mnkr). Förvaltningen föreslår att balanskravsresultatet skall återställas enligt 11 kap 12 § kommunlagen intill ett belopp om -8,3 mnkr då -10,8 mnkr av balanskravsresultatet är kopplat till försäkringen av pensioner och upparbetat under tidigare år. Reglering sker genom budgeterat resultat i 2020 års ”Mål och budget”. Det sammanlagda resultatet för de kommande tre åren uppgår till +22,8 mnkr.

Kommunen klarar endast ett av sex mål för god ekonomisk hushållning. Detta innebär sammantaget att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts under året. Orsaken till detta är underskott i verksamheterna.

Måluppfyllelsen är i övrigt god. En stor del av målen och åtaganden är uppfyllda. Däremot är måluppfyllelsen inte lika god under målområdet ”*En plats där alla kan växa och trivas*”.

KSAU § 48 KS-SA.2020.32 042

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-03-10
Årsredovisning 2019

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Sven Stengard
0123-191 24
sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Årsredovisning 2019

Förslag till beslut

1. Årsredovisning för 2019 avseende Valdemarsviks kommun och koncernen godkänns och fastställs.
2. Det negativa balanskravsresultatet på -19,1 mnkr skall regleras intill ett belopp om -8,3 mnkr. Denna reglering sker inom 2020 års ”Mål och budget” där det samlade resultat för treårsperioden uppgår till 22,8 mnkr.

Ärendebeskrivning

Årsredovisningen är kommunstyrelsens rapport till kommunfullmäktige över det gångna året.

Valdemarsviks kommuns årsredovisning innehåller en uppföljning av mål och åtaganden, en ekonomisk redovisning och en personalredovisning samt verksamhetsberättelser från respektive sektor. Det ingår även en sammanställd redovisning där kommunens bolag är medräknade samt en särredovisning för VA-verksamheten.

Det ekonomiska resultatet för året är negativt (-18,7 mnkr) och så är även balanskravsresultatet (-19,1 mnkr). Förvaltningen föreslår att balanskravsresultatet skall återställas enligt 11 kap 12 § kommunlagen intill ett belopp om -8,3 mnkr då -10,8 mnkr av balanskravsresultatet är kopplat till försäkringen av pensioner och upparbetat under tidigare år. Reglering sker genom budgeterat resultat i 2020 års ”Mål och budget”. Det sammanlagda resultatet för de kommande tre åren uppgår till +22,8 mnkr.

Kommunen klarar endast ett av sex mål för god ekonomisk hushållning. Detta innebär sammantaget att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts under året. Orsaken till detta är underskott i verksamheterna.

Måluppfyllelsen är i övrigt god. En stor del av målen och åtaganden är uppfyllda. Däremot är måluppfyllelsen inte lika god under målområdet ”*En plats där alla kan växa och trivas*”.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard
Ekonomichef

Beslutet skickas till
<Här skrivs till vem beslutet ska skickas>

Årsredovisning 2019

Valdemarsviks kommun

Version KF

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Innehållsförteckning

1 Valdemarsviks kommuns organisation 2019 3

2 Kommunstyrelsens ordförande har ordet 4

3 Förvaltningsberättelse 5

3.1 Året som gått 5

3.2 Fokusområden 6

3.3 Måluppfyllelse 7

3.4 Ekonomisk översikt och analys 24

3.4.11 Koncernen Valdemarsviks kommun 32

3.5 Personalredovisning 32

3.6 Förväntad utveckling och framtid 34

4 Samlad bedömning av verksamheten - God ekonomisk hushållning 35

5 Räkenskaper 36

5.1 Resultaträkning 36

5.2 Kassaflödesrapport 36

5.3 Balansräkning 37

5.4 Noter och redovisningsprinciper 38

5.5 Driftredovisning 47

5.6 Investeringsredovisning 47

5.7 Särredovisning VA-enheten 49

6 Sektorsvis redovisning 52

6.1 Viktiga händelser 52

6.2 Ekonomi 56

6.3 Framtid 57

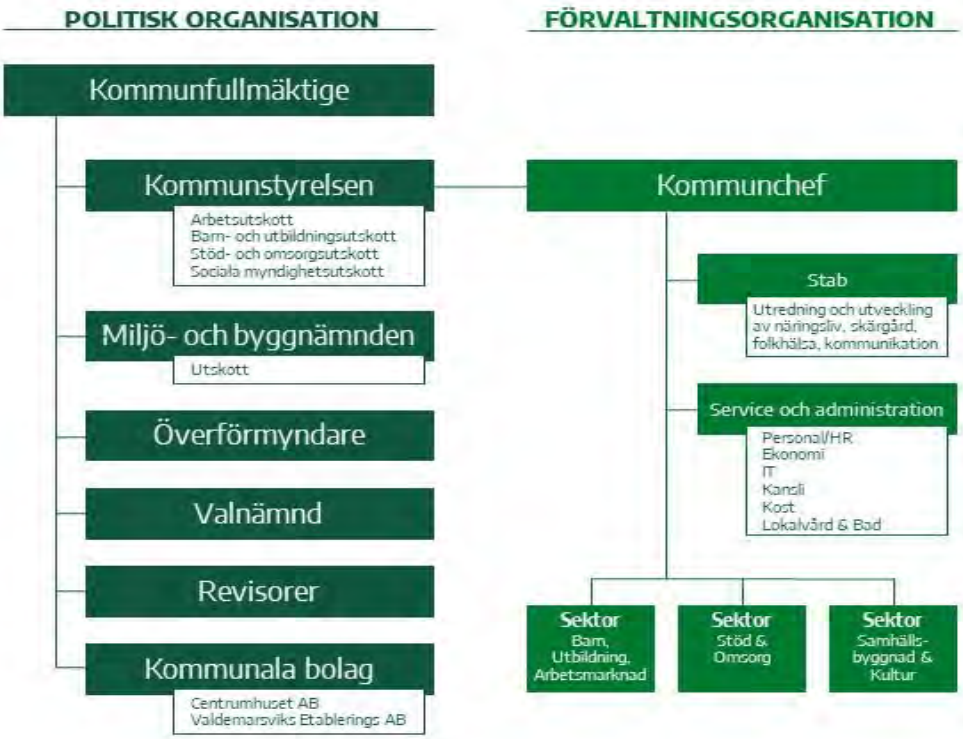
7 Revisionsberättelse 60

Revisionsberättelse för år 2019 ..... Fel! Bokmärket är inte definierat.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

1 Valdemarsviks kommuns organisation 2019



Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

2 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Nu när det blivit dags att sammanfatta 2019, kan vi blicka tillbaka på ett år där vi har tvingats att bromsa in vårt utvecklingsarbete. Valdemarsvik liksom många av Sveriges kommuner har det kärvt rent ekonomiskt och vi har jobbat hårt med besparingar under året. Jag blev inte politiker för att göra nerdragningar utan för att jag vill utveckla kommunen framåt, men nu står vi där vi gör och då gäller det att ta ansvar. Ta ansvar för skattebetalarnas pengar och värna våra kärnverksamheter först och främst. Samtidigt måste vi ha styrkan att se mer långsiktigt och värna om kommunens goda värden med den lilla kommunens fördelar.

Om vi blickar på den ekonomiska delen av årsredovisningen har vi trots krafttag för att nå budget i balans inte nått dit, mycket pengar sparades men samtidigt minskade intäkterna i än större takt. Detta gör att vi under 2020 måste fortsätta att med ytterligare besparingar i sektorerna.

När vi istället tittar på måluppföljningen ser det mycket bättre ut då vi nått många av våra uppsatta mål på ett bra sätt.

Vi har under 2019 fortsatt planera för framtiden och vårt välfärdsuppdrag. Det innebär att vi inom Stöd och Omsorg har vi fått öka andelen demensplatser under året och tydligt är att det kommer fortsätta öka. Det är viktigt att Ringgårdens äldreboende renoveras och klart för att vi ska kunna möta framtidens utmaningar på bästa sätt. Även Vammarhöjdens äldreboende har stora renoveringsbehov och där pågår det en fördjupad förstudie, med planen är att skapa ett vårdcentrum för att skapa så bra förutsättningar för Nära Vård, d vs framtidens vård ska erbjudas nära medborgaren så långt det är möjligt. Ett vårdcentrum med utökade vårdinsatser kommer gynna kommunens medborgare.

Det är glädjande att våra nya förskolor äntligen är på gång, den första på Sörby ska stå klar efter sommaren 2020 och den på Loviseberg 2021.

Nu när vi gör bokslut för 2019 och jag skriver detta så är vi inne i en väldigt speciell tid då en pandemi pågår, Coronaviruset har drabbat hela världen hårt och sätter stora spår i sin framfart. Det krävs stora arbetsinsatser av våra verksamheter och då framförallt inom vården givetvis.

Jag vill passa på att ge en eloge och Tack till alla medarbetare. År 2019 har varit ett tufft år och början av 2020 har varit extraordinär

Håll i och håll ut är budskapet som trummas ut! Jag håller tummarna för att det effekterna av Coronapandemin lättar snart. Jag vill att vi kan fortsätta blicka framåt för att göra allt vi kan för att skapa bra förutsättningar i Valdemarsviks kommun inför framtiden.

Ted Starkås

Kommunstyrelsens ordförande

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

3 Förvaltningsberättelse

3.1 Året som gått

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen innehålla en förvaltningsberättelse. Den redovisar en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhet. Här tas viktiga händelser upp som inte redovisas i resultat- eller balansräkning men som är viktiga för bedömningen av kommunens ekonomi och förväntade utveckling.

Ett besvärligt ekonomiskt läge

Vid årsskiftet 2018/2019 redovisade verksamheterna ett ekonomiskt resultat med ett överskridande på cirka 20 mnkr. År 2019 inleddes därmed med ett besvärligt ekonomiskt läge. Kommunstyrelsen fattade beslut om flera åtgärder för att anpassa verksamhet och därmed minska kostnaderna. Ett generellt sparbeting med 3 % infördes, flera utredningar initierades och en arbetsgrupp fick i uppdrag att genomlysa verksamheterna. Åtgärderna som vidtagits har beräknats ge en effekt med 15 mnkr under 2019, främst relaterat till personalneddragningar, färre kompetensutvecklingsinsatser och en allmän återhållsamhet gällande inköp. Vid årets slut står det dock klart att resultatet fortsatt innebär ett överskridande, totalt med 19 mnkr och för verksamheterna med 28 mnkr. Det är i första hand intäkter som minskat mer än det som prognosticerats. Det besvärliga läget kvarstår och ytterligare besparingsåtgärder vidtas det kommande året.

Ledning och Styrning

Kommunens styrmodell utgår från Vision 2025, som preciserats med mål och resurser i Mål och Budget 2019- 2021. Kommunfullmäktige har fastställt målområde, inriktningsbeslut och åtaganden för 2019. Sektorer och enheter har brutit ned mål och åtaganden och fastställt sektorns verksamhetsplan. Styrmodellens struktur har reviderats under 2019 och en ny struktur har införts fr o m 2020.

Befolkningsutveckling

Under de senaste åren har befolkningen ökat i kommunen, men 2019 ser vi ett trendbrott och befolkningen minskar med 83 personer. Vid årsskiftet var vi 7 873 invånare (2018:7 956, 2017:7 920, 2016: 7 809) i Valdemarsviks kommun. Födelsenettot är negativt med - 43 personer (2018: -36, 2017: - 22, 2016: -33) och inflyttningsnettot är negativt med -41 personer. (2018:+ 70, 2017: 113, 2016: 95) Det föddes 68 barn (2018:72, 2017: 76, 2016: 72).

Samhällsutveckling och infrastruktur

Utvecklingen av centrala Valdemarsvik har fortsatt under 2019, Sparbankstorget och Centralplan med ombyggda parkeringsytor har färdigställts och Resecentrum har flyttats till Kolplan. Kommunen har sålt flera villatomter och privata aktörer har också tagit initiativ för bostadsbyggande i Käggla och Hummelvik.

När det gäller bredbandsutbyggnaden avstannade den tillfälligt under 2019. Det har visat sig att de statliga medel som beviljats inte varit tillräckliga och avbrott i den planerade utbyggnaden därför skett. Inget nytt område har byggts ut, men planering har gjort för ett större område runt Gryts tätort.

Neddragningen av Arbetsförmedlingens resurser och omstrukturering av verksamheten har pågått under 2019, vilket påtagligt har påverkat kommunens arbete inom arbetsmarknadsområdet. Arbetsmarknadsinsatserna genom Arbetsförmedlingen har blivit färre.

Verksamhetslokaler

I början av året fattade Kommunfullmäktige beslut om att bilda Ringgårdens kooperativa hyresrättsförening. En styrelse är tillsatt som ansvarar för den kommande ombyggnationen av vård- och omsorgsboendet. Förberedelser för detta har pågått under året.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Den fördjupade förstudien av ett kommande vårdcentrum på Vammarhöjden, inkluderande bland annat vårdcentral och vård- och omsorgsboende, har pågått under hela 2019. Inom ramen för denna förstudie har frågor gällande disponering av fastighetens nuvarande ytor samt tillbyggnad utretts, liksom alternativa placeringar av ett nytt Vårdcentrum i Valdemarsvik. Regionen äger fastigheten och har lett arbetet i samarbete med kommunen. Beslut i ärendet förväntas komma under 2020.

Upphandling av två nya förskolor i Valdemarsvik har genomförts under 2019. Byggnation av förskolan på Sörbyområdet startades i början av 2020 och nya förskolan på Loviseberg planeras för byggnation 2021.

3.1.0 Utvecklingsarbete

Kommunens styrmodell och ekonomistyrning har aktualiserats under året. En utveckling av månadsrapporterna och uppföljning har skett och arbetet fortsätter under 2020.

Samarbetet med Region Östergötland har fortsatt under året gällande utvecklingen av de nationella satsningarna "Nära vård" och "E-hälsa". Mobilitet och digitalisering har utvecklats och påverkar både arbetsprocesser och nyttjande av tekniska lösningar inom vård- och omsorgsverksamheten.

Medborgarkontor blev Medborgarservice under året och arbetet med att bygga upp enhetens verksamhet har fortsatt. Uppdraget är att vara kommunens gemensamma servicefunktion för medborgare och företagare.

Digitaliseringsarbetet fortsätter och under året har flera nya funktioner tagits i bruk för att effektivisera arbetsprocesserna. Det gäller inom planverksamheten och inom kostverksamheten. Vi har också infört nya rutiner för säkra utskrifter, ett nytt handläggarstöd för medborgarservice och digitala körjournaler i kommunens leasingbilar.

3.2 Fokusområden

3.2.0 En arbetsmarknad för alla

Valdemarsviks kommun har skapat en plattform för arbetet för de som står längre från arbetsmarknaden och behöver träning och praktik innan en anställning är aktuell. En förstegsverksamhet för de som står längst från arbetsmarknaden har etablerats. Den nationella redovisningen av hur väl kommunerna lyckats med etablering av nyanlända på arbetsmarknaden, som SKR presenterat för 2018, visar att vi är enda kommun i länet som lyckats bättre än vad våra förutsättningar egentligen ger.

Vi arbetar strukturerat med att följa våra gymnasieungdomar till en gymnasieexamen med godkända betyg. Vår vuxenutbildning har utvecklats och har idag en bredd, som kan tillgodose ett mera varierat behov av utbildningar, ett Lärcenter skapas lokalt i Valdemarsvik. Lärcenter erbjuder utbildning på distans, med ett lokalt stöd. Valdemarsviks kommun är också ansvarig för det regionala projektet "Förberedande körkortsutbildning".

Samarbetet med näringslivet är centralt i frågor angående arbetsmarknad och detta har förstärkts genom utformningen av vårt näringslivsarbete.

3.2.1 Miljö och klimat

Valdemarsviks kommun har arbetat med miljöfrågor under flera år. Våra chefer och medarbetare är medvetna om de klimat- och miljöutmaningar vi står inför. Den inriktning som kommunen satt upp har varit styrande för den kommunala organisationen. Det pågår ett systematiskt arbete gällande avfallshantering, miljötillsynen och vår livsmedelsanvändning. Vi har reducerat vår

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

kemikalieanvändning radikalt inom vissa verksamheter. Vi minskar klimatpåverkan genom successivt minskade CO2-utsläpp från fordon och uppvärmning och blir allt mer fossilfria. Positivt för kommunen är, att många fordon drivs med E 85-bränsle sedan många år.

Inför 2020 har våra målsättningar kopplats till Agenda 2030. Av Agenda 2030 framgår de globala 17 målen för hälso-, miljö och klimatarbete som har antagits av FN och Sveriges regering. I Mål och Budget 2020-2022 framgår målsättningarna. Syftet med detta är att förstärka det lokala arbetet och också kommunicera det lokala klimat- och miljöarbetet tydligare gentemot medborgare och vår omvärld.

3.3 Måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har utifrån Visionens "Valdemarsvik 2025 i balans med naturen" och dess sex målområden antagit åtta inriktningsmål för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv, samt mål ur det finansiella perspektivet. Dessa innebär ett stort antal åtaganden för den kommunala verksamheten som redovisas nedan.

De fastställda inriktningsmålen är långsiktiga och med de resultat som redovisas för 2019 bedömer vi att vi successivt når måluppfyllelse. Målen har varit desamma under flera år och för varje år som går har vi vidtagit åtgärder och genomfört aktiviteter för att uppnå effekter som successivt leder till uppfyllelse av målen.

Åtagande gällande klimat- och miljöarbete, folkhälsoarbetet, den fysiska samhällsplaneringen, det näringslivsinriktade arbetet samt kultursatsningar och kommunens stöd till föreningslivet bedöms vara uppnådda.

Däremot visar resultaten för kvalitetsarbetet att en del åtaganden inte uppnås. Vårt resultat gällande vissa åtaganden visar dock, i jämförelse med andra kommuner, att vår nivå ligger över genomsnittet för riket.

Målet gällande elevernas betygsresultat uppnås inte 2019. Det gäller grundskolans årskurs 9 och gymnasiet årskurs 3, då alla elever inte når godkända betyg vid sin examen.

Stora delar av 2019 har haft fokus på att genomföra besparingar genom att genomföra åtgärder för att sänka kostnader. Detta arbete har i viss utsträckning påverkat vårt utvecklingsarbete och kan därmed också haft betydelse för våra resultat.

Målområde:

3.3.0 Östersjöns ledande miljökommun

Inriktningsmål:

3.3.0.1 En ekologisk hållbar kommun med goda livsmiljöer för nutida och framtida generationer

Inom alla verksamheter pågår miljöarbetet, som ger både mindre och större effekter för miljön. Redovisningen som följer beskriver en del av det arbete som pågår.

Återvinningscentralen i Valdemarsvik har gett stora effekter när det gäller att ta tillvara avfall. Verksamheten redovisade besöksrekord under juli månad 2019. Återvinning av matavfall har planerats och en lösning för denna insamling tas i bruk under 2020. Under 2019 har också ett projekt för att hitta innovativa lösningar för renhållningen i skärgården tagit form. Projektet har beviljats bidrag från Kustlandet för det initiala arbetet.

Kostverksamheten har diplomerats för goda resultat när det gäller inköp av ekologiska livsmedel. Under 2019 har vi framförallt fokuserat på det närproducerade och åtagandet om 40 % har överträffats.

Verksamheterna arbetar vidare för att minska CO2-utsläpp genom att resa mindre, att minska elförbrukning och övergång till fossilfria bränslen. Under våren ställdes de interna postturerna om, vilket medförde färre resor med bil, minskad bränsleförbrukning och reducerade utsläpp. Bränslet

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

E 85 som driver kommunens leasingbilar används i väsentligt högre grad idag jämfört med tidigare.

Det miljö- och klimatfokuserade arbetet är etablerat och kommer att fortsätta. Bedömningen är att målsättningen på lång sikt kommer att uppnås.

Åtagande:

Minska föroreningarna till vattendrag och Östersjön.

Analys

Antalet inventerade enskilda avlopp ökade under året till 277 st. År 2018 inventerades 260 och tidigare ännu färre. Antal åtgärdade avlopp uppgick till 220 st, ca 80 %, vilket bedöms vara en normal nivå, viss eftersläpning finns alltid när det gäller åtgärder.

	Mätvärde	Utfall
●	**Antal åtgärdade enskilda avlopp från 2019.**	220 st
●	**Antal inventerade enskilda avlopp 2019.** Inventerade enskilda avlopp: 2017, 250 st. Inventerade enskilda avlopp: 2018, 260 st.	277 st

Åtagande:

Ta tillvara resurser i form av material och energi i avfallet och säkerställa att den kommunala avfallshanteringen är miljö- och kostnadseffektiv.

Analys

Under 2019 har förberedelser startat för att etablera en lösning för omhändertagande av hushållens matavfall, den s k gröna påsen. En lösning som innebär att just matavfallet separeras från annat avfall genom optisk läsning på avfallsstationen dit våra sopor transporteras.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Minska hushållsavfallet**	255 kg/pp	247 kg/pp
Redovisas genom data gällande förbränt material. 2016: 272kg/person/år, 2017: 255 kg/person/år			
▬	**Andelen matavfall i den brännbara fraktionen ska kontinuerligt minska.**	30,5 %	
Plockanalys 2017: 30,5%			
▬	**Förpackningsmaterial i den brännbara fraktionen ska minska med 25% till år 2021.**	22,6 %	
Plockanalys 2017: 30,1%			

Åtagande:

Öka andelen inköp av ekologiska livsmedel till 35 % år 2018

Analys

Målet uppnås, 37,9% per 31/12 2019.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Öka andelen inköp av ekologiska livsmedel till 35% år 2019.**	35 %	37,9 %

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Mätvärde	Målvärde	Utfall
2017 30% 2018: 35%		

Åtagande:

Öka andelen inköp av närproducerade livsmedel till 40% 2019.

Analys

Målet uppnås och andelen uppgår till 43 %.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
	Närproducerade livsmedel är producerade inom en radie av ca 20 mil med nav i Linköping	40 %	43 %
2017: 30% 2018: 40%			

Åtagande:

Vidta åtgärder för att uppfylla nationella miljömål om att minska koldioxidutsläppen.

Analys

Idag är nyttjande av Skype och andra digitala lösningar i stället för fysiska möten ett etablerat arbetssätt. Den effekt som uppnås gällande CO2-utsläpp är därför svår att beräkna. Klart är att detta ger både miljömässiga och positiva arbetsrelaterade effekter. E-85 är miljövänligt och utsläpp av CO2 är litet jämfört med bensin/diesel. Vår E 85 förbrukning har ökat avsevärt. Numera är drivmedelsskatten på E 85 borttagen, vilket innebär att den inte längre är dyrare än annat bränsle. Bilparken inom Gatu-och fastighetsverksamheten tankas med HVO eller går på el.

Vi köper grön el och en aktuell fråga har varit att minska vår elförbrukning och därmed indirekt framställande av el, för att minska både kostnader och vårt bidrag till CO2-utsläppen. Vi köper närproducerade varor och blir alltmer digitala, vilket också påverkar vår pappersförbrukning och vårt behov av transporter.

	Mätvärde	
	CO2, utsläpp - Redovisning av åtgärder i analys.	Uppnått
CO2 - utsläpp från kommunens fordon för personaltransporter och andra utsläppskällor.		

Åtagande:

Minska kemikalieanvändningen.

Analys

Uppdraget har resulterat i att produkter har tagits bort, främst inom gatukontorets verksamhet där antalet minskat från 250 till 60 produkter. Inom andra verksamheter har också en del produkter tagits bort. Arbetet fortsätter under 2020.

En del i att minska användningen är att dosera för lägre åtgång och att skaffa produkter som underlättar både dosering och rening. Verksamheterna redovisar att kunskapen gällande kemikalieanvändningen har ökat. I vissa verksamheter införs mätningar av förbrukning fr o m 2020 och man redovisar också att kostnaderna för denna typ av produkter minskat.

Nya doseringsmunstycken i gatukontorets tvätthall har lett till att avfettningsmedel hittills minskat med ca 200 liter under 2019. Utsläpp från tvätthallen, d v s bly, krom, nickel, kadmium, zink och

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

oljeindex mäts årligen, med målet att uppfylla riktvärden som gäller för en större anmälningspliktig biltvätt. Alla uppmätta halter av ämnen understiger gränsvärdena som tillåts för biltvättar.

	Mätvärde	
●	**Redovisa resultat i analys.**	● Uppnått

Målområde:

3.3.1 Ett näringsliv med självförtroende

Inriktningsmål:

3.3.1.1 En tillväxtkommun där alla har möjlighet att försörja sig genom eget arbete och arbetsgivare kan tillgodose sitt behov av arbetskraft

I slutet av 2019 ökar arbetslösheten igen, från ca 100 personer i början av året till ca 130 vid årets utgång. Företagen har idag svårigheter med att rekrytera den kompetens som behövs och kommunen fungerar, när det är möjligt, som katalysator för att finna möjligheter till rekrytering och utbildningar, som kan tillgodose företagens behov.

Antalet elever som går yrkesutbildning har ökat i omfattning. Arbetsmarknadsverksamheten är inriktad på att skapa förutsättningar för att alla ska ha en egen försörjning genom arbete. En ny förstegsorganisation som ska stödja de som står allra längst från arbetsmarknaden har införts under året. REACH är ett projekt som syftar till att fler ungdomar i åldern 15-24 år ska komma i arbete. Ett delmål i projektet är att utveckla det 10:e skolåret i nära samverkan med Vammarskolan. Kommunen erbjuder i dag ett brett utbud av vuxenutbildning på distans med lokalt stöd och ett lärcenter byggs successivt. Vi skapar förutsättningar för att bättre samordna företagens behov med de utbildningsalternativ som kan erbjudas lokalt.

Kommunens arbete med att följa gymnasieeleverna på 25-talet utbildningsplatser fungerar bra och andra kommuner tar efter vår modell för uppföljningarna.

Inriktningsmålet är långsiktigt och åtagandet kommer på sikt att kunna uppnås genom det systematiska och omfattande arbete som pågår. En viktig fråga i sammanhanget är Arbetsförmedlingens framtida roll och organiseringen. Det är centralt för att nå framgång i det arbetslivsinriktade arbetet att Arbetsförmedlingen aktivt medverkar.

Åtagande:

Matchning av utbildningsinsatser utifrån de lokala företagens behov utifrån kompetensförsörjning och kompetensutveckling. Arbetet ska bedrivas sektorsövergripande mellan näringsliv och arbetsmarknad.

Analys

Uppdraget gällande utbildningsbehov i de lokala företagen har bedrivits i två parallella spår i samarbete mellan medarbetare inom näringslivsfunktionen och Arbetsmarknadsenheten.

Näringslivsfunktionen har arbetat för att på olika sätt ha kontakter med företagare och också sprida information hur utbildningssystemet fungerar och vilka möjligheter som finns. Arbetet redovisas genom att peka på de forum som funnits för möten mellan företagare och kommunens tjänstemän under 2019. Det gäller tre utbildningsseminarier, Kickstart Digitalisering, riktat mot tillverkande företag. Frukostinformation för företagare har genomförts, med tema om Arbetsförmedlingens uppdrag och Arbetsmarknadsenhetens arbete. Företagsbesök, 53 st har genomförts under 2019, med bland annat frågor om företagets kompetensförsörjning och framtida möjligheter.

Arbetsmarknadsenhetens arbete har varit inriktat på enskilda individers förutsättningar till matchning ut mot arbetsmarknaden. Adoptionsprojektet är ett insteg för att på sikt erbjuda

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

kompetens till företag. På motsvarande sätt är även projektet "Förberedande körkortsutbildning" en bidragande faktor till att fler får arbete. Vuxenutbildningen i Valdemarsvik har påbörjat att utbilda 10 undersköterskor i samverkan med ett lokalt vårdföretag, i syfte att öka kompetens på företaget.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Antal riktade utbildningsinsatser utifrån de lokala företagens behov. Dessa genomförs utifrån kommunstabens/näringslivssamordnarens inventering av behov i samband med företagsbesök och övriga dialoger.**	4 st	5 st
Redovisa de utbildningsinsatser som verkställs utifrån företagens behov. 2018: 4 st			

Åtagande:

Arbeta för att främja nya företagsetableringar och stötta befintliga företagares utveckling.

Analys

En näringslivsstrategi har arbetats fram i samarbete med företagare och branschföreningar och har antagits av Kommunfullmäktige.

Mötesforum har utvecklats i form av Näringslivsråd, frukostmöten för näringslivet, kvartalsavstämningar med organisationen Företagarna, möten med LRF, besöksnäringsföretag, arbetsgrupp för Centrumutveckling Valdemarsvik med flera.

Våra kommunikationsplattformar har utvecklats genom en ny hemsida och mer bearbetad kommunikation i sociala medier samt nyhetsbrev.

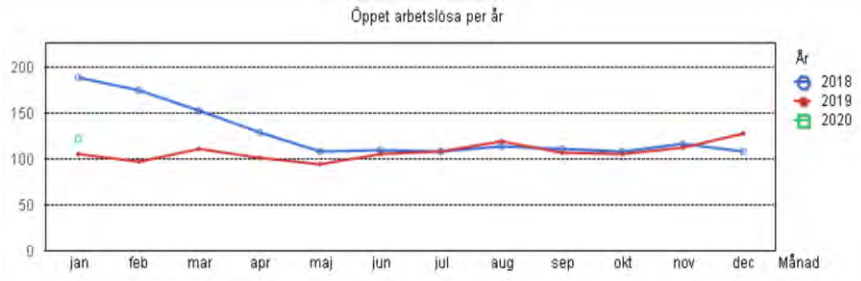
Säljmaterial "etablering Valdemarsvik" har tagits fram och skickats till potentiella intressenter.

	Mätvärde	
●	**Redovisning av genomförda aktiviteter för att främja nya företagsetableringar och stötta befintliga företagares utveckling.**	● Uppnått
Redovisas i analys.		

Åtagande:

Arbeta för att öka sysselsättning/egen försörjning.

Analys



I slutet av 2019 stiger arbetslösheten och kostnaden för ekonomiskt bistånd ökar. Antalet hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd har inte ökat. Statsbidragen har förändrats och vissa kostnader är inte längre återsökningsbara.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

GIFVA-enhetens verksamhet genomsyras av att få fler kommuninvånare i egen försörjning. Ett aktivt arbete bedrivs för att stödja våra elever så att fler når gymnasieexamen. Vuxenutbildningen har ökat i omfattning de senaste åren, vilket bidrar till att klara kompetensförsörjningen i kommunen. Det finns ett brett utbud av utbildningar lokalt i Valdemarsvik. Nytt för 2019 är att en ny förstegsorganisation har etablerats som ska stödja de som står allra längst från arbetsmarknaden. Under året hade 55 ungdomar feriepraktik.

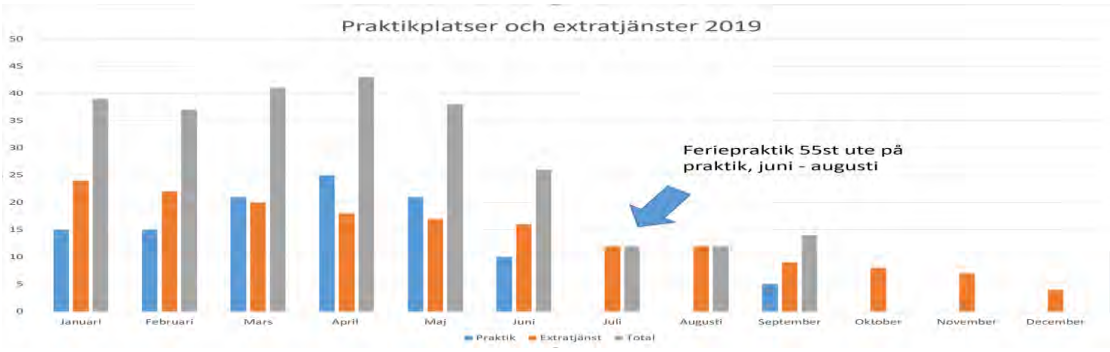
GIFVA bedriver ESF-projektet REACH tillsammans med flera aktörer med syftet att fler ungdomar i åldern 15-24 år ska komma i arbete. Ett delmål att utveckla det 10:e skolåret i nära samverkan med Vammarskolan, för att öka andelen som blir behöriga till gymnasieskolans nationella program.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Antal hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd**	104 st	100 st
2018: 104 st			

Åtagande:

Antalet praktikplatser/extra tjänster ska vara minst 40 st.

Analys



Under våren nåddes målvärdet tack vare att äldre beslut om extratjänster gällde. I december 2018 fick Arbetsförmedlingen nya budgetramar och avbröt därmed alla nytillsättningar av extratjänster. Arbetsförmedlingens ändrade regelverk under 2019 medförde också att beslut om praktikplatser uteblev. Genomsnittligt antal under året blev 23,5 st/månad.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
■	**Antal tillsatta praktikplatser per månad**	40st	23,5 st
Redovisning av antal praktikplatser och extratjänster.			

Åtagande:

Verka för att fler lokala företag kan lämna anbud i kommunala upphandlingar.

Analys

Vi har under året skickat information om pågående upphandlingar via nyhetsbrev, e-post, hemsida och i sociala medier. Företagarföreningen Företagarna får också information om upphandlingar för spridning i sitt nätverk av företag. Vidare har kommunen arbetat för att lokala näringar kan lämna offerter, genom att förändra rutiner och dela på uppdragen, så att fler har möjlighet att åta sig de uppdrag som efterfrågas vid en upphandling av ramavtal.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

	Mätvärde		
●	**Verka för att fler lokala företag kan lämna anbud i kommunala Upphandlingar. Redovisa genomförda aktiviteter.**	●	Uppnått
	Redovisa genomförda aktiviteter i analys.		

Målområde:

3.3.2 En plats där alla kan växa och trivas

Inriktningsmål:

3.3.2.1 En kommun där alla elever som kommunen har ansvar för, lämnar grundskolan med behörighet till gymnasiet

Sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad arbetar intensivt med olika insatser för att höja måluppfyllelsen. Resultaten för 2019 visar en nedåtgående trend när det gäller elever som slutade åk 9. Sektorn planerar att arbeta med läsinlärning i lågstadiet och stimulera till mer läsning i alla årskurser. Måluppfyllelsen varierar mellan skolorna och målsättningen är att skapa likvärdiga förutsättningar för alla elever i vår kommun. Sektorn har inför 2020 justerat resurstilldelningen för att kompensera enheter med låg måluppfyllelse.

Åtagande:

Eleverna som lämnar grundskolan har behörighet till gymnasiet. För att möjliggöra uppfyllandet av åtagandet ska de yngre grupperna förskola, låg-och mellanstadiet prioriteras.

Analys

År 2019 är det en lägre andel elever från grundskolan som är behöriga till de olika nationella gymnasieprogrammen jämfört med 2018. Mellan de olika inriktningarna är behörigheten högst inom yrkesinriktade program, där behörigheten nu är 81% jämfört med 87% för 2018. Behörighet till estetiska program är 75%, ekonomi/humanistisk/samhällsprogram 73% och naturvetenskap/teknik 67 %.

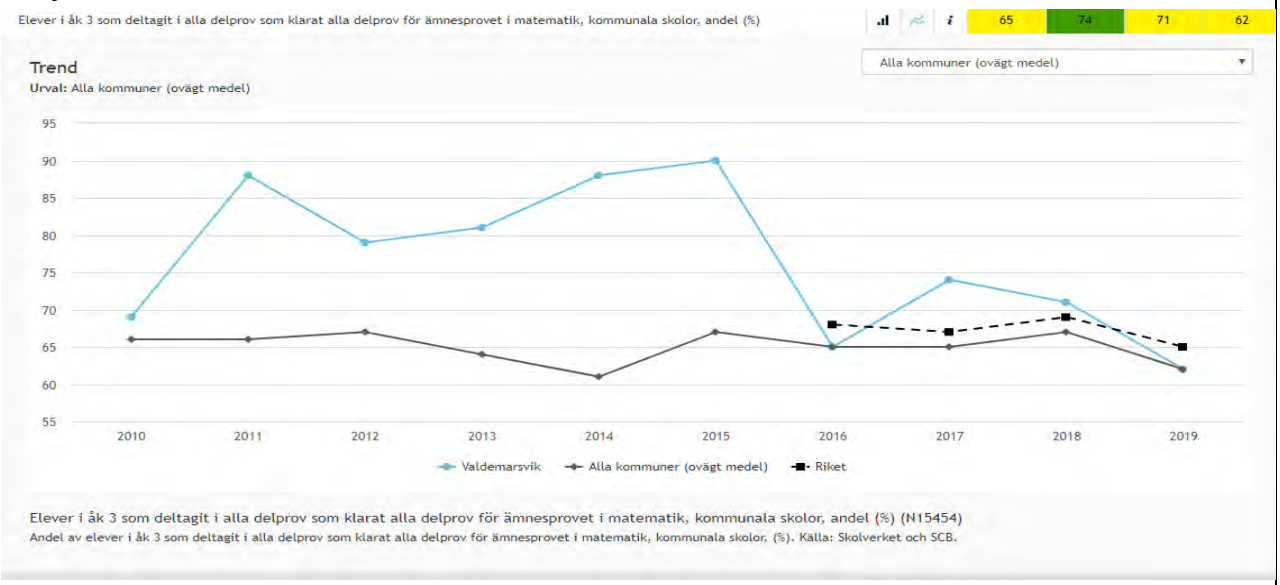
Nedan redovisas resultat fr o m årskurs 3, 6 och 9.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Andel elever som är godkända på nationella prov i årskurs 3**	100%	75 %, 62 %
	Andel elever som når godkänd nivå på nationella prov i årskurs 3 i svenska är 75 % och matematik är 62 %.		

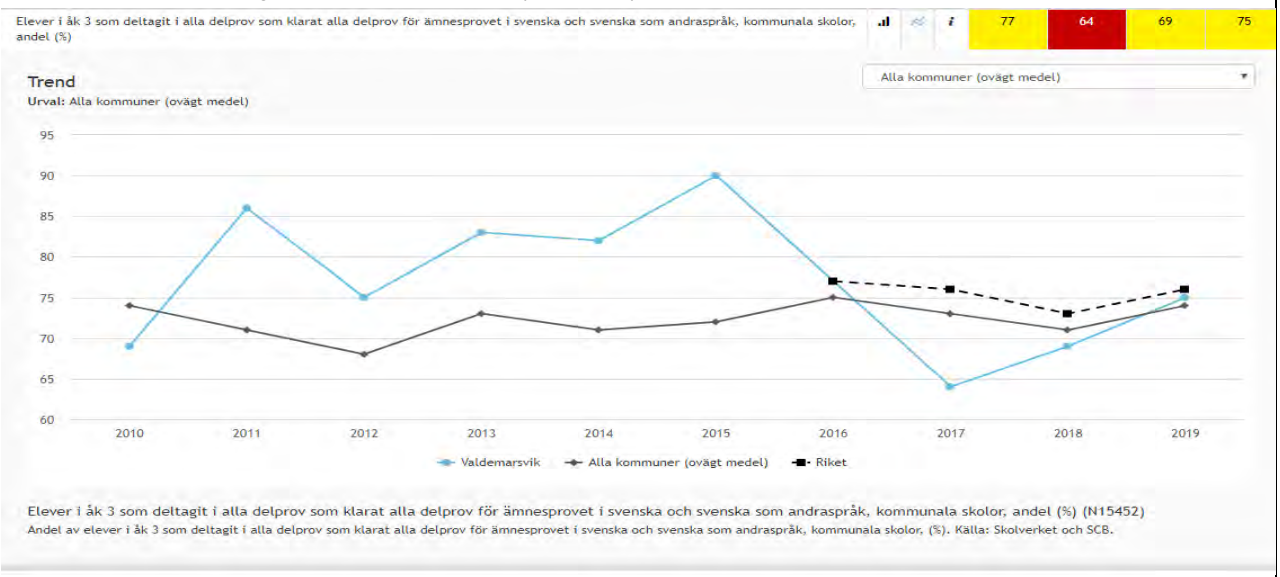
Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Mätvärde	Målvärde	Utfall

Analys



Resultaten på nationella prov i matematik har sjunkit jämfört med 2018. Nu är det 62% av eleverna som deltagit i nationella prov som når godkänt på alla delprov. (kolada.se)



Resultaten på nationella prov i svenska och svenska som andraspråk har ökat jämfört med 2018. Nu är det 75 % av eleverna som deltagit i nationella prov som når godkänt på alla delprov. (kolada.se)

	Andel elever som är godkända på nationella prov i årskurs 6.	100 %	88 %

Andel elever som når godkänd nivå på nationella prov i matematik är 100%, engelska 90 %, svenska 88%.

