

**Öppet sammanträde
Kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige

Tid och plats: måndag 17 juni 2024 kl. 18:30 i Celsiusskolans Aula

Anna Rudman
Ordförande

Yanina Westergren
Sekreterare

Dagordning	Notering
Upprop	
Justerare	
1. Godkännande av dagordning Dnr 2022/00057	
2. Allmänhetens frågestund 2023 Dnr 2022/00095	
3. Informationsärende: Barn- och utbildningsnämnden Dnr 2024/00552	
4. Informationsärende: Miljö- och byggnämnden Dnr 2024/00553	
5. Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun Dnr 2024/00461	
6. Revidering av investeringsplan VA 2024-2028 Dnr 2024/00502	
7. Motion M - Kommunfullmäktigemöten på dagtid Dnr 2023/00576	
8. Årsredovisning Samordningsförbund Gävleborg 2023 Dnr 2024/00366	
9. Årsredovisning Kommunalförbundet Hälsingland 2023 Dnr 2024/00399	
10. Revidering av taxa miljö- och byggnämnden Dnr 2024/00315	
11. Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom livsmedelstiftningens område Dnr 2024/00316	

Dagordning	Notering
12. Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom miljöbalkens, strålskyddsförordningen samt lagen om sprängämnesprekursorers område Dnr 2024/00317	
13. Revidering av kulturpolitiskt handlingsprogram Dnr 2024/00199	
14. Redovisning av obesvarade motioner och medborgarförslag 2019-2023 Dnr 2024/00394	
15. Svar på uppdrag från kommunfullmäktige gällande förskolan Dnr 2024/00525	
16. Information till kommunfullmäktige för kännedom 2024-06-17 Dnr 2024/00398	

OBS. Samtliga kommunfullmäktiges sammanträden är nöt- och citrusfria

Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- Att fastställa Tertialuppföljningen 2024 Ovanåkers kommun.

Sammanfattning av ärendet

Ekonomichef Magnus Haraldsson föredrar ärendet.

Resultatet för perioden januari till april är -3,9 mnkr, budgeten för perioden är -11,7 mnkr, en positiv avvikelse mot periodens budget med 7,8 mnkr. Den största förklaringen till denna positiva avvikelse är att finansnettot är 5,3 mnkr bättre än budgeterat pga en positiv värdeutveckling på kommunens pensionsplaceringar. Resultatet för 2024 prognostiseras till -10 mnkr, budgeten för året är -16,3 mnkr, en positiv avvikelse med 6,3 mnkr. Nämndernas resultat bedöms bli 9,9 mnkr sämre än budgeterat men detta vägs upp av att Skatter och generella statsbidrag enligt senaste prognosen kommer att bli 11,1 mnkr högre. Finansnettot bedöms bli 8,5 mnkr bättre än budgeten för året.

(Mnkr)	Periodbudget	Utfall tom april	Årsbudget	Helårsprognos
Nämnder	-294,6	-294,9	-838,3	-848,2
Gemensamma intäkter och kostnader	14,7	14,3	24,8	20,6
Avskrivningar	-16,9	-16,7	-50,6	-49,9
Skatter och generella bidrag	286,2	289,3	858,9	870,0
Finansiella intäkter och kostnader	-1,2	4,1	-11,0	-2,5
Summa	-11,7	-3,9	-16,3	-10,0

Balanskravsutredningen visar att årets resultat efter balanskravsjusteringar bedöms bli -17,7 mnkr. 17,7 mnkr används av kommunens resultatutjämningsreserv så att årets balanskravsresultat blir 0,0 mnkr.

Årets investeringsbudget uppgår till 84,2 mnkr. Hittills under året har utgifter på 11,0 mnkr bokförts. Prognos för årets investeringsbudget är 64,4 mnkr.

Ovanåkers kommun har fastställt verksamhetsmål och finansiella mål för 2024 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsen

Av kommunens 5 koncernövergripande verksamhetsmål för 2024 prognostiseras att 4 mål delvis blir uppfyllda och 1 mål bedöms inte bli uppfyllt under året.
Av de finansiella målen för 2024 så är helårsprognosen att resultatmålet inte blir uppfyllt, investeringsmålet blir inte uppfyllt och soliditetsmålet blir inte heller uppfyllt.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 63 Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun
Tjänsteskrivelse, 2024-05-21
Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun del 1
Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun del 2
Målstyrningsbilaga 2024 Tertial Ovanåkers kommun
Investeringsuppföljning 2024 Tertial Ovanåkers kommun

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Ekonomikontoret



Ekonomiavdelningen

Ekonomichef

Magnus Haraldsson 0271-57082

magnus.haraldsson@ovanaker.se

Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige fastställer Tertialuppföljningen 2024 Ovanåkers kommun.

Sammanfattning av ärendet

Resultatet för perioden januari till april är -3,9 mnkr, budgeten för perioden är -11,7 mnkr, en positiv avvikelse mot periodens budget med 7,8 mnkr. Den största förklaringen till denna positiva avvikelse är att finansnettot är 5,3 mnkr bättre än budgeterat pga en positiv värdeutveckling på kommunens pensionsplaceringar. Resultatet för 2024 prognostiseras till -10 mnkr, budgeten för året är -16,3 mnkr, en positiv avvikelse med 6,3 mnkr. Nämndernas resultat bedöms bli 9,9 mnkr sämre än budgeterat men detta vägs upp av att Skatter och generella statsbidrag enligt senaste prognosen kommer att bli 11,1 mnkr högre. Finansnettot bedöms bli 8,5 mnkr bättre än budgeten för året.

(Mnkr)	Periodbudget	Utfall tom april	Årsbudget	Helårsprognos
Nämnder	-294,6	-294,9	-838,3	-848,2
Gemensamma intäkter och kostnader	14,7	14,3	24,8	20,6
Avskrivningar	-16,9	-16,7	-50,6	-49,9
Skatter och generella bidrag	286,2	289,3	858,9	870,0
Finansiella intäkter och kostnader	-1,2	4,1	-11,0	-2,5
Summa	-11,7	-3,9	-16,3	-10,0

Balanskravsutredningen visar att årets resultat efter balanskravsjusteringar bedöms bli -17,7 mnkr. 17,7 mnkr används av kommunens resultatutjämningsreserv så att årets balanskravsresultat blir 0,0 mnkr.

Årets investeringsbudget uppgår till 84,2 mnkr. Hittills under året har utgifter på 11,0 mnkr bokförts. Prognos för årets investeringsbudget är 64,4 mnkr.

Ovanåkers kommun har fastställt verksamhetsmål och finansiella mål för 2024 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Av kommunens 5 koncernövergripande verksamhetsmål för 2024 prognostiseras att 4 mål delvis blir uppfyllda och 1 mål bedöms inte bli uppfyllt under året.

Av de finansiella målen för 2024 så är helårsprognosen att resultatmålet inte blir uppfyllt,



investeringsmålet blir inte uppfyllt och soliditetsmålet blir inte heller uppfyllt.

Ärendet

Periodens resultat

Resultatet för perioden januari till april är -3,9 mnkr, budgeten för perioden är -11,7 mnkr, vilket blir en positiv avvikelse mot periodens budget med 7,8 mnkr. Den största förklaringen till denna positiva avvikelse är att finansnettot är 5,3 mnkr bättre än budgeterat pga en positiv värdeutveckling på kommunens pensionsplaceringar. En ytterligare förklaringen till denna positiva avvikelse är att skatteintäkter och generella statsbidrag är 3,1 mnkr bättre än budgeterat. Verksamhetens nettokostnader är 0,6 mnkr högre än periodens budget.

<i>Periodens resultat (Mnkr)</i>	<i>Budget</i>	<i>Utfall</i>	<i>Avvikelse</i>
Nämnder (inkl projekt)	-294,6	-294,9	-0,3
Gemensamma kostnader och intäkter	14,7	14,3	-0,4
Avskrivningar	-16,9	-16,7	0,1
Skatter och generella bidrag	286,2	289,3	3,1
Finansiella kostnader och intäkter	-1,2	4,1	5,3
Summa	-11,7	-3,9	7,8

Helårsprognos

Helårsprognosen för 2024 är -10,0 mnkr. Budgeten för året är -16,3 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse med 6,3 mnkr. När budget för 2024 antogs budgeterades det för ett resultat på -14,6 mnkr men med beslutad budgetförändring för året så är aktuell årsbudget -16,3 mnkr.

<i>Årsbudget och prognos (Mnkr)</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>
Nämnder	-838,3	-848,2	-9,9
Gemensamma intäkter och kostnader	24,8	20,6	-4,2
Avskrivningar	-50,6	-49,9	0,7
Skatter och generella bidrag	858,9	870,0	11,1
Finansiella intäkter och kostnader	-11,0	-2,5	8,5
Summa	-16,3	-10,0	6,3

Totalt prognostiserar nämnderna en avvikelse mot årsbudgeten med 9,9 mnkr. Störst negativ budgetavvikelse står Barn- och utbildningsnämnden för, -9,0 mnkr.