Analys

Utvecklingen jämfört med 2018 ser olika ut i de olika ämnena. Resultaten i svenska är lägre jämfört med föregående årsresultat, 2018 var ca 100% och 2019 var 88% av eleverna godkända i alla delprov.

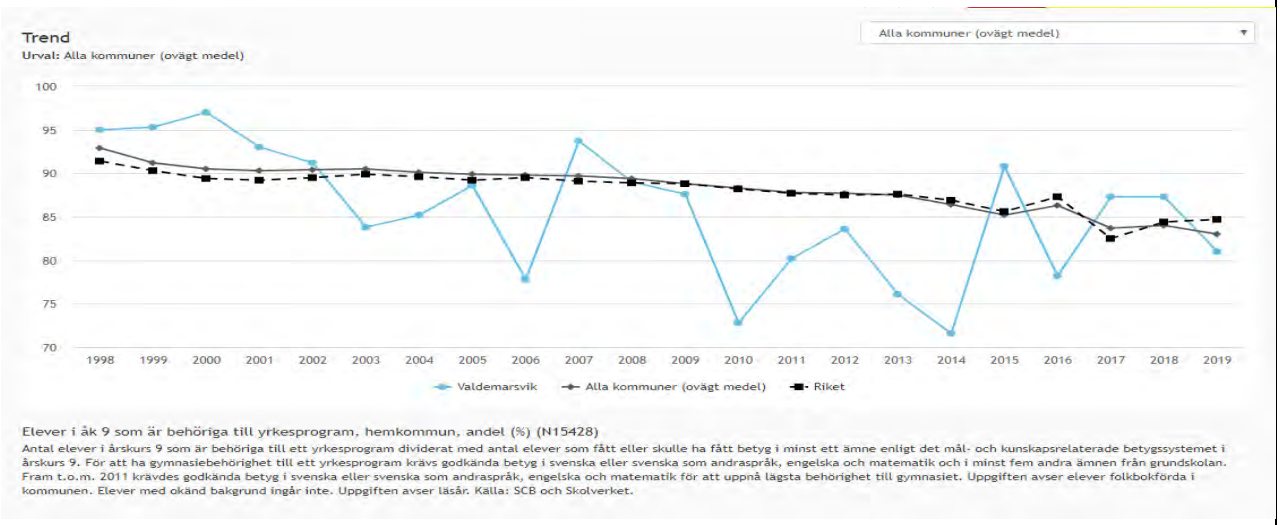
I matematik har resultaten höjts från 91,1% år 2018 till ca 100% år 2019. I engelska har resultatet gått från 92% 2018 till 90% år 2019. (skolverket.se)

	Andel elever som uppnått behörighetskraven till nationella gymnasieprogram.	100%	Högst 81,4%

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Mätvärde	Målvärde	Utfall
Ange andel behöriga till yrkesprogram 81,4 %, estetiska program 75 %, ekonomi/hum/samhällsvetenskapliga Program 73 %, naturvetenskap/teknik 67 %, och andel obehöriga är lägst 18,4 % och högst 33 % beroende på program.		

Analys

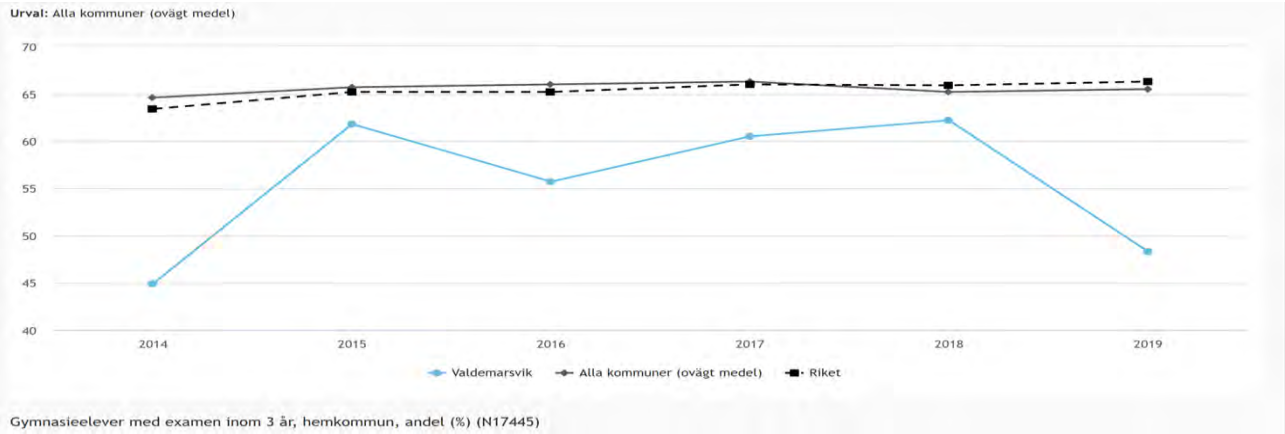


Det är en lägre andel som är behöriga till de olika nationella gymnasieprogrammen jämfört med 2018. Mellan de olika inriktningarna är behörigheten högst inom yrkesinriktade program, där behörigheten nu är 81% jämfört med 87% för 2018 (Se Kolada, gymnasieutbildning hemkommun). Behörighet till estetiska program är 75%, ekonomi/humanistisk/samhällsprogram 73%, naturvetenskap/teknik 67%.

Åtagande:

Elever ska lämna gymnasiet med godkända betyg.

Analys



Underlaget visar hur stor andel av eleverna som klarar gymnasieexamen inom tre år. Resultaten är låga och 2018 hade 62% av kommunens elever klarat sin gymnasieutbildning på 3 år, jämfört riksgenomsnittet var 65%. Siffrorna för 2019 visar på en kraftig nedgång av resultaten i kommunen till 47 %, medan rikets siffror ligger kvar på 65 %. Att skapa det 10:de skolåret är en åtgärd för att elever ges bättre förutsättningar för att klara gymnasieskolan med godkända betyg. Arbetet med att följa gymnasieelevernas skolgång fortsätter.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
▬	**Sammanställning av resultat och uppföljning av åtgärder sker via gymnasiesamverkansgruppen. Antal elever med F.**	0 st	
■	**Sammanställning av resultat och uppföljning av åtgärder sker via gymnasiesamverkansgruppen. Examen inom 3 år.**	100 %	47 %

Inriktningsmål:

3.3.2.2 En kommun med rikt kulturliv

Kommunen har ett varierat kulturliv och ett engagerat föreningsliv. Kommunens kulturverksamhet stödjer ett omväxlande och geografiskt brett utbud av kulturevenemang och workshops för olika målgrupper i vår kommun, ofta i samarbete med andra föreningar och med kommunens övriga verksamheter. Skapande av en kulturskola har gett mervärden till verksamheten, som erhållit statliga stöd för att vara avgiftsfri under året. Verksamheten arbetar aktivt för att på nya sätt och nya arenor nå många, som ska ha möjlighet att delta i det utbud som finns. Kommunens stöd till föreningarna har ökat 2019 och uppgår till ca 780 tkr. Det är tack vare många driftiga aktörer och mycket ideellt arbete som många evenemang och aktiviteter kunnat genomföras under året.

Åtagande:

Stödja det lokala föreningslivet

Analys

Sektor Samhällsbyggnad och kultur ger bidrag till Sisu om 15 000 kr (helår) och har genom detta medverkat till att idrottsföreningar med ungdomsverksamhet får handledning, ledarskapsutveckling och hjälp med att forma väl fungerande organisationer med sektioner för olika ansvarsområden. Sektorn har fram till 30 juni utbetalat vissa medel som integrationsbidrag, sammanlagt 65 485 kr till Radio Wix, Ringarums Rödakorskrets och Waldemarsviks IF tillsammans. Denna bidragsmöjlighet har upphört 2019-06-30.

Utöver ovanstående har ca 780 tkr betalats till 17 föreningar i kommunen under 2019.

	Mätvärde	Utfall
●	**Antal föreningar som har ungdomsverksamhet och som erhållit föreningsbidrag.**	14 st
Antal föreningar som har ungdomsverksamhet och som erhållit föreningsbidrag.		
●	**Antal föreningar som arbetar för integration och erhållit föreningsbidrag**	3 st
Antal föreningar som arbetar för integration och erhållit föreningsbidrag		
●	**Utbetalt föreningsbidrag till föreningar med ungdomsverksamhet**	320 tkr
Utbetalt föreningsbidrag till föreningar med ungdomsverksamhet		
●	**Utbetalt föreningsbidrag till föreningar som arbetar för integration**	65 tkr
Utbetalt föreningsbidrag till föreningar som arbetar för integration		

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Åtagande:

Utveckla mötesplatser som främjar integrationen i samhället

Analys

Kulturskolan

Kulturskolans verksamhet utgår från samverkan och att integrera för att inkludera många. Alla delar av verksamheten sammanstrålar ett flertal gånger per år i shower, evenemang och studiebesök tillsammans. Kulturskolan söker statliga medel för att utveckla mötesplatser som främjar integrationen i samhället. Workshops genomfördes inom redan etablerade evenemang för att nå nya målgrupper. exempelvis Gusumdagarna, Karnebåtfestivalen och Baljadagen i Ringarum. Kulturskolan och särskilt slöjdklubben har också börjat besöka område i Gusum och haft skapande workshops på plats.

I*ntegrationsenheten*

Integrationsenheten arbetar för att stimulera till en snabbare etablering på arbetsmarknaden för de nyanlända. Arbete är avgörande för språkutvecklingen och gynnsamt att kombinera med studier i svenska språket. Exempel på aktiviteter är Info-torget, förberedande körkortsundervisning, adoption samt gränslös frukost. Nyanlända erbjuds att delta i föräldragrupper, där man tar upp skillnader i lagar, regler, kultur, hur verksamheter fungerar som familjen möter. Folkhälsoinformation genomförs genom att regionens hälsokommunikatörer informerar målgruppen om olika hälsoaspekter. Föräldralediga erbjuds att studera svenska samtidigt som barnen är med.

	Mätvärde
●	**Redovisning av antal mötesplatser för kultur- och fritidsaktiviteter.**
Redovisning av mötesplatser för kultur- och fritidsaktiviteter. Redovisning sker i analys.	

Åtagande:

Öka antalet aktiviteter som breddar deltagande och ökar spridningen av kulturutbud i kommunen utifrån kulturplanen.

Analys

Kulturskolan har utökat ett samarbete med bibliotek och fritidsgård och har en mängd aktiviteter i samtliga kulturdelar. En breddning av antalet aktiviteter skedde genom bildandet av Kulturskolan och etableringen av Slöjdverkstan 2018. Slöjdverkstan har varit på plats vid festdagar på de olika orterna och i samband med diverse aktiviteter på Sparbankstorget i centrala Valdemarsvik, precis som övriga delar av Kulturskolan.

	Mätvärde	
●	**Öka antalet aktiviteter som breddar deltagande och ökar spridningen av kulturutbud i kommunen utifrån kulturplanen. Såväl bredd i deltagandet som geografisk spridning kan redovisas.**	● Uppnått
Tillkommande aktiviteter beskrivs i analys.		

Inriktningsmål:

3.3.2.3 En kommun med kvalitet inom alla verksamheter

Kommunens kvalitetsarbete är omfattande och de två största sektorerna redovisar sitt verksamhetsrelaterade kvalitetsarbete i särskilda kvalitetsrapporter.

Kvalitetsarbetet kan generellt delas i det serviceinriktade och i det effektiviserande. När det gäller

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

service och tillgänglighet är Medborgarservice en viktig kanal för medborgare och företag. Viktiga servicefaktorer är handläggningstider, öppettider/tillgänglighet och bemötande. Etablering av den gemensamma servicefunktionen syftar till att förstärka kommunens service till medborgare och företagare.

När det gäller frågor om kvalitetsfaktorer inom omsorgens verksamheter uppnår vi inte åtaganden för 2019, men resultaten visar ändå att vi i jämförelse har resultat som i flera avseenden ligger över genomsnittet för kommunerna.

I det effektiviserande kvalitetsarbetet är digitalisering en viktig faktor och det pågår ett arbete för att digitalisera arbetsprocesser. Det gäller utveckling av befintliga verksamhetssystem eller anskaffning av nya, som exempelvis skett inom kostverksamheten. Införandet av digitala lösningar förändrar arbetsprocesser och leder ofta till kvalitetsförbättringar.

Internkontrollarbetet är en del i kvalitetsarbetet och bedömningen är att detta arbete väl fyller sitt syfte. En del fynd görs i kontrollerna och åtgärder vidtas, genom att rutiner förändras eller nya rutiner/regler skapas.

Åtagande:

Säkerställa att kontakterna med kommunens verksamheter präglas av tillgänglighet och servicekänsla.

Analys

Medborgarservice har etablerat verksamheten och arbetar vidare för att nå målsättningen om att vara en fullskalig servicefunktion och "En-väg-in" för medborgare och företag. Medborgarservices syfte är att hålla en god tillgänglighet, service och ett gott bemötande och är en funktion som blir allt viktigare när kommunens resurser krymper.

En annan del i att nå åtagandet är att säkerställa att god kvalitet upprätthålls i publikationer, på sociala media och hemsidan. Det interna samarbetet gällande planprocesser, utvecklingsprojekt och samhällsutveckling har stärkts under 2019 för att skapa goda förutsättningar för enskilda och företagens behov när det gäller exempelvis byggnationer, mark- eller tomtförvärv.

Någon undersökning av telefoni och e-posthanteringen genomfördes inte under 2019.

	Mätvärde	
●	**Redovisning av kontakterna med kommunens verksamheter präglas av tillgänglighet och servicekänsla.**	● Uppfylls

Åtagande:

Säkerställa att andelen skolelever som ger skolluncherna betyget bra eller mycket bra uppgår till minst 83%.

Analys

Ingen egen kostenkät har genomförts under 2019. Den elevenkät som genomförts tillsammans med sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad visar att 59 % av eleverna ger skollunchen betyget bra eller mycket bra. Analys av resultatet sker genom skolornas kostråd och kontakter med eleverna. Nästa elevenkät kommer att kompletteras med fler frågor gällande skolmaten, för att analysen ska underlättas och adekvata åtgärder kan vidtas utifrån elevernas synpunkter.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
	Resultat av enkät. Andelen elever som ger skollunchen bra.	83%	59%

Åtagande:

Säkerställa att bemötandet, förtroende och trygghet inom särskilt boende och hemtjänst, präglas av respekt och delaktighet. Betyget ska uppgå till minst 60% nöjda.

Analys

Särskilt boende

När det gäller kommunens boendes uppfattning gällande bemötande, trygghet och förtroende visar resultatet att 35 % av de tillfrågade ger betyget bra eller mycket bra i årets mätning. Landets lägsta är 21 % och det högsta är 61 %. Medeltalet i riket är 38 %.

När det gäller kommunens boendes helhetsbedömning är resultatet 85 % som ger betyget bra eller mycket bra. Föregående års siffra var 72 %. Landets lägsta var 54 % och den högsta var 96 %. Medel i riket var 81 %.

Hemtjänst

Resultatet visar att 52 % av brukarna ger betyget bra eller mycket bra. Landets lägsta är 21 % och den högsta är 56 %. Medel i riket är 36 %. Vi är 7:e bästa kommun i riket.

När det gäller brukares helhetsbedömning av hemtjänsten ger 94 % betyget bra eller mycket bra. Föregående års siffra var 96 %. Landets lägsta var 71 % och den högsta var 100 %. Medel i riket var 88 %.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
	Antal nöjda inom särskilt boende avseende bemötande, förtroende och trygghet.	minst 60 %	35 %
	Antal nöjda inom hemtjänst avseende bemötande, förtroende och trygghet.	minst 60 %	52 %
Mäts genom öppna jämförelser			

Åtagande:

Säkerställa att brukare inom äldreomsorgen som ger måltiderna betyget bra eller mycket bra, uppgår till minst 85%.

Analys

Resultatet för 2019 är 63 %. Landets lägsta är 33 % och den högsta är 85 %. Medel i riket är 57 %. Vårt resultat har förbättrats sedan förra mätningen, 2018 och vi ligger över genomsnittet i riket, men vi når inte målsättningen på 85 %.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
	Säkerställa att brukare inom äldreomsorgen som ger måltiderna betyget bra eller mycket bra, uppgår till minst 85%.	85 %	63 %
2018: 54%			

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Åtagande:
Arbeta för ökad kontinuitet för brukaren i det dagliga arbetet inom hemtjänst.

Analys

Vi har förbättrat kontinuiteten ytterligare under 2019 och uppnår målet.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Antal hemtjänstpersonal som en äldre möter under en 14-dagarsperiod.**	14 st	10,7 st
2018: 11,08			

Åtagande:
Kommunen ska tillhandahålla moderna IT-lösningar till nytta för medborgare, vilket ska resultera i effektiva processer och ökad kvalitet i verksamheten.

Analys

Införande av Geosecma inom plan- och byggverksamheten och trafikverksamheten. Detaljplanearbetet har moderniserats och systemet ger ett kvalitetssäkrat arbetsverktyg och snabb och säker service till företagare och medborgare.

Utveckling av Stratsys, det gemensamma uppföljningssystemet, förbättrar uppföljningsarbetet.

Införande av Mashie, kosthanteringssystem för kostverksamheten och dess kunder effektiviserar arbetsprocesser som berör många i organisationen.

Införande av Easit, handläggarstöd för Medborgarservice, effektiviserar handläggningen och ger statistik avseende verksamhetens utveckling.

Införande av säker utskrift via skrivare/kopiator, ger ökad säkerhet och effektivitet för många medarbetare.

Utveckling av ekonomisystemet för att etablera digital fakturahantering och berör många medarbetare.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Åtgärder beskrivs.**	3 st	6 st

Målområde:

3.3.3 En upptäcktsresa bland människor och miljöer

Inriktningsmål:

3.3.3.1 En kommun med bra kommunikationer och attraktiva miljöer i alla kommundelar

Under året har flera åtgärder vidtagits för att förbättra både kommunikationer och centrummiljöer i både Gusum, Valdemarsvik och Ringarum samt även på Fyrudden. Detta innebär att vi successivt utvecklar förutsättningarna för att uppnå det åtagande som är fastställt.

Åtagande:
Ta fram detaljplanområden för bostadsändamål

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Analys

Under 2019 har 4 detaljplaner för bostadsändamål vunnit laga kraft. Av dessa är 2 av 3 namngivna som mätvärden- Hummelvik och Käggla är lagakraftvunna. Inte Ringarum/Sörby.

Därutöver har detaljplaner för Skogvik och Kättilö även antagits, som också innebär bostadsändamål.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Ta fram detaljplanområden för bostadsändamål. Käggla, Sörby/Ringarum, Hummelvik**	3 st	4 st
Antal antagna detaljplaner per år redovisas			

Åtagande:

Revidering och framtagande av övriga detaljplaner.

Analys

Under 2019 har 1 detaljplan som inte omfattar bostäder, vunnit laga kraft. 2 ansökningar om planbesked har inkommit till kommunen under 2019.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
■	**Antal framtagna planbesked. Minst 4 per år.**	minst 4 st	3 st
Antal redovisas i analys.			

Åtagande:

Utveckla centrumområdena i kommunens tätorter för ökad attraktivitet.

Analys

Bruksområdet i Gusum har färdigställts genom ett staket mellan parkens aktivitetsdel och Bruksgatan, samt flytt av återvinningscontainrar till området vid f d Brandstationen.

I Valdemarsviks centrum har den stora parkeringsytan på Centralplan iordningställts inför sommarsäsongen och ett mindre gångfartsområde har skapats i dess anslutning. Parkeringsövervakning har införts och minskat felparkeringar och Resecentrum har flyttats till Kolplan.

I Ringarums centrum har en ny anslagstavla satts upp och projektering för byggande av G/C-väg från värdshuset/macken till centrum har inletts under 2019 för färdigställande under våren 2020.

Nya bryggor har tillkommit vid Grännäs, för gästande båtar och Fyrudden, för på- och avstigning för persontrafik. Nya flytbryggor har genom EU-projektet Smart Marinas utökat Fyruddens hamn.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Redovisa antal åtgärder av utveckling av centrumområdena inom kommunens tätorter.**	3 st	9 st
Antal åtgärder redovisas i analys.			

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Målområde:

3.3.4 En naturlig arena för aktiv livsstil

Inriktningsmål:

3.3.4.1 En kommun med god och jämlik folkhälsa

En tillbakablick på 2019 visar att folkhälsoarbetet tagit fart. Ett bra samarbete har etablerats med många aktörer både inom kommunens organisation, regionen och externa, t ex SiSU, Hälsobruket och Polisen, vilket är en förutsättning för ett framgångsrikt folkhälsoarbete. Arbetet bygger till stora delar på den utvecklingsplan som är framtagen utifrån den Folkhälsostrategi som antogs under 2018.

Folkhälsoarbetet kräver ett långsiktigt arbete för att kunna visa på effekter i form av en förbättrad folkhälsa. Det finns inte några indikatorer som kan visa en sådan effekt för 2019. En uppföljning av vissa indikatorer kommer att ske under 2020.

Åtagande:

Utveckling av fritidsmöjligheter för kommuninvånare.

Analys

Informationsinsatser för att lyfta fram kommunens fem utegym har genomförts. Att få information av en personlig instruktör har också erbjudits under året.

En ny kultur- och hälsostig i Valdemarsviks tätort har etablerats.

Hälsoveckan med tema kost, kultur och fysisk aktivitet genomfördes. Under veckan hölls bland annat föreläsningar och olika prova-på- aktiviteter för allmänheten.

Utöver padelbanan i Gusum, har en padelbana etablerats på Grännäs, invid tennisbanan. Padel har varit mycket populärt och även ökat uthyrningen av tennisbanan.

Kommunen deltog också i eventet Ut och Njut i Gryt med ungdomar från fritidsgården Fabriken. Eventets andra dag var öppen för allmänheten och gav möjlighet till att pröva bland annat yoga, kajak och terrängcykling.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
●	**Utvecklingsåtgärder av fritidsmöjligheter för kommuninnevånare**	3 st	7 st
Minst tre åtgärder per år			

Åtagande:

Öka antalet aktiviteter och åtgärder i syfte att stärka en god och jämlik folkhälsa

Analys

Instruktörer har utbildats för utbildningsmetoden "Första hjälpen psykisk hälsa" (MHFA – mental health first aid). En utbildningsplan för sektor Barn, utbildning och arbetsmarknad är framtagen och fortsatt utbildning av medarbetare sker under 2020.

En modell för tematiska föräldramöten har tagits fram. En föräldrakväll med tema psykisk hälsa och föräldraskapsstöd har arrangerats på Gusums skola. Under våren arrangerades en föräldrakväll i Gusum med tema fritid, trygghet, föräldraskapsstöd och det drogförebyggande ANDT-arbetet.

Pedagoger och fritidsledare har utbildats för insatser gällande "Rörelse i skolan". En drogpolicy för Valdemarsviks skolor har tagits fram och informationsinsatser kring cannabis respektive nya tobakslagen har genomförts. Trygghetsvandringar har genomförts i flera av kommunens orter och

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

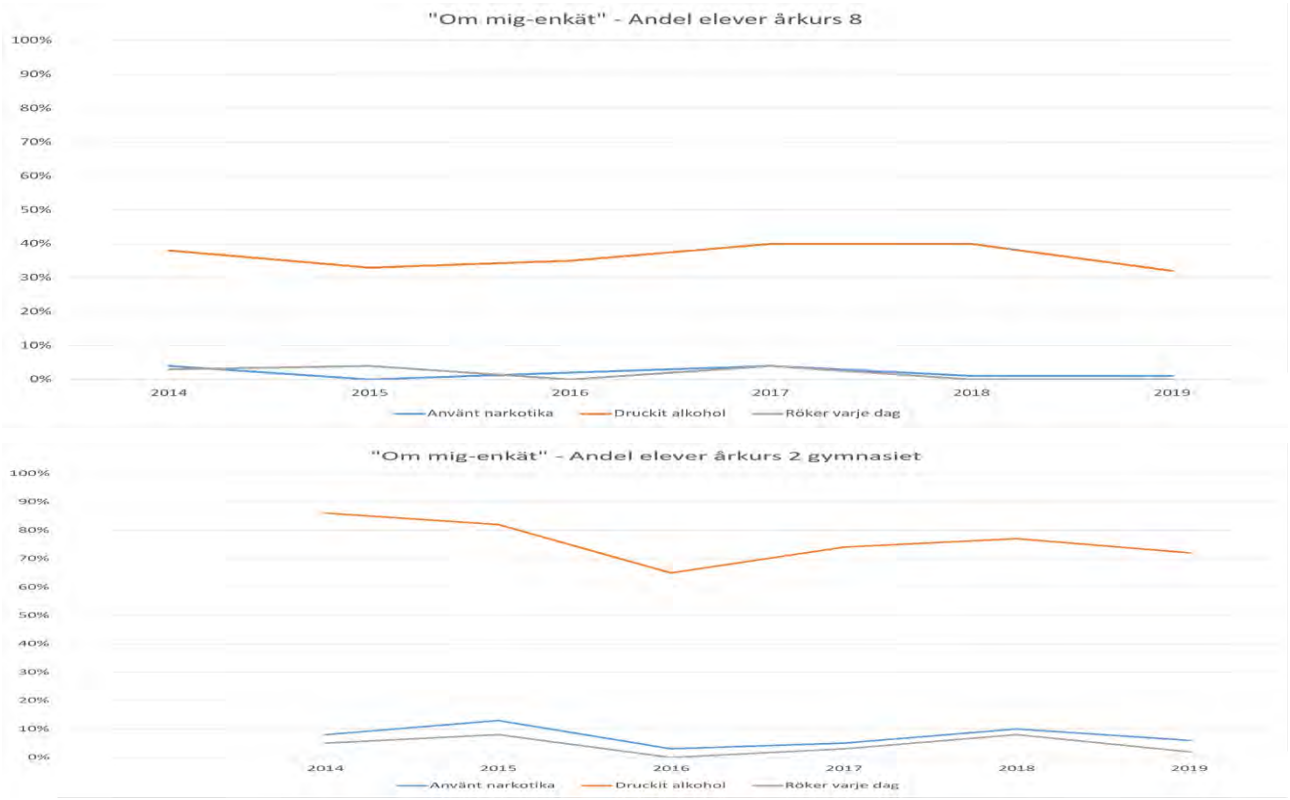
ett nytt medborgarlöfte har tagits fram i samarbete med polisen. Inom Råd och stöd har medarbetarna utbildats inom metoden "Vägledande samspel".

	Mätvärde	
●	**Åtgärder som syftar till att stärka en god och jämlik folkhälsa**	● Uppnått
Åtgärder redovisas i analys.		

Åtagande:

Minska användningen av tobak, alkohol och droger bland unga.

Analys



Källa: ”Om mig” enkäten – som genomförts 6 gånger, åren 2014-2019

Andel elever som använt narkotika ligger över tid på 1-2 elever i årskurs 8 som provat, med lite variationer över tid. Jämför man Valdemarsviks kommuns resultat ligger vi lite lägre i åk 8 samt näst lägst i Östergötland i åk 2 på gymnasiet. Narkotikamätningar i avloppsvattnet visar på höga doser av cannabis i Valdemarsvik men bedömningen är, utifrån enkätsvaren, att det inte är ungdomar som missbrukar.

Andel som uppger att de druckit alkohol har varit relativt konstant. 2019 ligger nivån på 8 %, vi ligger lite högre än övriga kommuner. Det ska påpekas att vi 2009 hade 71% i åk 8 som uppgav att de druckit alkohol, enligt en egen enkät.

Andel som uppger att de röker varje dag har under åren varit konstant och i paritet med andra kommuner både i åk 8 och Gymnasiet åk 2. Under 2018/2019 redovisades inte några dagligrökare i åk 8.

Jämförelsen mellan 2018 och 2019 visar att minskningar har skett både när det gäller användning av alkohol, narkotika och tobak i båda åldersgrupperna. Vårt förebyggande arbete består av att

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

informera på föräldramöten, prioritera riskhelger. Fortsatt utbildning i ANDT(alkohol, narkotika, doping, tobak) för skolpersonal och skapa kontaktpersoner för det förebyggande arbetet. Anordna drogfriaaktiviteter på fritidssidan. Fortsätta vara aktiva inom tillsyn – av alkohol, tobak och läkemedel. Fortsätta samverka med polis gällande narkotika och doping.

	Mätvärde	Målvärde	Utfall
	Årskurs 2 Gy: Minskad användning alkohol, narkotika, tobak, 2018-2019.	78,10, 8 %	71, 7, 1 %
	Mätvärde		
	Årskurs 8: Minskad användning alkohol, narkotika, tobak, 2018-2019.	40,1,0 %	31,1,0 %

3.4 Ekonomisk översikt och analys

Avsnittet ger en översiktlig och sammanfattande beskrivning av kommunens ekonomiska ställning och utveckling. Den innehåller också avstämningen mot det lagstadgade balanskravet.

3.4.0 Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning sattes till följande i 2019 års budget:

- Årets resultat (före balanskravsutredning) ska uppgå till 1,5% av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.
- Soliditeten ska vara oförändrad.
- Nya investeringar ska över en rullande tioårsperiod vara självfinansierade till lägst 75%
- Samtliga organisatoriska enheter ska hålla tilldelade budgetramar.
- Uppföljningarna under året ska alltid innehålla förslag till åtgärder när underskott befaras. Skattesatsen ska vara oförändrad med undantag för skatteväxling.

Av de sex målen är bara ett uppfyllt. Det är målet gällande skattesatsen, som är oförändrad. Årets resultat är negativt och soliditeten har minskat. Detta diskuteras närmare nedan. Även målen kring budgetföljsamhet och uppföljningarna har inte uppnåtts. När det gäller mål nummer tre uppgår självfinansieringen av investeringarna under den senaste tioårsperioden till 72%. Att målet inte kunnat uppnås beror till mycket stora delar på det svaga resultatet 2019.

3.4.1 Den ekonomiska utvecklingen

Den ekonomiska tillväxten i Sverige var svag 2019 och förväntas bli det även 2020. BNP tillväxten i Sverige beräknas stanna på 1,2% för 2019.

Inflationstakten enligt KPIF var 1,7 procent i december vilket var nära nog detsamma som OECD genomsnittet. I december höjde riksbanken reporäntan till 0,00 %. Höjningen innebär en press uppåt på de korta marknadsräntorna. Tidigare låg räntan på -0,25%. Avseende de långa räntorna var rörelserna små och försvagningen av den svenska kronan fortsatte under året,

Läget på den svenska arbetsmarknaden var i stort oförändrad under året och arbetslösheten låg kvar på 6,0 %. Däremot ökade den relativa arbetslösheten, där ungdomar som studerar men söker jobb ingår. Denna uppgår nu till 7,4 %. Arbetsmarknaden förväntas gå mot lågkonjunktur 2020 skriver SKR (Sveriges Kommuner och Regioner).

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Efter några år av stigande sysselsättning och stark skatteunderlagstillväxt bromsade tillväxten in markant under 2018. Även under 2019 och fram till 2021 förväntas skatteunderlagstillväxten vara svag.

Antalet gamla och unga i den svenska befolkningen ökar snabbare framöver än antalet invånare i yrkesför ålder.

SKR skriver att "Goda ekonomiska tider vänds nu till allt tuffare och mer osäkra år. Skatteunderlagets ökningstakt dämpas och trycket på verksamheten är hög som en följd av demografin".

3.4.2 Årets resultat

Resultaträkningen visar som helhet ett resultat på -18,7 mnkr för 2019 (-10,2 för 2018)

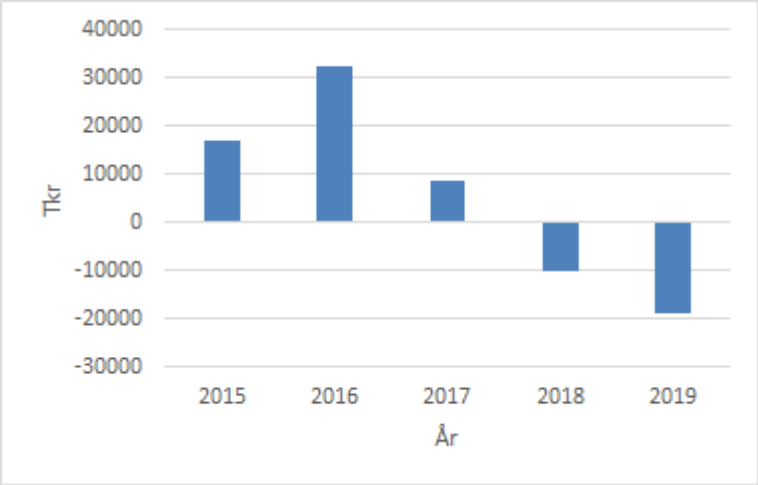


Diagram: Årets resultat

För koncernen där bolagen CVAB och VETAB inkluderas blev resultatet -19,4 mnkr för 2019 (-11,2 för 2018.

Märkbart i resultaträkningen vid en jämförelse mellan 2018 och 2019 är att verksamhetens kostnader endast ökat med 3,1 mnkr medan verksamhetens intäkter minskat med -21,7 mnkr. Den absoluta merparten av intäktsminskningen återfinns på konto 351 ”driftbidrag”. Minskade bidrag från Migrationsverket står för 14,3 mnkr, skolverket 1,0, socialstyrelsen 1,0, arbetsförmedlingen 2,6 och övriga statliga myndigheter 1,0 mnkr.

3.4.3 Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Balanskravsutredning

Balanskravet innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna, såväl i budget som i årsredovisning. Uppkommer ändå ett negativt resultat ska detta återställas inom tre år.

Kommunen har inga underskott att täcka från tidigare år. Årets balanskravsresultat uppgår till - 19,1 mnkr

Balanskravsutredning (mnkr)

Tabell

Balanskravsutredning, Mnkr	
Årets resultat enligt resultaträkning	**- 18,7**

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Balanskravsutredning, Mnkr	
Justering för reavinster	-0,4
Avsättning till resultatutjämningsreserv	0
Årets balanskravsresultat	**-19,1**
Varav jämförelsestörande*)	-10,8
Att reglera	**-8,3**

*) Se vidare under rubriken ”Pensionsförvaltning”

Reglering av det negativa balanskravsresultatet

Om balanskravsresultatet enligt för ett visst räkenskapsår är negativt, ska det i förvaltningsberättelsen för det året anges när och på vilket sätt det negativa balanskravsresultatet ska regleras enligt 11 kap. 12 § kommunallagen (2017:725).

Om fullmäktige har beslutat att en sådan reglering inte ska ske, ska en upplysning lämnas om skälen för detta.

Det finns inget negativt resultat från tidigare år som kvarstår att reglera.

Det negativa balanskravsresultatet uppgår till -19,1 mnkr. Av detta är -10,8 mnkr en jämförelsestörande post som är kopplad till försäkringen av pensioner upparbetade under tidigare år. Detta belopp bör inte regleras då det dels är en omvärdering av en skuld och dels ett överuttag från försäkringsbolagen som kommunen får tillbaka. Kvar att reglera är då -8,3 mnkr.

Reglering sker genom budgeterade resultat i 2020 års "Mål och budget". Resultaten för åren är i mnkr: 2020, 8,2, 2021, 6,7 2022, 8,4 d.v.s. totalt 22,8 mnkr. Se vidare punkt 3.4.7.

Resultatutjämningsreserv

Enligt lagstiftning finns möjlighet att avsätta medel till en resultatutjämningsreserv som får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. För Valdemarsviks del rör det sig om resultat överstigande två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Maxtaket för reserven är 5% av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Till resultatutjämningsreserv har under 2013 beslut tagits att från tidigare år avsätta 5,2 miljoner kronor av det egna kapitalet. Årsredovisningen för 2014 gav inte möjlighet till ytterligare avsättning. För 2015 avsattes 8,6 mnkr. Resultatutjämningsreserven uppgick således till totalt 13,8 mnkr i bokslut 2015.

För år 2016 uppgick resultatet till 32,3 mnkr vilket skulle kunna ge en avsättning till reserven med 23,3 mnkr. Men maxtaket medgav bara en avsättning med 8,7 mnkr och därmed var reserven fylld till 22,5 mnkr.

För 2017 medger resultatet en avsättning på 1 000 tkr men maxtaket begränsar avsättningen till 700 tkr och med detta är reserven fylld till 23,2 mnkr.

För 2018 är maxtaket 24,1 mnkr men resultatet medger inte någon avsättning. Därför är resultatutjämningsreserven oförändrad 23,2 mnkr

För 2019 är maxtaket 25,0 mnkr men resultatet medger inte någon avsättning. Därför är resultatutjämningsreserven oförändrad 23,2 mnkr.

3.4.4 Nettokostnader och skatteintäkter

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader. Verksamhetens nettokostnader bör därför inte öka i snabbare takt än skatteintäkter

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

och statsbidrag.

Utvecklingen av nettokostnader och skatteintäkter inklusive statsbidrag 2015 - 2019 och exklusive jämförelsestörande poster.

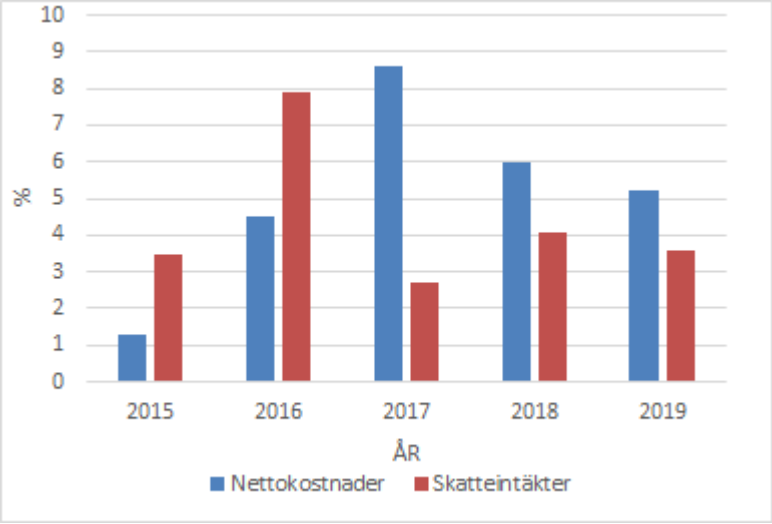


Diagram: utvecklingen av nettokostnader och skatteintäkter inklusive generella statsbidrag exklusive jämförelsestörande poster.

Diagrammet ovan visar utvecklingen år från år. För år 2016 är staplarna höga och framförallt skatteintäktsstapeln. Detta beror på det extra statsbidrag kommunen erhöll pga högt flyktingmottagande. För år 2017 ser läget annorlunda ut där nettokostnaderna ökat betydligt mer än skatteintäkterna och de generella statsbidragen. Detta var planerat då det stora resultatet 2016 medgav att 2017 års budget hade ett lågt resultat. År 2018 visar att nettokostnadsutvecklingen varit för stor i förhållande till skatteintäktsutvecklingen och detsamma gäller 2019.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna

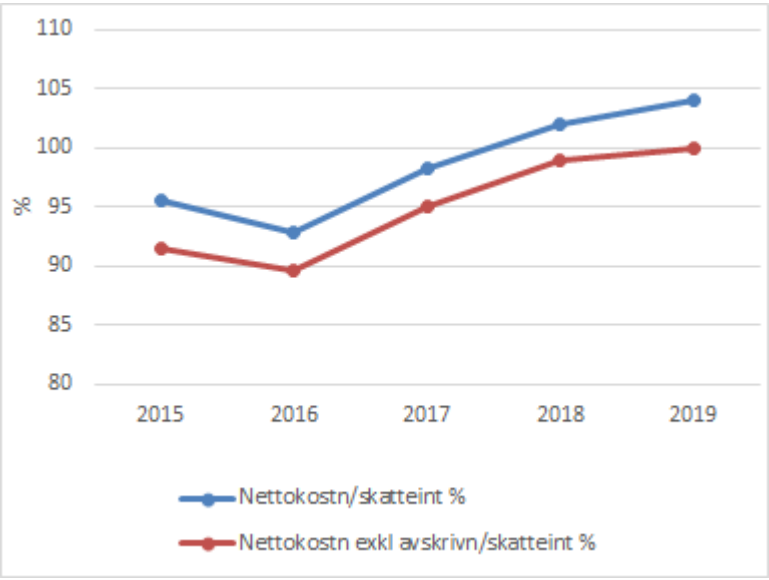


Diagram: Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

Ovanstående diagram visar nettokostnadernas andel av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Diagrammet beskriver hur stor del av skatteintäkterna som åtgår till den löpande verksamheten. Resterande upp till 100% kan kommunen använda till finansiering eller till finansiellt sparande. Diagrammet visar nettokostnadsandelen inklusive avskrivningar och i andra linjen exklusive avskrivningar.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

År 2018 användes 102 % av skatteintäkterna för att täcka verksamhetskostnaderna. Exklusive avskrivningar användes 99 %, För år 2019 användes 104 % av skatteintäkterna för att täcka verksamhetskostnaderna. Exklusive avskrivningarna användes 100 %.

3.4.5 Ekonomisk ställning

Kommunens eget kapital uppgår den sista december 2019 till 166 305 tkr (184 985 tkr), vilket innebär en soliditet om 29,5% (33,2%).

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Den visar hur stor del av de totala tillgångarna kommunen äger, dvs det egna kapitalet i förhållande till tillgångarna. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen samt tillgångarnas och skuldernas förändring.

Soliditeten minskade 2019 med 3,7 %-enheter. Detta beror främst på det negativa resultatet men även på att balansomslutningen ökat.

Även 2018 minskade soliditeten dock med 2,5 %-enheter. Förklaringen till detta är det svaga resultatet.

Att soliditeten ökat under 2017 beror framför allt på det goda resultatet.

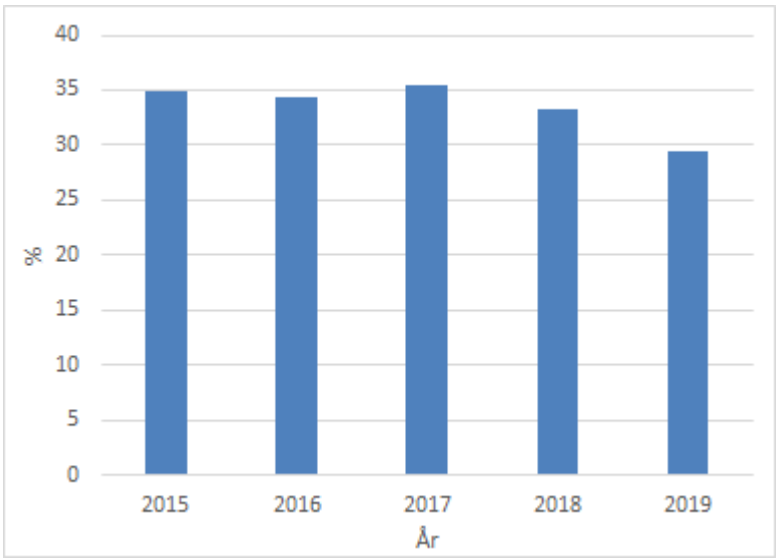


Diagram: Soliditet 2015-2019

Med kommunens samtliga pensionsförpliktelser inräknade, alltså även de som enligt lag redovisas som ansvarsförbindelse inom linje, är kommunens soliditet 0,0 % (1,8 %). Tidigare år har den varit negativ.

3.4.6 Finansiering

Under året har lån tre lån om totalt 30,0 mnkr omsatts. Nyupplåningen har uppgått till 65 mnkr och avser till största delen inlösen av kommunens skuld avseende förmånsbestämd ålderspension men även finansiering av investeringar. Detta innebär att låneskulden har ökat under året från 127,8 mnkr till 192,8 mnkr. Samtliga lån finns hos Kommuninvest. Den genomsnittliga kapitalbindningen är 2,85 år (1,92), räntebindningen 2,6 år (1,33) och räntan 0,69 % (0,71). Det finns sammanlagt tio lån varav åtta har fast och två rörlig ränta. Under 2020 kommer två lån på sammanlagt 36,3 mnkr att omsättas.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

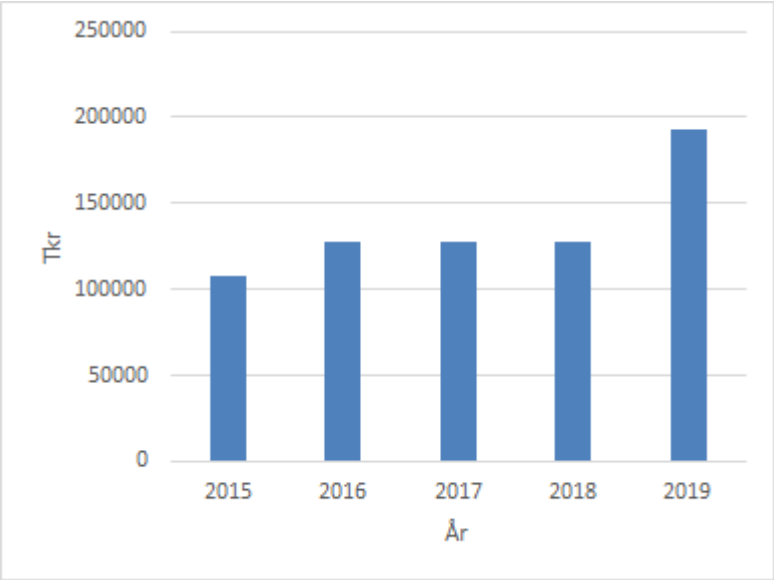


Diagram: låneskuld tkr

Långfristig upplåning hos kommuninvest:

Lån	Belopp mnkr	Ränta %
108766	20,0	0,37
112715	50,0	0,43
76215	20,0	1,33
103057	14,5	0,48
114929	10,0	0,01
77295	15,0	1,33
11860	15,0	0,52
80970	20,0	0,78
82214	16,3	rörlig1)
88296	12,0	rörlig1)

1) Rörlig ränta stibor 3 månader +0,54 %

Kommunen hanterar de kommunala bolagens låneskulder genom att ta upp lån i eget namn och vidareutlåna till bolagen. I låneskulden ingår förmedlade till till Centrumhuset AB och VETAB motsvarande långfristiga fordringar på bolagen med 37,3 mnkr (37,5).

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

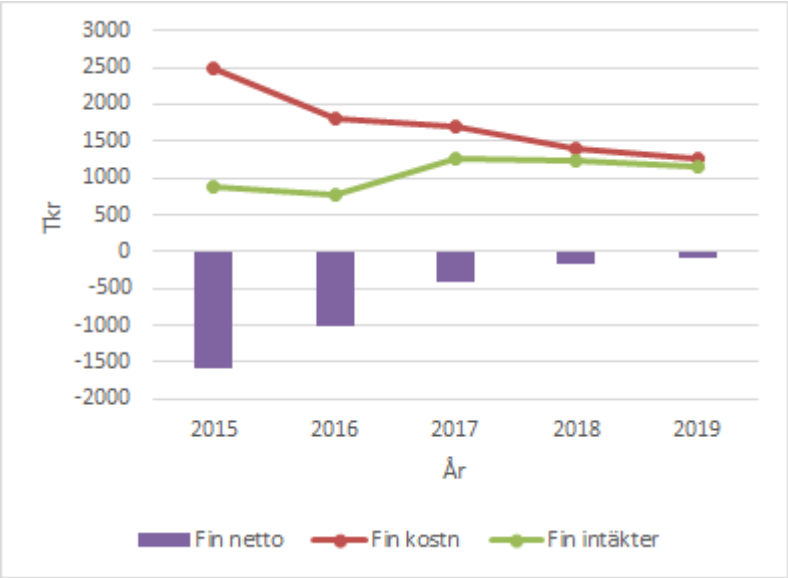


Diagram: Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella kostnaderna består av räntor på låneskulden 0,9 mnkr, ränta på pensionsavsättning 0,5 mnkr och övriga bankkostnader mm 0,4 mnkr,

De finansiella intäkterna består av räntor på lån till koncernföretagen0,7 mnkr, räntor från kommuninvest 0,5 mnkr och övriga finansiella intäkter såsom utdelningar och ränta på bankkonton 0,1 mnk.

3.4.7 Pensionsförvaltning

Kommunen har ingen pensionsmedelsförvaltning, kommunfullmäktige har beslutat att kommunen ska hantera och tillskapa medel för pensionsreserver i egen balansräkning, när det är ekonomiskt möjligt. Under 2011 avsattes 4 mnkr som en del i eget kapital, varav 2,7 mnkr har disponerats. I början av 2019 beslutade kommunfullmäktige om en ny pensionspolicy och i samband med detta beslutade även kommunfullmäktige att kommunen ska försäkra upparbetat och nyintjänad förmånsbestämd ålderspension. Detta genomfördes under året.

Avsättningen har i med försäkringslösningen minskat med 37 mnkr under året. Kvarvarande avsättning avser ett antal individer och pensionsförmåner som inte omfattas av försäkringen, merparten kopplat till PA-KL och äldre avtal.

Exklusive löneskatt, mnkr:

Avsättning 2019 38,0; Ej inlöst avsättning 8,4; Erlagd försäkring -37,7

Diff: 8,7 (buffertmarginal 5,9 mnkr, förändrad beräkning 2,8 mnkr) inkl löneskatt 10,8 mnkr.

Differensen beror på buffertmarginal 5,9 mnkr och skuldomvärdering i samband med försäkring 2,8 mnkr. Denna är inte direkt hänförlig till 2019 utan för den tid avsättningen byggts upp.

Pensionsförpliktelser, mnkr	**2017**	**2018**	**2019**
Avsättning för pensioner	34,3	47,7	10,6
Ansvarsförbindelser	188,7	174,8	168,4
Total pensionsförpliktelse i balansräkning	**223,0**	**222,5**	**179,0**
Pensionsförpliktelse i försäkring	0	0	21,9
Summa Pensionsförpliktelser	223,0	222,5	200,9

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Förvaltade pensionsmedel marknadsvärde, försäkringskapital	0	0	27,9
Pensionsreserv (del av eget kapital)	1,2	1,2	1,2

3.4.8 Budgetavvikelser

Sektorernas avvikelse är totalt -28,2 mnkr (-14,4). Det budgeterade resultatet uppgick till +13,2 mnkr.

Finansierings resultat uppgår till -3,3 mnkr varav -10,8 mnkr avser omvärdering och buffertmarginal på äldre pensionsavsättningar som försäkrats under året.

Mnkr	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	166,6	175,9	-9,3
Stöd och Omsorg	217,9	228,5	-10,6
Samhällsbyggnad och Kultur	45,1	52,5	-7,4
Service och Administration	23,5	25,6	-2,1
Kommunchef med stab	8,8	7,6	+1,2
Räddningstjänsten	7,2	7,2	0
Politisk organisation	3,0	3,2	-0,2
Överförmyndare	1,7	1,5	+0,2
Revisorerna	0,7	0,7	0

3.4.9 Investeringar

Årets nettoinvesteringar exklusive miljöprojekten var budgeterade till 36,9 mnkr. Utfallet blev 25,4 mnkr. Det största enskilda överskottet går att finna i "verksamhetslokaler BUA" därefter följer överskott på IT-investeringar och Infrastrukturåtgärder.

3.4.10 Fem år i sammandrag

Reslutat (mnkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Årets resultat	16,8	32,3	8,7	-10,2	-18,7
Balanskravsresultat	16,8	32,3	8,6	-11,9	-19,1
Budgetavvikelse totalt	-5,0	+26,3	+6,3	-18,3	-31,9
Budgetavvikelse förvaltning/ sektorerna	-1,6	-1,0	-0,4	-14,4	-28,2
Finansnetto	-1,6	-1,0	-0,4	-0,1	-0,3
Nettoinvesteringar	22,0	21,9	37,1	26,5	25,4
Låneskuld	107,8	127,8	127,8	127,8	192,8

Nyckeltal (procent)	2015	2016	2017	2018	2019
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och statsbidrag	96	93	98	102	104
Balanslikviditet	74	99	90	88	95
Soliditet	35	35	35	33	29

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Invånarantal	2015	2016	2017	2018	2019
Befolkning 31/12	7 747	7 809	7 920	7 956	7 873
Flyttningsnetto	+109	+95	+133	+70	-41
Födelsenetto	-35	-33	-22	-34	-43

3.4.11 Koncernen Valdemarsviks kommun

I koncernredovisningen ingår de båda kommunala fastighetsbolagen Centrumhuset I Valdemarsvik Aktiebolag (CVAB) och Valdemarsviks Etablerings Aktiebolag. För bolagens redovisning hänvisas till deras respektive årsredovisning. Koncernens resultat blev –19 449 tkr. Koncernens resultat är 798 tkr sämre än kommunens. Detta beror på låg uthyrningsgrad i fastigheten Sjöhuset. Sjöhuset förväntas säljas under år 2020. Det finns inga anställda i bolagen. Samtliga tjänster köps av kommunen. VETAB äger och driver kommunhuset Strömsvik med kommunen som hyresgäst. CVAB äger och driver Funkishuset och Sjöhuset där det både finns kommunala och externa hyresgäster.

3.5 Personalredovisning

3.5.0 Kommunens personal

Sektor/Avdelning	Kvinnor, 2018/2019	Män, 2018/2019	Totalt, 2018/2019
Avdelning Service och Administration	52/50	7/7	59/57
Sektor Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	167/159	32/31	199/190
Sektor Samhällsbyggnad och Kultur	12/11	26/31	38/42
Sektor Stöd och Omsorg	285/286	31/30	316/316
Stab Sektorchefer Chefer SA	8/8	6/4	14/12
Kommunchef	1	0	1
	525/515	102/103	627/618

3.5.1 Personalkostnader

Personalkostnaderna var 365 miljoner kr år 2018 och under 2019 uppgick de till 371 mnkr, en ökning med 1,6 %. I denna ligger utfallet av den årliga lönerevisionen som under 2019 uppgick till cirka 2,6%.

Mellan åren 2017 och 2018 ökade personalkostnaderna från 354 till 365 mnkr, d v s en ökning med 3,1 %, inkluderande 2018 års lönerevision som uppgick till 2,8 %.

3.5.2 Arbetsmiljö och hälsa

Under 2019 ökade sjukfrånvaron från 5,80 % av all arbetad tid 2018 till 5,89% 2019. Det är främst frånvaron i gruppen kvinnor 30-49 år som ökat samt den längre frånvaron över 59 dagar har ökat från 25,26 till 31,74.

I jämförelse med alla kommuner i Sverige så ligger frånvarostatistiken relativt lågt i Valdemarsviks kommun. För att hindra tendensen till den ökade sjukfrånvaron så har personalenheten arbetat fram stödmaterial för att fånga tidiga signaler på ohälsa. Det pågående partsgemensamma utvecklingsarbetet mot ökad delaktighet och engagemang via samverkansavtalet, skyddskommitté

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

och det sociala och organisatoriska arbetsmiljöarbetet fortgår.

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro

Procent	2 018	2 019
Total sjukfrånvaro	5,80	5,89
Varav långtidssjukfrånvaro (>59) dagar)	25,26	31,74
Total sjukfrånvaro kön		
Kvinnor	6,18	6,51
Män	4,41	3,75
Total sjukfrånvaro åldersindelad		
29 år eller yngre	5,03	3,03
30 - 49 år	5,31	6,85
50 år eller äldre	6,38	5,32

3.5.3 Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen är en stor utmaning i hela Sverige och Valdemarsviks kommun konkurrerar om arbetskraft med främst närliggande kommuner. En kompetensförsörjnings-strategi är framtagen för åren 2019-2021.För att möta kompetensbehovet har en valideringsutbildning genomförts för att vårdbiträden skulle bli undersköterskor. Ett 20-tal medarbetare deltog i insatsen som finansierades genom Omställningsfonden.

För att möta behovet av kompetens arbetar vi med arbetsmiljöfrågor i syfte att ha ett hållbart arbetsliv. Vi ser att vi behöver skapa förutsättningar för att förlänga yrkeslivet och inspirera deltidsanställda medarbetare till att arbeta heltid. Arbetet med Heltid som norm har intensifierats och fler har ökat sin sysselsättningsgrad från 92,4% 2018 till 93% 2019.

Ett utvecklingsarbete kring ett hållbart ledarskap och medarbetarskap pågår i kommunen. Ledarna är oerhört viktiga för att kommunen ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Genom ett nära ledarskap kan man fånga tidiga signaler och skapa engagemang som utvecklar och kvalitetssäkrar verksamheterna. Våra chefer är också centrala för att vi ska uppnå de målsättningar som finns i kommunen och det utvecklingsarbete vi vill driva.

Vi har arbetat med att säkerställa ett framgångsrikt rekryteringsarbete och detta arbete måste fortsätta. Vi ser att vi har stora svårigheter med att rekrytera till specialistfunktioner som kräver särskild kompetens.

3.5.4 Pensionsplan

Implementering av den nya pensionsplanen genomfördes 2019 vilket bland annat innebar att den förmånsbestämda pensionen försäkras bort. Möjlighet till löneväxling ges och en alternativ pensionslösning där medarbetaren kan ha en pensionslösning anpassad efter egna önskemål.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

3.6 Förväntad utveckling och framtid

3.6.0 Närmaste året

Generellt gäller att år 2020 kommer att präglas av besparingsarbete och åtgärder för att anpassa verksamheten inom budgetram måste prioriteras. Alla verksamheter omfattas av stora krav på anpassningar. Även en del investeringssatsningar måste hänskjutas till kommande år. Den åtgärdsplan som fastställs i början av 2020 kommer att vara i fokus för besparingsarbetet under året. Inom ramen för detta arbete kommer frågor om samordning inom organisationen samt samarbete mellan kommuner att aktualiseras.

Utifrån de signaler vi ser i omvärlden och i våra egna långtidsberäkningar bedömer vi att ekonomin kommer att bli tuff att klara även kommande år. Ekonomistyrningen kommer att förstärkas och nya rutiner skapas för att uppföljningarna löpande ska ge en rättvisande bild av det ekonomiska läget och rättvisande prognoser.

Strukturen gällande målstyrningen har ändrats inför 2020 och en ny styrmodell ska fastställas under året. Närmaste året kommer att innebära att vi prövar en ny struktur som kan komma att vara föremål för vissa revideringar inför 2021.

3.6.1 Långsiktiga faktorer

Långsiktigt måste kommunen anpassa verksamhet genom att ta ställning till mera strategiska och långsiktiga beslut. Det gäller att bromsa den kostnadsutveckling vi sett de senaste åren och att vidta åtgärder för att hantera kommande intäktsminskningar som vi riskerar med den utveckling vi ser. Intäkterna minskade med cirka 21 mnkr under 2019. Befolkningen minskade med 83 personer, vilket innebär en intäktsminskning med cirka 5,0 mnkr på årsbasis. Det finns risk för att skattekraften i kommunen minskar och det finns inget som pekar på att statsfinanserna skulle ge betydande ökningar av kommunens skatteintäkter.

Vissa investeringar måste ske i vattenverk, äldreomsorgslokaler och förskolor/skolor, vilket kommer att öka driftskostnaderna, som måste hämtas in med reducerade kostnader i övrigt. Samtidigt ser vi potentialen i Valdemarsviks utveckling och bedömer att vi måste ta tillvara den utvecklingskraft som kommunen har, för att locka boende och arbetskraft till oss. Det är en ekvation som är svår att få ihop och som också kräver ett tydligt ledarskap för framgång.

Frågor som måste prioriteras är digitalisering för effektivisering och därmed också bredbandsutbyggnad. Kommunen har inte förutsättningar för att finansiera en utbyggnad av de områden som återstår, d v s landsbygden. Regionen och staten måste vara medfinansiärer i denna fråga, värdet av att få till stånd en 100 % utbyggnad ligger i både statlig, regional och kommunal verksamhet.

Arbetsmarknadsfrågorna är också en framtidsfråga för kommunen. Det är oklart vad som kommer att hända när Arbetsförmedlingens uppdrag förändrats och när den kommunala ekonomin krymper. Arbetslösheten har ökat i slutet av 2019 i Valdemarsvik, trots att utbildningar har lett till anställningar på företag och i kommunen.

Nationella satsningar på "Nära vård" och "E-hälsa" innebär långsiktigt stora samhällsförändringar inom både sjukvårds- och omsorgsverksamheter. Att bygga upp ett Vårdcentrum i Valdemarsvik och att utveckla arbetssätt med stöd av ny teknik och digitaliserade tjänster kommer att ge stora långsiktiga effekter för kommunens framtida verksamhet och för våra kommuninvånare.

Den demografiska kurvan fortsätter att stiga uppåt fram till år 2023 vilket innebär att vi måste räkna med ytterligare ökade behov av hemtjänst, hemsjukvård och platser för personer med demenssjukdom. Detta innebär en utmaning när det gäller ekonomiska och personella resurser.

En tillkommande faktor är den pandemi gällande ett nytt coronavirus som drabbade världen i slutet av 2019. Detta kommer att i hög grad påverka oss både lokalt, nationellt och globalt under 2020.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Situationen skapar en betydligt större osäkerhet gällande de ekonomiska och verksamhetsmässiga förutsättningarna för de kommande åren jämfört med 2019.

4 Samlad bedömning av verksamheten - God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning i ett verksamhets- och ekonomiskt perspektiv

Kommunstyrelsen beslutade i april 2019 att ett omfattande besparingsarbete gällande alla verksamheter måste starta. Kommunfullmäktige beslutade i maj 2019 att Kommunstyrelsen skulle vidtaga åtgärder motsvarande 30 mkr under planperioden 2020-2022. Utgångspunkt för arbetet är att kommunens skattesats ska vara oförändrad.

Mål och åtaganden

I redovisningen av året 2019 visar uppföljningen av mål och åtaganden att verksamheterna redovisas god eller mycket god uppfyllelse för vissa åtaganden. Den är mindre bra när det gäller åtagandet gällande betygsresultaten i skolan, när det gäller vissa kvalitetsfaktorer inom äldreomsorgen samt när det gäller vissa planuppdrag. När det gäller den upplevde servicen inom omsorgen konstateras att kommunens resultat dock ligger i flera fall över det genomsnittliga resultatet för riket.

Åtagande gällande klimat- och miljöarbete, folkhälsoarbetet, den fysiska samhällsplaneringen, det näringslivsinriktade arbetet samt kultursatsningar och kommunens stöd till föreningslivet bedöms vara uppnådda. Vi når också goda resultat när det gäller det arbetsmarknadsinriktade arbetet i den del kommunen har ansvar för åtgärderna.

Besparingsarbetet som har pågått under del av året och har i viss mån påverkat verksamheternas möjligheter att nå de åtaganden som är fastställda.

Besparingsarbete

Kommunstyrelsen beslutade om ett generellt sparbeting på 3 % och att en genomlysning av alla verksamheter ska genomföras. Syftet med genomlysningen har varit att identifiera åtgärder som effektiviserar arbetsprocesser och ger kostnadsreduceringar. Uppdraget innebar att ta fram förslag för omgående verkställande i förvaltningen eller efter utredning genom beslut i förvaltningen. Förslagen kan också att innebära att en del beslut fattas av Kommunstyrelsen eller Kommunfullmäktige.

Till dessa åtgärder kommer också att särskilda utredningar genomförts gällande lokalvård- och kostverksamheterna för att effektivisera. Att behov av renovering av Gusums simhall samt förutsättningar för samarbete med Söderköpings kommun gällande IT-verksamheten också utretts.

Besparingsarbetet har för 2019 genererat kostnadsminskningar som beräknas uppgå till ca 15 mkr. En del av effekterna har uteblivit på grund av volymökningar och svårberäknade intäktsminskningar. Sammantaget har inte några särskilda kostnadsökningar konstaterats vid jämförelse med föregående år. Det är stora intäktsminskningar, ca 21 mnkr, som är orsak till att verksamhetens resultat är -28 mnkr. Sammanlagt beräknas ett resultat för kommunen på cirka -19 mnkr, en jämförelsestörande post på 10 mkr finns, vilket skulle ge ett resultat på - 9 mkr.

Bedömning

Bedömningen är att vi i stor utsträckning uppnår åtaganden för 2019 och att arbetet därigenom är tydligt fokuserat på de långsiktiga inriktningsmålen. Den ekonomiska prognosen visar dock att vi inte uppnår de krav som ställs på god ekonomisk hushållning, då verksamheterna redovisar överskridande av budgetramarna. Mycket kraft har dock lagts på besparingsarbetet och åtgärder är vidtagna under 2019, som kommer att ge effekter under 2020.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

5 Räkenskaper

5.1 Resultaträkning

RESULTATRÄKNING		Kommunen		Sammanställd	
(belopp i mnkr)		**2019**	**2018**	**2019**	**2018**
Verksamhetens intäkter	not 1	137,0	158,7	138,2	160,0
Verksamhetens kostnader	not 2	-639,7	-636,6	-639,1	-636,4
Avskrivningar	not 2	-16,2	-15,5	-17,9	-17,2
Verksamhetens nettokostnader		**-518,9**	**-493,4**	**-518,8**	**-493,5**
Skatteintäkter	not 3	340,5	333,9	340,5	333,9
Generella statsbidrag och utjämning	not 4	160,0	149,4	160,0	149,4
Verksamhetens resultat		**-18,9**	**-10,1**	**-18,3**	**-10,2**
Finansiella intäkter	not 5	1,2	1,3	0,5	0,6
Finansiella kostnader	not 6	-1,5	-1,4	-1,5	-1,4
Resultat efter finansiella poster		**-18,7**	**-10,2**	**-19,3**	**-11,0**
Extraordinära poster (netto)		0	0	0	0
Skatt på årets resultat		0	0	-0,1	0,2
ÅRETS RESULTAT	**not 7**	**-18,7**	**-10,2**	**-19,4**	**-11,2**

Av årets resultat -18,7 mnkr är 10,8 mnkr jämförelsestörande, se under ”pensionsförvaltning”

5.2 Kassaflödesrapport

KASSAFLÖDESRAPPORT		Kommunen		Sammanställd	
(belopp i mnkr)		**2019**	**2018**	**2019**	**2018**
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		-18,7	-10,2	-19,4	-11,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster			0		0
- Av- / Nedskrivningar		16,2	15,5	17,9	17,2
- Avsättningar pensioner		-37,1	13,4	-37,1	13,4
- Avsättning deponi		0	0	0	0
- Övriga ej likviditetspåverkande poster		0,1	0,5	0,1	0,6
Justering för rörelsekapitalförändring	not 8	-8,2	-2,0	-5,2	-4,8
Kassaflöde från löpande verksamhet		**-47,7**	**17,2**	**-43,7**	**15,2**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	not 9	-26	-26,6	-30,4	-27,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,6	2,6	0,6	2,6
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		**-25,4**	**-23,9**	**-29,8**	**-24,9**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

KASSAFLÖDESRAPPORT		Kommunen		Sammanställd	
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0,3	0,3	0	0
Nyupptagna lån		65	14,5	65	14,5
Amortering av skuld			-14,5		-14,5
Ökning övriga långfristiga skulder					
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		**65,3**	**0,3**	**65**	**0**
Årets kassaflöde		**-7,8**	**-6,5**	**-8,5**	**-9,7**
Likvida medel vid årets början		**43,2**	**49,7**	**45,0**	**54,7**
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		**35,4**	**43,2**	**36,5**	**45,0**

5.3 Balansräkning

BALANSRÄKNING					
		Kommunen		Sammanställd	
(belopp i mnkr)	31-dec	**2019**	**2018**	**2019**	**2018**
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	not 10				
Mark, byggnader, tekniska anläggn		323,2	314,3	363,2	351,5
Maskiner och inventarier		24,1	23,8	26,1	26,0
Finansiella anläggningar	not 11,12	47,4	47,7	9,7	9,7
Summa anläggningstillgångar		**394,7**	**385,7**	**399,0**	**387,1**
Omsättningstillgångar					
Förråd		0,3	0,3	0,3	0,3
Exploateringsfastigheter	not 13	0,4	0,5	0,4	0,5
Kortfristiga fordringar	not 14	132,8	126,4	127,9	124,5
Kassa och bank		35,4	43,2	36,5	45,0
Summa omsättningstillgångar		**168,9**	**170,4**	**165,1**	**170,3**
SUMMA TILLGÅNGAR		**563,5**	**556,1**	**564,1**	**557,5**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR					
OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	not 15	166,3	185,0	166,6	185,9
därav årets resultat		-18,7	-10,1	-19,4	-11,2

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

BALANSRÄKNING					
Summa eget kapital		**166,3**	**185,0**	**166,6**	**185,9**
Avsättningar	not 16				
Avsättningar pensioner		10,6	47,7	10,6	47,7
Avsättning återställande av deponi					
Summa avsättningar		**10,6**	**47,7**	**10,6**	**47,7**
Skulder					
Långfristiga skulder	not 17	195,5	130,4	195,5	130,4
Kortfristiga skulder	not 18	191,1	193,0	191,3	193,5
Summa skulder		**386,6**	**323,4**	**386,8**	**323,9**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR					
OCH SKULDER		**563,5**	**556,1**	**564,1**	**557,5**
Ansvars- och borgensförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte upptagits					
bland avsättningar och skulder	not 19	168,4	174,8	168,4	174,8
Borgensåtaganden	not 20	0,2	0,3	0,2	0,3

5.4 Noter och redovisningsprinciper

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	**2018**	**2019**	**2018**
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Intäkter enligt driftsredovisningen	137,0	158,7	138,2	160,0
Eliminiering interna mellanhavanden				
Återbetalning AFA-Försäkring (Jämförelsestörande poster)				
Summa verksamhetens intäkter	**137,0**	**158,7**	**138,2**	**160,0**
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Kostnader enligt driftsredovisningen	-639,7	-636,6	-639,1	-636,4
(därav räkenskapsrevision)	(-0,2)	(-0,2)	-	-
Avskrivningar	-16,2	-15,5	-17,9	-17,2
Nedskrivningar				
Interna kostnader				
Övriga kostnader				
Summa verksamhetens kostnader	**-655,9**	**-652,1**	**-657,0**	**-653,6**

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Not 3 Skatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter	343,7	335,6	343,7	335,6
Slutavräkning 2016		-1,1		-1,1
Slutavräkning 2017	0,2	-0,5	0,2	-0,5
Slutavräkning 2018	-3,4		-3,4	
Summa skatteintäkter	**340,5**	**333,9**	**340,5**	**333,9**
Not 4 Skatteutjämning				
Inkomstutjämning	110,0	102,4	110,0	102,4
Kostnadsutjämning	-2,6	-4,5	-2,6	-4,5
Regleringsbidrag	5,6	1,0	5,6	1,0
Regleringsavgift	0	0,2	0	0,2
Strukturbidrag	0	0	0	0
Utjämningsbidrag LSS	16,8	15,1	16,8	15,1
Fastighetsavgift	21,5	21,2	21,5	21,2
Generella Statsbidrag	8,7	13,9	8,7	13,9
Summa skatteutjämning	**160,0**	**149,4**	**160,0**	**149,4**
Not 5 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	0,5	0,6	0,5	0,6
Ränta förlagsbevis Kommuninvest	0	0	0	0
Räntor från koncernföretag	0,7	0,7	0	0
Summa finansiella intäkter	**1,2**	**1,3**	**0,5**	**0,6**
Not 6 Finansiella kostnader				
Räntor på lån	-1,0	-0,9	-1,0	-0,9
Räntor på pensionsavsättning	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3
Räntekostnad leverantör och övrig fin kostnad	-0,3	-0,2	-0,3	-0,2
Effekt av sänkning diskonteringsräntan RIPS-07	0	0	0	0
Summa finansiella kostnader	**-1,5**	**-1,4**	**-1,5**	**-1,4**
Not 7 Årets resultat				
Avstämning mot balanskravet:				
Årets resultat	-18,7	-10,2	-19,4	-11,2
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0		
Justering för reavinster	-0,4	-1,7		
Årets balanskravsresultat	**-19,1**	**-11,9**		

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Varav jämförelsestörande	-10,8			
Not 8 Justering för rörelsekapitalets förändr				
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	-6,0	-3,6	-2,9	-3,0
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-2,3	1,8	-2,5	-1,6
Ökning(-)/minskning(+) förråd/expl fastigheter	0,2	-0,2	0,2	-0,2
	-8,1	**-2,0**	**-5,2**	**-4,8**
Not 9 Investering i materiella anläggningstillg				
Årets utgifter exkl. miljösaneringsprojekt	-25,9	-26,5	-30,3	-27,5
Intäkt/kostnad Toverumstippen	0	0		0
Kostnad Spånskivedeponin	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	-26,0	**-26,6**	**-30,4**	**-27,6**
Not 10 Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde				
Vid årets början	664,5	648,6	808,1	791,8
Årets investeringar	22,3	20,6	26,5	21,0
Årets försäljningar	-0,0	-2,8	-0,0	-2,8
Utrangeringar/omklassificeringar	-0,1	-1,8	-0,1	-1,8
Vid årets slut	**686,7**	**664,5**	**834,5**	**808,1**
Ackumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-342,7	-330,5	-409,5	-395,9
Årets avskrivnngar	-13,2	-12,8	-14,6	-14,2
Årets försäljningar	0,0	0,2	0	0,2
Nedskrivningar				
Utrangeringar/omklassificeringar	0,0	0,4	0	0,4
Vid årets slut	**-355,9**	**-342,7**	**-424,1**	**-409,5**
Ackumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	-7,6	-7,6	-47,1	-47,1
Årets nedskrivningar				

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Årets försäljningar				
Utrangeringar/omklassificeringar	0	0	0	0
Vid årets slut	**-7,6**	**-7,6**	**-47,1**	**-47,1**
Bokfört restvärde vid årets slut				
Markreserv	23,6	23,6	23,6	23,6
Verksamhetsfastigheter	156,8	156,0	156,8	156,0
Fastigheter affärsverksamhet	83,4	79,6	123,4	116,8
Publika fastigheter	46,2	41,6	46,2	41,6
Fastigheter annan verksamhet	13,2	13,5	13,2	13,5
	323,2	**314,3**	**363,2**	**351,5**
Inventarier och maskiner				
Anskaffningsvärde				
Vid årets början	93,5	85,8	97,2	88,9
Årets investeringar	3,2	6,0	3,3	6,5
Årets försäljningar	-0,0	0	-0,0	0
Utrangeringar/omklassificeringar	0,1	1,8	0,1	1,8
Vid årets slut	**96,8**	**93,5**	**100,6**	**97,2**
Ackumulerade avskrivningar				
Vid årets början	-69,9	-66,8	-71,4	-68,1
Årets avskrivnngar	-2,9	-2,7	-3,2	-3,0
Årets försäljningar	0	0	0	0
Nedskrivningar				
Utrangeringar/omklassificeringar	0	-0,4	0	-0,4
Vid årets slut	**-72,8**	**-69,9**	**-74,6**	**-71,4**
Ackumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	0,1	0,1	0,1	0,1
Årets nedskrivningar				
Årets försäljningar				
Utrangeringar/omklassificeringar				
Vid årets slut	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
Bokfört restvärde vid årets slut				
Inventarier och maskiner	24,1	23,8	26,1	26,0

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Pågående nyanläggn. exkl. miljösaneringsprojekt				
Anskaffningsvärde				
Vid årets början	0	0	0	0
Färdigställt och överfört till annat slag av tillgång	0	0	0	0
Årets investeringar	0	0	0	0
Vid årets slut	**0**	**0**	**0**	**0**
Bokfört restvärde pågående nyanläggn årets slut				
Miljösaneringsprojekt Valdemarsviken	-10,7	-24,4	-24,4	-24,4
Miljösaneringsprojekt Gusums bruksområde	-1,7	-1,8	-1,8	-1,8
Skuldbokförda investeringsbidrag	12,4	26,2	26,2	26,2
	0	**0**	**0**	**0**
Not 11 Långfristiga fordringar				
Valdemarsviks Etablerings AB	4,7	4,7	0	0
Centrumhuset AB	32,0	32,3	0	0
Summa långsiktiga fordringar	**36,7**	**37,0**	**0**	**0**
Not 12 Värdepapper och andelar				
Aktier				
Valdemarsviks Etablerings AB	0,1	0,1	0	0
Centrumhuset AB	0,9	0,9	0	0
Förenade Småkommuners Försäkrings AB	2,0	2,0	2,0	2,0
Östsvenska Yrkeshögskolan	0,05	0,05	0,05	0,05
Räddningstjänsten Östra götaland	0,3	0,3	0,3	0,3
Kommuninvest Ekonomisk Förening				
Andelskapital	0,3	0,3	0,3	0,3
Förlagslån	1,3	1,3	1,3	1,3
Särskild medlemsinsats	5,2	5,2	5,2	5,2
Inera (SKL)	0,05	0,05	0,05	0,05
Kommunassurans Syd	0,5	0,5	0,5	0,5
Övrigt				
Summa värdepapper och andelar	**10,7**	**10,7**	**9,7**	**9,7**
Andelskapitalet i Kommuninvest Ekonomisk Förening avser inbetalt andelskapital vid medlemskapet.				