Totalt prognostiseras Skatter och generella statsbidrag till 11,1 mnkr högre än vad som budgeterades för året.

Nettot av de finansiella kostnaderna och intäkterna bedöms bli 8,5 mnkr bättre än budgeten för året.

Koncernövergripande verksamhetsmål

Kommunfullmäktige har prioriterat fem globala mål. Fyra av dessa bedöms delvis bli uppfyllda under året och ett globalt mål bedöms inte bli uppfyllt detta år.

Globalt mål 3: Trots att det pågår flera insatser inom kommunkoncernen finns det ett stort behov av att utveckla samhällets insatser för att förebygga och behandla drogmissbruk. Ovanåkers kommun är, tillsammans med polisen, näringslivet och det civila samhället viktiga förebyggande aktörer.

Globalt mål 4: Skola för hållbar utveckling formulerar mål för verksamheten som visar på hur, utifrån verksamhets behov och möjligheter, utvecklar arbetet inom lärande för hållbar utveckling och globalt medborgarskap.

Globalt mål 5: Det pågår ett arbete inom delar av kommunen när det gäller arbetet att utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor. Däremot kan konstateras att det saknas ett övergripande samordningsansvar i kommunen. För att arbeta strategiskt för kvinnofrid och mot våld i nära relationer krävs en helhetssyn i kommunen.

Globalt mål 8: Det pågår ett brett arbete med att ta fram planer som kommer att vara vägledande för kommunen när det gäller att säkra kompetensförsörjningen, besöksnäringen och samarbetet med näringslivet.

Globalt mål 12: I kommunens inköspolicy är hållbar anskaffning ett prioriterat område och genom att utgå från den i våra upphandlingar säkerställer vi att vi följer detta prioriterade mål.

Område
◆ Mål 3. Hälsa och välbefinnande
◆ Mål 4. God utbildning för alla
■ Mål 5. Jämställdhet
◆ Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
◆ Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion

Finansiella mål

Ovanåkers kommun har fastställt finansiella mål för 2024 inom tre områden som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Helårsprognosen för dessa tre mål är att



resultatmålet inte blir uppfyllt, investeringsmålet blir inte uppfyllt och soliditetsmålet blir inte uppfyllt

Balanskravsresultat

Uppställningen nedan är en prognos på hur balanskravet kan bli vid årets slut. I prognosen ligger orealiserade vinster för pensionsplaceringar, vilket det justeras för i balanskravsutredningen. Årets resultat efter balanskravsjusteringar bedöms bli -17 726 tkr. Användning av kommunens RUR (Resultatutjämningsreserven) med 17 726 tkr. Årets balanskravsresultat blir då 0 tkr. Resultatutjämningsreserven uppgick vid årets början till 50 681 tkr och kommer vid årets slut att uppgå till 32 955 tkr.

Balanskravsutredning (tir)	Prognos 2024	2023	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	-10 026	-1 073	30 933
- Samtliga realisationsvinster	0	-599	-6
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-7 700	-4 950	11 710
+/- Återföring av orealiserad vinst/förlust i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-17 726	-6 622	42 637
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	-22 985
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	17 726	0	0
Årets balanskravsresultat	0	-6 622	19 652
Synnerliga skäl avseende ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	0	0
Resultat efter synnerliga skäl	0	-6 622	19 652

Kommunens investeringar

För årets investeringar prognostiseras ett budgetöverskott med 19,8 mnkr. Årets investeringsbudget för uppgår till 84,2 mnkr. Prognosen för investeringarna är 64,4 mnkr varav har nettoutgifter på 11,0 mnkr bokförts tom 30 april 2024.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-05-21

Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun del 1

Tertialuppföljning 2024 Ovanåkers kommun del 2



Målstyrningsbilaga 2024 Tertial Ovanåkers kommun
Investeringsuppföljning 2024 Tertial Ovanåkers kommun

Skickas till

Ekonomikontoret

Tertialuppföljning 2024

Del 1



Ovanåkers kommun
Kommunfullmäktige





Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse.....	3
Inledning	3
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	3
Balanskravsresultat	25
Ekonomisk redovisning	26
Driftredovisning.....	26
Budgetförändringar drift.....	27
Investeringsredovisning.....	28
Budgetförändringar investeringar	30

Förvaltningsberättelse

Inledning

Tertialuppföljningen är det första bokslut som genomförs under året. I driftsredovisningen visas utfallet för perioden januari - april samt helårsprognos. Förvaltningsberättelsen ska inte vara lika utförlig som i delårsrapporten och årsbokslutet men ge en samlad bild av nämnderna och bolagens resultat och prognos samt prognoser på kommunens uppsatta mål, investeringar samt balanskravsresultat.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Resultatet för perioden januari till april är -3,9 mnkr, budgeten för perioden är -11,7 mnkr, en positiv avvikelse mot periodens budget med 7,8 mnkr. Den största förklaringen till denna positiva avvikelse är att finansnettot är 5,3 mnkr bättre än budgeterat pga en positiv värdeutveckling på kommunens pensionsplaceringar. Resultatet för 2024 prognostiseras till -10,0 mnkr, budgeten för året är -16,3 mnkr, en positiv avvikelse med 6,3 mnkr. Nämndernas resultat bedöms bli 9,9 mnkr sämre än budgeterat men detta vägs upp av att Skatter och generella statsbidrag enligt senaste prognosen kommer att bli 11,1 mnkr högre. Finansnettot bedöms bli 8,5 mnkr bättre än budgeten för året. När budget för 2024 antogs budgeterades det för ett resultat på -14,6 mnkr men med beslutad budgetförändring för året så är aktuell årsbudget -16,3 mnkr.

(Mnkr)	Periodbudget	Utfall tom april	Årsbudget	Helårsprognos
Nämnder	-294,6	-294,9	-838,3	-848,2
Gemensamma intäkter och kostnader	14,7	14,3	24,8	20,6
Avskrivningar	-16,9	-16,7	-50,6	-49,9
Skatter och generella bidrag	286,2	289,3	858,9	870,0
Finansiella intäkter och kostnader	-1,2	4,1	-11,0	-2,5
Summa	-11,7	-3,9	-16,3	-10,0

Balanskravsutredningen visar att årets resultat efter balanskravsjusteringar bedöms bli -17,7 mnkr. 17,7 mnkr används av kommunens resultatutjämningsreserv så att årets balanskravsresultat blir 0,0 mnkr.

Årets investeringsbudget uppgår till 84,2 mnkr. Hittills under året har utgifter på 11,0 mnkr bokförts. Prognos för årets investeringsbudget är 64,4 mnkr.

Ovanåkers kommun har fastställt verksamhetsmål och finansiella mål för 2024 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Av kommunens 5 koncernövergripande verksamhetsmål för 2024 prognostiseras att 4 mål delvis blir uppfyllda och 1 mål bedöms inte bli uppfyllt under året.

Av de finansiella målen för 2024 så är helårsprognosen att resultatmålet inte blir uppfyllt, investeringsmålet blir inte uppfyllt och soliditetsmålet blir inte heller uppfyllt.

Utvärdering av god ekonomisk hushållning

Kommunallagen säger att det för verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. I Ovanåkers kommun antar kommunfullmäktige koncernövergripande mål för en fyraårsperiod och dessa mål är satta med utgångspunkt i Agenda 2030.

Kommunallagen säger också att det för ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Nedan presenteras uppföljning av de koncernövergripande verksamhetsmålen och de finansiella målen för 2024.

Koncernövergripande målstyrning

Kommunfullmäktige beslutade 2023-02-27 § 16 om en ny målstyrningsmodell med utgångspunkt i de globala målen för hållbar utveckling.

Ovanåkers kommun har valt att arbeta med de globala målen i Agenda 2030 som grund för sin målstyrning. Agenda 2030 har tydliga ambitionsnivåer som kommunen har valt att ta avstamp ifrån i den egna verksamhetsstyrningen. De globala målen är konstanta över tid och ger därmed långsiktighet till målstyrningen.

Kommunfullmäktige beslutade den 2 maj 2023 (§50) om koncernövergripande målstyrning för Ovanåkers kommun 2024-2027. I beslutet har kommunfullmäktige prioriterat fem globala mål att arbeta utifrån för de kommande 4 åren. Kommunfullmäktige beslutade också om inriktningsbeskrivningar för de utvalda målen som ger en tydlig lokal förankring av målen. Dessa beskrivningar agerar som förlängningar av visionen och ska i nästa led ge tydlig riktning för nämnder och styrelser i deras arbete med målstyrningen.

Kommunfullmäktige valde också ut globala delmål under respektive utvalt globalt mål för nämnder och styrelser.