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Det totala insatskapitalet för Valdemarsviks kommun per 2019-12-31 uppgår till 6 891 300 kr.				
Not 13 Exploateringsfastigheter				
Vid årets början	0,5	0,3	0,5	0,3
Utgifter område Fyrtorp				
Utgifter område Borg		0,3		0,3
Årets försäljning	-0,1	-1,1	-0,1	-1,1
Reavinst		1,0		1,1
Vid årets slut	**0,4**	**0,5**	**0,4**	**0,5**
Not 14 Kortfristiga fordringar				
Mervärdesskatt	3,3	3,7	3,4	3,7
Konsumtionsavgifter	1,8	1,7	1,8	1,7
Barn- och äldreomsorgsavgifter	2,0	2,3	2,0	2,3
Övriga fakturafordringar inklusive hyror	1,8	3,6	1,8	3,8
Avräkning Valdemarsviks Etablerings AB	4,8	0,7	0	0
Övriga interimsfordringar	98,3	95,5	97,8	95,5
Övriga fordringar	20,8	18,8	21,1	19,0
Summa kortfristiga fordringar	**132,8**	**126,4**	**127,9**	**126,0**
Not 15 Eget kapital				
Årets resultat	-18,7	-10,2	-19,4	-11,2
Resultatutjämningsreserv	22,5	22,5	22,5	22,5
Pensionsreserv	1,3	1,3	1,3	1,3
Övrigt eget kapital	161,2	171,4	162,2	173,3
Summa eget kapital	**166,3**	**185,0**	**166,6**	**185,9**
Not 16 Avsättningar				
Pensioner	8,5	37,5	8,5	37,5
Löneskatt pensioner	2,1	10,2	2,1	10,2
Summa avsättningar	**10,6**	**47,7**	**10,6**	**47,7**
Specifikation avsättning pensioner				
Ingående avsättning	47,7	34,3	47,7	34,3
Nyintjänad pension	0,1	14,4	0,1	14,4
Ränte- och basbeloppsuppräkning	1,3	0,9	1,3	0,9
Försäkring	-33,1	0	-33,1	0
Nya efterlevandepensioner	0,2	0	0,2	0

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Övrig post	-4,3	0,3	-4,3	-0,3
Årets utbetalningar	-1,3	-1,6	-1,3	-1,6
Utgående avsättning	**10,6**	**47,7**	**10,6**	**47,7**
Not 17 Långfristiga skulder				
Lån hos Kommuninvest	192,8	127,8	192,8	127,8
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Gatukostnadsersättningar	1,2	1,1	1,2	1,1
Anslutningsavgifter	1,5	1,5	1,5	1,5
Summa långfristiga skulder	**195,5**	**130,4**	**195,5**	**130,4**
Not 18 Kortfristiga skulder				
Preliminärskatt och arbetsgivaravgifter	12,8	13,8	12,8	13,9
Pensionsskuld avgiftsbestämd del	11,1	11,6	11,1	11,6
Löneskatt avgiftsbestämd del	5,5	5,6	5,5	5,6
Semesterlöneskuld	22,1	21,7	22,1	21,7
Mervärdesskatt	1,3	1,5	1,3	1,5
Slutavräkningar kommunalskatt	3,7	3,2	3,7	3,2
Övriga leverantörs/interimsskulder	64,2	65,3	64,4	65,7
Skuld saneringsprojekt	70,4	70,4	70,4	70,4
Summa kortfristiga skulder	**191,1**	**193,0**	**191,3**	**193,5**
Not 19 Pensionsförpliktelser				
Pensionsförmåner intjänade före 1998	135,5	140,6	135,5	140,6
Löneskatt	32,9	34,2	32,9	34,2
	168,4	**174,8**	**168,4**	**174,8**
Specifikation pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarsförbindelse	174,8	188,7	174,8	188,7
Aktualisering				
Ränteuppräkning	1,1	1,3	1,1	1,3
Förändring av diskonteringsräntan				
Basbeloppsuppräkning	4,4	3,0	4,4	3,0
Övrig post	-2,6	-8,2	-2,6	-8,2
Bromsen				
Årets utbetalningar	-10,2	-9,9	-10,2	-9,9
Intjänad visstidspension förtroendevalda	0,9		0.9	0

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

NOTER (Tkr)	Kommunen		Sammanställd	
Utgående ansvarsförbindelse	**168,4**	**174,8**	**168,4**	**174,8**
Aktualiseringsgrad	93%	93%	93%	93%
Not 20 Borgensåtaganden				
Valdemarsviks IF	0,1	0,2	0,1	0,2
Kommunalt förlustansvar för egnahem	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa borgensåtaganden	**0,2**	**0,3**	**0,2**	**0,3**

Valdemarsviks kommun har i september 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Valdemarsviks kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Valdemarsviks kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 247 493 223 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 243 907 753 kronor.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Undantaget investeringsbidrag som till viss del minskat anskaffningsvärdet och därmed inte redovisats enligt rekommendation RKR 18.1 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar. Ej utnyttjade investeringsbidrag till miljösaneringsprojekten är skuldbokförda.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Sammanställd redovisning. I den kommunala koncernen ingår två helägda fastighetsbolag, Centrumhuset i Valdemarsvik AB samt Valdemarsviks Etablerings AB. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning.

Långfristiga skulder avser lån som upptagits för att finansiera investeringar. Kommande års amorteringar klassificeras som kortfristiga skulder. Som långfristiga skulder har även upptagits eventuella lån som förfaller under 2019 och som avses konverteras/omsättas.

Pensionsskulden redovisas enligt blandad modell. Det innebär att pensionsförmåner intjänade

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

från och med 1998 redovisas som avsättning och tidigare års intjänade pensioner redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07.

Anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärdet (utgiften minus eventuella investeringsbidrag) med avdrag för avskrivningar. Linjär avskrivning tillämpas, dvs. lika stora nominella belopp varje år under den beräknade nyttjandeperioden, mellan 3 och 50 år. Avskrivningen baseras på ursprungligt anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde och påbörjas när tillgången tas i bruk. Intern ränta har under år 2019 belastat färdigställda anläggningstillgångar med 1,75%.

Fr.o.m. 2014 har övergång till komponentavskrivning enligt RKR 11.4 påbörjats. De två största projekten ombyggnad Vammarskolan och ny förskola i Gusum har aktiverats i de komponenter som bedömts väsentliga. Under 2016 har komponentavskrivning införts i sin helhet.

Omsättningstillgångar: Värdering av omsättningstillgångar har skett i enlighet med kapitel 6 lagen om kommunal redovisning. Påbörjade exploateringsområden redovisas som omsättningstillgång. Omklassificering av markreserv till omsättningstillgång vid exploatering sker då detaljplan fastställts och vunnit laga kraft.

Särskilda noteringar: Valdemarsviks kommuns samtliga leasingavtal gällande inventarier klassificeras som operationella, med en avtalstid om högst tre år.

Rättelse av fel: Centrumhuset i Valdemarsvik AB har i bokslutet för år 2019 justerat balansposten uppskjuten skattefordran. Posten är hänförlig till temporära skillnader i fastigheter och uppgår till 1 324 tkr och har justerats med 6 017 tkr. Detta med anledning av att fordran inte är säker. Då den bedöms ha varit felaktig sedan tidigare år har rättelsen hanterats som rättelse av fel. I redovisningen medför det att den har justerats mot balanserad vinst i balansräkningen istället för resultaträkningen.

BEGREPPSFÖRKLARINGAR

Anläggningstillgångar

Tillgångar som är avsedda att ägas under längre tid.

Avskrivningar

Planmässig nedsättning av anläggningstillgångarnas värde. Avskrivningar är kostnader som har uppkommit genom att inventarier och fastigheter har använts och förslitits under året.

Avsättningar

Skuld som är osäker till belopp eller betalningstidpunkt.

Kortfristiga skulder

Skulder som kan komma att betalas inom ett år från balansräkningens datum.

Likviditet

Betalningsförmåga på kort sikt. Förhållandet mellan lätt realiserbara tillgångar och kortfristiga skulder.

Långfristiga skulder

Skulder som återbetalas på längre tid än ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringar efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Driftkostnader efter avdrag för driftsbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Omsättningstillgångar

Tillgångar som relativt snabbt kan omsättas till likvida medel.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Soliditet

Andelen av eget kapital i relation till de totala tillgångarna. Avspeglar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt.

5.5 Driftredovisning

Nedan redovisas en sammanfattning av resultatet enligt verksamhetsindelning, För mer detaljerad analys hänvisas till sektorernas verksamhetsberättelser.

Verksamhet	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto 2018
Politisk verksamhet	6,2	0,7	6,9	8,3
Infrastruktur skydd mm	30,2	9,4	39,6	28,9
Fritid och kultur	14,6	5,0	19,6	13,8
Pedagogisk verksamhet	181,9	31,5	213,4	181,7
Vård och omsorg	232,3	40,5	272,8	212,7
Särskilt riktade insatser	1,9	22,5	24,4	-3,1
Kommungemensamma	30,7	54,9	85,6	32,5
Affärsverksamhet	2,4	32,0	34,4	1,9
Finansiering	-481,5	505,5	24,0	-466,5
Summa	**18,7**	**702,0**	**720,7**	**10,2**

5.6 Investeringsredovisning

Projekt, Mkr	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
FYRFJÄRDEN OCH FYRUDDEN HAMN	0,4	0,5	-0,1
SMART MARINAS (EU 2,5 mnkr)	0,5	0	0,5
INVENTARIER SEKTOR BUA	1,2	0,1	1,1
INVENTARIER SEKTOR SO	0,6	0,6	0,0
INVENTARIER RINGGÅRDEN/VAMMARHÖJDEN	0,5	0,0	0,5

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Projekt, Mkr	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
INVENTARIER SEKTOR SK	0,1	0,1	0,0
INVENTARIER SEKTOR SoA	0,5	0,0	0,5
UTRUSTNING GATA OCH FASTIGHET	0,3	0,2	0,1
ARBETSMILJÖÅTGÄRDER	0,3	0,1	0,2
ENERGISPARÅTGÄRDER	0,4	0,3	0,1
STÄDUTRUSTNING	0,1	0,1	0,1
STORKÖKSUTRUSTNING	0,2	0,0	0,2
GEMENSAM IT UTRUSTNING	3,0	0,8	2,2
FASTIGHETSUNDERHÅLL ENLIGT PLAN	4,0	4,0	0,0
TOPPBELÄGGNING GATOR	2,0	2,4	-0,4
BRUKSPARKEN GUSUM, FÖRSKÖNING GUSUM	1,0	0,5	0,5
UTVECKLING CENTRUM INRE HAMN	2,0	1,4	0,6
WIFI GÄSTHAMN	0,2	0,0	0,2
VÄG TOLSUM 7:1 RINGARUM	1,2	0,1	1,1
PERSONALUTRYMME GRÄNNÄS IP	0,3	0,8	-0,5
VERKSAMHETSLOKALER BUA	5,0	0,9	4,1
VERKSAMHETSLOKALER SO	0,5	0,6	-0,1
VÅRDSAMVERKAN	0,5	0,5	0,0
VERKSAMHETSLOKALER SK	0,1	0,1	0,0
ALLMÄN AKTIVITETSYTA NORRBACKA	0,3	0,4	-0,1
INFRASTUKTURÅTGÄRDER	1,5	0,5	1,0
MUDDRING VAMMARSMÅLAÅN	0,7	0,1	0,6
BJÖRKAR VAMMARSKOLAN	0,3	0,2	0,1
UTVECKLING EKÖN/ÄMTÖ SANITETSHUS	1,0	2,3	-1,3
TOVERUMSTIPPEN	1,5	1,0	0,5
RESECENTRUM VALDEMARSVIK	0,4	0,4	0,0
KÖKSRENOVERINGAR GUSUM	0,2	0,2	0,0
MOTIONSLED BANVALLEN	0,3	0,0	0,3
NORRA KAJEN	0,3	0,0	0,3
ÖVRIGT	0,0	0,4	-0,4
SUMMA	**30,9**	**19,1**	**11,8**
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET			
VATTEN- OCH AVLOPPSANLÄGGNINGAR	3,0	3,8	-0,8

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

Projekt, Mkr	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
VATTENVERK FALLINGEBERG	3,0	1,7	1,3
BYGGNAD ÅVC VALDEMARSVIK	0,0	0,8	-0,8
SUMMA AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET	**6,0**	**6,3**	**-0,3**
NETTOINVESTERINGAR	**36,9**	**25,5**	**11,4**
LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR			
UTLÄMNADE LÅN TILL CENTRUMHUSET OCH VETAB	7,0	0	7,0
SUMMA ATT FINANSIERA	**43,9**	**25,5**	**18,4**

5.7 Särredovisning VA-enheten

RESULTATRÄKNING			
(Belopp i mnkr)		**2019**	**2018**
Verksamhetens intäkter	not 1	16,8	19,2
Verksamhetens kostnader	not 2	-12,6	-14,3
Avskrivningar		-3,2	-3,4
Verksamhetens nettokostnader		1	1,5
Finansiella kostnader	not 3	-1	-1,2
Resultat efter finansiella poster		0	0,3
ÅRETS RESULTAT		**0**	**0,3**
BALANSRÄKNING			
(Belopp i mnkr)	31-dec	**2019**	**2018**
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	not 4	70,8	68,4
Summa anläggningstillgångar		**70,8**	**68,4**
Omsättningstillgångar			
Förråd		0,3	0,3
Kortfristiga fordringar	not 5	7,7	5,9
Summa omsättningstillgångar		**8**	**6,2**
SUMMA TILLGÅNGAR		**78,8**	**74,6**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

RESULTATRÄKNING			
Eget kapital	not 6	4,2	4,2
därav årets resultat		0	0,3
Summa eget kapital		**4,2**	**4,2**
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	not 7	0,2	0,2
Summa avsättningar		**0,2**	**0,2**
Skulder			
Långfristiga skulder	not 8	70,8	68,4
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter	not 9	0	1,2
Kortfristiga skulder	not 10	3,6	0,9
Summa skulder		**74,4**	**70,5**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR		**78,8**	**74,6**
OCH SKULDER			
Pensionsförmåner intjänade före 1998		2,4	2,1

BOKSLUTSKOMMENTARER - NOTER			
(Belopp i mnkr)			
Noter till resultaträkningen		**2019**	**2018**
Not 1 Verksamhetens intäkter			
Brukningsavgifter (externa och interna)		14,8	17,2
Anslutningsavgifter		1,5	1,7
Övriga externa intäkter		0,5	0,2
Övriga interna intäkter		0	0,2
		16,8	**19,2**
Anslutningsavgifter vilka bedömts uppgå till väsentliga belopp är skuldbokförda som en förutbetald			
intäkt och periodiseras linjärt över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod, mellan 9 och 50 år.			
Not 2 Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader		-4,3	-4,3
Från kommunen fördelade gemensamma kostn.		-0,4	-0,4
Övriga verksamhetskostnader		-7,9	-9,7
		-12,6	**-14,4**
Kommunens gemensamma kostnader har fördelats utifrån framtagen fördelningsnyckel.			
Personalrelaterade gemensamma kostnader är beräknade utifrån VA-enhetens andel av			

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

BOKSLUTSKOMMENTARER - NOTER			
kommunens personalbemanning. Övriga gemensamma kostnader är beräknade utifrån VA-			
enhetens omsättningsandel i förhållande till kommunen, alternativt sektor Samhällsbyggn o Kultur.			
Kostnaden för telefonväxel/reception och sekt Samhällsbyggn/Kulturs ledning/administration,			
är beräknad enligt schablon. Kostnaden för ekonomi är beräknad efter nedlagd tid.			
Not 3 Finansiella kostnader			
Ränta på långfristiga skulder hos kommunen		-1,2	-1,2
Noter till balansräkningen		**2019**	**2018**
Not 4 Materiella anläggningstillgångar			
Ackumulerade anskaffn.värden tkr			
Vid årets början		168,8	165,8
Omklassificeringar		0	0
Årets investeringar		5,5	3
Vid årets slut		**174,3**	**168,8**
Ackumulerade avskrivningar mnkr			
Vid årets början		-100,4	-97
Omklassificeringar		0	0
Årets avskrivningar		-3,1	-3,4
Vid årets slut		**-103,5**	**-100,4**
Not 5 Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1,1	1,1
Övriga kortfristiga fordringar		6,6	5,1
		7,7	**6,2**
Not 6 Eget kapital			
Ingående eget kapital		4,2	3,9
Årets resultat		0	0,3
Utgående eget kapital		**4,2**	**4,2**
Not 7 Avsättning för pensioner			
Pensioner		0,2	0,2
Löneskatt		0,04	0,04
		0,2	**0,2**
Not 8 Långfristiga skulder			
Lån till kommunen		70,8	68,5

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

BOKSLUTSKOMMENTARER - NOTER			
Not 9 Anslutningsavgifter förutbetalda		1,2	1,2
Not 10 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1	0,5
Semesterlöneskuld		0,2	0,2
Övriga kortfristiga skulder		2,4	0,09
		3,6	**0,9**

6 Sektorsvis redovisning

6.1 Viktiga händelser

Stöd och omsorg

Sektorn har sparat ca 6 miljoner under året på bland annat minskade vikariekostnader, minskade inköp, utebliven kompetensutveckling/handledning. Arbetet med "Heltid som norm" har startat under året.

Äldreomsorg

Året har präglats av en brist på platser för personer med demensdiagnos vilket resulterat i ökat behov av hemtjänst och korttidsvistelse. En omvandling till fler platser för personer med demensdiagnos har genomförts på Vammarhöjden. Ökat behov av hemtjänst har hanterats genom att grupperna har hjälpt varandra, för att minska behovet av timanställda. Viss förstärkning har krävts att klara behovet av beslutade insatser. Under året har antal individer med hemtjänstinsatser ökat från 230 till 274. Antalet trygghetslarm har ökat. Möjligheten till hemtjänst med förenklad handläggning har införts.

Stöd vid funktionsnedsättning

Eken avvecklades och Brogatan har blivit en gruppbostad med inriktning för äldre individer inom målgruppen. Externa placeringar har skett under året. Personalminskning har skett på chefssidan med en halv tjänst. EU-projektet "Möjligheternas trädgård" har avslutats och verksamheten permanentas som förstegsverksamhet inom Arbetsmarknadsenheten.

Hälso- och sjukvård

Antalet hemsjukvårdspatienter fortsätter att öka, under året har det i snitt varit 144 inskriva patienter per månad medan det var 114 st 2018. Från januari 2018 har antalet patienter ökat från 106 till 165 i december 2019. Det har varit brist på både sjuksköterskor och fysioterapeut vilket resulterat i behov av inhyrd personal. Sex (6) sjuksköterskor har rekryterats under året. En ny enhetschef har rekryterats liksom en ny MAR (medicinskt ansvarig för rehabilitering) har rekryterats internt. Vårdsamverkan - vårt samarbete mellan kommunen och Vårdcentralen i Valdemarsvik har fortsatt med mobila lösningar, demensområdet och omställning till Nära vård.

Individ-och familjeomsorg

Under sommaren lades stödboende för ensamkommande ungdomar ned och detta medförde även omplacering av personal. Inom öppenvården har arbetet med föräldragrupper pågått för att nå ut till de grupper och de individer som varit i behov av vägledande samspel i sitt föräldraskap. Arbetet

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

bör leda till ett minskat antal placeringar av barn och unga.

Vi har utökat vår öppenvård, riktad till missbruksområdet, med anhörigstöd och gruppverksamhet för att kunna arbeta förebyggande och även där minska antalet placeringar. Rekrytering är ett ständigt pågående arbete inom individ-och familjeomsorgen.

Barn, utbildning och arbetsmarknad

Ledning

I ledningsgruppen har det pedagogiska ledarskapet varit i fokus, för att stärka ledningen av den pedagogiska utvecklingen inom förskolor och skolor. Samarbetet inom grundskolan har stärkts och samsyn och en likvärdighet har utvecklats. Hösten 2019 skapades en ny organisation där rektor ansvarar för både grund- och förskolan i Ringarum. Detsamma gäller från årsskiftet 2020 i Gusum. Med denna förändring stärks orten och verksamheten ett helhetstänk från barn i 1 års ålder till eleven slutar årskurs 6.

Digitalisering

I augusti tillsattes en IKT-pedagog som finansieras av statsbidrag från Skolverket. Vår IKT-pedagog har inventerat behov och nuläge i syfte att skapa förutsättningar för att införa ett digitaliserat arbetssätt. Läroplanen kräver att skolan ska vara digitaliserad och det innebär också behov av ökad datortäthet. I planeringen kommer Vammarskolan att prioriteras.

Omställning

Budgetåret 2019 innebar minskade intäkter från staten och vår budget minskade med 9 miljoner. Nya ekonomiska förutsättningar har krävt att visstidsanställningar inte har förlängts och att övertalighet arbetsrättsligt har hanterats. Bemanningen har minskat på samtliga skol- och förskolenheter. Fem utvecklingsledartjänster har upphört.

Behörig personal

I förskoleklass var behörigheten god, då 100 % hade pedagogisk högskoleutbildning Inom grundskolan var andel lärare med pedagogisk högskoleexamen 78 % vilket är lägre jämfört med kommungruppen (82%) och samtliga kommuner (83%). Det är framförallt inom ämnena slöjd och musik som behöriga lärare har saknats.

Förskola

Förskolan har en reviderad läroplan som börjar gälla i juli 2019. Inom förskolan har antalet barn ökat och antalet barn inskrivna i förskola i juni är 318 jämfört med 2018 då det var 299. Två nya förskolor planeras i Valdemarsviks tätort. Förskoleklass är från starten av läsåret 19/20 en obligatorisk skolform.

Grundskola och fritidshem

Det genomsnittliga antalet elever i kommunala skolenheter i riket är 226 elever. Tre av fyra skolenheter i kommunen har ett elevantal som är omkring hälften eller mindre än hälften av det. Detta i kombination med utmaningen i att rekrytera och behålla behörig personal ställer stora krav på samverkan mellan skolor. Behöriga lärare i alla ämnen blir en än större utmaning ju mindre skolenheterna är och påverkar också personaltätheten eftersom det behöver finnas fler anställda i relation till andelen elever jämfört med en större skolenhet.

Gymnasium och Vuxenutbildning

Uppföljning sker av cirka 250 gymnasieelevers skolgång genom uppsökande arbete på de ca 25 olika skolor kommunens elever går på. Vuxenutbildning har gått från att vara helt nystartad till att få

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

förfrågan från grannkommunen om att leverera kurser.

Integration och arbetsmarknad

Uppstart av projektet förberedande körkortsundervisning, ett regionalt projekt där vår kommun är projektägare för hela projektet som består av 8 andra kommuner, Länsstyrelsen, AF, Transportstyrelsen och flera aktörer. Målet i projektet är ca 400 deltagare regionalt.

Ny förstegsorganisation har startats inom Arbetsmarknadsenheten för de som står allra längst från arbetsmarknaden. Arbetsförmedlingens omorganisation har haft negativ påverkar på arbetsmarknadsarbetet.

Samhällsbyggnad och kultur

Fysisk planering

EU-projektet Coast4Us som löper 2018-2020 är efter en lång fas av medborgardialog i olika former, inne i det systematiska planarbetet för planområdet Ekön. EU-projektet Smart Marinas har resulterat i att drygt 160 m ny vågbrytande betongbrygga utökat Fyruddens hamn. En konstdonation till hamnen i Fyrudden har mottagits. Turistsäsongen har varit god med ca 10 %-ig ökning av betalande båtgäster.

Gata och fastighet

Diverse utredningsarbete kring kajer, sponter och kulvert har fortgått under året och lett till vissa restriktioner vad gäller kajbelastning och båtiläggning. Renoveringsbehovet för Gusums badhus har utretts. Nytt köpekontrakt gällande Stationshuset i Valdemarsvik har tecknats och Ishallen har bjudits ut till försäljning. Fastighetskontoret hade att hantera flera vattenskador under 2019, med ökade kostnader som följd.

Vatten och Avlopp samt Renhållning

Projektering av nytt vattenverk vid Birkekärr startade under januari 2019. Utredning av kapaciteten på Snäckevarps Reningsverk har genomförts. Förändringar har skett på Återvinningscentralen i Valdemarsvik genom tre filer för bilarna samt ny byggnad för personalen med vatten och avlopp och nöddusch utomhus vid kemikaliehanteringen. Besöksrekord uppmättes under sommaren 2019 med 4 758 st i juli, mot föregående rekord 3 627 st.

Miljöverksamheten

Miljökontoret har under 2019 bedrivit tillsyn och kontroll enligt antagen verksamhetsplan.

I miljöprojekt Valdemarsviken är det rättsliga efterspelet inte slutbehandlat, men saneringen i sig har slutrapporterats under 2019. Den tidigare Fifallatippen är åtgärdad i enlighet med gällande miljökrav och fylls ut med schaktmassor från kommunens egna grävningsprojekt vilket minskar transportkostnader.

Kulturverksamheten

Digital anmälan till Kulturskolan har införts och Kulturskolan har startat upp ”Crossculture” som bygger på ett ökat samarbete med Biblioteket och Fabriken. Skapande skola beviljade bidrag för grundskolan. Kulturskolan Facebook och Instagram för Dansverkstan har startats upp.

Biblioteksverksamheten

Biblioteksverksamheten har under 2019 särskilt verkat för digital fortbildning för allmänheten samt uppsökande verksamhet gentemot äldre. Verksamheten har beviljats medel från "Stärkta bibliotek" för såväl 2019 som 2020. Under 2019 har en ombyggnad av huvudbibliotekets kontorsdel inletts, för samlokalisering med Medborgarservice och för bättre synergier mellan verksamheterna.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Service och administration

Ekonomienheten

Under året har ekonomienheten deltagit i flera större projekt, bland annat Ringgården, Vammarhöjden och genomlysningsarbetet samt EU-projekt. En större process kring utvecklingen av kommunens styrmodell och styrdokument har också pågått. Upphandling är ett område som tagit mer tid och resurser i anspråk än planerat. Dels har de större upphandlingsärendena varit många och dels har fler mindre egna upphandlingar gjorts.

Kostenheten

Matsedlarna för såväl skola som äldreomsorgen utökades med ett vegetariskt alternativ. Matrådsmöten genomfördes på grundskolorna samt möten på äldreboenden och förskolor. Effektiviseringar har gjorts genom införande av kostdataprogrammet Mashie. En rationalisering är genomförd, med två tjänster som ej har ersatts.

Lokalvård och bad

Lokalvårdsutredningen var klar mars/april och genererade ett nytt uppdrag inkluderande flera punkter om resurseffektivisering. Bland annat att minska intäkter/kostnader med 10%, att kvalitetssäkra genom internavtal och städinstruktioner. Inom lokalvården har fem medarbetare gått ifrån deltid till heltid under 2019 och ytterligare två gör det i februari 2020.

Kansli och Medborgarservice

En ny kommunsekreterare är rekryterad och planeringen bygger på att arbetet organiseras på tre tjänster som kommunsekreterare. En del uppdrag kommer att övergå från kansliet till medborgarservice, som fortsätter arbetet med att utöka sitt uppdrag. Under 2019 har verksamheten stabiliserats, nya uppdrag har tillkommit och samarbetet med Söderköpings kommun gällande växelarbetet har förstärkts.

IT-enheten

Under våren 2019 fick IT-enheten i Valdemarsvik tillsammans Söderköpings kommun i uppdrag att utreda förutsättningarna för ett utökat samarbete, med syftet att bilda ett gemensam enhet. IT-cheferna i de båda kommunerna har presenterat en plan för att skapa en gemensam supportfunktion under våren 2020 och en gemensam enhet fr o m 2021.IT-enheten har stora svårigheter med att rekrytera den kompetens som krävs och två vakanser kommer att uppkomma i mars 2020. Konsekvensen blir att konsulter hyrs in för att klara den löpande driften. En avgörande fråga för verksamheten är den finansieringsmodell som beslutades under 2019 och gällde fr om 1 juli.

Personalenheten

Under året har ett lönekartläggningssystem upphandlats och arbetsvärdering av samtliga yrken är genomförda. Arbetet med att utveckla den strategiska lönebildningen har påbörjats bland annat genom att utbilda alla kommunals yrkesgrupper i individuell lönebildning. 2020 kommer alla medarbetare omfattas av individuell lönesättning. Ett annat utvecklingsområde är samverkan och arbetet i skyddskommittéer där arbetsmiljön står i fokus med att skapa förutsättningar för hållbart ledar- och medarbetarskap.

Staben

Det kommungemensamma Genomlysningsprojektet har genomförts under året med resurser från staben. Besparingar har skett inom staben med neddragning två tjänster samt minskat antal aktiviteter, annonser och ökad effektivisering av arbetsprocesser.

Arbetet med fram en gemensam plattform för näringslivsarbete i olika forum har pågått under året.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

En arbetsgrupp för Centrumutveckling Valdemarsvik har bildats. Svenskt Näringslivs undersökning gällande näringslivsklimatet placerade oss på 224 plats, en förbättring med 62 placeringar.

Nytt under året var Outdoor-eventet Ut & Njut som arrangerades tillsammans med lokal näring. Även eventet ”Jul i Viken” var nytt. Fyra Allsångsmåndagar genomfördes för femte året i samarbete med Valdemarsviks Sparbank och Titanix.

Under 2019 utsattes Valdemarsviks kommun för hot vid två tillfällen. Det andra hotet som riktades mot skolor och förskolor, ledde till att alla skolor stängdes under en dag. Det var en resurskrävande insats.

Totalförsvarsövningen 2020 genomfördes i december 2019. En satsning på riskkommunikation har inletts genom en utvecklad del på vår hemsida. Valdemarsviks kommun ingår i ett utvecklingsarbete på området i samverkan med Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap.

Skärgårdsarbetet har präglats av Interreg Central Baltic projekten, Coust4Us och Smart Marinas. Under året har initiativ tagits för projektet IORS ”Innovativ och rationell sophantering i skärgård”, som är tvåårigt. Projektet leds av Valdemarsviks kommun. Projektet ”Ren Ostkust” (strandstädarprojektet och stränder städades i Gryt och Sankt Anna. Vattenråden, Vindåns vattenråd och Skärgårdens vattenråd har också varit mycket aktiva.

Folkhälsoarbetet har utgått från Utvecklingsplanen med fokusområden: Psykisk hälsa, Kost, kultur och fysisk aktivitet, ANDT och Trygghet samt Föräldraskapsstöd. För första gången genomfördes en hälsovecka i kommunen. Veckan skapade aktiviteter både inom organisationen och engagerade också många externa aktörer.

6.2 Ekonomi

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Nettokostnader, Mnkr				
Stöd och omsorg	228,5	217,9	-10,6	205,3
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	175,9	166,6	-9,3	175,1
Samhällsbyggnad och kultur	52,5	45,1	-7,4	48,3
Service och administration	25,6	23,5	-2,1	26,8
Kommunchef och stab	7,6	8,8	+1,2	14,2

Stöd och omsorg

Sektorn redovisar ett budgetöverdrag på -10,6 mnkr. Detta beror till stor del på ökade personalkostnader till följd av ökade volymer inom demensvård, hemtjänsttimmar, LSS-stöd och hemsjukvård. Inom hälso- och sjukvården har också kostnaderna för inhyrd personal ökat.

Barn, Utbildning och arbetsmarknad

Sektorn redovisar ett budgetöverdrag på -9,3 mnkr. Detta är i första hand kopplat till verksamheterna förskola/skolbarnomsorg och grundskola. För den förstnämnda verksamheten uppgår underskottet till närmare -7,7 mnkr och ett intensivt arbete har pågått och pågår för att anpassa verksamheten till budget. Grundskolans underskott uppgår till ca -2,0 mnkr. Detta är i

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

stort kopplat till personalkostnader och stora insatser har gjorts under året för att minska kostnadsvolymen.

Samhällsbyggnad och kultur

Sektorn redovisar ett underskott på -7,4 mnkr. Detta beror på ett antal olika faktorer inom olika avdelningar. Inom gatuavdelningen handlar det dels om ökade kostnader för vinterväghållning men även utredningskostnader och akuta åtgärder till relativt stora belopp. Inom fastighetsavdelningen är det projekteringar, utredningar och vattenskador som är de främsta orsakerna till underskottet. Inom ledning och administration handlar det om utbildningskostnader, konsultkostnader och kostnader kring svävarrampen som bidrar till underskottet.

Service och administration

Avdelningen redovisar en negativ avvikelse på -2,1 mnkr. Detta beror på underskott inom kostenheten, personalenheten, kanslienheten och It-enheten. Dels beror detta på att kostenheten inte under året kunnat anpassa sig fullt ut till besparingar som gjorts i sektorerna. Finansieringen av Medborgarservice har inte kunnat fullföljas då övertagandet av arbetsuppgifter från sektorerna inte kunnat fullföljas under året. It-enhetens underskott beror på att verksamheten fått hyra in personal då tjänster varit vakanta.

Kommunchef och stab

Avdelningen redovisar ett positivt resultat med +1,2 mnkr. Besparingar har gett effekt och ramen för 2020 har kunnat sänkas.

Övrigt

Politisk verksamhet och Räddningstjänsten redovisar ett resultat mycket nära noll och har därmed kunnat hålla budget.

6.3 Framtid

Kommungemensamt

Att marknadsföra Valdemarsviks kommun som en attraktiv plats att leva och bo i är viktigt. Ett led i detta arbete är att utveckla arbetsgivarvarumärket, vilket handlar både om att hitta nya medarbetare och om att behålla de som valt att arbeta hos oss. Satsningar som kan kompletteras med ett förbättrat och utökat kommunikationsstöd till politiker och chefer.

Barnkonventionen blir lag den 1 januari 2020 och en inventering behöver göras både inom organisationen för att se i vilka delar som vi lever upp till lagen och vilka delar som behöver utvecklas.

Stöd och omsorg

Den demografiska utvecklingen för personer över 65 år fortsätter att stiga fram till 2023 vilket innebär ytterligare ökade behov av hemtjänst, hemsjukvård och platser för personer med

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

demensdiagnos.

Mobila arbetssätt för hälso-och sjukvården och hemtjänsten samt digitala tjänster för medborgare och medarbetare krävs, för att skapa nya arbetssätt som kan förbättra och effektivisera vården och omsorgen för alla parter. Införande av trygghetskamera är ett exempel på nya lösningar. Ombyggnation av Ringgården är planerad att starta under 2020.

Under 2020 ska en inventering av medborgares behov av LSS-insatser ske, vilket också inkluderar en översyn av befintliga verksamheter.

Individ och familjeomsorgen ska utveckla ett närmare samarbete med skolorna och Arbetsmarknadsenheten med fokus på förebyggande insatser och försörjningsstöd. Arbetet med att utveckla missbruksvården för unga och vuxna fortsätter också.

Rekryteringssatsningar behöver genomföras för att skapa stabila och säkra arbetslag och funktioner. Arbetet gällande hållbart ledarskap fortsätter och även ett särskilt fokus på introduktion av medarbetare. Arbetet med heltid som norm, kräver en oerhört god planering av arbetstiden och ibland flexibilitet för att kunna tillgodose detta.

Barn, utbildning och arbetsmarknad

Att nå en ökad måluppfyllelse är vårt viktigaste uppdrag kommande år. Alla våra utvecklingsområden ska vara tydligt kopplade till att våra barn och elever främjas i ett lärande. Stora utmaningarna ligger i framtida rekrytering av personal och det kommer att kräva andra arbetssätt och organisationer för att ta tillvara på den behörighet som finns. Det finns behov av digital utveckling inom förskola, fritidshem och skola, både utifrån reviderade läroplaner, möjliga pedagogiska vinster och samhällets utveckling i stort.

Under hösten 2019 harsektorn, tillsammans med IFO och i samarbete med andra kommuner studerat en modell för utvecklat samarbete mellan IFO och skolan. Arbetet syftar till att minska antalet placeringar.

Antalet gymnasieelever blir betydligt fler de kommande åren då avgångskullarna från Vammarskolan är större. Detta kommer öka kostnaderna och ställer ökade krav på uppföljningar på individnivå. Antalet nyanlända bedöms minska, antalet har halverats under 2019. Av de som kommer är det allt fler som kommer senare under sin etableringstid, vilket leder till ökade kostnader för kommunen. Det totala antalet platser för vuxenutbildning kommer bli lägre under 2020, då budgeten minskar. Vår lokala vuxenutbildning kommer dock sannolikt öka i antal och omfattning, så att vi i mindre utsträckning köper platser från andra kommuner.

Digitalisering på förskolan kommer att vara i fokus under 2020. Kommunövergripande nätverk har bildats, som kommer att ta ansvar för att höja kompetensen bland våra pedagoger. Införandet av lärplattformen Infomentor planeras för förskolan. Förskolans nya reviderade läroplan kräver tydliggörande av förskollärarnas uppdrag.

Grundskolans måluppfyllelse beror på hur väl vi kan möta elevers behov och förutsättningar. Insatser från elevhälsan, externa kompetenser och kompetenshöjande insatser har en avgörande roll. Ett krav är också att samverkan mellan skola och socialtjänst fungerar väl. Det pedagogiska ledaruppdraget är prioriterat i rektorsuppdraget och ett närvarande ledarskap är nödvändigt för att ta ut riktningen och för avstämning av t ex utvecklingsarbetet.

Samhällsbyggnad och kultur

Generellt gäller ett begränsat utrymme för kommande investeringar, som behöver prioriteras. Förbifart Söderköping beräknas klar 2026, varför fortsatt utveckling av Ringarum med bl a bostadsmöjligheter och industrimark är angeläget de närmsta åren.

Kraven på att anpassa fastighetsbeståndet ökar mot bakgrund av det besvärliga ekonomiska läget.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Behoven av mellankommunalt samarbete och avtalssamverkan ökar också.

Vattenskyddsområde ska inrättas för Yxningen och de två vattenverken där. Införande av "gröna påsen" sker våren 2020 för att sortera ut matavfallet från hushållen, liksom återbruk i liten skala.

Service och administration

Upphandlingsverksamheten måste hitta nya samarbetspartners och vi behöver ta ställning till hur vår egen organisation ska utvecklas. Medborgarservice kommer att flytta till nya lokaler och ett utökat samarbete med biblioteksverksamheten etableras. Kansliets arbete kommer till stor del vara fokuserat på att skapa väl fungerande arbetsprocesser. En översyn av kommunarkivets struktur och innehåll samt lösningar för framtidens e-arkiv behöver aktualiseras. För IT-enheten är den stora frågan hur vi ska klara den dagliga driften och kompetensförsörjningen under 2020 och förberedelser för att tillsammans med Söderköpings kommun skapa en gemensam IT-verksamhet.

Kostenhetens utmaningar under 2020 gäller att i samarbetet med kunderna uppnå balans mellan intäkter och kostnader. Lokalvården ska kommande verksamhetsår utöka sina tjänster och samtidigt minska sina kostnader. Personalenheten är ett stöd till sektorerna i det omställningsarbete som initierats genom besparingsuppdragen.

Staben

En gemensam Näringslivsstrategi ska implementeras under 2020. De strategiska mål som satts upp för den kommande perioden 2020-2022 innebär att staben kommer att arbeta med tillväxtfrågor och förbättrat företagsklimat i ett brett perspektiv.

Arbetet med att driva på utvecklingen av e-tjänster fortsätter genom samverkansparterna i Cesam Öst. Förmågan att hantera olika typer av kriser inom vår kommun behöver förstärkas genom att fler medarbetare kan utbildade för att delta.

Skärgårdsutvecklingen följer ”Utvecklingsplan för kust och skärgård Östergötland och norra Småland 2030” En ny organisation för Skärgårdsrådet är under utveckling.

Arbetet med förebyggande insatser mot droganvändning fortsätter under det kommande året. Ett nytt medborgarlöfte ska uppfyllas i samarbete med polisen. Den gemensamma utvecklingsplanen för folkhälsoarbetet revideras och aktiviteter som planeras är bland annat Hälsoveckan och Seniormässan.

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

VALDEMARSVIKS KOMMUN

7 Revisionsberättelse

Revisorerna i Valdemarsviks kommun

Till
Fullmäktige i Valdemarsviks kommun

organisationsnummer 212000-0431

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar samt genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.
Revisorerna har haft sakkunnigt stöd av EY.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan ”Revisorernas redogörelse”.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Valdemarsviks kommun i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Fullmäktiges finansiella mål uppfylls dock ej.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer inte att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig. Kommunstyrelsen har inte i tillräcklig utsträckning följt upp det interna kontrollarbetet. Noterade avvikelser under året har inte följts upp i enlighet med fullmäktiges anvisningar.

Vi bedömer inte att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt. Det är de finansiella målen som brister i måluppfyllelse.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ men föreslår att fullmäktige riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Av de nio grunderna för ansvarsprövning i God revisionssed (2018) är det *Bristande styrning och intern kontroll* samt *Otillräcklig beredning av ärenden* som vi vill åberopa.

Följande iakttagelser ligger till grund för vår bedömning:

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

- Kommunstyrelsen har följt upp den ekonomiska utvecklingen och genomfört genomlysning och identifiering av möjliga effektiviseringsåtgärder men inte i tillräcklig grad givit tydliga uppdrag och tidsatta målsättningar för åtgärderna.
- Kommunstyrelsen har inte i tillräcklig utsträckning följt upp det interna kontrollarbetet. Noterade avvikelser under året har inte följts upp i enlighet med fullmäktiges anvisningar.
- Kommunstyrelsen har inte, trots påpekanden 2018 från revisorerna, tagit initiativ till att förtydliga reglementet för överförmyndaren avseende ansvarsförhållanden och uppföljning. Detta försvårar möjligheten till uppsikt och uppföljning av denna verksamhet.
- Kommunen har brustit i beredning av större ärenden till styrelse och fullmäktige vilket försvårar det politiska beslutsfattandet. Det gäller exempelvis renoveringen av Ringgården där förstudier med alternativa lösningar inte tagits fram och där valet av kooperativ hyresrättsförening inte gjorts med tillräckligt underlag. Beredningen av detta ärende har också riskerat att kommunstyrelsen skulle kunna hamna i konflikt med kommunallagen, lagen om offentlig upphandling samt EU:s statsstödsregler. Revisorerna informerade redan i sina redogörelser för granskning av 2018 om att brister hade identifierats. Brister i beredning av ärenden har även noterats i frågan om evakueringsboenden samt satsningen på Medborgarservice.
- Kommunstyrelsen har inte haft en fungerande projektmodell för större projekt där definitioner av beslutspunkter, krav på förstudier m.m. beskrivs.
- Kommunstyrelsen har inte fastställt någon egen verksamhetsplan och inte heller fastställt förvaltningens verksamhetsplan. Detta bedömer vi som ett uttryck för passivitet i styrningen.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2019.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Valdemarsviks kommun den 24 april 2020

Då fysisk underskrift inte varit möjlig har samtliga revisorer bekräftat sin underskrift via e-post.

Ulf Larsson Rune Hallgren
Ordförande Vice ordförande

Birgitta Risberg Gun-Britt Skill Jim Andersson

Bilagor:

Revisorernas redogörelse 2019
De sakkunnigas rapporter
Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i Centrumhuset AB och Valdemarsviks Etableringsaktiebolag

Ankom: 2020-05-15 Ärende: KS-SA.2020.32 Handling: 365014

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

VALDEMARSVIKS KOMMUN

2020-05-14

Kommunfullmäktiges presidium

Mottagare

Kommunfullmäktige

Fråga om ansvarsfrihet för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

1. **Kommunfullmäktige beslutar att bevilja ansvarsfrihet och lämnar ingen anmärkning till kommunstyrelsen och dess enskilda ledamöter samt ersättare.**

2. **Kommunfullmäktige uppmanar kommunstyrelsen att tydliggöra uppdrag och tidsätta målsättningar för effektiviseringsåtgärder som uppnår en ekonomi i balans.**

Motivering

Kommunfullmäktige instämmer i revisionens iakttagelser att det saknas tydliga uppdrag och målsättningar. I övriga iakttagelser från revisionen anser kommunfullmäktige att kommunstyrelsen förklaringar är tillräckliga. Därför bedömer kommunfullmäktige att ingen anmärkning ska lämnas.

Ärendebeskrivning

Revisionen tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ men föreslår att fullmäktige riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har haft möjlighet att lämna in en förklaring till kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktiges presidium är oense om förslaget till beslut. Yvonne Janhäger har en avvikande mening och anser att presidiet ska föreslå att kommunfullmäktige riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen i enlighet med revisionens förslag.

Beslutsunderlag

Skrivelse från kommunens revisorer daterad 2020-04-16 med revisionsberättelse
Kommunfullmäktiges presidiums begäran om förklaring från kommunstyrelsen
Protokoll från kommunstyrelsen 2020-05-04 § 94
Kommunstyrelsens förklaring till kommunfullmäktige med anledning av revisionsberättelsen gällande 2019 daterad 2020-04-30

Marie Lindh Eriksson
Kommunfullmäktiges ordförande

Jan Karlsson
Kommunfullmäktiges 1:e vice ordförande

Yvonne Janhäger
Kommunfullmäktiges 2:e vice ordförande

Postadress 615 80 Valdemarsvik
Besöksadress Storgatan 37 Valdemarsvik
Telefon 0123 - 191 00
Telefax 0123-191 04
E-post kommun@valdemarsvik.se
Webbadress valdemarsvik.se
Organisationsnr 212000-0431
Bankgiro 563-5107

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-04-30

Till
Kommunfullmäktiges presidie

Kommunstyrelsens förklaring till Kommunfullmäktige med anledning av Revisionsberättelsen gällande 2019

Som framgår av Revisionsberättelsen för 2019 avser revisorerna att rikta en anmärkning mot Kommunstyrelsen och kommer att föreslå Kommunfullmäktige att göra detsamma. Kommunstyrelsen vill med detta underlag förklara sin bedömning gällande de motiv som revisorerna framför i sin Revisionsberättelse för sitt ställningstagande.

Den granskningsrapport gällande årsredovisningen för 2019 har till dags dato, 2020-04-30, ännu inte inkommit. Därför kan inte Kommunstyrelsen bemöta vad som anges i denna under nedanstående punkter. De sakkunnigas rapport bör fogas till revisionsberättelsen. Denna ordning följer av SKR:s "God redovisningssed i kommunal verksamhet 2018", sid 40.

Revisorerna framför

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ men föreslår att fullmäktige riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen anför

Nedan redovisas Kommunstyrelsens ståndpunkt och bedömning gällande revisionens synpunkter. Revisionens punkter anges med kursiv text.

- *Kommunstyrelsen har följt upp den ekonomiska utvecklingen och genomfört genomlysning och identifiering av möjliga effektiviseringsåtgärder men inte i tillräcklig grad givit tydliga uppdrag och tidsatta målsättningar för åtgärderna.*

Kommunstyrelsens delar inte revisorernas bedömning i frågan om besparingsåtgärder. Kommunstyrelsen tog ställning till ett omfattande besparingsarbete i april 2019.

Åtgärder som infördes, enligt KS § 68 2019-04-08, var att "vakansprövning" infördes som ett uppdrag till Personalutskottet. Förslag om utredningsuppdrag gällande utökat samarbete gällande IT-verksamheten, utredningar gällande lokalvård samt kostverksamheten och en allmän återhållsamhet gällande inköp. Kommunstyrelsen fattade också beslut, enligt KS § 127, 2019-06-10, om att en omfattande genomlysning av verksamheterna skulle genomföras samt att ett generellt sparbeting om 3 % skulle gälla för 2019. Alla åtgärder hade sin utgångspunkt i att minska kommunens kostnader. Besparingarna som genomfördes uppgick till ca 15 mkr för 2019 och medförde att vissa anpassningar av budgetramarna för 2020 kunde göras.

Ankom: 2020-05-07 Ärende: KS-SA 2020.45 Handling: 364558

Under 2019 reducerades kostnaderna främst genom personalneddragningar. Andra åtgärder som initierades var försäljning av Stationshuset i Valdemarsvik och Ishallen. Genomlysningens slutrapport redovisades i Kommunstyrelsen i januari och februari 2020. Många förslag har verkställts och utredningar påbörjats under 2019.

Kommunstyrelsen har konstaterat att effekterna av besparingarna, beräknade till ca 15 mkr, inte direkt kunde avläsas i resultatet för 2019, beroende på att intäktsminskningen gällande statsbidrag blivit större än beräknat och volymökningar har ökat kommunens kostnader. Exempelvis har antalet barn i förskolan ökat med ett 20-tal och antalet brukare inom hemtjänst och hemsjukvården ökade också.

Kommunstyrelsens bedömning är att många åtgärder är vidtagna under 2019 och att arbetet har noga följts genom regelbundna månadsredovisningar. Kommunstyrelsen är också införstådd med att det omställningsarbete som krävs inom förvaltningen kräver tid. Ett viktigt påpekande är att arbetsrättsliga processer reglerar vad som tidsmässigt krävs.

Kommunstyrelsen menar att det inte finns motiv för en anmärkning avseende åtgärder för att anpassa verksamheten till budgetramarna 2019. Uppdraget har varit tydligt, det har genomsyrat alla verksamheter och löpt under en stor del av 2019 och aktiva åtgärder fortsätter under 2020.

- *Kommunstyrelsen har inte i tillräcklig utsträckning följt upp det interna kontrollarbetet. Noterade avvikelser under året har inte följts upp i enlighet med fullmäktiges anvisningar.*

Kommunfullmäktige antog Reglemente för Internkontroll under 2011 och anger i detta ett tydligt uppdrag till Kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen beslutade anta Riktlinjer för Internkontroll 2017-05-08. Kommunstyrelsen bedömer att kontrollarbetet som genomförts för att säkerställa redovisning och att hantering av kommunens resurser genomförs i enlighet med de styrdokument som är antagna.

Kommunstyrelsens bedömning är att internkontrollens syfte är att identifiera brister och vidtaga åtgärder. Redovisningen för 2019 visar att detta har fungerat tillfredställande och styrelsen har inte funnit någon anledning till förändring.

- *Kommunstyrelsen har inte, trots påpekanden 2018 från revisorerna, tagit initiativ till att förtydliga reglementet för överförmyndaren avseende ansvarsförhållanden och uppföljning. Detta försvårar möjligheten till uppsikt och uppföljning av denna verksamhet.*

Kommunstyrelsen konstaterar att ny Uppdragsplan och riktlinjer för överförmyndarens verksamhet antogs av Kommunfullmäktige 2019-03-25. Den rekommendation som gavs 2018 innebar att Kommunstyrelsen skulle överväga om överförmyndarens verksamhet på ett tydligare sätt ska ingå och följa kommunens styrdokument. Kommunstyrelsen bedömer att uppföljning av överförmyndarverksamheten behöver förtydligas för att uppnå rekommendationens syfte.

Ankom: 2020-05-07 Ärende: KS-SA 2020.45 Handling: 364558

- *Kommunen har brustit i beredning av större ärenden till styrelse och fullmäktige vilket försvårar det politiska beslutsfattandet. Det gäller exempelvis renoveringen av Ringgården där förstudier med alternativa lösningar inte tagits fram och där valet av kooperativ hyresrättsförening inte gjorts med tillräckligt underlag. Beredningen av detta ärende har också riskerat att kommunstyrelsen skulle kunna hamna i konflikt med kommunallagen, lagen om offentlig upphandling samt EU:s statsstödsregler. Revisorerna informerade redan i sina redogörelser för granskning av 2018 om att brister hade identifierats. Brister i beredning av ärenden har även noterats i frågan om evakueringsboenden samt satsningen på Medborgarservice.*

Kommunstyrelsen ställer sig frågande till vad som avses när det gäller ovanstående påpekande om att "Kommunen har brustit…". Revisionens uppdrag avser granskning av styrelse och nämnders arbete utifrån uppdraget från Kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen konstaterar att, det enligt kommunallagen, är fullmäktige som avgör om beredningen i ett ärende är tillräcklig och håller tillräckligt bra kvalitet. I ärendet om Ringgården har fullmäktige efter att ha behandlat ärendet vid tre tillfällen enhälligt beslutat i enlighet med Kommunstyrelsens förslag och således funnit att beslutsunderlaget var tillräckligt. Det vore - mot den bakgrunden - märkligt om Kommunfullmäktige skulle rikta en anmärkning mot styrelsen för att styrelsen gjort samma bedömning.

Kommunstyrelsen saknar revisorernas underlag för den rättsliga prövning som bör ligga till grund för revisorernas bedömning gällande risken för att kommunstyrelsen skulle kunna hamna i konflikt med kommunallagen och EU:s statsstödsregler. Rättspraxis som ger stöd för denna ståndpunkt saknas, trots att kooperativa hyresrättsföreningar för äldreboenden varit föremål för rättslig prövning. Under dessa förutsättningar kan kommunstyrelsens agerande inte anses ha brustit i beredningen av ärenden, inte ens om det skulle visa sig att en sådan ståndpunkt skulle vara korrekt.

Kommunstyrelsen konstaterar också att de båda ärenden gällande "Ringgården" och "Medborgarservice" bereddes och beslutades under förra mandatperioden och tidigare kommunstyrelse. Ringgården genom beslut KS § 142, 2017-10-09 och Medborgarservice genom beslut KS § 12, 2018-01-08. Beslut om evakueringsboende gällande boende på Ringgården fattades i april 2020 och har så vitt kommunstyrelsen känner till inte varit föremål för en revisionsgranskning.

- *Kommunstyrelsen har inte haft en fungerande projektmodell för större projekt där definitioner av beslutspunkter, krav på förstudier m.m. beskrivs.*

Kommunstyrelsen har i sitt yttrande till revisorernas granskningsrapport antaget revisorernas rekommendation om en gemensam projektmodell. I den reviderade versionen av Styrmodell för Valdemarsviks kommun anges att en gemensam projektmodell ska finnas. Beslut i frågan planeras för fullmäktige 2020-05-25.

Ankom: 2020-05-07 Ärende: KS-SA 2020.45 Handling: 364558

Det finns dock inte något krav på att kommunen ska ha en enhetlig projektmodell.

- *Kommunstyrelsen har inte fastställt någon egen verksamhetsplan och inte heller fastställt förvaltningens verksamhetsplan. Detta bedömer vi som ett uttryck för passivitet i styrningen.*

Kommunstyrelsens bedömning när det gäller styrning av verksamheten är att den modell som är fastställd i kommunen följs. Kommunfullmäktiges styrmodell antogs enligt § 52, 2015-06-01. Avsaknad av en verksamhetsplan antagen av Kommunstyrelsen har inte inneburit en passiv styrning under 2019 och inte heller under tidigare år. Kommunstyrelsen menar att Mål och Budget-dokumentet fr o m 2015 t o m 2019 är på en sådan detaljnivå att behovet av en separat verksamhetsplan/detaljbudget ryms inom detta dokument.

Kommunstyrelsen menar att en passiv styrning torde innebära att åtgärder inte vidtagits och att kommunens utveckling därmed stagnerat. Detta är inte fallet i Valdemarsviks kommun under 2019. Målstyrningen har fungerat väl, vilket har redovisats i bland annat årsredovisningen som kommunstyrelsen fastställt. Många åtaganden är uppfyllda och kommunens verksamhet har utvecklats positivt. Detta gäller även för tidigare år.

I november 2019 beslutade Kommunfullmäktige att införa en ny modell för styrning genom att Mål och budget 2020-2022 antogs med nya inriktningsmål. Syftet med en ny modell är att åstadkomma en ökad resultatstyrning Kommunstyrelsen har därför i Verksamhetsplan 2020, fastställt resultatmål.

Kommunstyrelsens sammanfattande förklaring

En anmärkning från kommunens revisorer gentemot Kommunstyrelsen innebär att en allvarlig kritik riktas mot styrelsen för verksamhetsåret 2019.
Kommunstyrelsen bedömer att det saknas grund för att rikta en anmärkning mot styrelsen.

Kommunstyrelsens arbete har bedrivits utifrån kraven som ställs på kommunal verksamhet. Kommunstyrelsen har noga följt utvecklingen gällande det ekonomiska läget och vidtagit ett antal åtgärder för att reducera kostnaderna. Detta är ett arbete som fortsätter under 2020.

Kommunstyrelsen har inte varit passiv i sin styrning. Målstyrningen har fungerat, men det tar tid att ställa om verksamheten. Åtgärder i form av neddragning av personalresurser och organisationsförändringar kräver tid för verkställande.

Under 2019 initierades frågan om en ny modell för verksamhetsstyrning och denna har implementerats under hösten 2019, för att gälla fr o m 2020.

De större projekt som revisionen har granskat har beretts och beslutats före 2019.
Kommunstyrelsen bedömer att dessa har beretts på ett tillfredsställande sätt.
Kommunstyrelsens uppfattning har redovisats i de yttranden som gjorts med anledning av respektive granskningsrapport, vilka också Kommunfullmäktige tagit del av.

Ankom: 2020-05-07 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364558

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-04-30

Kommunstyrelsens uppfattning är att internkontrollarbetet har bedrivits på ett tillfredställande sätt under 2019. Revisorerna har heller inte redovisat någon granskningsrapport som visar på motsatsen.

Kommunstyrelsen menar också att internkontrollens utformning och redovisning, avsaknad av projektmodell och en av kommunstyrelsen fastställd verksamhetsplan har gällt även tidigare år, utan påpekanden från revisionen. Kommunstyrelsen ställer sig frågande till den skillnad i revisorernas bedömning för 2019.

Ted Starkås
Kommunstyrelsens ordförande

Ankom: 2020-05-07 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 364558

KS § 94

KS-SA.2020.45

Revisionsberättelse 2019 för Valdemarsviks kommun samt de kommunala bolagen - Förklaring till anmärkning i revisionsberättelsen 2019

Kommunstyrelsens beslut

1. **Kommunstyrelsen beslutar att anta förslag till förklaring.**

2. **Paragrafen justeras omedelbart.**

Ärendebeskrivning

Revisionen har i revisionsberättelsen för år 2019 föreslagit att kommunfullmäktige ska rikta anmärkning mot kommunstyrelsen. Kommunfullmäktiges presidium har gett kommunstyrelsen möjlighet att lämna in en förklaring.

Yrkanden

Ted Starkås (S) yrkar att kommunstyrelsen beslutar att anta förslag till förklaring.

Protokollsanteckning

Per Hollertz (M), Anna Nilsson (M), Anders Sjölander (M), Marianne Svensson (KD), Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) meddelar att de inte deltar i beslutet.

Per Hollertz (M), Anna Nilsson (M), Anders Sjölander (M), Carina Thuresson (M), Hans Andersson (M), Marianne Svensson (KD), Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) lämnar följande protokollsanteckning:
"Ärende Revisionsberättelsen för 2019
Kommunstyrelsen presenterar för kommunfullmäktige en årsredovisning för 2019 som visar ett resultat på -18,7 miljoner kronor. I det läget bör kommunstyrelsen vara mer ödmjuk och till och med kunna idka viss självkritik.

Det föreslagna svaret på revisorernas kritik från majoriteten i KS är att inga brister finns i kommunstyrelsens arbete under 2019.

Vi anser att det finns fog för revisionens kritik där majoriteten i kommunstyrelsen får ta på sig huvudansvaret. Som oppositionsföreträdare inom KS kan vi inte helt undandra oss ansvar för situationen. Tyvärr har en

KS § 94 KS-SA.2020.45

mängd av egna förslag på åtgärder vi lagt under året blivit nedröstade av majoriteten (S och C) och därför inte kunnat verkställas. Oppositionen har i det läget endast kunnat reservera sig till förmån för de egna förslagen.

Det vi ser som särskilt allvarligt i den av revisorerna framförda kritiken är den bristande ekonomiska kontroll som uppvisats av majoriteten. Att revisorerna pekar på en oförmåga att vidta tillräckliga åtgärder i tid för att komma till rätta med det ekonomiska underskottet är allvarligt och har påtalats ett flertal gånger av oppositionen.

Allvarlig är också kritiken mot beredningen av större projekt, som exempel nämner revisorerna Ringgårdsprojektet och Medborgarservice. Dessa ärenden påbörjades visserligen innan år 2019, men det befriar inte kommunstyrelsen från ansvar för den beredning och beslut som tagits i dessa ärenden under 2019.

Kommunstyrelsen bör istället ta till sig av kritiken försöka rätta till brister och förbättra sitt arbete.

Revisorernas kritik är alltigenom relevant, om det sedan är grund att rikta en anmärkning vid ansvarsprövningen överlåter vi åt kommunfullmäktige att bedöma."

Beslutsunderlag
Kommunstyrelsens förklaring till kommunfullmäktige med anledning av revisionsberättelsen år 2019 2020-04-30
Kommunfullmäktiges begäran om förklaring 2020-04-24
Revisionsberättelse år 2019

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktiges presidium
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kommunfullmäktiges presidium

Vårt datum
2020-04-24

Mottagare

Kommunstyrelsen

Begäran om förklaring angående anmärkning

I revisionsberättelsen för år 2019 har revisorerna föreslagit att kommunfullmäktige riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen. Med anledning av detta ges kommunstyrelsen möjlighet att lämna in en förklaring.

Förklaringen önskas senast 6 maj 2020.

Skrivelsen är bekräftad av kommunfullmäktiges presidium via e-post.

Marie Lindh-Eriksson
Kommunfullmäktiges ordförande

Jan Karlsson
Kommunfullmäktiges 1:e vice ordförande

Yvonne Janhäger
Kommunfullmäktiges 2:e vice ordförande

Ankom: 2020-04-24 Ärende: KS-SA.2020.45 Handling: 363761

Postadress 615 80 Valdemarsvik
Besöksadress Storgatan 37, Valdemarsvik
Telefon 0123 - 191 00
Telefax 0123-191 04
E-post kommun@valdemarsvik.se
Webbadress valdemarsvik.se
Organisationsnr 212000-0431
Bankgiro 563-5107

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 111

KS-SA.2019.62 040

Styrmodell för Valdemarsviks kommun

Kommunstyrelsens förslag

1. **Kommunfullmäktige antar förslag till Styrmodell för Valdemarsviks kommun.**

2. **Kommunfullmäktiges beslut 2015-06-01 § 52 upphävs.**

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog en styrmodell 2015-06-01, § 52. Denna modell utgår från kommunens långsiktiga inriktning, Vision Valdemarsvik 2025 och innehåller inriktningsmål och åtaganden. Bakgrunden till att denna styrmodell togs fram var det då pågående arbetet med målstyrning.

Efterhand har målstyrningsarbetet utvecklats, nya och förändrade krav på modellen har lyfts fram. En tydlig förväntan på modellen som initierats av politiken är att utveckla målstyrningen mot ett mer resultatorienterat synsätt.

Den fullmäktigeberedning som gjorde en översyn av den politiska organisationen lämnade sin slutrapport till kommunfullmäktige 2018-03-26. Ett förslag från gruppen avser en utredning om att arbeta fram ett nytt arbetssätt gällande resultatuppföljning och utvärdering.

Modellen har sedan den sjösattes genomgått en relativt snabb evolution och de fastställda dokumenten harmoniserar inte längre till fullo med det arbetssätt som utvecklats.

Därtill har omvärlden och statens syn på den kommunala prioriteringen i viss mån förändrats när agenda 2030 blir alltmer vägledande för beslut och prioriteringar.

Mot bakgrund av ovanstående har förvaltningen omarbetat styrmodellen och kompletterat den med den ”högra pelaren”, ”ledningsfilosofi” samt lyft in förbättringshjulet i modellen. Därutöver finns inte längre begreppet ”åtagande” kvar i den nya modellen. Här benämns målnivån under inriktningsmålen för resultatmål. Dessa har också en annan definition än vad åtaganden en gång hade.

KS § 111 KS-SA.2019.62 040

Modellen består således av två delar, dels den del som avser vad som ska uppnås och dels den del som anger hur det ska genomföras, d.v.s. ett externt- respektive internt perspektiv. Den interna ledningsfilosofin beskriver två strategiska områden för verksamhetens genomförande, kvalitetsarbete och kompetensförsörjning. Den senare struktureras i tre perspektiv IN – I – UT. Styrmodellen anger även att kvalitetsarbetet ska utgår från ”ständiga förbättringar” och förbättringshjulet.

Förvaltningen föreslår att modellen ska succesivt implementeras från och med verksamhetsåret 2020.

Kommunstyrelsen beslutade 2019-10-07, KS § 187, att stryka ärendet om en ny styrmodell för Valdemarsviks kommun. Förvaltningen har gjort en del revideringar i materialet som omfattar bland annat; strykning av fokusområden, verksamhetsplaner och arbetsplaner.

Beslutsunderlag
Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-04-09
Förslag till Styrmodell för Valdemarsviks kommun
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-09-18 § 100
Protokoll från kommunstyrelsen 2019-10-28 § 218
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-04-15 § 67

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Akten

KSAU § 67

KS-SA.2019.62 040

Styrmodell för Valdemarsviks kommun

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. **Kommunfullmäktige antar förslag till Styrmodell för Valdemarsviks kommun.**

2. **Kommunfullmäktiges beslut 2015-06-01 § 52 upphävs.**

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog en styrmodell 2015-06-01, § 52. Denna modell utgår från kommunens långsiktiga inriktning, Vision Valdemarsvik 2025 och innehåller inriktningsmål och åtaganden. Bakgrunden till att denna styrmodell togs fram var det då pågående arbetet med målstyrning.

Efterhand har målstyrningsarbetet utvecklats, nya och förändrade krav på modellen har lyfts fram. En tydlig förväntan på modellen som initierats av politiken är att utveckla målstyrningen mot ett mer resultatorienterat synsätt.

Den fullmäktigeberedning som gjorde en översyn av den politiska organisationen lämnade sin slutrapport till kommunfullmäktige 2018-03-26. Ett förslag från gruppen avser en utredning om att arbeta fram ett nytt arbetssätt gällande resultatuppföljning och utvärdering.

Modellen har sedan den sjösattes genomgått en relativt snabb evolution och de fastställda dokumenten harmoniserar inte längre till fullo med det arbetssätt som utvecklats.

Därtill har omvärlden och statens syn på den kommunala prioriteringen i viss mån förändrats när agenda 2030 blir alltmer vägledande för beslut och prioriteringar.

Mot bakgrund av ovanstående har förvaltningen omarbetat styrmodellen och kompletterat den med den ”högra pelaren”, ”ledningsfilosofi” samt lyft in förbättringshjulet i modellen. Därutöver finns inte längre begreppet ”åtagande” kvar i den nya modellen. Här benämns målnivån under inriktningsmålen för resultatmål. Dessa har också en annan definition än vad åtaganden en gång hade.

KSAU § 67 KS-SA.2019.62 040

Modellen består således av två delar, dels den del som avser vad som ska uppnås och dels den del som anger hur det ska genomföras, d.v.s. ett externt- respektive internt perspektiv. Den interna ledningsfilosofin beskriver två strategiska områden för verksamhetens genomförande, kvalitetsarbete och kompetensförsörjning. Den senare struktureras i tre perspektiv IN – I – UT. Styrmodellen anger även att kvalitetsarbetet ska utgår från ”ständiga förbättringar” och förbättringshjulet.

Kommunstyrelsen beslutade 2019-10-07, KS § 187, att stryka ärendet om en ny styrmodell för Valdemarsviks kommun. Förvaltningen har gjort en del revideringar i materialet som omfattar bland annat; strykning av fokusområden, verksamhetsplaner och arbetsplaner.

Förvaltningen föreslår att modellen ska succesivt implementeras från och med verksamhetsåret 2020.

Beslutsunderlag
Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-04-09
Förslag till Styrmodell för Valdemarsviks kommun
KS protokoll 2019-10-28 § 218
KSAU protokoll 2019-09-18 § 100

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

KS § 218

KS-SA.2019.62 040

Styrmodell för Valdemarsviks kommun

Kommunstyrelsens beslut

1. **Ärendet återremitteras till förvaltningen för förankring av gjorda förändringar.**

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade 2019-10-07, KS § 187, att stryka ärendet om en ny styrmodell för Valdemarsviks kommun. Förvaltningen har gjort en del revideringar i materialet som omfattar bland annat; strykning av fokusområden, verksamhetsplaner och arbetsplaner.

Kommunfullmäktige antog en styrmodell 2015-06-01, § 52. Denna modell utgår från kommunens långsiktiga inriktning, Vision Valdemarsvik 2025 och innehåller inriktningsmål och åtaganden. Bakgrunden till att denna styrmodell togs fram var det då pågående arbetet med målstyrning.

Efterhand har målstyrningsarbetet utvecklats, nya och förändrade krav på modellen har lyfts fram. En tydlig förväntan på modellen som initierats av politiken är att utveckla målstyrningen mot ett mer resultatorienterat synsätt.

Den fullmäktigeberedning som gjorde en översyn av den politiska organisationen lämnade sin slutrapport till kommunfullmäktige 2018-03-26. Ett förslag från gruppen avser en utredning om att arbeta fram ett nytt arbetssätt gällande resultatuppföljning och utvärdering.

Modellen har sedan den sjösattes genomgått en relativt snabb utveckling och de fastställda dokumenten harmoniserar inte längre till fullo med det arbetssätt som utvecklats.

Därtill har omvärlden och statens syn på den kommunala prioriteringen i viss mån förändrats när agenda 2030 blir alltmer vägledande för beslut och prioriteringar.

KS § 218 KS-SA.2019.62 040

Mot bakgrund av ovanstående har förvaltningen omarbetat styrmodellen och kompletterat den med den ”högra pelaren”, ”ledningsfilosofi” samt lyft in förbättringshjulet i modellen. Därutöver finns inte längre begreppet ”åtagande” kvar i den nya modellen. Här benämns målnivån under inriktningsmålen för resultatmål. Dessa har också en annan definition än vad åtaganden en gång hade.

Modellen består således av två delar, dels den del som avser vad som ska uppnås och dels den del som anger hur det ska genomföras, det vill säga ett externt- respektive internt perspektiv. Den interna ledningsfilosofin beskriver två strategiska områden för verksamhetens genomförande, kvalitetsarbete och kompetensförsörjning. Den senare struktureras i tre perspektiv IN – I – UT. Styrmodellen anger även att kvalitetsarbetet ska utgår från ”ständiga förbättringar” och förbättringshjulet.

Förvaltningen föreslår att modellen ska användas från och med verksamhetsåret 2020. Detta innebär att Mål och budget för 2020 kommer att upprättas enligt den föreslagna modellen.

Förslag och yrkanden
Ted Starkås (S) föreslår att ärendet återremitteras till förvaltningen samt att ärendet återkommer efter förankring av gjorda förändringar.

Beslutsunderlag
Protokoll från kommunstyrelsen 2019-10-07, KS § 187, att ärendet skulle lyftas bort.
Skrivelse från staben 2019-10-18 med förslag till styrmodell.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Avdelning Service och Administration, akten
Staben

KSAU § 100

KS-SA.2019.62 040

Styrmodell för Valdemarsviks kommun

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

1. **Föreslagen ”Styrmodell för Valdemarsviks kommun” antas. Beslutet gäller från och med verksamhetsåret 2020.**

2. **Kommunfullmäktiges beslut 2015-06-01 § 52 upphävs från och med verksamhetsåret 2020.**

Ärendebeskrivning
Kommunfullmäktige antog en styrmodell 2015-06-01, § 52. Denna modell utgår från kommunens långsiktiga inriktning, Vision Valdemarsvik 2025 och innehåller inriktningsmål och åtaganden. Bakgrunden till att denna styrmodell togs fram var det då pågående arbetet med målstyrning.

Efterhand har målstyrningsarbetet utvecklats, nya och förändrade krav på modellen har lyfts fram. En tydlig förväntan på modellen som initierats av politiken är att utveckla målstyrningen mot ett mer resultatorienterat synsätt.

Den fullmäktigeberedning som gjorde en översyn av den politiska organisationen lämnade sin slutrapport till kommunfullmäktige 2018-03-26. Ett förslag från gruppen avser en utredning om att arbeta fram ett nytt arbetssätt gällande resultatuppföljning och utvärdering.

Modellen har sedan den sjösattes genomgått en relativt snabb utveckling och de fastställda dokumenten harmoniserar inte längre till fullo med det arbetssätt som utvecklats.

Därtill har omvärlden och statens syn på den kommunala prioriteringen i viss mån förändrats när agenda 2030 blir alltmer vägledande för beslut och prioriteringar.

Mot bakgrund av ovanstående har förvaltningen omarbetat styrmodellen och kompletterat den med den ”högra pelaren”, ”ledningsfilosofi” samt lyft in förbättringshjulet i modellen. Därutöver finns inte längre begreppet

KSAU § 100 KS-SA.2019.62 040

”åtagande” kvar i den nya modellen. Här benämns målnivån under inriktningsmålen för resultatmål. Dessa har också en annan definition än vad åtaganden en gång hade.

Modellen består således av två delar, dels den del som avser vad som ska uppnås och dels den del som anger hur det ska genomföras, det vill säga ett externt- respektive internt perspektiv. Den interna ledningsfilosofin beskriver två strategiska områden för verksamhetens genomförande, kvalitetsarbete och kompetensförsörjning. Den senare struktureras i tre perspektiv IN – I – UT. Styrmodellen anger även att kvalitetsarbetet ska utgår från ”ständiga förbättringar” och förbättringshjulet.

Förvaltningen föreslår att modellen ska användas från och med verksamhetsåret 2020. Detta innebär att Mål och budget för 2020 kommer att upprättas enligt den föreslagna modellen.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration samt Staben.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen, akten

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Sven Stengard
0123-191 24
sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Styrmodell för Valdemarsviks kommun

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. **Föreslagen ”Styrmodell för Valdemarsviks kommun” antas.**

2. **Kommunfullmäktiges beslut 2015-06-01 § 52 upphävs.**

Kommunstyrelsen beslutade 2019-10-07, KS § 187, att stryka ärendet om en ny styrmodell för Valdemarsviks kommun. Förvaltningen har gjort en del revideringar i materialet som omfattar bland annat; strykning av fokusområden, verksamhetsplaner och arbetsplaner.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog en styrmodell 2015-06-01, § 52. Denna modell utgår från kommunens långsiktiga inriktning, Vision Valdemarsvik 2025 och innehåller inriktningsmål och åtaganden. Bakgrunden till att denna styrmodell togs fram var det då pågående arbetet med målstyrning.

Efterhand har målstyrningsarbetet utvecklats, nya och förändrade krav på modellen har lyfts fram. En tydlig förväntan på modellen som initierats av politiken är att utveckla målstyrningen mot ett mer resultatorienterat synsätt.

Den fullmäktigeberedning som gjorde en översyn av den politiska organisationen lämnade sin slutrapport till kommunfullmäktige 2018-03-26. Ett förslag från gruppen avser en utredning om att arbeta fram ett nytt arbetssätt gällande resultatuppföljning och utvärdering.

Modellen har sedan den sjösattes genomgått en relativt snabb evolution och de fastställda dokumenten harmoniserar inte längre till fullo med det arbetssätt som utvecklats.

Därtill har omvärlden och statens syn på den kommunala prioriteringen i viss mån förändrats när agenda 2030 blir alltmer vägledande för beslut och prioriteringar.

Mot bakgrund av ovanstående har förvaltningen omarbetat styrmodellen och kompletterat den med den ”högra pelaren”, ”ledningsfilosofi” samt

lyft in förbättringshjulet i modellen. Därutöver finns inte längre begreppet ”åtagande” kvar i den nya modellen. Här benämns målnivån under inriktningsmålen för resultatmål. Dessa har också en annan definition än vad åtaganden en gång hade.

Modellen består således av två delar, dels den del som avser vad som ska uppnås och dels den del som anger hur det ska genomföras, d.v.s. ett externt- respektive internt perspektiv. Den interna ledningsfilosofin beskriver två strategiska områden för verksamhetens genomförande, kvalitetsarbete och kompetensförsörjning. Den senare struktureras i tre perspektiv IN – I – UT. Styrmodellen anger även att kvalitetsarbetet ska utgår från ”ständiga förbättringar” och förbättringshjulet.

Förvaltningen föreslår att modellen ska succesivt implementeras från och med verksamhetsåret 2020.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard
Ekonomichef

Styrmodell
för
Valdemarsviks kommun

Antagen av XX:XXX-XX-XX
Senast reviderad: XXXX-XX-XX
Giltig från och med: XXXX-XX-XX
Dokumentansvarig: Kommunchef

Innehåll

1. Inledning – så styrs Valdemarsviks kommun 3

2. Roller och ansvar 4
2.1 Den politiska arenan 4
2.2 Förvaltningens arena 5

3. Övergripande målstyrning och planering 5
3.1 Vision och fokusområden 5
3.2 Mål och budget 5
3.3 Ledningsstrategi 6
3.3.1 Kvalitetsarbete – En grundläggande faktor 6
3.3.2 Kompetensförsörjning 6
3.3.2.1 Strukturerat arbete i tre olika perspektiv: IN-I-UT 7

4. Verksamheten 7

5. Ständiga förbättringar- förbättrings- och kvalitetsarbetet 7
5.1 Uppföljning mål och ekonomi 8
5.2 Intern kontroll 8

6. Dokument 8

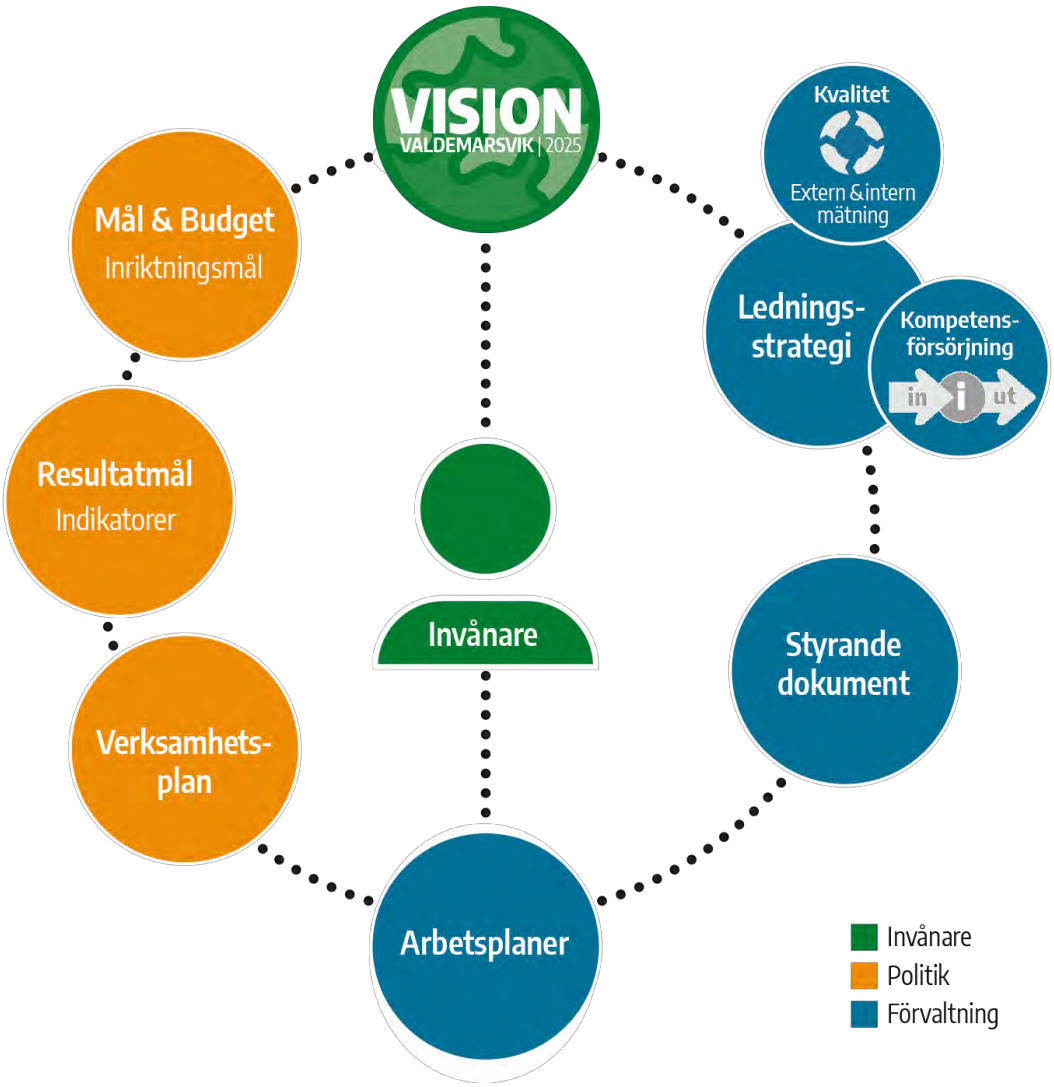
7. Övergripande tidplan 10

1. Inledning – så styrs Valdemarsviks kommun

I Valdemarsviks kommun styrs verksamheten med en levande vision, tydliga mål och en gemensam värdegrund. Personalen och ekonomin är de tillgångar som finns för att nå visionen och skapa goda resultat för kommuninvånarna. Att vara en attraktiv arbetsplats och ha en god balans i ekonomin är viktiga förutsättningar för att bedriva och utveckla verksamheten.