Nämnder och styrelser har sedan tillsammans med förvaltningen valt ut de globala delmål som ska styra verksamheten det kommande året (utifrån den prioritering kommunfullmäktige redan gjort).

De av kommunfullmäktige fem prioriterade globala målen, de lokala inriktningsbeskrivningarna samt de prioriterade delmålen framgår av sammanställning nedan. Varje prioriterat globalt mål har analyserats utifrån ett koncernövergripande perspektiv med utgångspunkt i delmålens analyser och bedömda måluppfyllelse.



Vision

Ovanåkers kommuns vision 2024-2027

Ovanåker ska vara en trygg och hållbar landsbygdskommun som växer med hjälp av ett gott företagsklimat, ett engagerat föreningsliv och ett stort medborgaransvar. I vår kommun ska alla människor som bor här eller flyttar hit trivas och känna stolthet över att vara en Ovanåkersbo. Ovanåker är en kommun som aktivt och engagerat arbetar för att genomföra ambitionerna i Agenda 2030.

Koncernövergripande verksamhetsmål

Kommunfullmäktige har prioriterat fem globala mål. Fyra av dessa bedöms delvis bli uppfyllda under året och ett globalt mål bedöms inte bli uppfyllt detta år.

Globalt mål 3: Trots att det pågår flera insatser inom kommunkoncernen finns det ett stort behov av att utveckla samhällets insatser för att förebygga och behandla drogmissbruk. Ovanåkers kommun är, tillsammans med polisen, näringslivet och det civila samhället viktiga förebyggande aktörer.



Globalt mål 4: Skola för hållbar utveckling formulerar mål för verksamheten som visar på hur, utifrån verksamhets behov och möjligheter, utvecklar arbetet inom lärande för hållbar utveckling och globalt medborgarskap.

Globalt mål 5: Det pågår ett arbete inom delar av kommunen när det gäller arbetet att utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor. Däremot kan konstateras att det saknas ett övergripande samordningsansvar i kommunen. För att arbeta strategiskt för kvinnofrid och mot våld i nära relationer krävs en helhetssyn i kommunen.

Globalt mål 8: Det pågår ett brett arbete med att ta fram planer som kommer att vara vägledande för kommunen när det gäller att säkra kompetensförsörjningen, besöksnäringen och samarbetet med näringslivet.

Globalt mål 12: I kommunens inköspolicy är hållbar anskaffning ett prioriterat område och genom att utgå från den i våra upphandlingar säkerställer vi att vi följer detta prioriterade mål.

Sammanfattande måluppfyllelse

Område
 Mål 3. Hälsa och välbefinnande
 Mål 4. God utbildning för alla
 Mål 5. Jämställdhet
 Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
 Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion

Mål 3. Hälsa och välbefinnande



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

God hälsa är en grundläggande förutsättning för människors möjlighet att nå sin fulla potential och att bidra till samhällets utveckling. Människors hälsa påverkas av ekonomiska, ekologiska och sociala faktorer och mål 3 inkluderar alla dimensioner och människor i alla åldrar.

Gävleborg är bland de tre län i Sverige som har högst dödlighet i drogrelaterade fall. Hög arbetslöshet, låg utbildningsnivå och låg framtidstro är faktorer som påverkar människors mående. Föräldrars tobak- och alkoholbeteende påverkar barnens förhållningssätt till olika former av droger.

Förebyggande insatser så människor inte hamnar i missbruk eller effektiv hjälp så de snabbt kan ta sig ur det är viktigt för att människor inte ska hamna i arbetslöshet eller utanförskap.

Sammanfattande analys



Trots att det pågår flera insatser inom kommunkoncernen finns det ett stort behov av att utveckla samhällets insatser för att förebygga och behandla drogmissbruk. Ovanåkers kommun är, tillsammans med polisen, näringslivet och det civila samhället viktiga förebyggande aktörer. Det finns därför fortsatt flera förbättringsområden gällande det koncernövergripande arbetet och med att samordna det förebyggande arbetet gällande drogmissbruk och det brottsförebyggande arbetet i stort. Dels utifrån Lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete, men även utifrån exempelvis den nya socialtjänstlagen som i högre utsträckning kommer att fokusera mer på just det förebyggande arbetet.

Det kan även konstateras att samarbete och erfarenhetsutbyte mellan olika aktörer behöver organiseras och samordnas på ett bättre och mer effektivt sätt. En lägesbild med tillhörande åtgärdsplan behöver upprättas när det gäller det drog och brottsförebyggande arbetet. Ett annat konkret exempel är behovet av att få till en strukturerad samverkan med polisen, något som flera verksamheter idag har svårt att få till.

Globala delmål	
Delmål 3.5. Förebygg och behandla drogmissbruk Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk.	◆

Mål 4. God utbildning för alla



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Utbildningssystem världen över måste möta människors behov under hela livet – från förskola, grundskola, gymnasium och högre utbildning, samt alla människors lika möjlighet till livslångt lärande som gynnar deltagande i arbets- och samhällsliv. Utbildning är nyckeln till välstånd och öppnar en värld av möjligheter som gör det möjligt för var och en av oss att bidra till ett hållbart samhälle.

Utbildningsnivån i Gävleborgs län är bland de lägsta i Sverige och vi har även en hög arbetslöshet. Trots detta är kompetens- och arbetskraftsbrist ett av framtidens stora problem vilket kommer att påverka våra verksamheter och industrier på ett negativt sätt. Elevers möjlighet att klara sin skolgång, utveckling av en flexibel vuxenutbildning som är anpassad efter våra lokala behov samt ett utbildningssystem som hjälper människor att bli utbildningsbara så de under sina liv kan ställa om efter arbetsmarknadens förändringar är därför några av kommunens prioriterade områden.

Sammanfattande analys



Skola för hållbar utveckling formulerar mål för verksamheten som visar på hur, utifrån verksamhetsbehov och möjligheter, utvecklar arbetet inom lärande för hållbar utveckling och globalt medborgarskap.

Inom kommunkoncernen har det utarbetats en studie- och yrkesvägledningsplan som gäller från förskolan till gymnasiet. Där finns det färdiga planer för vad eleverna ska göra utifrån vissa ålderskurser för att kunna vara mer förberedd för yrkeslivet. Utöver det så finns det ett antal projekt tillsammans med ett flertal nämnder och Region Gävleborg med flera som på både kort sikt och lång sikt kommer att bidra till ökad målluppfyllelse. Mycket av det som görs i dag är ett proaktivt jobb som förhoppningsvis skall ge stora effekter på sikt.

I Ovanåkers kommun pågår det också ett arbete med att skapa en hållbar och långsiktig skolstruktur och att se över helheten vad avser skollokalerna. Ledord i processen är långsiktighet, hållbarhet och flexibilitet. Arbetet med kapacitetsberäkningarna omfattar förskola, grundskola, anpassad grundskola samt gymnasieskola.

Strukturplanen i Ovanåkers kommun syftar till att skapa förutsättningar för att ge utbildningar av utmärkt kvalitet.

Att ha tillgång till sysselsättning, egen försörjning och ekonomisk trygghet är skyddsfaktorer mot utanförskap, social oro och psykisk ohälsa och här ett flertal verksamheter inom kommunen. Kommunkoncernen följer

framförallt antalet bidragshushåll och försörjningsstödsmedel som ett viktigt nyckeltal och det har över tid visat på positiva siffror, verksamheter har fått ner långtidsarbetslösheten m.m.

Globala delmål	
<p>Delmål 4.4. Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap.</p>	◆
<p>Delmål 4.7. Utbildning för hållbar utveckling och globalt medborgarskap Senast 2030 säkerställa att alla studerande får de kunskaper och färdigheter som behövs för att främja en hållbar utveckling, bland annat genom utbildning för hållbar utveckling och hållbara livsstilar, mänskliga rättigheter, jämställdhet, främjande av en kultur av fred, icke-våld och globalt medborgarskap samt värdesättande av kulturell mångfald och kulturens bidrag till hållbar utveckling.</p>	◆
<p>Delmål 4.A . Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.</p>	◆

Mål 5. Jämställdhet



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Jämställdhet mellan kvinnor och män är en förutsättning för en hållbar och fredlig utveckling. Jämställdhet handlar om en rättvis fördelning av makt, inflytande och resurser. Alla former av våld. Diskriminering och skadliga sedvänjor mot kvinnor och flickor drabbar såväl individen som hela samhället. Det har bevisats om och om igen att politisk, ekonomisk och social jämlikhet mellan kvinnor och män bidrar till alla dimensioner av hållbar utveckling.

Våld mot kvinnor och våldtäkt är två brottskategorier som sticker ut på ett negativt sätt i Gävleborg.