Styrmodellen syftar till att beskriva hur kommunens målstyrningsarbete fungerar. Den röda tråden leder från visionen till arbetsplatsens lokala verksamhetsmål, där varje medarbetare ska ha en klar bild av hur den dagliga arbetsinsatsen påverkar kommunen som helhet och strävan mot de gemensamma målen.

Styrmodellen ska bidra till fullmäktiges mål om god ekonomisk hushållning genom att strukturen för styrning blir begriplig och distinkt. En känd struktur och arbetsprocess med användbara verktyg för styrning och uppföljning förenklar organisationens arbete och förbättrar möjligheterna att ha överblick över resultat och kvalitet.



2. Roller och ansvar

2.1 Den politiska arenan

Politikerna sätter mål och fattar beslut om prioriteraring av ekonomiska ramar. De stämmer av måluppfyllelse och kommunicerar resultat.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige ansvarar ytterst för styrningen av den kommunala verksamheten samt beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen. Fullmäktige fastställer kommunens verksamhetsinriktning utifrån iakttagande av lagar, övergripande mål och tillgängliga resurser.

Kommunfullmäktige tydliggör sin vilja i dokumentet ”Mål och budget” som innehåller övergripande mål och budgetförutsättningar. De följer upp verksamheten genom delårsrapport och årsredovisning, där kommunens samlade ekonomi och måluppfyllelse redovisas.

Kommunfullmäktige utövar styrning genom fastställande av:

- Visionen
- Reglementen
- Inriktningsmål och mått
- Mål- och budgetdokumentet
- Policys
- Övriga planer och program

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen verkställer kommunfullmäktiges styrning och beslutar om resultatmål och resultatindikatorer – delmål och mätpunkter som är satta utifrån de övergripande mål som kommunfullmäktige fastställt. Detta gör kommunstyrelsen i den årliga verksamhetsplanen. Kommunstyrelsen följer upp och redovisar måluppfyllelse och ekonomi till kommunfullmäktige i delårsrapport och årsredovisning. Kommunstyrelsen följer verksamheten genom månadsrapporter.

Kommunstyrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och har uppsikt över övriga nämnders och kommunala bolags verksamhet.

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för kommunens samlade utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och fastställer övergripande förutsättningar för planering och uppföljning av hela den kommunala verksamheten.

Under kommunstyrelsen finns utskott som på uppdrag av kommunstyrelsen dels fattar beslut på delegation, dels bereder ärenden inför beslut i kommunstyrelsen och följer upp den verksamhet utskottet ansvarar för.

Kommunstyrelsen utövar styrning genom fastställande av:

- Resultatmål och resultatindikatorer
- Riktlinjer
- Delegationsordningar

2.2 Förvaltningens arena
Förvaltningens uppgift är att verkställa de politiska besluten och förtydliga arbetet med måluppfyllelsen i verksamhetsplaner samt arbeta med det dagliga förbättringsarbetet.

Till den enskilda tjänstemannen förtydligas målen i medarbetarsamtal och individuella planer.

Enskilda tjänstemän i förvaltningen kan fatta beslut på delegation. Sådana beslut återredovisas alltid till nämnden. Beslut som fattas med stöd av vidaredelegation redovisas till delegerande.

Chefer och medarbetare planerar för hur målen ska uppnås inom de ekonomiska ramarna. De följer upp, analyserar, värderar, redovisar och kommunicerar verksamhetens resultat samt utvecklar kvalitet och effektivitet.

Förvaltningen fastställer verksamhetsplaner. Verksamhetsplanerna följer upp sektorernas och enheternas verksamhet. Verksamhetsplanerna delges som information till nämnderna.

3. Övergripande målstyrning och planering
Målstyrningen i Valdemarsvik vilar på två pelare som båda utgår från visionen. Den ena pelaren beskriver vad som ska utföras och till vilken kvalitet, i första hand riktat till medborgaren. Den andra pelaren beskriver hur organisationen, medarbetaren och ledaren ska förhålla sig till uppdraget och vilka interna regler och normer som gäller för tjänstens utförande och hur arbetet ständigt kan förbättras.

De politiska målen ska vara tydliga, möjliga att uppnå inom rimlig tid samt vara mätbara så långt det är möjligt.

De båda pelarna möts i enheternas verksamhetsplaner.

3.1 Vision
Vision Valdemarsvik 2025 pekar ut riktningen för kommunens utveckling och beskriver ett önskat framtida tillstånd. Visionen riktar sig till kommunens medborgare, förtroendevalda och anställda.

Visionen är långsiktig och vägledande allt arbete som kommunen bedriver. Visionen har givits en tydlig riktning för framtidens Valdemarsvik genom ett tydligt miljöfokus, som en plats för människor att leva och uppleva.

Visionen består av sex delbilder som utgör målområden i arbetet med att omsätta visionens intentioner till handling. Detta sker genom att politiska inriktningsmål och särskilda resultatmål för förvaltningen fastställs årligen i mål- och budgetdokumentet.

Från Visionen löper en röd tråd genom målnivåerna till den enskilda medarbetarens mål och utvecklingsplan.

3.2 Mål och budget

Inriktningsmål
Varje år beslutar kommunfullmäktige vad verksamheterna ska uppnå. Målen formuleras som den effekt som ska uppnås. Inriktningsmålen formuleras efter även utifrån styrande dokument som Vision 2025, Agenda 2030, regional utvecklingsstrategi, kommunens interna styrdokument samt bestämmelser om god ekonomisk hushållning.

Resultatmål
Resultatmål fastställs av kommunstyrelsen. Resultatmål anger resultat som ska uppnås för att uppnå den önskade effekt som fastställts i inriktningsmålen.

Resultatindikatorer
Kommunstyrelsen fastställer även resultatindikatorer för resultatmålen. Indikatorerna anger mått som används i bedömningen i huruvida resultatmålen uppnås eller ej. Till ett resultatmål kan flera resultatindikatorer kopplas för att mäta resultatmålet ur flera aspekter.

Sektorsvisa arbetsplaner
Med grund i beslutade resultatmål och resultatindikatorer sammanställs en arbetsplan för sektorsövergripande mål och indikatorer. Kommunchef är ansvarig för att arbetsplanerna delges sektorcheferna. Kommunstyrelsen delges de sektorsspecifika arbetsplanerna som information. Arbetsplanerna ligger sen till grund för den styrning och ledning sektorcheferna utöver över verksamheten och omsätts först i respektives enhets lokala arbetsplan för att därefter möta medarbetaren i den individuella utvecklingsplanen.

3.3 Ledningsstrategi

Vision 2025 beskriver en ideal framtidsbild av Valdemarsviks kommun i ett medborgarperspektiv. Visionen är ledstjärnan för kommunens verksamhet och utgör också grunden för denna styrmodell.

Styrmodellen utgör modellen för långsiktiga politiska strategier som ligger till grund för det Mål- och Budgetdokument som anger inriktningsmål och fördelning av medel på verksamhetsnivå. Den ledningsstrategi som styr frågor om hur den kommunala organisationen, ska fungera för att omsätta den politiska viljan till handling och verkställa de beslut som fattas.

För att uppnå Vision 2025 och de strategiska ambitioner och inriktningsmål som kommunfullmäktige fastställt krävs ett systematiskt utvecklingsarbete och att resurser och kompetens tas tillvara. För att detta ska realiseras beskrivs ledningens inriktning avseende de viktigaste faktorerna för ett framgångsrikt arbete. Nycklarna till framtidens utmaningar finns i kvalitetsarbetet och kompetensförsörjningen. Utifrån dessa båda begrepp bryts styrmodellens ena pelare ned.

Styrdokumenten beskrivs närmre i avsnittet *policys, riktlinjer och anvisningar*.

3.3.1 Kvalitetsarbete – En grundläggande faktor
I Valdemarsviks kommun bedrivs ett kontinuerligt kvalitets- och utvecklingsarbete. Metod för arbetet är det så kallade förbättringshjulet, se avsnitt 5. Kvalitetsarbetet är verksamhetsstyrt, men metoden är densamma för alla verksamheter. Det betyder att arbetet utgår från de förutsättningar som gäller inom varje verksamhet. En del i kvalitetsarbetet är en fungerande synpunkts-/klagomålshantering samt internkontroll. Andra kvalitetsfaktorer som är generella är tillgänglighet och bemötande, handläggningstider och bemanning. Nyckeltal skapas som indikatorer, för att följa utvecklingen och stärka resultatåterkopplingen till chefer och medarbetare.

Det systematiska kvalitetsarbetet genomsyrar hela styrmodellen, men blir särskilt tydligt i samband med arbete med inriktningsmål samt löpande i verksamhetens genomförande.

3.3.2 Kompetensförsörjning
Det övergripande målet med kompetensförsörjningen är att Valdemarsviks kommun ska lyckas möta framtidens utmaningar genom att rekrytera, behålla medarbetare samt avsluta anställningar så att

kommunens verksamhet kan utvecklas utifrån politiska beslut och medborgarnas behov. Genom delaktighet och engagemang i arbetet skapas goda ambassadörer som bidrar till verksamheternas kompetensförsörjning.

3.3.2.1 Strukturerat arbete i tre olika perspektiv: IN-I-UT

IN-faktorer
Det är viktigt att bilden av Valdemarsviks kommun som arbetsplats och arbetsgivare är positiv. Vi skapar meningsfulla och intressanta arbetsuppgifter med goda anställningsvillkor. Vi har en god värdegrund i organisationen som alla bidrar till och är del av.
Det ska säkerställas att rekryteringsprocessen är professionell tydlig och en positiv upplevelse för alla sökande.

I-faktorer
Vi arbetar med att identifiera och utveckla våra medarbetares kompetens och kunskap utifrån ett successivt förändrat verksamhetsrelaterat behov. Vi har goda arbetsförhållanden och ett väl utvecklat arbetsmiljöarbete där all ser och förstår meningen och sammanhanget med sina arbetsuppgifter. Ledarskapet och medarbetarskapet är väl utvecklat. Vi arbetar i samverkan med personalorganisationerna.

UT-faktorerna
Kommunen har en god planering för att underlätta processen då medarbetare av olika orsaker lämnar organisationen. Avslutet syftar till en effektiv överlämning då det finns behov av det, samt att de medarbetare som lämnar sin anställning ska ha en positiv upplevelse av sin tid hos oss och hur avslutet hanterades.

4. Verksamheten
Från visionen och från de båda ”pelarna” möts styrningen i verksamheten.
Varje verksamhet ska utifrån sitt uppdrag och kommunstyrelsens resultatmål ta fram en verksamhetsplan som gäller för det kommande året. Verksamhetsplan ska i sin tur brytas ner på enhetsnivå till en enhetsplan.

Varje medarbetare ska utifrån verksamhetsplanen ha mål för sitt arbete i den dagliga verksamheten. Dessa följs upp och fastställs i det årliga resultat- och utvecklingssamtalet mellan chef och medarbetare.

5. Ständiga förbättringar- förbättrings- och kvalitetsarbetet
I Valdemarsviks kommun strävar vi efter att ständigt förbättra och anpassa verksamheten med kunden/brukaren i centrum. Vi utvecklar verksamheten utifrån den statliga och kommunala styrningen. Till detta läggs kommunens egna förutsättningar och våra invånares behov. Förbättringsarbetet bygger på arbete med ständiga förbättringar, uppföljning av mål och ekonomi samt internkontroll.

Förbättringsarbetet beskrivs i figuren på nästa sida.

Genom att vara tydlig i nedanstående moment inom förbättringsarbetet sker en kvalitetssäkring. Därmed undviker förvaltningen att upprepa tidigare misstag och det leder till ständiga förbättringar av den kommunala verksamheten.

Planera
Detta är första fasen i förbättringsarbetet. Här bestäms vad som ska förbättras, vem som gör vad, hur det ska göras och när det ska göras. Här bestäms även om när detta ska följas upp och utvärderas.

Genomföra
Arbetet genomförs enligt planeringen. Här dokumenteras även eventuella avvikelser från planen.

Följa upp
Efter att arbetet har genomförts ska det följas upp efter fastställda kriterier för måluppfyllelse och resultatet ska tolkas (egenkontroll).

Åtgärda
Uppföljningen ska resultera i vad som behöver åtgärdas. Dessa åtgärder förs sedan in i planeringsprocessen på nytt och arbetet börjas om. Det vi lärt oss tillämpas, nya arbetssätt etableras och goda exempel sprids i organisationen.

5.1 Uppföljning mål och ekonomi
Uppföljning, utvärdering och analys av kommunfullmäktiges mål och ekonomisk inriktning sker i sin helhet två gånger om året; i samband med delårsbokslut och årsredovisning.

Månadsuppföljningar innehållande avvikelser och helårsprognos görs varje månade enligt en rullande tolvmånadersredovisning. Vid avvikelser både avseende måluppfyllelse och ekonomi ska förslag till åtgärder lämnas.

5.2 Intern kontroll
Intern kontroll definieras som en process, där såväl politisk och professionell ledning som all personal samverkar. Processen är utformad för att med rimlig grad av säkerhet kunna uppnå följande mål:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en tillräcklig intern kontroll. Kommunstyrelsen ska senast i mars vartannat år anta en särskild plan för den interna kontrollen. Rapportering av uppföljning ska ske i samband med årsbokslutet. Kommunstyrelsen ska utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och, i de fall förbättringar behöver göras, ta initiativ till sådana.

6. Dokument
Reglementen, bolagsordningar och ägardirektiv

Kommunstyrelsens och nämndernas ansvarsområden styrs av kommunallagen och nämndernas reglementen, vilka beslutas av kommunfullmäktige. Bolagen styrs av bolagsordning och ägardirektiv som även de fastställs av kommunfullmäktige.

Planeringsförutsättningar

Inför varje års kommande budgetarbete ska kommunstyrelsen besluta om planeringsförutsättningar baserade på kommunfullmäktiges flerårsplan. Planeringsförutsättningarna ska förutom administrativa riktlinjer innehålla dels ekonomiska förutsättningar, dels en aktualisering av målen.

Mål och budget KF

Mål och budget är ett rullande treårsdokument som utgör kommunens huvudsakliga verktyg för planering och styrning av verksamheten. I dokumentet fastställs hur kommunens samlade resurser ska fördelas mellan olika verksamheter. I dokumentet fastställs också inriktningsmålen till kommunstyrelsen.

Uppföljningsdokument och uppföljningar

- **Årsredovisning**
  I årsredovisningen följs målen och verksamheten upp, kompletterat med analyser. Den ska också innehålla finansiella rapporter och analyser av dessa. Kommunfullmäktige fattar senast i april beslut om årsredovisningen.

- **Delårsrapport**
  Delårsbokslutet ska vara per den 31/8 och innehålla motsvarande uppföljningar som i årsredovisningen men med en lägre detaljeringsgrad.

- **Månadsrapporter**
  Månadsrapporten är en skriftlig rapport till kommunstyrelsen. Rapporten ska vara avvikelseorienterad och innehålla en bokslutsprognos. Avvikelserna ska fokusera på mål/resultatmål och ekonomin. Kommunstyrelsen informerar kommunfullmäktige löpande om månadsrapporterna.

Projektmodell

Inom kommunen finns en gemensam projektmodell som reglerar hur arbete med större projekt ska styras och genomföras. Syftet med modellen är att skapa transparenta processer, med utpekade beslutspunkter inom ramen för varje större projekt.

Modellen ska beskriva de moment som krävs för ett initialt beslut om projektets mål och syfte, hur projektet ska organiseras, genomföras och avslutas. Den ska också på ett allmänt sätt, ange hur ansvar och roller ska fördelas samt på vilket sätt adekvata kalkyler och beräkningar kan tas fram.

Policys, riktlinjer och anvisningar

Policys beslutas av kommunfullmäktige. En policy anger vårt allmänna förhållningssätt till något, vilka värderingar och grunder som ska styra arbetet inom avgränsade områden. En policy innebär principer, politik eller inriktning. En policy ska vara kortfattad och gäller tillsvidare.

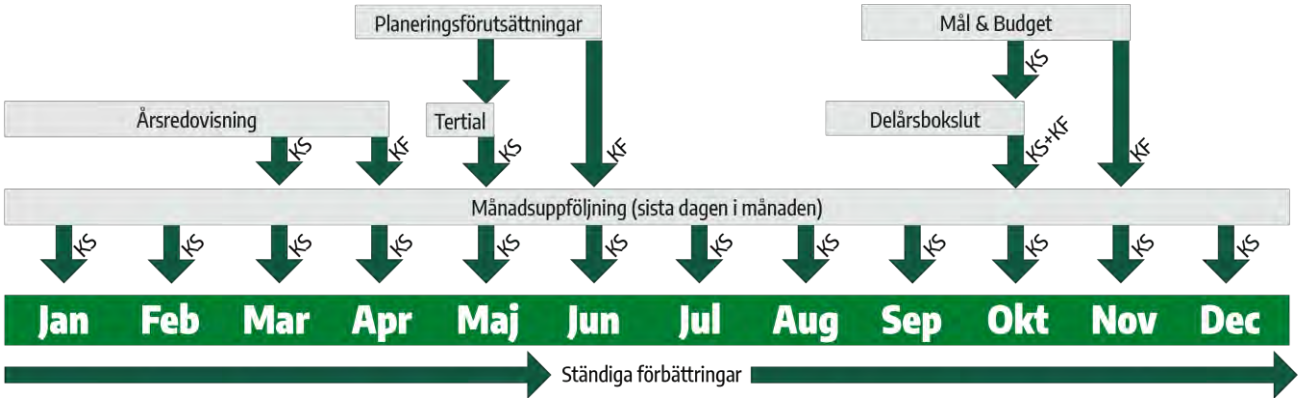
Riktlinjer beslutas av respektive nämnd. Riktlinjer avser främst frågor som rör verkställighet och detaljeringsgraden är högre än i en policy. Syftet med riktlinjer är att reglera den befintliga verksamheten så att den bedrivs effektivt och med god kvalitet. Riktlinjer kan utarbetas som en bilaga till en policy. Riktlinjer gäller tillsvidare.

Anvisningar utfärdas av kommunchefen.

Utöver dokument ovan finns bilagor till styrmodellen enligt nedan;

- Regler för ekonomistyrningen
- Regler för sektorsvisa planer
- Internhyressystem
- Chefsuppdrag

7. Övergripande tidplan



För varje månad utom görs månadsuppföljningar enligt en rullande 12-månadersplan. Dessa är en övergripande avvikelserapportering utifrån ekonomi, mål och resultat med bokslutsprognos.

Tidplan för budgetprocessen:

Juni	Beslut om planeringsförutsättningar i KF
November	Beslut om mål och budget i KF

Tidplan för uppföljningsprocessen:

Månadsvis	Uppföljningar enligt en rullande 12-månadersplan i KS. KF informeras.
Tertial 1	Fördjupad månadsuppföljning med investeringar och indikatorer
Oktober	Delårsbokslut per sista augusti i KS
Oktober	Delårsbokslut per sista augusti i KF
Mars	Årsredovisning i KS
April	Årsredovisning i KF

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 108 KS-KcS.2019.36

Köpekontrakt - försäljning av Sjöhuset - Tillförande av aktieägartillskot till Centrumhuset i Valdemarsviks AB med anledning av försäljning av Sjöhuset

Kommunstyrelsens förslag

1. **Med ändring av kommunfullmäktiges beslut 2019-05-27, § 70 pkt 2 tillför Valdemarsviks kommun ett ovillkorat aktieägartillskott till Centrumhuset i Valdemarsvik AB på 4000 tkr.**

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2019-05-27, § 70 under punkt två att ”under förutsättning av att kommunfullmäktige beslutar sälja Sjöhuset, Garvaren 1, i Valdemarsvik tillförs Centrumhuset i Valdemarsvik AB ett ovillkorat aktieägartillskott om 1 000 tkr vid tillträdesdagen.” I övrigt beslutade fullmäktige att Centrumhuset i Valdemarsvik AB (CVAB) fick sälja fastigheten.

Det som nu tillkommit efter diskussion med bolagets revisorer är att bolagets uppskjutna skattefordran måste skrivas ned till sin helhet vid försäljningen. D.v.s. även den del som avser ”Funkishuset”. Detta innebär att bolagets egna kapital förbrukas i sin helhet. Därför måste kommunen tillskjuta ytterligare 3 000 tkr. Det vill säga totalt 4 000 tkr vilket i stort motsvarar hela mellanskillnaden mellan bokfört värde och försäljningspriset, samt årets förlust i verksamheten. Av skatteskäl måste bolaget boka upp detta som en fordran i sin årsredovisning för 2019.

Beslutsunderlag

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-04-21

– – – – – – –

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-04-21

Vårt Dnr
KS-KcS.2019.36

Sida
1(1)

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Sven Stengard
0123-191 24
sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Ekonomiska effekter av - försäljning av Sjöhuset

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. Med ändring av beslut 2019-05-27, § 70 pkt 2 tillför Valdemarsviks kommun ett ovillkorat aktieägartillskott till Centrumhuset i Valdemarsvik AB på 4 000 tkr.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2019-05-27, § 70 under punkt två att ”under förutsättning av att kommunfullmäktige beslutar sälja Sjöhuset, Garvaren 1, i Valdemarsvik tillförs Centrumhuset i Valdemarsvik AB ett ovillkorat aktieägartillskott om 1 000 tkr vid tillträdesdagen.” I övrigt beslutade fullmäktige att Centrumhuset i Valdemarsvik AB (CVAB) fick sälja fastigheten.

Det som nu tillkommit efter diskussion med bolagets revisorer är att bolagets uppskjutna skattefordran måste skrivas ned till sin helhet vid försäljningen. D.v.s. även den del som avser ”Funkishuset”. Detta innebär att bolagets egna kapital förbrukas i sin helhet. Därför måste kommunen tillskjuta ytterligare 3 000 tkr. Det vill säga totalt 4 000 tkr vilket i stort motsvarar hela mellanskillnaden mellan bokfört värde och försäljningspriset, samt årets förlust i verksamheten. Av skatteskäl måste bolaget boka upp detta som en fordran i sin årsredovisning för 2019.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard
Ekonomichef

Beslutet skickas till
<Här skrivs till vem beslutet ska skickas>

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 107 KS-SA.2020.48

Sammanträdestider 2021

Kommunstyrelsens förslag

1. Kommunfullmäktige antar sammanträdestiderna för kommunfullmäktige år 2021.

Kommunstyrelsens beslut

2. Kommunstyrelsen antar sammanträdestiderna för kommunstyrelsen och dess utskott år 2021.

Ärendebeskrivning

Kansliet hur tagit fram förslag till sammanträdestider 2021 för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.

Datumen för beredning och utskick av kallelse är ungefärliga och kan ändras vid behov.

Miljö- och byggnämnden samt sociala myndighetsnämnden beslutar om dess egna sammanträdestider och datumen kommer kompletteras på sammanträdesplanen när de har antagits.

Beslutsunderlag

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-04-23
Sammanträdesplan 2021

_ _ _ _ _ _ _

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum	Vårt Dnr	Sida
2020-04-23	KS-SA.2020.48	1(1)

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Fredrik Sivula
fredrik.sivula@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Sammanträdestider 2021

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige antar sammanträdestider för kommunfullmäktige 2021.

2. Kommunstyrelsen beslutar om sammanträdestider för 2021 gällande kommunstyrelsen och dess utskott.

Ärendebeskrivning

Kansliet hur tagit fram förslag till sammanträdestider 2021 för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.

Datumen för beredning och utskick av kallelse är ungefärliga och kan ändras vid behov.

Miljö- och byggnämnden samt sociala myndighetsnämnden beslutar om dess sammanträdestider och kommer kompletteras på sammanträdesplanen när de har antagits.

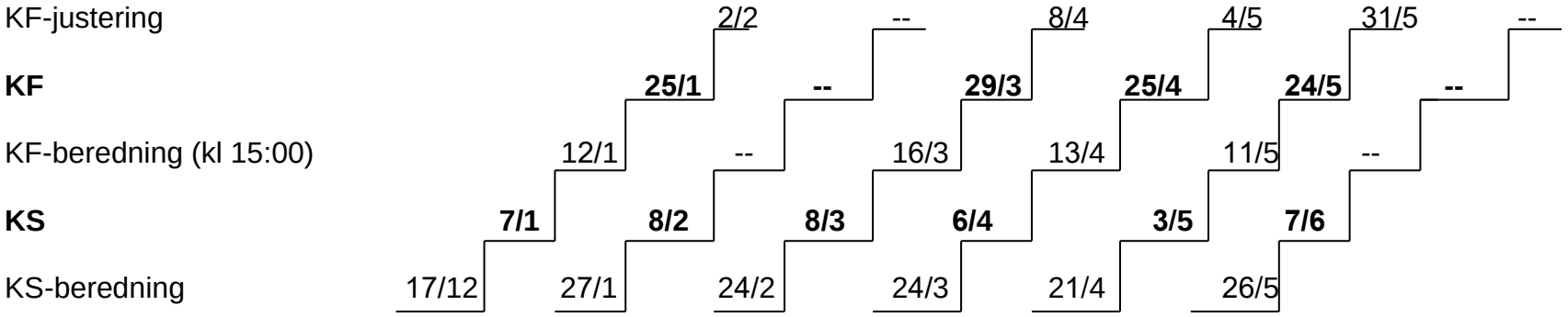
Beslutet skickas till

Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Fredrik Sivula
Kommunsekreterare

TIDPLAN FÖR ÄRENDEBEREDNING INOM KF, KS, KS UTSKOTT, SMN och MBN VÅREN 2021

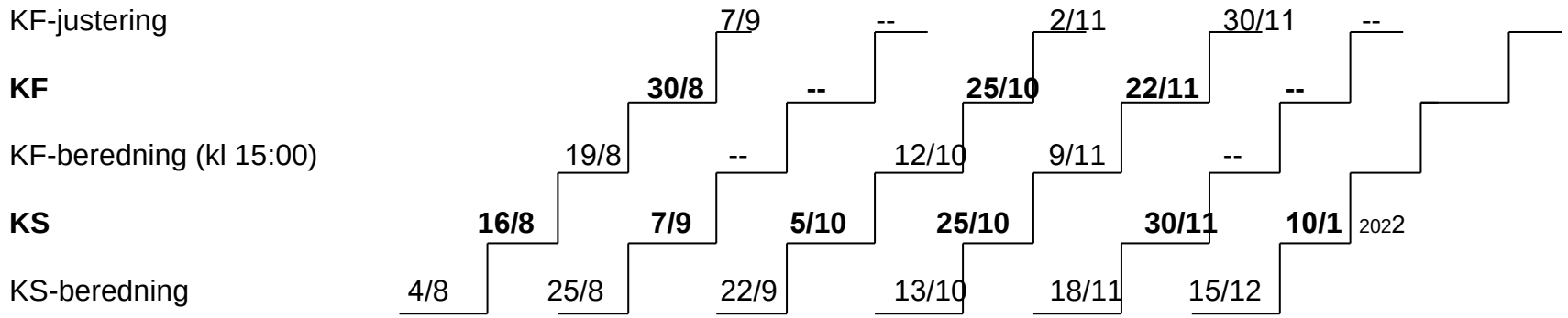


KS-AU	**11/12**	**20/1**	**17/2**	**17/3**	**14/4**	**19/5**
Kallelse AU	4/12	13/1	10/2	10/3	8/4	12/5
Beredning AU		8/1	3/2	3/3	31/3	5/5
KS-SOU	**10/12**	**19/1**	**16/2**	**16/3**	**13/4**	**18/5**
Kallelse SOU		12/1	9/2	9/3	7/4	11/5
Beredning SOU		8/1	3/2	3/3	1/4	5/5
KS-BUU	**9/12**	**18/1**	**15/2**	**15/3**	**12/4**	**17/5**
Kallelse BUU		11/1	8/2	8/3	6/4	10/5
Beredning BUU		8/1	3/2	3/3	31/3	5/5

SMN

MBN

TIDPLAN FÖR ÄRENDEBEREDNING INOM KF, KS, KS UTSKOTT, SMN och MBN HÖSTEN 2021



KS-AU	**16/6**	**18/8**	**15/9**	**13/10**	**10/11**	**15/12**
Kallelse AU	**9**/6	11/8	8/9	6/10	3/11	8/12
Beredning AU	2/6	4/8	1/9	29/9	27/10	1/12
KS-SOU	**15/6**	**17/8**	**14/9**	**12/10**	**9/11**	**14/12**
Kallelse SOU	8/6	10/8	7/9	5/10	2/11	7/12
Beredning SOU	2/6	4/8	1/9	29/9	27/10	1/12
KS-BUU	**14/6**	**17/8***	**13/9**	**11/10**	**8/11**	**13/12**
Kallelse BUU	7/6	9/8	6/9	4/10	1/11	6/12
Beredning BUU	2/6	4/8	1/9	29/9	27/10	1/12

SMN

MBN

*kan byta datum.

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 75 KS-SA.2019.34

Motion - Rullande månadsrapportering avseende ekonomin

Kommunstyrelsens förslag

1. Kommunfullmäktige bifaller motionen.

Ärendebeskrivning

I motion inkommen 2019-03-25 föreslår Hans Andersson (M) och Carina Thuresson (M) att förvaltningen får i uppdrag att se över möjligheten att införa en tolvmånaders rullande månadsrapportering avseende det ekonomiska utfallet för kommunen.

Bakgrunden till förslaget är kommunens behov av att förbättra sina instrument att följa upp och prognostisera det ekonomiska utfallet.

Förvaltningens yttrande

Det finns behov av att förbättra prognoserna och stärka tillförlitligheten i dem. Ekonomienheten har påbörjat arbetet med en rullande tolvmånadersuppföljning men den är i dagsläget mycket svåranalyserad. En rapport kring arbetet kommer till kommunstyrelsen under våren 2020.

I övrigt är arbetet med att säkerställa prognoserna och förbättra rutinerna prioriterat under 2020.

Under diskussionen enades ledamöterna om att det arbete som redan pågår i förvaltningen innebär att motionen kan bifallas.

Beslutsunderlag

Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-03-02
Motion inkommen 2019-03-25
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-03-18 § 51

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

KSAU § 51 KS-SA.2019.34

Motion - Rullande månadsrapportering avseende ekonomin

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. Kommunfullmäktige bifaller motionen.

Ärendebeskrivning

I motion inkommen 2019-03-25 föreslår Hans Andersson (M) och Carina Thuresson (M) att förvaltningen får i uppdrag att se över möjligheten att införa en tolvmånaders rullande månadsrapportering avseende det ekonomiska utfallet för kommunen.

Bakgrunden till förslaget är kommunens behov av att förbättra sina instrument att följa upp och prognostisera det ekonomiska utfallet.

Förvaltningens yttrande

Det finns behov av att förbättra prognoserna och stärka tillförlitligheten i dem. Ekonomienheten har påbörjat arbetet med en rullande tolvmånadersuppföljning men den är i dagsläget mycket svåranalyserad. En rapport kring arbetet kommer till kommunstyrelsen under våren 2020.

I övrigt är arbetet med att säkerställa prognoserna och förbättra rutinerna prioriterat under 2020.

Under diskussionen enades ledamöterna om att det arbete som redan pågår i förvaltningen innebär att motionen kan bifallas.

Beslutsunderlag

Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-03-02
Motion inkommen 2019-03-25

– – – – – – –

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-03-02

Vårt Dnr
KS-SA.2019.34

Sida
1(1)

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Sven Stengard
0123-191 24
sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Motion - Rullande månadsrapportering avseende ekonomin

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar förvaltningens yttrande som sitt och anser därmed motionen besvarad.

Ärendebeskrivning

I motion 2019-03-25 föreslår Hans Andersson (M) och Carina Thuresson (M) att förvaltningen får i uppdrag att se över möjligheten att införa en tolvmånaders rullande månadsrapportering avseende det ekonomiska utfallet för kommunen.

Bakgrunden till förslaget är kommunens behov av att förbättra sina instrument att följa upp och prognostisera det ekonomiska utfallet.

Förvaltningens yttrande

Det finns behov av att förbättra prognoserna och stärka tillförlitligheten i dem. Ekonomienheten har påbörjat arbetet med en rullande tolvmånadersuppföljning men den är i dagsläget mycket svåranalyserad. En rapport kring arbetet kommer till kommunstyrelsen under våren 2020.
I övrigt är arbetet med att säkerställa prognoserna och förbättra rutinerna prioriterat under 2020.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard
Ekonomichef

Beslutet skickas till
<Här skrivs till vem beslutet ska skickas>

nya moderaterna
Valdemarsvik

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -03- 25
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Motion till Kommunfullmäktige 2019-03-25

Rullande månadsrapportering avseende ekonomin.

Valdemarsviks kommun behöver förbättra sina instrument att följa och prognosticera det ekonomiska utfallet för kommunen. Detta för att snabbt kunna vidta åtgärder vid befarande avvikelser från budgeten. Träffsäkerheten i det prognosticerade resultat är också helt avgörande för möjligheten att hamna rätt i budgetarbetet för kommande år.
En förbättring kan vara att ha ett system med löpande månadsrapportering av det ekonomiska utfallet under en rullande tolvmånadersperiod.

Vi föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Förvaltningen får i uppdrag att se över möjligheten att införa en tolvmånaders rullande månadsrapportering avseende det ekonomiska utfallet för kommunen.

Hans Andersson

Carina Thuresson

Ankom: 2019-03-25 Ärende: KS-SA.2019.34 Handling: 343611

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 76 KS-SA.2019.33

Motion - Policy inför stora investeringar

Kommunstyrelsens förslag

1. **Kommunfullmäktige bifaller motionen med hänvisning till förvaltningens pågående arbete.**

Ärendebeskrivning

Per Hollertz (M) med flera föreslår i motion inkommen 2019-03-25 att: ”Förvaltningen får i uppdrag att snarast ta fram en policy hur det säkerställs att olika alternativ övervägs inför stora egna investeringar eller då kommunen ingår som en part där annan aktör gör investeringen”

”För att säkerställa att kommunstyrelsen och kommunfullmäktige kan fatta välgrundade beslut bör det alltid utredas olika alternativa möjligheter. Det finn en risk att kommunen i ett allt för tidigt skede låser sig vid bara ett alternativ och att andra alternativ inte utreds. Särskilt viktigt med olika alternativ blir det i de fall där man inte avser att tillämpa lagen om offentlig upphandling (LOU).”

Förvaltningens yttrande

Förvaltningen anser att motionen är besvarad. Revisionen har granskat kommunens hantering av större fastighetsprojekt och i samband med detta föreslagit att en policy för denna typ av projekt ska tas fram.

Kommunstyrelsen har i tidigare beslut, 2020-02-10 § 28, uppdragit till kommunchefen att ta fram en projektmodell för hantering av stora projekt. Förvaltningen bedömer att motionens intention överensstämmer med det tidigare beslutet och därmed ska anses besvarad.

Under diskussionen enades ledamöterna om att det arbete som redan pågår i förvaltningen innebär att motionen kan bifallas.

Beslutsunderlag

Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-03-02
Motion inkommen 2019-03-25
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-03.18 § 50.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

KSAU § 50

KS-SA.2019.33

Motion - Policy inför stora investeringar

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

1. **Kommunfullmäktige bifaller motionen med hänvisning till förvaltningens pågående arbete.**

Ärendebeskrivning

Per Hollertz (M) med flera föreslår i motion inkommen 2019-03-25 att: ”Förvaltningen får i uppdrag att snarast ta fram en policy hur det säkerställs att olika alternativ övervägs inför stora egna investeringar eller då kommunen ingår som en part där annan aktör gör investeringen”

”För att säkerställa att kommunstyrelsen och kommunfullmäktige kan fatta välgrundade beslut bör det alltid utredas olika alternativa möjligheter. Det finn en risk att kommunen i ett allt för tidigt skede låser sig vid bara ett alternativ och att andra alternativ inte utreds. Särskilt viktigt med olika alternativ blir det i de fall där man inte avser att tillämpa lagen om offentlig upphandling (LOU).”

Förvaltningens yttrande

Förvaltningen anser att motionen är besvarad. Revisionen har granskat kommunens hantering av större fastighetsprojekt och i samband med detta föreslagit att en policy för denna typ av projekt ska tas fram.

Kommunstyrelsen har i tidigare beslut, 2020-02-10 § 28, uppdragit till kommunchefen att ta fram en projektmodell för hantering av stora projekt. Förvaltningen bedömer att motionens intention överensstämmer med det tidigare beslutet och därmed ska anses besvarad.

Under diskussionen enades ledamöterna om att det arbete som redan pågår i förvaltningen innebär att motionen kan bifallas.

KSAU § 50 KS-SA.2019.33

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2020-03-02
Motion inkommen 2019-03-25

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-03-02

Vårt Dnr
KS-SA.2019.33

Sida
1(1)

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Sven Stengard
0123-191 24
sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Motion - Policy inför stora investeringar

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige anser motionen besvarad.

Ärendebeskrivning

Per Hollertz (M) med flera föreslår i motion 2019-03-25 att:
”Förvaltningen får i uppdrag att snarast ta fram en policy hur det säkerställs att olika alternativ övervägs inför stora egna investeringar eller då kommunen ingår som en part där annan aktör gör investeringen”

”För att säkerställa att kommunstyrelsen och kommunfullmäktige kan fatta välgrundade beslut bör det alltid utredas olika alternativa möjligheter. Det finn en risk att kommunen i ett allt för tidigt skede låser sig vid bara ett alternativ och att andra alternativ inte utreds.
Särskilt viktigt med olika alternativ blir det i de fall där man inte avser att tillämpa lagen om offentlig upphandling (LOU).”

Förvaltningens yttrande

Förvaltningen anser att motionen är besvarad. Revisionen har granskat kommunens hantering av större fastighetsprojekt och i samband med detta föreslagit att en policy för denna typ av projekt ska tas fram.