Ovanåker har en förhållandevis könssegregerad och mansdominerad arbetsmarknad. Förmågan till jämställt tänkande är inget som börjar i vuxen ålder. Barn och unga behöver se att flickor och pojkar behandlas lika och har samma förutsättningar i livet liksom flickor på samma sätt som pojkar behöver ha kvinnliga förebilder i ledande positioner.

Sammanfattande analys

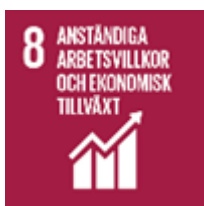
CEMR-deklarationen är ett verktyg för kommuner och regioner att integrera jämställdhetsperspektivet i all verksamhet. Handlingsplanerna utifrån CEMR har hela tiden varit inriktat på den femte principen i CEMR-deklarationen som är jämställdhetsintegrering. I en översyn om hur arbetet idag sker kopplat till CEMR-deklarationen kommer åtgärder att genomföras för att förstärka arbetet under året.

Det pågår ett arbete inom delar av kommunen när det gäller arbetet att utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor. Däremot kan konstateras att det saknas ett övergripande samordningsansvar i kommunen. För att arbeta strategiskt för kvinnofrid och mot våld i nära relationer krävs en helhetssyn i kommunen. Arbetet mot våld måste vara med i alla delar av samhällsplaneringen. Ingen enskild aktör kan själv få våldet att upphöra. För att uppnå ett samlat och effektivt arbete mot våld i nära relationer krävs därför en väl fungerande samordning och samverkan mellan berörda aktörer som socialtjänst, skola, bostadsbolag, polis, folkhälsa etcetera.

I dagsläget har Ovanåkers kommun 59 % kvinnor som är chefer. Trots att andelen kvinnliga chefer är högre än 50 procent inom kommunen är kvinnor underrepresenterade som chefer, det vill säga andelen kvinnor som är chefer är lägre än andelen kvinnor (79%) av total antal medarbetare hos arbetsgivaren. För att kunna säkerställa ett fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande ses som naturliga nästa steg att belysa chefernas förutsättning på arbetsplatsen och analysera eventuella skillnader mellan män och kvinnors förutsättningar.

Globala delmål	
Delmål 5.1. Utrota diskriminering av kvinnor och flickor Avskaffa alla former av diskriminering av alla kvinnor och flickor överallt.	◆
Delmål 5.2. Utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor Avskaffa alla former av våld mot alla kvinnor och flickor i det offentliga och privata rummet, inklusive människohandel, sexuellt utnyttjande och andra typer av exploatering.	■
Delmål 5.5. Säkerställ fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande Tillförsäkra kvinnor fullt och faktiskt deltagande och lika möjligheter till ledarskap på alla beslutsnivåer i det politiska, ekonomiska och offentliga livet.	◆

Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Anständiga arbetsvillkor främjar en hållbar ekonomisk tillväxt och är en positiv kraft för hela planeten. Vi måste skydda arbetstagarnas rättigheter och en gång för alla stoppa modernt slaveri, människohandel och barnarbete. Genom att skapa goda förutsättningar för innovation och entreprenörskap samt säkerställa anständiga arbetsvillkor för alla gynnas en hållbar ekonomisk tillväxt som inkluderar hela samhället.

Arbetsmarknadsfrågorna är en av kommunens viktigaste frågor. Att utbilda rätt arbetskraft och rätt kompetenser måste göras i samarbete med vårt näringsliv. Lika viktigt är arbetsmiljön och arbetsförhållandena för att människor både ska kunna utvecklas inom sina yrken men också för att människor ska välja oss som arbetsgivare.

Det har länge funnits ett mål att utveckla Hälsingland till ett attraktivt besöksmål och vår kommun har alla förutsättningar för att bli ett intressant och hållbart mål för besökare. Att utveckla besöksnäringen skulle bidra till att stärka arbetsmarknaden men också öka möjligheten till befolkningsökning.

Sammanfattande analys



Konkurrensen om arbetskraften ökar mellan olika branscher och arbetsgivare. Kommunen och berörda förvaltningar står inför omfattande problem när det gäller kompetensförsörjningen, flera verksamheter har redan stora problem med att rekrytera personal med rätt kompetens vilket riskerar att påverka verksamheternas tillgänglighet och kvalitet. Med utgångspunkt i detta pågår flera aktiviteter för att säkra framtida rekrytering av kompetent personal.

I koncernen är det flera aktörer som samverkar för att skapa bättre förutsättningar för företagande och jobbskapande. För att veta vad företagen i kommunen tycker och behöver har ett stort antal företagsbesök genomförts. Det har också genomförts branschträffar och storföretagarluncher för att diskutera gemensamma utmaningar och möjligheter. En ny näringslivspolicy med tillhörande plan kommer att tas fram med utgångspunkt från kommunens företagsbesök.

Tillsammans med flera verksamheter har en ny plan för studie- och yrkesvägledning (syv) tagits fram. Planen gäller för alla elever från förskolan upp till gymnasiet. Den beskriver vad kommunen och andra aktörer ska göra för att hjälpa eleverna att göra bra val för sin utbildning och karriär.

Under året kommer även en ny Besöksnärlingsplan tas fram. Detta syftar till att visa vad kommunen vill uppnå med en gynnsam och hållbar turism. I planen ska det också tydliggöras vad vår roll och vårt ansvar är för att bevara och utveckla världsarvet som är en av våra största tillgångar och attraktioner.

Globala delmål	
<p>Delmål 8.3. Främja politik för nya arbetstillfällen och ökad företagsamhet Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster.</p>	◆
<p>Delmål 8.5. Full sysselsättning och anständiga arbetsvillkor med lika lön för alla Senast 2030 uppnå full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla kvinnor och män, inklusive ungdomar och personer med funktionsnedsättning, samt lika lön för likvärdigt arbete.</p>	◆
<p>Delmål 8.6. Främja ungas anställning, utbildning och praktik Till 2020 väsentligt minska den andel ungdomar som varken arbetar eller studerar.</p>	●
<p>Delmål 8.8. Skydda arbetstagares rättigheter och främja trygghet och säker arbetsmiljö för alla Skydda arbetstagarnas rättigheter och främja en trygghet och säker arbetsmiljö för alla arbetstagare, inklusive arbetskraftsinvandrare, i synnerhet kvinnliga migranter, och människor i otrygga anställningar.</p>	●
<p>Delmål 8.9. Främja gynnsam och hållbar turism Senast 2030 utarbeta och genomföra politik för hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.</p>	◆

Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Hållbar konsumtion innebär inte bara miljöfördelar utan även sociala och ekonomiska fördelar såsom ökad konkurrenskraft, tillväxt på såväl den lokala som globala marknaden, ökad sysselsättning, förbättrad hälsa och minskad fattigdom. Omställning till en hållbar konsumtion och produktion av varor är en nödvändighet för att minska vår negativa påverkan på klimat, miljö och människors hälsa.

En viktig uppgift i arbetet med Biosfärområde Voxnadalen är att arbeta med hållbar utveckling där vår natur och det moderna samhället ska kunna leva i samklang. I det ingår att informera och medvetandegöra detta för människor. Även arbetet med renhållning, sopsortering, natur- och fiskevård är en del i att få ett hållbart samhälle.


Sammanfattande analys



I kommunens inköspolicy är hållbar anskaffning ett prioriterat område och genom att utgå från den i våra upphandlingar säkerställer vi att vi följer detta prioriterade mål. Det är även viktigt att utbilda och informera verksamheterna i kommunen om fördelarna med hållbar upphandling och dess positiva effekter på samhället och miljön. Vidare kan vi även konstatera att en förbättring av vårt engagemang med leverantörsmarknaden är avgörande för att nå målen. Vi måste öka våra insatser för att inkludera leverantörer i vårt arbete och ge dem möjlighet att framföra sina hållbara lösningar inför upphandlingar. Vi tror starkt att detta är en nödvändig åtgärd för att framgångsrikt uppfylla målen.

Sammanfattningsvis visar analysen att det finns både utmaningar och möjligheter för att främja hållbara metoder för upphandling. För att uppnå målen är det nödvändigt med en strategisk och aktiv integrering av hållbarhetskriterier samt en ökad involvering av leverantörsmarknaden.

Delmål 12.8 *Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar* är ett brett formulerat mål där de nämnder och bolag som valt att prioritera detta delmål har olika inriktningar. För att få ut en större effekt i framtiden kan en viss enighet krävas av respektive verksamhet. Men trots detta går det konstatera att det har genomförts aktiviteter som rör både social och ekologisk hållbarhet.

Globala delmål	
Delmål 12.7. Främja hållbara metoder för offentlig upphandling Främja hållbara offentliga upphandlingsmetoder, i enlighet med nationell politik och nationella prioriteringar.	



Globala delmål

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar

Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.



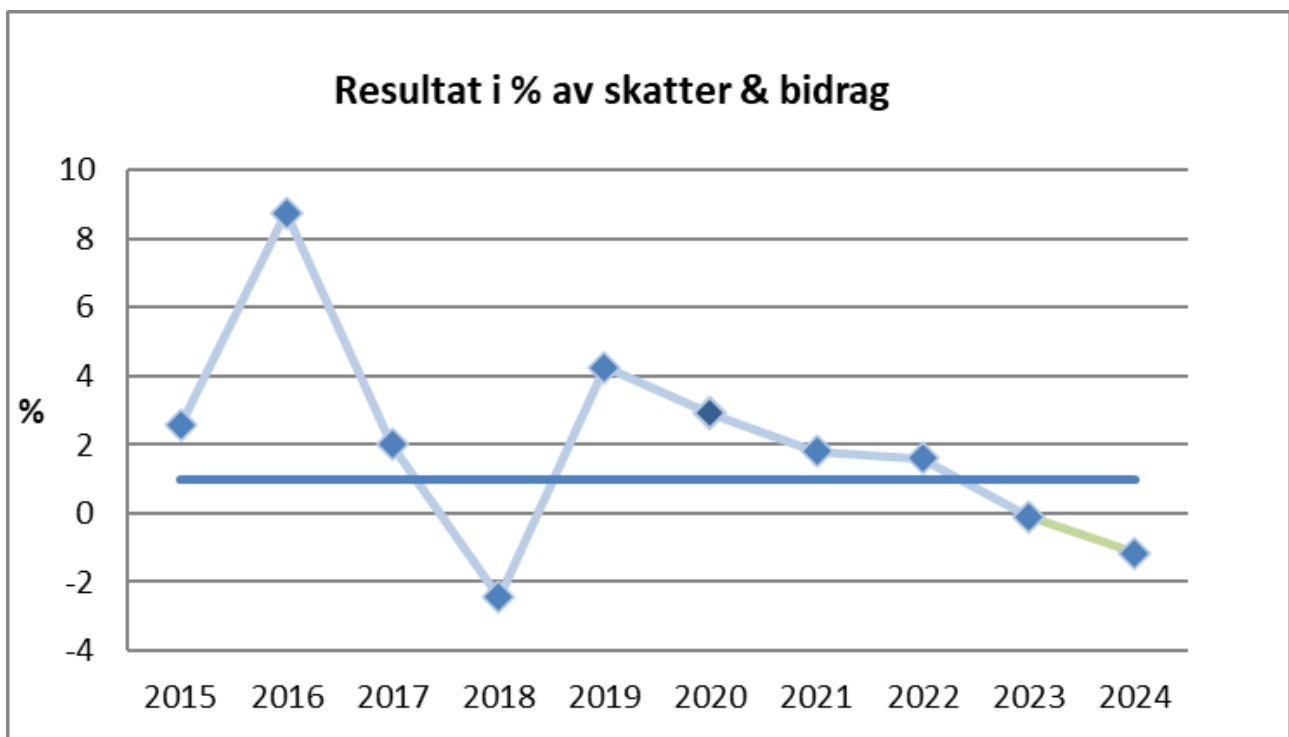
Finansiella mål

Ovanåkers kommun har fastställt finansiella mål för 2024 inom tre områden som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Helårsprognosen för dessa tre mål är att resultatmålet inte blir uppfyllt, investeringsmålet blir inte uppfyllt och soliditetsmålet blir inte uppfyllt.

1. Hur mycket den löpande verksamheten får kosta

- I Ovanåkers kommun ska det årliga resultatet i skattefinansierad verksamhet (inklusive finansnetto) uppgå till 1,0 % av skatter och generella statsbidrag.

Målet bedöms inte uppnås. Resultatet för 2024 bedöms bli -10,0 mnkr vilket innebär ett resultat på -1,15 % av skatter och generella bidrag. Målet på 1 % av skatter och generella statsbidrag motsvarar ca: 9 mnkr.



2. Investeringsnivåer och finansiering av dessa

- Grundprincipen är att investeringar ska finansieras med egna medel.

- Inlåning till kommunen, exklusive kommunägda bolag, får maximalt uppgå till 30 tkr per invånare.

Grundprincipen uppnås inte för 2024. Självfinansieringsgrad 2024: 63,0%

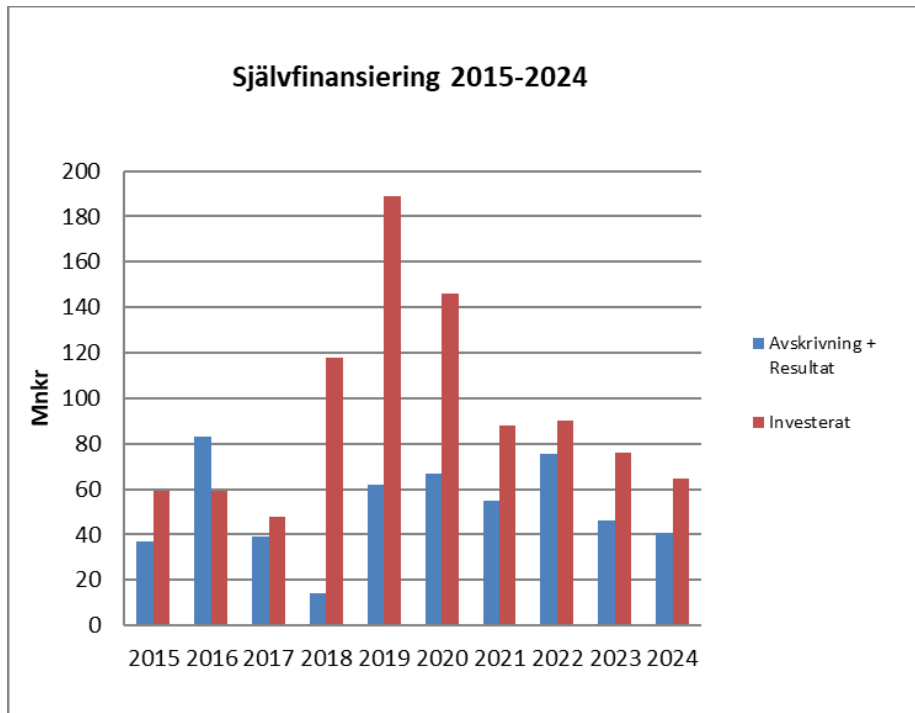
Under året antas investeringarna till 64,4 mnkr och avskrivningar och årets resultat till 40,6 mnkr.



Självfinansiering rullande 10 år (2015-2024): 55,3%.

Under perioden antas investeringarna till 938 mnkr medan avskrivningar och årets resultat under samma period antas bli 519 mnkr.

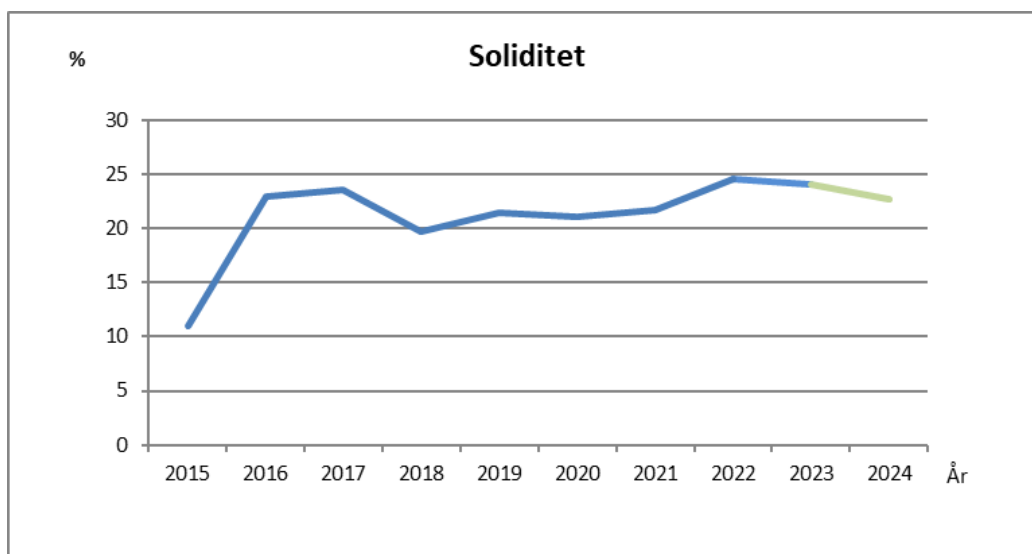
Inlåningen bedöms uppgå till 31 tkr per invånare 2024-12-31, målet uppnås inte.



3. Förmögenhetsutveckling

- Soliditeten i Ovanåkers kommun ska förbättras.