Kommunstyrelsen har i tidigare beslut, 2020-02-10 § 28, uppdragit till kommunchefen att ta fram en projektmodell för hantering av stora projekt. Förvaltningen bedömer att motionens intention överensstämmer med det tidigare beslutet och därmed ska anses besvarad.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard
ekonomichef

Beslutet skickas till
<Här skrivs till vem beslutet ska skickas>

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -03- 25
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Motion till Kommunfullmäktige 2019-03-25

Policy inför stora investeringar.

Valdemarsviks kommun står inför ett antal stora investeringar. För att säkerställa att kommunstyrelsen och kommunfullmäktige kan fatta välgrundade beslut bör det alltid utredas olika alternativa möjligheter.

Det finns en risk att kommunen i ett allt för tidigt skede låser sig vid bara ett alternativ och att andra alternativ inte utreds.
Särskilt viktigt med olika alternativ blir det i de fall där man inte avser att tillämpa lagen om offentlig upphandling (LOU).

Vi föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Förvaltningen får i uppdrag att snarast ta fram en policy hur det säkerställs att olika alternativ övervägs inför stora egna investeringar eller då kommunen ingår som en part där annan aktör gör investeringen.

Per Hallutz (M)

Marianne Jansson (KD)

Lars Lindqvist (LPo)

Ankom: 2019-03-24 Ärende: KS-SA.2019.33 Handling: 343606

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 85 KS-SA.2018.73

Motion - Anställa kommunala ordningsvakter

Kommunstyrelsens förslag

1. Kommunfullmäktige avslår motionen.

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna har lämnat in en motion om att kommunen borde införa kommunala ordningsvakter

Införandet av kommunala ordningsvakter används idag av en rad andra kommuner i Sverige. Ofta har man då en problematik med olika typer av brott kring ett begränsat geografiskt område samt att det ofta är grövre brott och/eller ofta förekommande brott kring platsen. Kommunen ansöker då från Polisen om att skapa ett paragraf 3-område där vakter har närmast polisiära befogenheter, en kommun kan inte göras till ett sådant område. I Valdemarsviks kommun finns inte behovet att skapa dessa områden utifrån brott och oroligheter. I Valdemarsviks kommun finns en trend att brottsligheten minskar inom de flesta brottstyper. De brottstyper där kommunen ligger högt, exempelvis båtstölder, är kommunala ordningsvakter inte lösningen.

Samverkan mellan polisen och Valdemarsviks kommun fungerar på ett bra sätt och de brott som sker handhas av polisen men analyseras i samverkan. Vid större arrangemang i kommunen samarbetar polisen, kommun och arrangörer samt de ordningsvakter som då är anställda av näringsliv och arrangörer. Kommunen ser inte att kommunala ordningsvakter är aktuellt i dagsläget.

Protokollsanteckning

Sten Bäck (SD) lämnar följande protokollsanteckning:

”Vi kan acceptera att motionen i nuvarande form avslås med motiveringen att dels det ekonomiska läget är helt annorlunda nu än då motionen lades och att det just nu finns sådant som måste prioriteras högre men också att motionen delvis har missförståtts då intentionen varit att utreda frågan.

Det är dock inte tillfredsställande att man i svaret argumenterar för att situationen i Valdemarsviks kommun är sådan att väktare, eller utredning avseende behov, inte skulle vara nödvändigt. Tvärtom har flera mätningar visat att de grupper som känner sig otrygga att vistas ute på kvällar och helger ökat. Det är framför allt barn, kvinnor och

KS § 85 KS-SA.2018.73

äldre som känner otrygghet samt att de ofta också är de som faller offer för det ökade våldet.

Att brottsstatistiken i vår kommun inte visar på ökat våld kan vara en följd av att många känner sig otrygga och därför ändrat sina rutiner och levnadsmönster. Invånarna ska inte behöva begränsa sig på grund av att risken för att utsättas för våld ökar. Då skall istället åtgärder vidtas för att skydda våra mest utsatta grupper i samhället.

Att man dessutom i svaret anger att det inte är möjligt, utifrån motionens intention, att begränsa det geografiska området för vart väktare bör placeras blir något märkligt. Naturligtvis är det möjligt att ange ett begränsat paragraf 3-område även i Valdemarsviks kommun.

Även argumentet att man genom väktare inte får bukt med viss brottslighet finner vi uppseendeväckande. Självklart försvinner inte all brottslighet på grund av väktare, men om utredningen visar att vi genom en relativt enkel åtgärd kan skapa en tryggare kommun och minska antalet brottsoffer så bör det göras snarast.

Vi kommer därför att lämna en något modifierad motion som istället skall visa på hur invånarna upplever kommunen avseende upplevd trygghet. Därefter kommer vi ta ställning till om det är nödvändigt med kommunala väktare.”

Beslutsunderlag
Skrivelse från Sektor Barn- och Utbildning 2020-03-10
Motion inkommen 2018-06-11
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-03-18 § 53

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

KSAU § 53

KS-SA.2018.73

Motion - Anställa kommunala ordningsvakter

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. **Kommunfullmäktige avslår motionen.**

Ärendebeskrivning
Sverigedemokraterna har lämnat in en motion om att kommunen borde införa kommunala ordningsvakter

Införandet av kommunala ordningsvakter används idag av en rad andra kommuner i Sverige. Ofta har man då en problematik med olika typer av brott kring ett begränsat geografiskt område samt att det ofta är grövre brott och/eller ofta förekommande brott kring platsen. Kommunen ansöker då från Polisen om att skapa ett paragraf 3-område där vakter har närmast polisiära befogenheter, en kommun kan inte göras till ett sådant område. I Valdemarsviks kommun finns inte behovet att skapa dessa områden utifrån brott och oroligheter. I Valdemarsviks kommun finns en trend att brottsligheten minskar inom de flesta brottstyper. De brottstyper där kommunen ligger högt, exempelvis båtstölder, är kommunala ordningsvakter inte lösningen.

Samverkan mellan polisen och Valdemarsviks kommun fungerar på ett bra sätt och de brott som sker handhas av polisen men analyseras i samverkan. Vid större arrangemang i kommunen samarbetar polisen, kommun och arrangörer samt de ordningsvakter som då är anställda av näringsliv och arrangörer. Kommunen ser inte att kommunala ordningsvakter är aktuellt i dagsläget.

Protokollsanteckning
Göran Hargestam (SD) lämnar följande protokollsanteckning:
”Vi kan acceptera att motionen i nuvarande form avslås med motiveringen att dels det ekonomiska läget är helt annorlunda nu än då motionen lades och att det just nu finns sådant som måste prioriteras högre men också att motionen delvis har missförståtts då intentionen varit att utreda frågan.

Det är dock inte tillfredsställande att man i svaret argumenterar för att situationen i Valdemarsviks kommun är sådan att väktare, eller utredning avseende behov, inte skulle vara nödvändigt. Tvärtom har flera mätningar visat att de grupper som känner sig otrygga att vistas ute på kvällar och helger ökat. Det är framför allt barn, kvinnor och äldre som känner otrygghet samt att de ofta också är de som faller offer för det ökade våldet.

KSAU § 53 KS-SA.2018.73

Att brottsstatistiken i vår kommun inte visar på ökat våld kan vara en följd av att många känner sig otrygga och därför ändrat sina rutiner och levnadsmönster. Invånarna ska inte behöva begränsa sig på grund av att risken för att utsättas för våld ökar. Då skall istället åtgärder vidtas för att skydda våra mest utsatta grupper i samhället.

Att man dessutom i svaret anger att det inte är möjligt, utifrån motionens intention, att begränsa det geografiska området för vart väktare bör placeras blir något märkligt. Naturligtvis är det möjligt att ange ett begränsat paragraf 3-område även i Valdemarsviks kommun.

Även argumentet att man genom väktare inte får bukt med viss brottslighet finner vi uppseendeväckande. Självklart försvinner inte all brottslighet på grund av väktare, men om utredningen visar att vi genom en relativt enkel åtgärd kan skapa en tryggare kommun och minska antalet brottsoffer så bör det göras snarast.

Vi kommer därför att lämna en något modifierad motion som istället skall visa på hur invånarna upplever kommunen avseende upplevd trygghet. Därefter kommer vi ta ställning till om det är nödvändigt med kommunala väktare."

Beslutsunderlag
Skrivelse från Sektor Barn- och Utbildning 2020-03-10
Motion inkommen 2018-06-11

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-03-02

Vårt Dnr
KS-SA.2018.73

Sida
1(1)

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare
Sektor Barn, Utbildning och Arbetsmarknad
Fredrik Törnborg
0123-191 03 076-10 34 260
fredrik.tornborg@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Motion - Anställa kommunala ordningsvakter

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå motionen

Ärendebeskrivning

Sverigedemokraterna har lämnat in en motion om att kommunen borde införa kommunala ordningsvakter

Införandet av kommunala ordningsvakter används idag av en rad andra kommuner i Sverige. Ofta har man då en problematik med olika typer av brott kring ett begränsat geografiskt område samt att det ofta är grövre brott och/eller ofta förekommande brott kring platsen. Kommunen ansöker då från Polisen om att skapa ett paragraf 3-område där vakter har närmast polisiära befogenheter, en kommun kan inte göras till ett sådant område. I Valdemarsviks kommun finns inte behovet att skapa dessa områden utifrån brott och oroligheter. I Valdemarsviks kommun ser vi en trend att brottsligheten minskar inom de flesta brottstyper. De brottstyper där kommunen ligger högt, exempelvis båtstölder, är kommunala ordningsvakter inte lösningen.

Samverkan mellan polisen och Valdemarsviks kommun fungerar på ett bra sätt och de brott som sker handhas av polisen men analyseras i samverkan. Vid större arrangemang i kommunen samarbetar polisen, kommun och arrangörer samt de ordningsvakter som då är anställda av näringsliv och arrangörer. Kommunen ser inte att kommunala ordningsvakter är aktuellt i dagsläget

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Fredrik Törnborg
Trygghetssamordnare

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2018 -06- 11
Dnr
Hv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Motion om

Införande av kommunala ordningsvakter.
Eftersom polisen mäst intill är totalt ointresserad av polisarbete i denna kommunen. Kommunen borde på en annan nivå söka samarbete med polisen, som det är idag fungerar ju ingenting, detta är 12 års erfarenhet av fastboende i kommunen.

Med hänvisning till ovanstående föreslår sverigedemokraterna i Valdemarsvik att kommunfullmäktige beslutar

Att:

Kommunen ~~under söker utformningen av~~ anställer kommunala ordningsvakter. och noggrant undersöker ~~och~~ utformningen av dessa, som måra samarbetar med polisen.

För sverigedemokraterna 11 juni 2018
Valdemarsvik.
Jan Sturfält gruppledare SD Valdemarsvik
Jan Sturfält.

Ankom: 2018-06-11 Ärende: KS-SA.2018.73 Handling: 334534

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 84 KS-SA.2019.77

Motion - handlingar som visas på sammanträden ska bifogas protokoll

Kommunstyrelsens förslag

1. Kommunfullmäktige avslår motionen.

Ärendebeskrivning

Moderaterna har genom Carina Thuresson (M), Yvonne Janhäger (M), Anna Nilsson (M), Hans Andersson (M), Per Hollertz (M) och Anders Sjölander (M) inkommit med en motion med förslaget att handlingar som visas på sammanträden per automatik ska bifogas protokollen.

Kommunallagen (2017:725) 5 kap 65-68 §§ reglerar vad protokollen ska innehålla. Sammanfattningsvis ska protokollen ange vilka beslut som fattats och av vem. De behöver inte ange vilka handlingar som legat till grund för själva besluten.

När protokollen justerats och anslås blir de allmän offentliga handlingar enligt TF 2 kap. De handlingar som presenteras på sammanträdena kan fortfarande vara av karaktären arbetsmaterial och inte färdigställda eller redo att bli allmänna offentliga. Om handlingar då per automatik biläggs protokoll och således blir allmänna handlingar är problematiskt.

Med en kontakt med systemleverantören för det ärendehanteringssystem som används idag framkommer att inga andra kommuner använder ett system där handlingar automatiskt biläggs protokollet. Det finns då två alternativ, det ena är att leverantören bygger den funktionen för oss vilket skulle medföra en hög kostnad. Det andra alternativet är manuell biläggning vilket skulle medföra mer administration av personalen och därmed öka kostnaden. Med de besparingskrav kommunen idag står inför kan det vara svårt att motivera en sådan kostnad.

Rutinen idag är att de handlingar som ligger till grund till beslut skickas, som huvudregel, med i kallelsen till sammanträdet. De handlingar som presenteras på sammanträdeden skickas i stor

KS § 84 KS-SA.2019.77

utsträckning ut till sammanträdets ledamöter och ersättare, utan att de biläggs protokollet.

Förvaltningens förslag
Förvaltningens förslag är att denna rutin även fortsättningsvis ska gälla och att kommunfullmäktige avslår motionen.

Protokollsanteckning
Per Hollertz (M) lämnar följande protokollsanteckning:

"Motionen fick olyckligtvis en otydlig formulering om att handlingar skall bifogas protokollet.
Avsikten med motionen var att säkerställa att handlingar som föredras på sammanträdet i ett visst ärende och som inte finns med i utskicket inför sammanträdet med automatik skall mailas ut till ledamöterna i efterhand.
Vi accepterar att motionen avslås och återkommer i frågan."

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2019-12-03
Motion inkommen 2019-10-28.
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-03-30 §54.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

KSAU § 54 KS-SA.2019.77

Motion - handlingar som visas på sammanträden ska bifogas protokoll

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. Kommunfullmäktige avslår motionen.

Ärendebeskrivning

Moderaterna har genom Carina Thuresson (M), Yvonne Janhäger (M), Anna Nilsson (M), Hans Andersson (M), Per Hollertz (M) och Anders Sjölander (M) inkommit med en motion med förslaget att handlingar som visas på sammanträden per automatik ska bifogas protokollen.

Kommunallagen (2017:725) 5 kap 65-68 §§ reglerar vad protokollen ska innehålla. Sammanfattningsvis ska protokollen ange vilka beslut som fattats och av vem. De behöver inte ange vilka handlingar som legat till grund för själva besluten.

När protokollen justerats och anslås blir de allmän offentliga handlingar enligt TF 2 kap. De handlingar som presenteras på sammanträdena kan fortfarande vara av karaktären arbetsmaterial och inte färdigställda eller redo att bli allmänna offentliga. Om handlingar då per automatik biläggs protokoll och således blir allmänna handlingar är problematiskt.

Med en kontakt med systemleverantören för det ärendehanteringssystem som används idag framkommer att inga andra kommuner använder ett system där handlingar automatiskt biläggs protokollet. Det finns då två alternativ, det ena är att leverantören bygger den funktionen för oss vilket skulle medföra en hög kostnad. Det andra alternativet är manuell biläggning vilket skulle medföra mer administration av personalen och därmed öka kostnaden. Med de besparingskrav kommunen idag står inför kan det vara svårt att motivera en sådan kostnad.

Rutinen idag är att de handlingar som ligger till grund till beslut skickas, som huvudregel, med i kallelsen till sammanträdet. De handlingar som presenteras på sammanträdeden skickas i stor utsträckning ut till sammanträdets ledamöter och ersättare, utan att de biläggs protokollet.

KSAU § 54 KS-SA.2019.77

Förvaltningens förslag
Förvaltningens förslag är att denna rutin även fortsättningsvis ska gälla och att kommunfullmäktige avslår motionen.

Protokollsanteckning
Per Hollertz (M) och Carina Thuresson (M) lämnar följande protokollsanteckning:
”Motionen fick olyckligtvis en otydlig formulering om att handlingar skall bifogas protokollet.

Avsikten med motionen var att säkerställa att handlingar som föredras på sammanträdet i ett visst ärende och som inte finns med i utskicket inför sammanträdet med automatik skall mailas ut till ledamöterna i efterhand.

Vi accepterar att motionen avslås och återkommer i frågan.”

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administration 2019-12-03
Motion inkommen 2019-10-28

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Frida Andersson

frida.m.andersson@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Motion - handlingar som visas på sammanträden ska bifogas protokoll

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå motionen.

Ärendebeskrivning

Moderaterna har genom Carina Thuresson (M), Yvonne Janhäger (M), Anna Nilsson (M), Hans Andersson (M), Per Hollertz (M) och Anders Sjölander (M) inkommit med en motion med förslaget att handlingar som visas på sammanträden per automatik ska bifogas protokollen.

Kommunallagen (2017:725) 5 kap 65-68 §§ reglerar vad protokollen ska innehålla. Sammanfattningsvis ska protokollen ange vilka beslut som fattats och av vem. De behöver inte ange vilka handlingar som legat till grund för själva besluten.

När protokollen justerats och anslås blir de allmän offentliga handlingar enligt TF 2 kap. De handlingar som presenteras på sammanträdena kan fortfarande vara av karaktären arbetsmaterial och inte färdigställda eller redo att bli allmänna offentliga. Om handlingar då per automatik biläggs protokoll och således blir allmänna handlingar är problematiskt.

Med en kontakt med systemleverantören för det ärendehanteringssystem som används idag framkommer att inga andra kommuner använder ett system där handlingar automatiskt biläggs protokollet. Det finns då två alternativ, det ena är att leverantören bygger den funktionen för oss vilket skulle medföra en hög kostnad. Det andra alternativet är manuell biläggning vilket skulle medföra mer administration av personalen och därmed öka kostnaden. Med de besparingskrav kommunen idag står inför kan det vara svårt att motivera en sådan kostnad.

Rutinen idag är att de handlingar som ligger till grund till beslut skickas, som huvudregel, med i kallelsen till sammanträdet. De handlingar som presenteras på sammanträdeden skickas i stor utsträckning ut till sammanträdets ledamöter och ersättare, utan att de biläggs protokollet.

Förvaltningens förslag
Förvaltningens förslag är att denna rutin även fortsättningsvis ska gälla och att kommunfullmäktige avslår motionen.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Frida Andersson
Kommunsekreterare

i Valdemarsvik

2019-09-22

Handlingar som visas på sammanträden ska bifogas i protokollet

Handlingar som idag visas av tjänstemän på sammanträden skickas inte med i protokollen ~~handlingarna.~~ Vid varje sammanträde får vi be om att få handlingarna utskickade. Ibland får vi handlingarna och ibland inte.

De handlingar som visas på sammanträden ska med automatik bifogas protokollen.

Moderaterna föreslår kommunfullmäktig besluta:

- Att handlingar som visas på möten med automatik ska bifogas protokollen.

Moderaterna i Valdemarsvik

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -10- 28
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dnr/Obj

Ankom: 2019-10-29 Ärende: KS-SA.2019.77 Handling: 354321

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KF §26 KS-SA.2015.15 100

Motion - Utredning o analys av försäljning av Väggö o Ämtö naturreservat

Kommunfullmäktiges beslut

1. Ärendet bordläggs.

Ärendebeskrivning

Anders Bockgård (LpO) har i en motion begärt en utredning och analys av försäljning av fastigheten Ämtö 4:19, Ämtö o Väggö naturreservat. Fastigheten omfattar en areal om 643 ha. vara av land 394 ha med ett taxeringsvärde på 4 396 000 kronor, varav av byggnader taxeringsvärde 529 000 kronor.

Marknadsvärde för fastigheten är mycket svårt att uppskatta då fastigheten i sin helhet omfattas av reservatsföreskrifter och en omfattande avverkning samt att röjning skett under åren 2014 – 2017 i projektet LIFE Coust Benefit http://lifecoastbenefit.se/

Fastigheten har ett strategiskt läge i Östgötaskärgården och är viktig för att utveckla besöksnäringen i Valdemarsviks kommun och är en av de större fastigheterna i kommunal ägo i området. Vill man öka

antal besökare till Valdemarsviks kommun måste man äga resursen mark då alla privata fastighetsägare inte alltid ser positivt på ett ökat antal beskare på deras fastigheter. Offentligt ägda fastigheter kommer att vara viktiga om man strävar efter att utveckla besöksnäringen, just rådigheten över marken och möjligheten att utveckla kommer vara en nyckelfaktor för utvecklingen av besöksnäringen och i synnerhet

naturturism. Viktigt att man tar fram en förvaltningsplan/strategi för fastighetens framtida utveckling.

Yrkanden

Ted Starkås (S) yrkar att ärendet bordläggs.

KF §26 KS-SA.2015.15 100

Beslutsgång
Ordförande finner att det finns två förslag till beslut. Dels kommunstyrelsens förslag och dels Ted Starkås (S) förslag om bordläggning.

Ordföranden ställer de två förslagen mot varandra och finner att kommunfullmäktige antagit Ted Starkås (S) förslag.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Kommunchef och Stab 2020-01-29.
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-01-22 § 12.
Protokoll från kommunstyrelsen 2020-03-09 § 34.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen, akten.

KS § 34

KS-SA.2015.15 100

Motion - Utredning o analys av försäljning av Väggö o Ämtö naturreservat

Kommunstyrelsens förslag

1. **Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anse motionen besvarad.**

2. **Fullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig förvaltningsplan för fastighetens förvaltning och utveckling. Både gällande stugbyn samt driften av fastigheten.**

3. **Fullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att begära ändring av gällande reservatsbeslut avseende utökning av jakten. Jakt ska kunna ske enligt gällande jaktlagstiftning på den del av fastigheten som ingår i Ämtö Naturreservat.**

Reservation
Per Hollertz (M), Anna Nilsson (M), Carina Thuresson (M), Marianne Svensson (KD), Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag.

Ärendebeskrivning
Anders Bockgård (LpO) har i en motion begärt en utredning och analys av försäljning av fastigheten Ämtö 4:19, Ämtö o Väggö naturreservat. Fastigheten omfattar en areal om 643 ha. vara av land 394 ha med ett taxeringsvärde på 4 396 000 kronor, varav av byggnader taxeringsvärde 529 000 kronor.

Marknadsvärde för fastigheten är mycket svårt att uppskatta då fastigheten i sin helhet omfattas av reservatsföreskrifter och en omfattande avverkning samt att röjning skett under åren 2014 – 2017 i projektet LIFE Coust Benefit http://lifecoastbenefit.se/

Fastigheten har ett strategiskt läge i Östgötaskärgården och är viktig för att utveckla besöksnäringen i Valdemarsviks kommun och är en av de större fastigheterna i kommunal ägo i området. Vill man öka

KS § 34 KS-SA.2015.15 100

antal besökare till Valdemarsviks kommun måste man äga resursen mark då alla privata fastighetsägare inte alltid ser positivt på ett ökat antal beskare på deras fastigheter. Offentligt ägda fastigheter kommer att vara viktiga om man strävar efter att utveckla besöksnäringen, just rådigheten över marken och möjligheten att utveckla kommer vara en nyckelfaktor för utvecklingen av besöksnäringen och i synnerhet naturturism. Viktigt att man tar fram en förvaltningsplan/strategi för fastighetens framtida utveckling.

Yrkanden och förslag
Anders Carlsson (C) yrkar på ändring av p. 2 enligt följande:

2. Fullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig förvaltningsplan för fastighetens förvaltning och utveckling. Både gällande stugbyn samt driften av fastigheten.

.

Per Hollertz (M) yrkar att kommunstyrelsen beslutar enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag p 2 om ett uppdrag att påbörja försäljning av fastigheten kvarstår.

Beslutsgång
Ordföranden finner att det finns två förslag till beslut vad gäller punkt 2 i kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag. Dels Anders Carlssons (C) förslag och dels kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag.

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen bifallit Anders Carlssons (C) förslag.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Kommunchef och Stab 2020-01-29.
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-01-22 § 12.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare
Kommunchef och Stab
Carl Hamilton
0123-191 19 070-222 79 11
carl.hamilton@valdemarsvik.se

Mottagare
KSAu

Motion - Utredning o analys av försäljning av Väggö o Ämtö naturreservat. Fastigheten Ämtö 4:19

Förslag till beslut

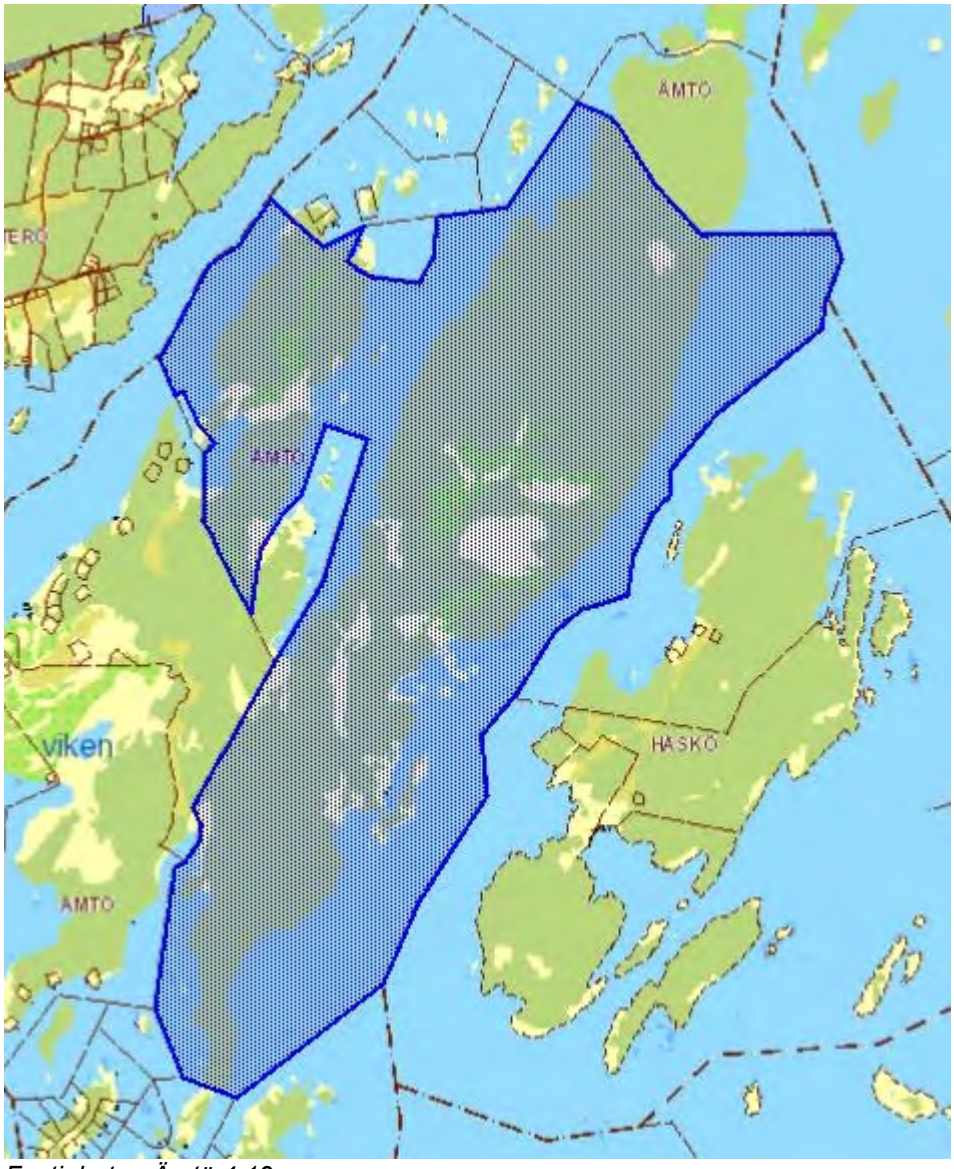
1. Kommunstyrelsens föreslår kommunfullmäktige att avslå motionen.
2. Fullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en långsiktig förvaltningsplan skall tas fram för fastighetens förvaltning och utveckling. Både gällande stugbyn samt driften av fastigheten.
3. Fullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att begära ändring av gällande reservatsbeslut avseende utökning av jakten. Jakt skall kunna ske enligt gällande jaktlagstiftning på den del av fastigheten som ingår i Ämtö Naturreservat.

Sammanfattning

Anders Bockgård (LPo) har i en motion begärt en utredning och analys av försäljning av fastigheten Ämtö 4:19, Ämtö o Väggö naturreservat. Fastigheten omfattar en areal om 643 ha. vara av land 394 ha med ett taxeringsvärde på 4.396.000:- . vara av byggnader taxeringsvärde 529.000:-.
Marknads värde för fastigheten är mycket svårt att uppskatta då fastigheten i sin helhet omfattas av reservatsföreskrifter och en omfattande avverkning samt röjning skett under åren 2014 – 2017 i projektet LIFE Coust Benefit http://lifecoastbenefit.se/

Fastigheten har ett strategiskt läge i Östgötaskärgården och är viktig för att utveckla besöksnäringen i Valdemarsviks kommun och är en av de större fastigheterna i kommunal ägo i området. Vill man öka antal besökare till Valdemarsviks kommun måste man äga resursen mark då alla privata fastighetsägare inte alltid ser positivt på ett ökat antal beskare på deras fastigheter. Offentligt ägda fastigheter kommer att vara viktiga om man strävar efter att utveckla besöksnäringen, just rådigheten över marken och möjligheten att utveckla kommer vara en nyckelfaktor för utvecklingen av besöksnäringen och i synnerlighet naturturism. Viktigt att man tar fram en förvaltningsplan/strategi för fastighetens framtida utveckling.

Ärendebeskrivning
Anders Bockgård (LPo) har i en motion begärt en utredning och analys av försäljning av fastigheten Ämtö 4:19, Ämtö o Väggö naturreservat. Fastigheten omfattar en areal om 643 ha. vara av land 394 ha med ett taxeringsvärde på 4.396.000:- . vara av byggnader taxeringsvärde 529.000:-. Fastigheten omfattas i sin helhet av reservatsföreskrifter från 1975-12-19/2009-12-16 och ingår i två naturreservat Ämtö och Väggö.



Fastigheten Ämtö 4:19

Ämtö naturreservat: 1975-12-19/2009-12-16

Beslut om ändrade föreskrifter samt fastställande av skötselplan för naturreservatet daterat 2009-12-16 Ämtö i Valdemarsviks kommun, Östergötlands län
Fastighetesägare: Valdemarsviks kommun
N2000 - Natura 2000-område.
Reservatsförvaltare: Valdemarsviks kommun
Reservatsområdet är beläget i mellanskärgården ca 2 km S0 S Finnö,
Topografisk karta 087 1 - 087 2.
Ekonomisk karta och fastighetskarta 087 12, 087 22, 087 23.
Areal: 457,5 ha, därav landareal 276,4 ha.
Grund för reservatsbeslutet Ämtö:
Området som är av stor betydelse för det rörliga friluftslivet har en omväxlande natur med blandning av skogs-, häll- och inägomarker. Strandlinjen är lång och småbruten med exponerade hällar och skyddade vikar lämpade för bad. Flera goda båthamnar finns. Reservatets syfte är att bevara ett för det rörliga friluftslivet värdefullt område och genom olika åtgärder förbättra allmänhetens möjligheter att utnyttja detsamma. Hänsyn skall därvid tas till de för området karaktäristiska naturtyperna samt floran och faunan.

Väggö naturreservat 1975-12-19/2009-12-16
Areal 224 ha. varav av land 172 ha.
Reservatsförvaltare: Länsstyrelsen
Fastighetsägare: Valdemarsviks kommun, fastigheten Ämtö 4:19.
Naturvårdsverket fastigheten Ämtö 4:33
N2000 - Natura 2000-område.
Syftet med Väggö naturreservat är att bevara den värdefulla livsmiljön Västlig taiga som sedan lång tid är opåverkad av mänsklig störning och slitage. Livsnödvändiga miljöer och strukturer för hotade, sällsynta och hänsynskrävande arter i området, t ex gamla träd och död ved i olika kvalitéer och exponering, ska förekomma i gynnsam omfattning. Väggö ska även i framtiden kunna vara ett värdefullt område för störningskänslig fauna, vetenskaplig naturvård och som referensområde för forskning.

Ämtö är ett reservat för det rörliga friluftslivet medans Väggö är ett reservat för att skydda värdefulla livsmiljöer. Efter att Väggö naturreservatet bildandes har inget skogsbruk förekommit och det har dessutom ända sedan 1975 varit tillträdesförbud året runt fram till 2009-12-16 då man beslutade om följande ändring: *inte är tillåtet att under perioden 1/2-15/8 beträda del av naturreservatet som snedstreckats på*

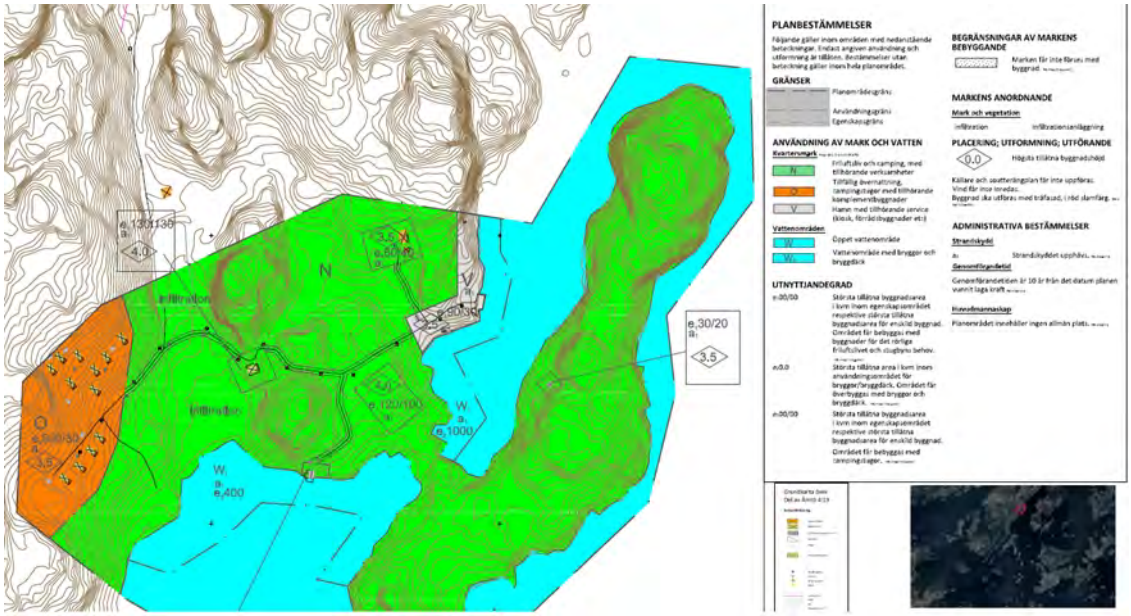
till beslutet hörande karta. Länsstyrelsen kan meddela tillstånd för tillträde i samband med vetenskapliga undersökningar.

Väggö Naturreservat

Marknadsvärde:
Marknadsvärde för fastigheten är mycket svårt att uppskatta då fastigheten i sin helhet omfattas av reservatsföreskrifter med inskränkningar i äganderätten och en omfattande avverkning samt röjning skett under åren 2014 – 2017 i projektet LIFE Coust Benefit http://lifecoastbenefit.se/ vilket gör att dagens rotnetto är svårt att uppskatta utan en taxering sker på plats.
De stora inskränkningarna i äganderätten som reservatsbesluten innebär (se bilagor.) framförallt när det gäller markanvändning gör att endast i stugbyn med gällande detaljplan från1983-06-17 som det är möjligt till att uppföra byggnader.
Slutsats:
Avkastningsvärdet på en skogsfastighet utan några inskränkningar i äganderätten ligger mellan 2-4%. När det gäller Ämtö 4:19 så ligger nog avkastningen i närheten av 0%. Värdet ligger i stället i att området är avsatt till det rörliga friluftslivet och att det går att utveckla naturturism på fastigheten.
Marknadsvärdet understiger ej taxeringsvärdet 4.396.000:-

Gällande detaljplan Ämtö 4:19

Plankontoret arbetar med att ta fram ny detaljplan för Ämtö som kommer att presenteras under året. Planområdet är det samma som i den gamla planen.



Ny detaljplan Ämtö 3:19, ej fastställd

Jakt
Jakten inom Ämtö naturreservat är begränsad till jakt på älg och rådjur. Valdemarsviks kommun begärde vid ett möte med Länsstyrelsen 2007-03-27 ändrade föreskrifter av reservatsbeslutet. Valdemarsviks kommun ville utöka möjligheten till jakt på fågel och småvilt. Länsstyrelsen beslutade att inte bifalla denna ansökan då man ansåg att det inte förelåg synnerliga skäl. Sen 2009 har ytterligare ett vilt tillkommit i den Östgötska skärgårdsfaunan, vildsvinet. Då betesdrift bedrivs inom reservatsområdet är det viktigt att inte grässvålen bökas upp av vildsvin detta försvårar skötsel av reservatet därför skall jakt på vildsvin enl. gällande jakttidtabell kunna ske. Även dovhjort förkommer på öarna runt Ämtö och det finns ingen anledning till varför inte jakt skall vara tillåten på detta vilt. I kategorin småvilt finns några av de större predatorerna, räv, grävling och mink. För att kunna bedriva en effektiv viltvård måste jakt även på dessa vara möjligt. Den ändring av gällande reservatsbeslut som vi begär skall vara att jakt får bedrivas efter allt vilt enligt gällande jaktlagstiftning på den del av fastigheten som ingår i Ämtö naturreservat. All jakt är förbjuden i Väggö naturreservat enl. reservatsbeslut 2009-12-16.

Besöksnäring fakta
Besöksnäringen är en av Sveriges snabbast växande näringar och sysselsätter 175 000 personer på årsbasis (2017) i hela landet. Näringen består av olika sorters tjänste- och upplevelseföretag, men också av offentliga aktörer som har till uppgift att främja destinationsutveckling och turism.
Naturturismen är en platsbunden näring där resursen består av skog, fjäll, skärgård, vattendrag och andra miljöer som är motivet för resan. Bäst villkor finns i och runt större naturområden, som över tid kan behålla sin attraktionskraft. Skyddad natur, särskilt nationalparker, men även områden som ekoparker, naturreservat och biosfärområden där naturturism kan samsas med andra näringar är därför av strategisk betydelse. Inte bara för att det är resmål där ett övergripande landskapsperspektiv kan tillämpas, utan även för möjligheten att utveckla starka kluster som gynnar branschens produkt- och affärsutveckling. Merparten av svensk natur är dock inte skyddad och därför är det nödvändigt att utveckla modeller och praxis för samverkan med Sveriges hundratusentals privata markägare.

Skyddade områden som resurs för friluftslivet.
Offentligägda fastigheter spelar en viktig roll för utvecklingen av besöksnäringen i Valdemarsviks kommun. Man skall inte tro att alla fastighetsägare tycker att det är intressant att just deras ö, just deras sommarparadis skall utvecklas till ett besöksmål. Skall en kommun stötta och vara med att utveckla besöksnäringen bör man äga en viktig resurs, mark. Att kunna erbjuda ett skyddat område till besöksnäringen och i synnerhet till naturturism är en styrka. Naturturism är en starkt

växande del av besöksnäringen och kan skapa nya jobb inte minst i skärgården.