Målet bedöms inte uppnås. Soliditeten bedöms att vid årets slut vara 22,7 %. Soliditeten mäts inkl. ansvarsförbindelsen för pensioner. (Soliditeten 2023 var 24,0 %)

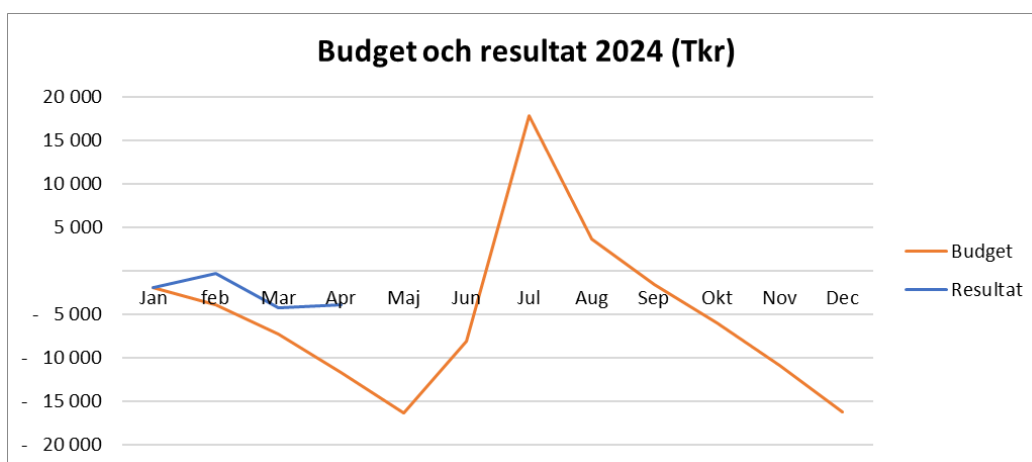


Resultat och ekonomisk ställning

Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

Periodens resultat (tertialet)

Resultatet för perioden januari till april är -3,9 mnkr, budgeten för perioden är -11,7 mnkr, vilket blir en positiv avvikelse mot periodens budget med 7,8 mnkr. Den största förklaringen till denna positiva avvikelse är att finansnettot är 5,3 mnkr bättre än budgeterat pga en positiv värdeutveckling på kommunens pensionsplaceringar. En ytterligare förklaringen till denna positiva avvikelse är att skatteintäkter och generella statsbidrag är 3,1 mnkr bättre än budgeterat. Verksamhetens nettokostnader är 0,6 mnkr högre än periodens budget. Bilden nedan visar hur budgeten fördelas över året och resultatet för perioden januari till april.



Periodens resultat (Mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnder (inkl projekt)	-294,6	-294,9	-0,3
Gemensamma kostnader och intäkter	14,7	14,3	-0,4
Avskrivningar	-16,9	-16,7	0,1
Skatter och generella bidrag	286,2	289,3	3,1
Finansiella kostnader och intäkter	-1,2	4,1	5,3
Summa	-11,7	-3,9	7,8

Nämnder

Nämnderna totalt sett redovisar för perioden januari till april en negativ avvikelse med 0,3 mnkr. Alla nämnder förutom Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden redovisar positiva budgetavvikelser för perioden, störst positiv budgetavvikelse är det för Kommunstyrelsen som har en positiv budgetavvikelse med 4,2 mnkr. Socialnämndens negativa budgetavvikelse är 1,9 mnkr för perioden men störst budgetavvikelse är det för Barn- och utbildningsnämnden som har en negativ budgetavvikelse på 5,2 mnkr.

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott mot budget för perioden på 4,2 mnkr. Den största orsaken till budgetöverskottet är att det för perioden varit lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster. Det är flera avdelningar i kommunstyrelseförvaltningen som för perioden redovisar överskott på personalkostnader, där de större avvikelserna är inom ekonomiavdelningen, planeringsavdelningen och arbetsmarknadsenheten. Men även inom kostavdelningen, säkerhetsavdelningen, kommunikation och



service och ks övrigt redovisas budgetöverskott. Ytterligare orsak till budgetöverskottet är att drygt 1,3 mnkr har med att färre arbetsmarknadsåtgärder är genomförda än budgeterat.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr. Orsaken till budgetöverskottet för perioden är främst att fritidsverksamheten haft lägre kostnader än budgeterat för föreningsbidrag och avskrivningar. Kulturavdelning gemensamt redovisar budgetöverskott då det funnits viss vakans. Fritidsgårdsverksamheten redovisar budgetunderskott p g a mer öppettider och personal än vad det är budgeterat för.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden på 0,3 mnkr. Detta beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat pga sjukskrivningar och att en återbesättning av personal dragit ut på tiden. För gatuenheten är det en högre kostnad för halkbekämpningen med en temperaturvarierande vinter vilket istället gav en något lägre kostnad än prognosen för snöröjningen.

VA-verksamhetens resultat per sista april är 1,0 mnkr bättre än budgeten för perioden. Detta är en följd av lägre driftskostnader än budgeterat inom Helsinge Vatten ledningsnät under perioden jan-april, då fokus under perioden har varit mest mot VA investeringar i kommun. Intäkten är 0,5 mnkr lägre än budgeterat för perioden. Industrier förbrukar mindre vatten i samband med nerskärningar i produktionen.

Miljö- och byggnämnden redovisar för perioden ett budgetöverskott på 0,4 mnkr. Nästan hela budgetöverskottet består av minskade kostnader för personal. I budgeten finns en extra miljöinspektör budgeterad, som ännu inte är anställd. Det är även lägre intäkter avseende bygglov som beror på minskat antal ansökningar, det är även lägre intäkter inom livsmedel och kan förklaras av att det byttes debiteringsmodell inför 2024. Vi har även lägre kostnader för bostadsanpassning och alkoholhandläggning.

Barn och utbildningsnämnden redovisar totalt sett ett budgetunderskott på 5,2 mnkr för perioden. Förskoleverksamheten redovisar en negativ avvikelse på 0,9 mnkr. Personalkostnaderna är lägre än årets budgeten för perioden men kostnaden till enskilda förskolor redovisar ett budgetunderskott på 0,9 mnkr pga att det är fler barn än budgeterat. Grundskola och skolbarnomsorg redovisar en negativ avvikelse på 2,2 mnkr. Detta förklaras främst av att personalkostnaderna är 1,3 mnkr högre än budgeterat, den största avvikelserna är främst inom kommunens 7-9 verksamheter. Avvikelse för undervisning för asyl och nyanlända redovisar för perioden ett underskott på 1,0 mnkr. Bidraget från Migrationsverkets till våra grundskolor minskas då färre barn anländer, kostnaderna för denna undervisning har inte anpassats i samma utsträckning. Gymnasiet och vuxenutbildningar visar totalt ett budgetunderskott på 2,3 mnkr. Underskottet är i huvudsak gymnasiestudier på annan ort så kallad interkommunal ersättning (IKE). IKE redovisar ett budgetunderskott på 1,2 mnkr. Kostnaden för utbildningar på annan ort har ökat, dels pga höjda priser men även för att elever som valt andra aktörer har ökat. SFI redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,3 mnkr.

Socialnämnden redovisar totalt sett ett budgetunderskott för perioden på 1,9 mnkr. Stab och nämnd redovisar ett budgetöverskott på 0,5 mnkr. Resultatet förklaras av att flera poster (övriga verksamhetskostnader) ligger lägre jmf med budget. Individ- och familjeomsorgen redovisar ett budgetöverskott på 0,3 mnkr. Resultatet förklaras framförallt av att två enhetschefstjänster är vakanta sedan januari och mars. Institutionsvården för vuxna redovisar ett underskott motsvarande 0,2 mnkr, pga ökat antal placeringar under början av året. Försörjningsstödet redovisar överskott motsvarande 0,1 mnkr. Barn- och

ungdomsenheten har haft en förskjutning av kostnader från familjehem till institution. Barn som tidigare har varit placerade i familjehem har bedömts ha större behov av vårdinsatser, vilket har lett till omplaceringar från familjehem till HVB-hem. Omsorgsenheten (LSS) redovisar ett budgetöverskott på 1,0 mnkr. Resultatet förklaras av att samtliga underliggande enheter gör mindre överskott, vilket främst förklaras av att personalresurser har använts effektivt mellan verksamheterna. Intäkt från Försäkringskassan avseende personlig assistens har inkommit, som egentligen avser 2023. Kostnader för lägenheter inom gruppbostad som inte är uthyrda belastar verksamheten. Omvårdnadsenheten redovisar den största negativa budgetavvikelsen för socialnämnden, 3,7 mnkr. Resultatet förklaras framförallt av att sjuksköterskeenheten fortsatt har flertalet konsulter inhyrda, vilket medför att enheten har ett budgetunderskott på 2,2 mnkr. Rehabiliteringsenheten redovisar ett budgetöverskott på 0,4 mnkr, vilket medför att Hälso- och sjukvårdsenheten påvisar budgetunderskott på 1,9 mnkr. Hemtjänstens resultat visar ett budgetunderskott på 1,0 mnkr och det är Hemtjänsten Edsbyn som visar orsakar denna avvikelse, de redovisar ett budgetunderskott med 1,4 mnkr. Resultatet förklaras av hög sjukfrånvaro och kostnader för mertid, övertid och vikarier. Hemtjänsten i Alfta däremot visar på ett budgetöverskott på 0,4 mnkr. Särskilt boende redovisar totalt ett budgetunderskott på 0,7 mnkr.

Gemensamma kostnader och intäkter

Gemensamma kostnader och intäkter är 0,4 mnkr lägre än budgeten för perioden. Den största avvikelsen avser generella statsbidrag som är intäktsförda på nämndernas ansvar men som enligt redovisningsregler ska redovisas bland Skatter och generella statsbidrag. Denna minskning av intäkter gör att verksamhetens nettokostnader redovisas korrekt. Motsvarande belopp återfinns bland Skatter och generella statsbidrag under begreppet extra generella statsbidrag. Övriga avvikelser bland gemensamma kostnader och intäkter är små.

Avskrivningar

Avskrivningarna för årets första fyra månader följer nästan helt de budgeterade avskrivningarna, de är 0,1 mnkr lägre än budgeterat.

Verksamhetens nettokostnader

Summerar vi verksamhetens intäkter och kostnader samt avskrivningar för perioden så får vi en negativ budgetavvikelse på 0,6 mnkr för verksamhetens nettokostnader.

Skatter och generella statsbidrag

Skatter och generella statsbidrag är 3,1 mnkr högre än budget. Främst beror skillnaden på en högre kommunal fastighetsavgift pga ny taxering av fastigheter som gjordes under 2023, totalt 2,2 mnkr högre än periodens budget. Skatteintäkterna ökar för perioden med 1,6 mnkr men slutavräkning för 2023 blev -1,0 mnkr vilket gör att skatteintäkter blev totalt 0,6 mnkr bättre än budgeterat. Under perioden har extra generella statsbidrag på 0,4 mnkr redovisats, dessa medel redovisas direkt under den nämnd som är mottagare av statsbidraget men eftersom dessa statsbidrag ska definieras som ett generellt statsbidrag redovisas dessa i driftsredovisningen även tillsammans med övriga generella statsbidrag.

Finansiella kostnader och intäkter

De finansiella kostnaderna och intäkterna redovisar totalt sett en positiv budgetavvikelse med 5,3 mnkr. Den största avvikelsen beror på att värdeutvecklingen på kommunens pensionsplaceringar påverkat resultatet positivt med 4,7 mnkr men även på att Kommuninvest gjort en överskottsutdelning på 0,5 mnkr.

Helårsprognos

Helårsprognosen för 2024 är -10,0 mnkr. Budgeten för året är -16,3 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse med 6,3 mnkr. När budget för 2024 antogs budgeterades det för ett resultat på -14,6 mnkr men med beslutad budgetförändring för året så är aktuell årsbudget -16,3 mnkr.

Årsbudget och prognos (Mnkr)	Budget	Prognos	Avvikelse
Nämnder	-838,3	-848,2	-9,9
Gemensamma intäkter och kostnader	24,8	20,6	-4,2
Avskrivningar	-50,6	-49,9	0,7
Skatter och generella bidrag	858,9	870,0	11,1
Finansiella intäkter och kostnader	-11,0	-2,5	8,5
Summa	-16,3	-10,0	6,3

Nämnder

Totalt prognostiserar nämnderna en avvikelse mot årsbudgeten med 9,9 mnkr. Störst negativ budgetavvikelse står Barn- och utbildningsnämnden för, -9,0 mnkr.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett budgetöverskott på 2,8 mnkr. 2,3 mnkr av budgetöverskottet prognostiseras inom arbetsmarknadsenheten och är främst på grund av att det antas vara färre i arbetsmarknadsåtgärder än vad som antogs i budgeten. Utöver det antas att personalkostnaderna inom flera av kommunstyrelsens verksamhetsområden kommer att vara lägre än budgeterat vilket till viss del vägs upp av att konsulter kommer att behövas inom vissa verksamheter för att täcka de vakanser som uppstått. Ekonomiavdelningen antas gå från ett redovisat budgetöverskott för tertiet till ett budgetunderskott på helår. Orsaken till det är att det kommer att genomföras byte av ekonomisystem vilket förutom konsultkostnader även innebär ökade systemkostnader. Något som det inte varit budgeterat för. Utöver ovan prognostiseras budgetöverskott både inom politisk verksamhet och under kommunchef då det där finns budget för övriga kostnader som inte antas nyttjas i sin helhet under året.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett budgetöverskott på 0,5 mnkr. Fritidsverksamheten beräknas göra ett budgetöverskott med 1,3 mnkr. Orsaken till det är lägre kostnader än budgeterat för föreningsbidrag och avskrivningar. Även kulturavdelning gemensamt prognostiserar ett budgetöverskott, där orsaken är att det varit vissa vakanser. För fritidsgårdarna prognostiseras ett budgetunderskott med 0,8 mnkr pga mer öppettider och personal än vad det är budgeterat för. Även för kulturskolan prognostiseras budgetunderskott på helår.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett budgetöverskott på 0,1 mnkr. Överskottet beror på lägre personalkostnader än budgeterat.

Resultatet för VA-verksamheten för 2024 bedöms bli 0,4 mnkr. Lägre intäkt än budgeterat med 0,6 mnkr är



störst avvikelse mot budget. Varav hälften hänför sig till dagvattentaxan där ett antal fastigheter utreds huruvida de ska debiterats för dagvattenavgift eller inte. Införande av digitala mätare medför en annan faktureringsrutin där säsongsvariationer under året, beroende på t.ex. fritidsboende påverkar prognosintäkt till en lägre nivå. Det är också en trend till lägre förbrukning från bland annat industrier. Ökade driftskostnader för Helsinge Vatten med 0,2 mnkr till följd av utökning av tjänst arbetsledare på verk. Det ackumulerade VA-underskottet var vid föregående års slut 2,4 mnkr. VA-verksamheten ska återställa 1,2 mnkr senast 2025 och 1,2 senast 2026, med aktuell prognos på ett resultat på 0,4 mnkr innebär det alltså att det återstår 2,0 mnkr att återställa vid årets slut.

Miljö- och byggnämndens prognos för helåret är ett överskott på 0,1 mnkr. Detta förklaras bla av lägre personalkostnader. Men det blir lägre intäkter avseende bygglov och det finns vissa osäkerheter kring intäkterna på livsmedel då vi gått till efterhandsdebitering av våra insatser. Kostnaderna för alkoholhandläggning och bostadsanpassning är svåra att förutse, men fortsätter det som året börjat så kommer det att vara lägre kostnader för detta.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett budgetunderskott på 9,0 mnkr. Förskoleverksamheten prognostiserar ett underskott på 1,9 mnkr. Främsta orsaken till detta är att ersättning till enskilda aktörer och interkommunalersättning (IKE) visar underskott, totalt ca 1,7 mnkr vilket till stor del förklaras av att budgeten är för färre barn än prognostiserat utfall. Grundskolan prognostiserar ett budgetunderskott på 2,2 mnkr. Detta förklaras till största delen av ökade personalkostnader. En osäkerhet råder gällande kostnader för taxilösningar för hösten. Undervisning asyl och nyanlända prognostiserar ett underskott på 0,6 mnkr. Gymnasiet och vuxenutbildningen prognostiserar ett underskott på 4,5 mnkr. Prognosen påverkas av högre kostnader för IKE ca 3,5 mnkr. Personalkostnader för SFI prognostiseras överskrida budgeten med 0,7 mnkr. En osäkerhetsfaktor är utfallet av statsbidrag för vuxenutbildningen.