Skyddade områden skapar stabila förutsättningar för att attrahera besökare och utgör därmed en strategisk tillgång för naturturismföretagen, vilket framgår bland annat av den nationella strategin för naturturism som Visita, Svensk turism och Naturturismföretagen presenterade 2018 https://naturturismforetagen.se/wp-content/uploads/2018/07/nationell_naturturismstrategi.pdf

Ämtö är av reservatsbeslut skyddat område som borde kunna utvecklas i samarbete med duktiga entreprenörer. Ämtö har kollektivtrafik vilket gör ön lätt att nå för en rimlig kostnad. Det finns enklare boende i stugor som borde utvecklas på sikt och få högre standard, ett nytt servicehus är uppfört. I samarbete med projektet LIFE Coust Benefit har ön fått tillbaka sina ekbackar och beteshagar. I det vackra skärgårdslandskapet går en vandringsled som tar besökarna runt en del av ön. Ämtö är en viktig bricka i att kunna utveckla naturturismen i Valdemarsviks kommun. Ämtö skulle kunna bli en viktig servicepunkt för den ökande kajakturismen i Östergötlands skärgård.
Ämtö bör stanna i kommunens ägo.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Carl Hamilton
Skärgårdsutvecklare

Beslutet skickas till
<Här skrivs till vem beslutet ska skickas>

Motion till Valdemarsviks fullmäktige
Landsbygdspartiet Oberoende

Utredning och analys av försäljning av Väggö och Ämtö naturreservat

Valdemarsviks kommun äger sedan några decennier Ämtö naturreservat och större delen av Väggö naturreservat i Gryts skärgård. Den totala arealen land är enligt uppgift 394 hektar och därtill kommer en nästan lika stor vattenareal. Sammanlagda taxeringsvärdet är ca 6-7 miljoner.

Väggö är belastat med landstigningsförbud halva året och skogsbruk är förbjudet, och fastighetsdelen saknar i nuläget egentligt avkastningsvärde. Ämtö naturreservat är bebyggt med ett antal stugor för korttidsuthyrning sommartid och har ca 30 hektar åker och betesmark. I en del av skogsmarken kan enligt reservatsbestämmelserna viss plockhuggning få förekomma. Ämtö naturreservat representerar alltså ett visst, men blygsamt, avkastningsvärde för kommunen.

Men avkastningsvärde och marknadsvärde är i det här fallet två helt disparata storheter. Utan tvekan representerar Valdemarsvik kommuns del av Ämtö med Väggö ett ganska betydande marknadsvärde, i rätt markägares hand.

De restriktiva och detaljerade reservatsbestämmelserna garanterar för all framtid områdets naturvärden, oberoende av ägare. Naturvårdsverket är redan delägare av en del av Väggö och kan eventuellt vara en tänkbar köpare av en del av marken. Betesmarker och stugby kan vara ett lämpligt objekt för en naturvårdsintresserad entreprenör som vill utöka, eller etablera sig som naturbrukare i skärgården.

Jag anhåller därför att kommunen snarast vidtar en seriös genomlysning av förutsättningarna för en försäljning av hela eller delar av Ämtö och Väggö naturreservat. För att få lokal acceptans och putsa kommunens skamfilade rykte i Gryts skärgård anser jag, att vid en eventuell försäljning bör pengarna återinvesteras inom Gryts socken, i Gryts skola eller annat allmännyttigt projekt.

Anders Bockgård (LPo)

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 86 KS-SA.2020.27

Redovisning av motioner inkomna till kommunfullmäktige senast december 2019 och som inte är avslutade

Kommunstyrelsens beslut

1. **Redovisningen överlämnas till kommunfullmäktige för kännedom.**

Ärendebeskrivning
Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning, § 29, ska de motioner som inte har beretts färdigt och är inlämnade under föregående kalenderår redovisas till kommunfullmäktige.

Detta gäller följande motioner:

- Inventering och åtgärdsplan för kulturella byggnader. Dnr KS-SA 2017/57. Inlämnad av Vänsterpartiet. – *Ärendet är återremitterat. Motionen kräver återstående utredningsarbete men kommer att besvaras snarast möjligt under 2020. Avyttring pågår av hembygdsgårdar. (Särskilt ärende).*

- Planarbete, höjning av havsnivån. Dnr KS-SA 2017/58. Inlämnad av LpO. – *Ett nytt planarbete ligger ”i pipen” då intressenter för byggnation/exploatering finns. Vissa kompletterande miljöundersökningar utförs för närvarande som en nödvändig förutsättning för planarbetet. Havsvattennivå, kajernas förankringar och markens hållfasthet kommer likaså påverka planarbetet. Livsmedelsbutik är inte längre aktuell då Ica nu planerar för utbyggnad på befintlig plats – förutsättningarna har förändrats. Planarbetet kommer därför följa önskemålen i motionen.*

- Hållbart byggande. Dnr KS-SA 2017/73. Inlämnad av Miljöpartiet. – *Motionen kräver ingen stor utredning och kommer att kunna besvaras inom kort.*

- Ta fram tomt för 55 + boende. Dnr KS-SA 2018/75. Inlämnad av Sverigedemokraterna. – *Motionen kräver ingen stor utredning och kommer att kunna besvaras inom kort. Även här har vissa förutsättningar ändrats då stationshuset är sålt och övriga*

markägare på platsen är i ett planeringsskede för markanvändningen.

- Uppföljning av arbetsmiljöansvar. Dnr KS-SA 2019/76. Inlämnad av Moderaterna – *OSA-enkät (Organisatoriska och sociala arbetsmiljön) genomfördes under 2019 och följdes upp. Motionen är under beredning.*

- Marknadsföring inför förbifart Söderköping. Dnr KS-SA 2019/93. Inlämnad av Moderaterna, Kristdemokraterna och Landsbygdspartiet Oberoende – *Diskussioner finns med extern leverantör av digitala storbildsskärmar. Detta skulle innebära gratis reklamtid för kommunen som måste åta sig att upplåta mark samt hantera eventuellt bygglov. Beredning av motionen pågår.*

- Införa medborgarförslag till kommunfullmäktige. Dnr KS-SA 2019/74. Inlämnad av Moderaterna. – *Motionen är under beredning*

- Inför digital närvaro, debatt och voteringssystem. Dnr KS-SA 2019/104. Inlämnad av Moderaterna. – *Motionen är under beredning.*

- Vård och omsorgsboende. Dnr KS-KcS 2019/62. Inlämnad av Landsbygdspartiet. – *Motionen är under beredning.*

- Ringgårdens framtid. Dnr KS-KcS 2019/114. Inlämnad av Landsbygdspartiet – *Motionen är under beredning.*

- Projekt Ringgården avbryts. Dnr KS-KcS 2019/115. Inlämnad av Sverigedemokraterna – *Motionen är under beredning.*

- Granskning av Ringgårdsprojektet. Dnr KS-KcS. Inlämnad av Moderaterna och kristdemokraterna – *Motionen är under beredning.*

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administrations 2020-03-10
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-03-18 § 55.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

KSAU § 55 KS-SA.2020.27

Redovisning av motioner inkomna till kommunfullmäktige senast december 2019 och som inte är avslutade

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. Kommunstyrelsen överlämnar redovisningen till kommunfullmäktige för kännedom.

Ärendebeskrivning
Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning, § 29, ska de motioner som inte har beretts färdigt och är inlämnade under föregående kalenderår redovisas till kommunfullmäktige.

Detta gäller följande motioner:

- Inventering och åtgärdsplan för kulturella byggnader. Dnr KS-SA 2017/57. Inlämnad av Vänsterpartiet. – *Ärendet är återremitterat. Motionen kräver återstående utredningsarbete men kommer att besvaras snarast möjligt under 2020. Avyttring pågår av hembygdsgårdar. (Särskilt ärende).*

- Planarbete, höjning av havsnivån. Dnr KS-SA 2017/58. Inlämnad av LpO. – *Ett nytt planarbete ligger ”i pipen” då intressenter för byggnation/exploatering finns. Vissa kompletterande miljöundersökningar utförs för närvarande som en nödvändig förutsättning för planarbetet. Havsvattennivå, kajernas förankringar och markens hållfasthet kommer likaså påverka planarbetet. Livsmedelsbutik är inte längre aktuell då Ica nu planerar för utbyggnad på befintlig plats – förutsättningarna har förändrats. Planarbetet kommer därför följa önskemålen i motionen.*

- Hållbart byggande. Dnr KS-SA 2017/73. Inlämnad av Miljöpartiet. – *Motionen kräver ingen stor utredning och kommer att kunna besvaras inom kort.*

- Ta fram tomt för 55 + boende. Dnr KS-SA 2018/75. Inlämnad av Sverigedemokraterna. – *Motionen kräver ingen stor utredning och kommer att kunna besvaras inom kort. Även här har vissa förutsättningar ändrats då stationshuset är sålt och övriga*

KSAU § 55 KS-SA.2020.27

markägare på platsen är i ett planeringsskede för markanvändningen.

- Uppföljning av arbetsmiljöansvar. Dnr KS-SA 2019/76. Inlämnad av Moderaterna – *OSA-enkät (Organisatoriska och sociala arbetsmiljön) genomfördes under 2019 och följdes upp. Motionen är under beredning.*

- Marknadsföring inför förbifart Söderköping. Dnr KS-SA 2019/93. Inlämnad av Moderaterna, Kristdemokraterna och Landsbygdspartiet Oberoende – *Diskussioner finns med extern leverantör av digitala storbildsskärmar. Detta skulle innebära gratis reklamtid för kommunen som måste åta sig att upplåta mark samt hantera eventuellt bygglov. Beredning av motionen pågår.*

- Införa medborgarförslag till kommunfullmäktige. Dnr KS-SA 2019/74. Inlämnad av Moderaterna. – *Motionen är under beredning*

- Inför digital närvaro, debatt och voteringssystem. Dnr KS-SA 2019/104. Inlämnad av Moderaterna. – *Motionen är under beredning.*

- Vård och omsorgsboende. Dnr KS-KcS 2019/62. Inlämnad av Landsbygdspartiet. – *Motionen är under beredning.*

- Ringgårdens framtid. Dnr KS-KcS 2019/114. Inlämnad av Landsbygdspartiet – *Motionen är under beredning.*

- Projekt Ringgården avbryts. Dnr KS-KcS 2019/115. Inlämnad av Sverigedemokraterna – *Motionen är under beredning.*

- Granskning av Ringgårdsprojektet. Dnr KS-KcS. Inlämnad av Moderaterna och kristdemokraterna – *Motionen är under beredning.*

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administrations 2020-03-10

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-03-10

Vårt Dnr
KS-SA.2020.27

Sida
1(2)

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Eva Köpberg
0123-191 60
eva.kopberg@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Redovisning av motioner inkomna till kommunfullmäktige senast december 2019 och som inte är avslutade

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen överlämnar redovisningen till kommunfullmäktige för kännedom.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning, § 29, ska de motioner som inte har beretts färdigt och är inlämnade under föregående kalenderår redovisas till kommunfullmäktige.

Detta gäller följande motioner:

- Inventering och åtgärdsplan för kulturella byggnader. Dnr KS-SA 2017/57. Inlämnad av Vänsterpartiet. – *Ärendet är återremitterat. Motionen kräver återstående utredningsarbete men kommer att besvaras snarast möjligt under 2020. Avyttring pågår av hembygdsgårdar. (Särskilt ärende).*

- Planarbete, höjning av havsnivån. Dnr KS-SA 2017/58. Inlämnad av LpO. – *Ett nytt planarbete ligger ”i pipen” då intressenter för byggnation/exploatering finns. Vissa kompletterande miljöundersökningar utförs för närvarande som en nödvändig förutsättning för planarbetet. Havsvattennivå, kajernas förankringar och markens hållfasthet kommer likaså påverka planarbetet. Livsmedelsbutik är inte längre aktuell då Ica nu planerar för utbyggnad på befintlig plats – förutsättningarna har förändrats. Planarbetet kommer därför följa önskemålen i motionen.*

- Hållbart byggande. Dnr KS-SA 2017/73. Inlämnad av Miljöpartiet. – *Motionen kräver ingen stor utredning och kommer att kunna besvaras inom kort.*

- Ta fram tomt för 55 + boende. Dnr KS-SA 2018/75. Inlämnad av Sverigedemokraterna. – *Motionen kräver ingen stor utredning och kommer att kunna besvaras inom kort. Även här har vissa*

förutsättningar ändrats då stationshuset är sålt och övriga markägare på platsen är i ett planeringsskede för markanvändningen.

- Uppföljning av arbetsmiljöansvar. Dnr KS-SA 2019/76. Inlämnad av Moderaterna – *OSA-enkät (Organisatoriska och sociala arbetsmiljön) genomfördes under 2019 och följdes upp. Motionen är under beredning.*

- Marknadsföring inför förbifart Söderköping. Dnr KS-SA 2019/93. Inlämnad av Moderaterna, Kristdemokraterna och Landsbygdspartiet Oberoende – *Diskussioner finns med extern leverantör av digitala storbildsskärmar. Detta skulle innebära gratis reklamtid för kommunen som måste åta sig att upplåta mark samt hantera eventuellt bygglov. Beredning av motionen pågår.*

- Införa medborgarförslag till kommunfullmäktige. Dnr KS-SA 2019/74. Inlämnad av Moderaterna. – *Motionen är under beredning*

- Inför digital närvaro, debatt och voteringssystem. Dnr KS-SA 2019/104. Inlämnad av Moderaterna. – *Motionen är under beredning.*

- Vård och omsorgsboende. Dnr KS-KcS 2019/62. Inlämnad av Landsbygdspartiet. – *Motionen är under beredning.*

- Ringgårdens framtid. Dnr KS-KcS 2019/114. Inlämnad av Landsbygdspartiet – *Motionen är under beredning.*

- Projekt Ringgården avbryts. Dnr KS-KcS 2019/115. Inlämnad av Sverigedemokraterna – *Motionen är under beredning.*

- Granskning av Ringgårdsprojektet. Dnr KS-KcS. Inlämnad av Moderaterna och kristdemokraterna – *Motionen är under beredning.*

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Eva Köpberg
kommunsekreterare

Till

Kommunfullmäktige i Valdemarsviks kommun

2017 05 29

Hannes Carlsson

MOTION ANG. Inventering & åtgärdsplan för kulturella byggnader

Valdemarsviks kommun har i sin ägo ett antal byggnader som i olika grad har ett kulturellt värde för kommunen och tillhörande ort.

Byggnaderna är i olika omfattning i behov av åtgärd.

Vi ser behovet av att kommunen får ett helhetsgrepp om vilka byggnader som är av kulturell betydelse, hur och om de ska bevaras för framtiden samt därefter upprätta en åtgärdsplan.

Vänsterpartiet föreslår att kommunfullmäktige; ger kommunstyrelsen i uppdrag att inventera kommunens ägda byggnader i ett kulturellt perspektiv samt upprätta en åtgärdsplan över kommande berörda byggnader.

Vänsterpartiet Valdemarsvik

Jonas Andersson Olle Wester Hans Lindahl

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2017 -05- 29
Dnr | Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Ankom: 2017-05-30 Ärende: KS-SA.2017.57 Handling: 316895

2017-05-29

I. Martine

Motion från Valdemarsviks LPo

Geoverkstan Sverige AB:s geotekniska utredning inom detaljplanearbetet för Kolplan-Ångbåtskajen har inte överraskande verifierat de betydande problem som en omfattande byggnation av området skulle innebära.

Möjligen skulle en byggnation av en livsmedelshall vara möjlig om huskroppen förskjuts längre mot Sjöhuset, men då uppstår å andra sidan andra inte acceptabla problem med minskat antal parkeringsplatser och kulturskymning vad gäller Sjöhusets vackra fasad.

Föreslagna bostadsbyggnader är över huvudtaget inte möjliga att placera utan en synnerligen omfattande och kostbar ombyggnad av befintliga kajanläggningar med förankringar, enligt den geotekniska undersökningen.

Vi föreslår därför att arbetet med detaljplan snarast växlar in på nytt spår innan ytterligare pengar bokstavligen kastas i sjön.

Området ligger centralt och är med sitt sjönära läge attraktivt, men måste som utredningen visar, användas för verksamheter som inte kräver stora ingrepp och ger stora belastningar. En inom överskådlig framtid fruktad höjning av havsnivån bör även vävas in i en samlad bedömning. I det nya planarbetet bör även hänsyn tas till påverkan och möjligheter till utveckling av övriga delar av centrum.

För Landsbygdspartiet oberoende

Anders Bockgård

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2017 -05- 2 9
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Ankom: 2017-05-29 Ärender: KS-SA.2017.58 Handling: 316896

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2017 -09- 05
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Valdemarsvik 31/8 -17

Motion till kommunfullmäktige i Valdemarsviks kommun

Angående **Hållbart Byggande**

Då vi är en kommun som växer och planerar att bygga t. ex nya förskolelokaler har vi i Miljöpartiet en önskan. Vi vill se riktlinjer för hållbart byggande. Vår vision är att allt som byggs i Valdemarsviks kommun ska byggas på ett hållbart sätt så att vi som bor och vistas här ska trivas och må bra samt minska vår klimat- och miljöpåverkan. Mycket bra och väl genomarbetade riktlinjer har de i Skellefteå Kommun, där kan vi hämta mycket inspiration och kunskap.

Hållbart byggande innefattar :

Social hållbarhet.

En bra livsmiljö för människan att bo, arbeta och vistas i på fritiden. Här ska man trivas!

Ekologisk hållbarhet

Ett ansvarstagande för klimatet och miljön i produktion och produkt. Genom val av byggprocesser och sunda material bygger vi för framtiden. Vi blir ett föredömme för vår omvärld!

Ekonomisk hållbarhet

Att ta hänsyn till ekonomi i ett längre perspektiv. Att hushålla med pengar så väl som jordens resurser.

Med anledning av ovanstående föreslås till kommunfullmäktige att besluta:

-Att kommunen tar fram riktlinjer för Hållbart byggande.

Evelyn Chaparro och Mika Liffner, Miljöpartiet i Valdemarsvik

miljöpartiet de gröna

Ankom: 2017-09-05 Ärenda: KS-SA.2017.73 Handling: 319995

Sverigedemokraterna
Trygghet & Tradition

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2018 -06- 11
Dnr
Dpl/Obj

Motion om Brf Bovieran 55+ framtidens boende.
För att göra inflyttning attraktivt föreslås ge möjlighet att Boviera fås tillträde till tomtmark mellan gamla tågstationen och gamla odal. Bovieras konsept är att stå för all "prospektering" gällande ca 56-lägenheter. 2-3 RoK 64-87 m²
Bifogar Brf Bovieras folder ang. hela processens förfarande från start till nyckelfärdigt.

Ankom: 2018-06-11 Ärende: KS-SA.2018.75 Handling: 334536

Med hänvisning till ovanstående föreslår Sverigedemokraterna att kommunfullmäktige beslutar:

Att:

Taga fram tomt centralt belägen till 55+ boende mellan Tågstationen och "odal" ca 6-7000 kvm för 54 lägenheter 2-3 RoK 64-82 m²

För Sverigedemokraterna 6 maj, 2018 Valdemarsvik.
Kurt Olsson Jim Andersson
gm
Jan Sturfält
Gruppledare Valdemarsvik
SD.

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -10- 28
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

i Valdemarsvik

2019-10-06

Uppföljning av arbetsmiljöansvar

Som politiker i fullmäktige och nämnd är vi ytterst ansvariga för arbetsmiljön och ska följa upp att arbetsmiljölagen följs i verksamheterna. Fullmäktige ger förutsättningarna för arbetsmiljöarbetet. För att följa upp fullmäktiges yttersta ansvar samt få fram vad fullmäktige behöver satsa på när det gäller arbetsmiljön bör en uppföljning av arbetsmiljön göras en gång per år.

Förslag är att mäta den Organisatoriska och sociala arbetsmiljön (OSA) en gång per år. Det finns idag färdiga enkäter som är gratis.
Till exempel Prevent har gratis enkäter. Enkäten tar max fem minuter att upprätta samt skicka en länk via e-post via färdiga sändlistor.

Enkäten omfattar nio områden och har 56 frågor som det tar maximalt 10 minuter att svara på.
De nio områdena är:

1. Arbetsorganisation
2. Arbetsbelastning och krav
3. Ledarskap
4. Återhämtning
5. Stöd
6. Kunskaper och utveckling
7. Säkerhet och hälsa
8. Handlingsutrymme och kontroll
9. Viktiga friskfaktorer

Resultatet sammanställds automatiskt och redovisar de områden som det finns förbättringsbehov inom.
Enkäten är anonym och den som skickar ut enkäten kan inte se några individuella svar utan endast sammanställning av svaren.

Moderaterna yrkar att fullmäktige beslutar:

- **Att fullmäktige ger i uppdrag till Kommunstyrelsen att OSA enkäten genomförs för anställda i Valdemarsviks kommun under exempelvis samma månad varje år och att resultatet delges skriftligen i sin helhet inför Kommunfullmäktige månaden efter enkätens genomförande.**

Moderaterna i Valdemarsvik

Anna Pilsson

Per Hallberg

Ankom: 2019-10-28 Ärende: KS-SA.2019.76 Handling: 354025

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -11- 19
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Motion till Kommunfullmäktige 2019-11-18

Marknadsföring inför Förbifart Söderköping.

Planerna på förbifart Söderköping är nu efter årtionden av diskussioner långt framskridna och planerad byggstart är 2022. De bättre kommunikationerna och den förkortade restiden till Norrköping, Linköping och även anslutning till Ostlänken ger förbättrade utvecklingsmöjligheter för både boende och näringsverksamhet i de norra kommundelarna. Kommunen har bland annat i Översiktsplanen pekat ut den norra kommundelen som ett utvecklingsområde.

Det är viktigt att redan nu väcka intresse för de möjligheter till boende och verksamhet som finns och planeras.

Vi föreslår kommunfullmäktige besluta:

- att förvaltningen får i uppdrag att se över möjligheten att utanför både Ringarum och Gusum i anslutning till E22 uppföra skyltar som marknadsför de nya etableringmöjligheterna både för boende och näringsverksamhet.

Per Hallert (M)

Lars Lundgren (LPo)

Marianne Jansson (Kd)

Ankom: 2019-11-19 Ärende: KS-SA.2019.93 Handling: 355350

i Valdemarsvik

2019-10-06

Motion om att införa medborgarförslag till kommunfullmäktige

Moderaterna önskar öka medborgarinflytandet och ha en mer öppen och aktiv dialog med medborgarna. Med medborgarförslag stärks demokratin, goda idéer tas tillvara och delaktigheten ökar.

Medborgarförslag innebär att enskilda personer som är folkbokförda i en kommun kan lämna in förslag till beslut som fullmäktige kan bereda. Medborgarförslag är ett sätt att minska avståndet mellan väljare och förtroendevalda. Förhoppningen är att förslagsrätten ska leda till ett ökat engagemang i kommunpolitiska frågor bland medborgare men också att tjänstemän och förtroendevalda får del av medborgares behov och kunskaper om kommunal verksamhet. Kommunens verksamhet utvecklas därmed med bra förslag.

Moderaterna föreslår kommunfullmäktig besluta:

- Att införa medborgarförslag i kommunfullmäktige

Moderaterna i Valdemarsvik

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -10- 28
Onr | Fv/Avd/Handl
Dpt/Obj

Ankom: 2019-10-28 Ärende: KS-SA.2019.74 Handling: 354317

i Valdemarsvik

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -12- 16
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

2019-09-22

Motion om att införa digitalt närvaro, debatt och voteringssystem

Tekniken har utvecklats och det finns idag program som har system för närvaromarkering, begära ordet och för votering.

Ett sådant program underlättar för ordförande och sekreterare samt effektiviserar sammanträden.

Samtliga ledamöter har idag en läsplatta vilket innebär att utrustningen redan finns för att kunna införa ett system.

Moderaterna föreslår kommunfullmäktig besluta:

- Att införa ett digitalt närvaro, debatt och voteringssystem i Kommunfullmäktige med syfte att effektivisera kommunfullmäktiges sammanträden samt underlätta för ordföranden och sekreterare.

Anna Nilsson

Per Hallhtz

2019-09-02

Motion vård- och omsorgsboende

Valdemarsviks befolkning har minskat och ekonomin har drastiskt försämrats. Det är nödvändigt att syna varje tum av såväl investerings som driftbudgeten

Renoveringen av Vammarhöjden bör inskränka sig till bra boendemiljö för multisjuka och begränsas till nuvarande storlek på boendet. Kommunen bör istället söka partnerskap med privata aktörer för att minst 30 platser för centralt och sjönära omsorgsboende i kombination med trygghetsboende i lättforcerade terräng.

Vård och omsorgsboendet i Gusum och Gryt behålls i nuvarande omfattning.

Sammantaget: den befintliga boendeutredningen är inaktuell och bör revideras, där de blivande hyresgästernas synpunkter har fått väga tungt.

[signature]

LPo

Ankom: 2019-09-03 Ärende: KS-KoS.2019.62 Handling: 351559

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -12- 16
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

2019-12-13

Motion angående Ringgårdens framtid

Revisorernas viktiga genomlysning visar att det stora och av allmänheten mycket ifrågasatta Ringgårdenprojektet ur många aspekter är högst tveksamt. Våra viktigaste invändningar, som har växt med tiden och ökat förstånd, är att projektet inte är ekonomiskt försvarbart och av en tveksam konstruktion i lagens utmarker .

En kooperativ hyresrättsförening är egentligen artfrämmande för ett äldreboende, där själva poängen är att hyresgästerna för att minimera hyran skall kunna utföra en hel del kringtjänster själva. Vilket i detta fall är omöjligt eftersom det handlar om äldreäldre som till del är sängliggande.

Därtill kommer att avtalet med Riksbyggen kanske strider mot lagen om offentlig upphandling, då hela upplägget från början var designat för att passa just Riksbyggen. Men hävdar man å andra sidan att den kooperativa hyresgästföreningen är så fristående från kommunen att lagen om LOU inte skall gälla, så kan man inte sälja fastigheten till underpris då det strider mot kommunallagen.

Att det uppgivna priset, det bokförda värdet, är ett solklart underpris är uppenbart. Det bevisas om inte annat av att det nu finns betydligt högre avgivna bud på fastigheten. Att utsikterna för försäljningen till det bokförda värdet skulle klara ett överklagande ser vi som små. Enligt kommunallagen skall kommunal egendom säljas till högsta möjliga marknadspris.

Sammantaget: Innan Ringgården är utrymd och såld kan hela projektet avbrytas. Gör om, gör rätt, rätta mun efter matsäcken. Behåll Ringgården i kommunal ägo och gör en mindre, mycket billigare upprustning i egen regi med lokala hantverkare. En successiv upprustning där man lagar efter läge och de äldre kan bo kvar på Ringgården under tiden och vi slipper ett dyrbart evakueringsboende.

Sverigedemokraterna
Trygghet & Tradition

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -12- 16
Dnr | Fv/Avd/Handl
Dp/Obj

Motion till Kommunfullmäktige 2019-12-15

Projekt Ringgården avbryts

Sverigedemokraterna är i grunden positivt inställda till en renovering av Ringgården.
Sedan beslut fattades i kommunfullmäktige om renovering och bildande av kooperativ för vård- och omsorgsboendet Ringgården har det framkommit uppgifter som inte tidigare varit känt för Sverigedemokraterna. Vi har ställt frågor innan beslutet som besvarats men som nu visar sig inte i alla delar stämma eller inte varit heltäckande.
Sverigedemokraterna anser att projekt Ringgården, renovering av vård- och omsorgsboendet i Ringarum, i sin nuvarande utformning bör avbrytas för att;

1. Andra alternativ inte i tillräcklig omfattning utretts.
2. Samtliga berörda parter i tidigt skede inte har involverats och kunnat få gehör för sina synpunkter.
3. Det har inte redovisats uppenbara argument eller tydliga fördelar med varför Ringgården skall drivas som kooperativ.
4. Intresseförfrågan som gick ut till ett antal företag, utsänd av tjänstemän och majoriteten, avsåg ett samarbetsavtal vid bildande av kooperativ samt projektering. Vid upprättande av samarbetsavtalet överenskoms om en summa av 650 000 kronor för det inledande projekteringsarbetet, tröskelvärdet är 586 907 kronor. Det bör utredas ifall avtalstecknandet avseende projekteringsarbetet bröt mot "Lagen om offentlig upphandling" (LOU).
5. Renovering samt drift skulle genomföras via det nybildade kooperativet. Det råder frågetecken om vem som är huvudman för föreningen. Är utsedd samarbetspart huvudman bör det bland annat utredas om det är möjligt att överlåta fastigheten till bokfört värde. Likaså bör det utredas hur ansvaret för driften i det fallet skall ansvarsfördelas.
   Är kommunen huvudman skall all upphandling ske i enlighet med LOU vilket inte samarbetsavtalet anger.
6. När det gäller bildandet av kooperativ så regleras det via lagstiftning. Den säger bland annat att 2/3 av de boende skall godkänna bildandet. Vad vi känner till har de boende inte erbjudits möjlighet att ta ställning vid bildandet så som lagtexten säger. Vidare skall de boende ha representation i styrelsen, det är så vitt vi vet ej uppfyllt. Det finns fler exempel på otydligheter kring bildandet av kooperativ som behöver utredas i det fall utredningen fortsatt visar att kooperativ är den bästa lösningen.

Vi föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Att projekt Ringgården snarast avbryts och att ny utredning avseende vård- och omsorgsboendet Ringgården tar sikte på den för kommunen mest ekonomiskt fördelaktiga och, för de boende och personal, bästa lösningen.

För Sverigedemokraterna:

Göran Hargestam | Conny Larsson

Kurt Olsson | Lena Sturefält | Eva Larsson

Ankom: 2019-12-17 Ärende: KS-KoS.2019.115 Handling: 357315

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2019 -12- 16
Dnr | Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Motion till Kommunfullmäktige 2019-12-16

Granskning av Ringgårdsprojektet.

Kommunfullmäktige beslutade 2019-03-25 att bilda en kooperativ hyresrättsförening tillsammans med Riksbyggen och starta processen med att renovera Ringgården.
Det har sedan dess uppkommit tveksamheter om hurvida projektet kan bryta mot bl. a upphandlingsreglerna inom LOU (lagen om offentlig upphandling)
Vi har bl. a i kontakter med juridisk expertis på SKR (fd SKL) fått uppfattningen att det finns frågetecken kring upplägget av projektet.
Den kommunala revisionen har också gjort en granskning av processen kring Ringgårdsprojektet och pekar i sin revisionsrapport på faran att kommunen riskerar att bryta mot lagar och regler.

Det är viktigt att kommunen innan projektet genomförs försäkrar sig om att inte handla i strid mot relevanta lagar och regler.
Bland annat behöver man utreda hur projektet förhåller sig mot reglerna i LOU, kommunallagen och EU:s statsstödsregler.

Något alternativ lösning för renoveringen av Ringgården utreddes aldrig vilket gör frågan hur projektet genomförs och kostnaden för det extra delikat.

Vi föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Kommunstyrelsen får i uppdrag att snarast utreda och klargöra om Ringgårdsprojektet strider mot aktuella lagstiftningar och regler.Visar det sig att så är fallet bör kommunstyrelsen vidta åtgärd, samt återkomma till kommunfullmäktige med förslag i ärendet.

Per Halhutz (M)

Marianne Svensson (KD)

Ankom: 2019-12-17 Ärende: KS-KoS.2019.116 Handling: 35731e

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

KS § 87 KS-SA.2020.26

Redovisning 2020 - Vad händer med de motioner som kommunfullmäktige har bifallit

Kommunstyrelsens förslag

1. Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Ärendebeskrivning
Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning § 29 ska de motioner som har bifallits under året redovisas.

Kansliet är ansvariga för uppgiften och redovisning ska ske vid kommunfullmäktiges aprilsammanträde.

Här nedan följer en redovisning av den motion som har bifallits:

- Dnr KS-SA.2017.71 - Medborgarinflytande i Valdemarsviks kommun - Bifölls av kommunfullmäktige 2019-03-25 § 36.

  Svar: Förvaltningen har undersökt möjligheten att utveckla e-tjänsten för Valdemarsviksförslaget på kommunens hemsida. Det finns möjligheter att utveckla e-tjänsten med automatiska system, bland annat en larmfunktion, men det innebär en extra kostnad att köpa till den funktionen. Alternativet är att förvaltningen har kontinuerligt en manuell bevakning av Valdemarsviksförslaget så att förslag som har fått över 40 röster behandlas enligt motionens anda.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administrations 2020-03-02.
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-03-18 § 56.

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige, akten.

KSAU § 56 KS-SA.2020.26

Redovisning 2020 - Vad händer med de motioner som kommunfullmäktige har bifallit

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Ärendebeskrivning
Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning § 29 ska de motioner som har bifallits under året redovisas.

Kansliet är ansvariga för uppgiften och redovisning ska ske vid kommunfullmäktiges aprilsammanträde.

Här nedan följer en redovisning av den motion som har bifallits:

- Dnr KS-SA.2017.71 - Medborgarinflytande i Valdemarsviks kommun - Bifölls av kommunfullmäktige 2019-03-25 § 36.

  Svar: Förvaltningen har undersökt möjligheten att utveckla e-tjänsten för Valdemarsviksförslaget på kommunens hemsida. Det finns möjligheter att utveckla e-tjänsten med automatiska system, bland annat en larmfunktion, men det innebär en extra kostnad att köpa till den funktionen. Alternativet är att förvaltningen har kontinuerligt en manuell bevakning av Valdemarsviksförslaget så att förslag som har fått över 40 röster behandlas enligt motionens anda.

Beslutsunderlag
Skrivelse från Avdelning Service och Administrations 2020-03-02

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Vårt datum
2020-03-02

Vårt Dnr
KS-SA.2020.26

Sida
1(1)

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare
Avdelning Service och Administration
Fredrik Sivula
Kommunsekreterare
fredrik.sivula@valdemarsvik.se

Mottagare
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Redovisning 2020 - Vad händer med de motioner som kommunfullmäktige har bifallit

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige godkänner informationen.

Ärendebeskrivning

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning § 29 ska det redovisas vad som har hänt med de motioner som har bifallits under året.

Kansliet är ansvariga för uppgiften och redovisning ska ske vid kommunfullmäktiges aprilsammanträde.

Här nedan följer en redovisning av den motion som har bifallits:

- Dnr KS-SA.2017.71 - Medborgarinflytande i Valdemarsviks kommun - Bifölls av kommunfullmäktige 2019-03-25 § 36.

  Svar: Förvaltningen har undersökt möjligheten att utveckla e-tjänsten för Valdemarsviksförslaget på kommunens hemsida. Det finns möjligheter att utveckla e-tjänsten med automatiska system, bland annat en larmfunktion, men det innebär en extra kostnad att köpa till den funktionen. Alternativet är att förvaltningen har kontinuerligt en manuell bevakning av Valdemarsviksförslaget så att förslag som har fått över 40 röster behandlas enligt motionens anda.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Fredrik Sivula
Kommunsekreterare

Beslutet skickas till
Akten

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Interpellation

Till kommunstyrelsens ordförande

Alternativ i beslutsunderlagen.

Kommunen har påbörjat och står även inför flera stora satsningar och investeringar.

Nämnas som exempel kan Ringgården, Vammarhöjden, Fifallaåns kulvert i Valdemarsvik, kajer i Fyrudden, badhuset i Gusum och säkert ett antal övriga som vi idag inte ens känner till.

För att få fram ett fullgott beslutsunderlag måste i sådana stora ärenden alltid alternativa lösningar tas fram. Detta inte minst för att få en jämförelse av både kostnad och funktion av olika förslag.

Tillika är det viktigt att genom att visa kommuninvånarna att man övervägt olika alternativ så får man en större förståelse, acceptans och kanske till och med ett gillande av projektet.

Vi moderater anser att det finns allvarliga brister inom detta område.

Till kommunstyrelsens ordförande ställs frågorna.

- Har det till kommunstyrelsen tagits fram alternativa förslag vid beslut om stora satsningar ?

- Finns det idag någon policy / riktlinje som reglerar hanteringen och beredningen inför beslut om stora projekt?

Per Hollertz

Per Hollertz (M)

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2020 -01- 27
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Ankom: 2020-01-27 Ärende: KF-KF.2020.6 Handling: 358775

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Interpellation 200127

Till Valdemarsviks Kommunfullmäktige

Vänsterpartiet i Valdemarsvik ser med oro i att kommunen under lång tid inte lyckats med att få till stånd regionala investeringar i vägar.

Kommunen har stora brister i vägnätet, t ex väg 212 till Gryt som har låg vägstandard samt saknar avskild GC – väg, eller att vägförbindelserna till vår grannkommun Åtvidaberg har de sämsta förhållanden mellan två grannkommuner som existerar i Östergötland, vilket även belastar Söderköpingskommun.

Valdemarsviks kommun har under de senaste åren endast tagit del av delfinansierade GC-vägar samt en väglins i Gusum. Det lägsta investeringsresultatet i Östergötland.

Därtill kommer framtidsfrågan; när förbifart Söderköping är klar, vad händer sedan? Vilken utveckling ska E22 genomgå till vår kommuns fördel?

Det tar ungefär 10 år för ett vägprojekt att gå från studie till färdig väg, så om t ex väg 212 ska genomgå en ombyggnation, kan den vara färdig tidigast 2030, dvs om kommunen gör sin del, detta år - 2020.

Frågeställningarna till KSO – Ted Starkås blir således:

- Har KSO som ambition att investeringarna i kommunen skall öka, med objekt i kommande Regional Transport Plan (RTP)?
- Hur ska arbetet med framtida infrastruktur inom kommunen, utvecklas i vår kommuns verksamhet?
- Samt, hur ser KSO på E22AB och arbetet inom detta forum?

Jonas Andersson

Olle Wester

Vänsterpartiet Valdemarsvik

VALDEMARSVIKS KOMMUN
För kännedom
2020 -01- 27
Dnr
Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj

Ankom: 2020-01-27 Ärende: KF-KF.2020.6 Handling: 358778

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

Interpellation 200330

Till Valdemarsviks Kommunfullmäktige

Vänsterpartiet i Valdemarsvik ser att rådande ekonomiska läge i kommunen är mycket ansträngt.

Prognoserna som presenterats pekar mot minusresultat för de två stora sektorerna Barn- och utbildning samt Vård- och omsorg. Underskottet för hela kommunen verkar bli större än de extra miljoner som väntar från staten.

De åtgärder som är vidtagna och planeras är för små, men framförallt för sent komna om de ska ge effekt under 2020. De flesta av åtgärderna var redan kända under budgetprocessen hösten 2019.

I vår – Vänsterpartiets, budgetarbete fanns de flesta åtgärderna, med helårseffekt. Vi hade även extra tillskott på 7 miljoner via en skattehöjning med 50 öre. Ett tillskott som i dagsläget hade balanserat upp, framförallt sektor Barn- och utbildning.

Som kommun och som parti måste man i detta läge ta tjänstepersoners förslag på åtgärd, på största allvar. De, som fullmäktige, strävar efter budgetar i balans.

Ett förslag som lagts fram för politiken är att minska kommunens skolorganisation med en skolenhet, Gusum alt. Ringarums skola.

Vi inom Vänsterpartiet har pekat på en finansiering av dessa skolor med en höjd skatt med 50 öre.

Frågeställningen till Ordf KSBUU – Jenny Ek; blir således:

- Vilket värde har dessa 2 skolenheter för de styrande partierna c & s, ur elev-, pedagogiskt- och samhällsekonomiskt perspektiv?

Jonas Andersson

Olle Wester

Vänsterpartiet Valdemarsvik

VALDEMARSVIKS KOMMUN
2020 -03- 30
Dnr
Dpl/Obj

Ankom: 2020-03-30 Ärende: KF-KF.2020.6 Handling: 362096

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx

NrParagrafNrLittera ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

1. Xxxxxxxxxxxxxxx

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

– – – – – – –

Beslutet skickas till
Beslutsmottagare
Xxxxx