Socialnämnden prognostiserar totalt sett ett budgetunderskott på 4,7 mnkr. Nämnd o stab prognostiserar ett budgetöverskott motsvarande 2,0 mnkr, Prognosen baseras på att flera tjänster delvis kommer att vara vakanta under året samt ökade kostnader för nämndsarvoden och icke budgeterade statsbidrag. Individ och familjeomsorgen prognostiserar ett överskott motsvarande 1,0 mnkr främst pga minskade personalkostnader pga vakanta chefstjänster. Försörjningsstödet antas fortsatt vara i enlighet med budget, lika så placeringskostnaderna på vuxenheten. Enheten har haft ett ökat antal placeringar under årets första månader, men utifrån ett helårsperspektiv antas kostnaderna hålla budget. Barn- och ungdomsenheten ser fortsatt en förskjutning av kostnaderna för familjehemsvård till institutionsvård. Kostnaderna antas inte överstiga budget, men resultatet kan påverkas av statsbidrag samt möjligheten till återsökning via migrationsverket. Kostnaderna för familjehemsvård antas även sjunka då flera familjehemsplacerade barn kommer att avsluta sina gymnasiestudier och efter det inte längre vara i behov av familjehem. Omsorgsenheten prognostiserar ett överskott motsvarande 1,1 mnkr främst pga minskade personalkostnader inom flera verksamheter. Personalresurser används effektivt och anpassas efter behov. Vissa verksamheter har minskade behov, andra ökade eller förväntade behov. En enhetschefstjänst har under början av året varit vakant. Omvårdnadsenheten prognostiserar ett budgetunderskott motsvarande 8,8 mnkr. Helårsprognosen räknar med ett fortsatt behov av inhyrda konsultsköterskor. Bemanningen för Sjuksköterskenheten i år har procentuellt fördelats mellan cirka 75 % ordinarie personal och 25 % inhyrd



personal. Denna fördelning kommer att förändras under året och andelen inhyrd personal kommer att öka. Hemtjänstens budgetunderskott beräknas till 1,8 mnkr. Hemtjänsten i Edsbyn prognos visar på -2,9 mnkr och hemtjänsten i Alfta väger upp detta med att prognosticera för ett budgetöverskott på 1,1 mnkr. Orsaken till att hemtjänsten i Edsbyn backar anges till högre personalkostnader än budgeterat pga fler och mer omfattande insatser, medan Alftas brukarunderlag har minskat i den mån att de inte förbrukat de personalkostnader de har budget för. Särskilt boende prognostiserar budgetunderskott pga höga kostnader för sjukfrånvaro, uteblivet statsbidrag (som finansierat basverksamhet) samt hög personalbemanning på vissa enheter.

Gemensamma kostnader och intäkter

Totalt prognostiseras ett budgetunderskott, för de centralt redovisade intäkterna och kostnaderna, på 4,2 mnkr. De budgeterade medel som finns för kostnadsökningar bedöms räcka till den faktiska kostnaden för årets löneöversyn, översynen bedöms bli 1,0 mnkr lägre än budgeterat.

Prognosen för pensionskostnaderna är totalt 3,4 mnkr högre än årsbudgeten. Detta beror främst på att enligt senaste pensionsprognos från KPA så kommer förändringen av pensionsavsättningen bli 2,7 mnkr mer än budgeterat.

De extra generella statsbidragen som inkluderas i nämndernas redovisning ska i den totala driftsredovisningen redovisas bland Skatteintäkter och generella statsbidrag och bland de gemensamma kostnader och intäkter redovisas därför denna post, en prognos för helåret på -1,2 mnkr.

Avskrivningar

Avskrivningarna bedöms bli 0,7 mnkr lägre än budgeterat.

Skatter och generella statsbidrag

Totalt prognostiseras Skatter och generella statsbidrag till 11,1 mnkr högre än vad som budgeterades för året.

Skatteunderlagsprognosen från den från den 26 april är 9,8 mnkr bättre än budgeterat för 2024. När det gäller skatteintäkterna var de den vid samma prognostillfälle 3,5 mnkr bättre för år 2024. En sämre uppräknings av skatteunderlaget än i augusti men en höjning av regeringsposten till följd av ökat generellt tillskott. Den kommunala fastighetsavgiften är 6,5 mnkr bättre för år 2024. Kommunernas intäkter härrör från fastighetsavgift på småhus, småhus på lantbruk samt flerbostadshus och nya taxeringsvärden bestäms var tredje år för var och en av de tre fastighetstyperna. Taxeringen 2022 avsåg flerbostadshus. År 2023 görs en taxering av småhus på lantbruk. År 2024 görs en fastighetstaxering av småhus. Det som påverkar jämfört med tidigare är alltså både en ny taxering för småhus på lantbruk, vilket påverkade även 2023 och en ny taxering av småhus som påverkar från 2024 och framåt.

Under året prognostiseras extra generella statsbidrag på 1,2 mnkr som i driftsredovisningen redovisas direkt under den nämnd som är mottagare av statsbidraget. Eftersom dessa statsbidrag ska definieras som ett generellt statsbidrag redovisas dessa i driftsredovisningen även tillsammans med övriga generella statsbidrag.

Finansiella kostnader och intäkter

Nettot av de finansiella kostnaderna och intäkterna bedöms bli 8,5 mnkr bättre än budgeten för året. Den enskilt största avvikelsen är att för året bedöms den orealiserade vinsten på kommunens pensionsplaceringar uppgå till 7,7 mnkr och realiserade resultat i samband med omplaceringar av pensionsmedel bedöms bli 0,7 mnkr, sammantaget en avvikelse med 8,4 mnkr. Ränteintäkterna bedöms bli 1,2 mnkr högre än budgeterat och räntekostnaderna bedöms följa budget. Räntekostnader för pensionsskulden bedöms bli 0,8 mnkr högre än budgeterat. Kommuninvest har gjort en överskottsutdelning på 0,5 mnkr, detta fanns inte med i budgeten för året.

SKR Ekonomirapporten, maj 2024 (citat från sammanfattningen av rapporten)

År 2024 är andra året i rad då kommuner och regioner påverkas av realt urholkade skatteintäkter. Redan 2023 redovisade regionerna ett underskott motsvarande 12 miljarder. Kommunernas resultat blev 25 miljarder 2023, vilket var starkare än förväntat. Det stärktes bland annat av stor återhållsamhet och hög ökning av skatteunderlaget, då sysselsättningen hölls uppe av att arbetsgivarna i det längsta behöll sin arbetskraft. I år kommer skatteunderlaget att öka betydligt långsammare än normalt samtidigt som sektorn fortsätter påverkas av höga kostnadsökningar främst från pensionskostnaderna. Det sammantagna resultatet i kommunsektorn beräknas bli -14 miljarder kronor, varav regionernas resultat faller till -16 miljarder kronor, trots höjt statsbidrag och att regionerna genomför omfattande åtgärder för att få ner kostnaderna. Även om resultaten i sektorn kommer att stärkas från och med 2025 ökar låneskulden på grund av stora investeringsbehov. En klart lägre befolkningstillväxt, där antalet barn och unga minskar rejält, kommer också att sätta sin prägel på sektorn kommande år.

I år dämpas inflationen i flertalet av världens ekonomier och stabiliseras nära inflationsmålen, vilket får flera centralbanker att sänka styrräntorna. Det gör att den globala efterfrågan gynnas, men stimulansen blir liten jämfört med föregående års åtstramning. De högre prisnivåerna ligger kvar och det tar tid innan räntesänkningarna ger full effekt, den globala tillväxten tar därför fart först 2025. BNP-tillväxten i Sverige dämpades mer än i stora delar av omvärlden 2022–2023, mycket beroende på högre räntekänslighet. Den lägre inflationstakten i år gjorde att Riksbanken redan vid sitt maj-möte sänkte styrräntan och vi räknar med ytterligare tre sänkningar under året. Svensk ekonomi har legat före andra länder i nedgångsfasen och vi räknar därför med en tidigare uppgång, men det kommer ändå att dröja till 2025 innan de lägre räntorna slår igenom och tillväxten tar fart ordentligt. Då räknar vi med att BNP ökar med 2,8 procent jämfört med årets svaga tillväxt på 0,6 procent.

Minskningen av antalet arbetade timmar dämpar lönesumman rejält i år. Trots ovanligt stora pensionsinkomster, till följd av högt prisbasbelopp (i likhet med 2023) ökar skatteunderlaget 2024 mycket svagt. Åren 2025–2027 beräknas skatteunderlaget växa något snabbare än det historiska genomsnittet, till följd av en stor ökning av antalet arbetade timmar. I reala termer minskar skatteunderlaget både 2023 och 2024 av en kombination av hög inflation och svag nominell skatteunderlagstillväxt 2024. Prisökningarna beror främst på ökade kostnader för avtalspensioner. Det dröjer till 2025 innan skattunderlaget realt sett överträffar 2022 års nivå. Även om skatteunderlaget i reala termer stärks ytterligare 2026 och 2027 beräknas

köpkraften 2027 vara klart under den nivå som hade getts av en historisk trend.

Befolkningsförändringarna kommande tio år får stora effekter. De flesta kommuner och regioner är vana vid att befolkningen ökar. Det har lett till snabbt ökande skatteintäkter. Befolkningsökningen har dessutom bidragit till höga rea- och exploateringsinkomster som delfinansierat investeringarna i de kommuner som växer. Redan under pandemin märktes en svagare befolkningsutveckling, som många räknade med var tillfällig. Vid 2023 års slut visade det sig att fertiliteten blev den lägsta sedan den började mätas i Sverige 1749. Detta kombinerat med relativt låg invandring och att Skatteverket rensat i sina register gjorde att 193 av Sveriges kommuner minskade sitt invånarantal 2023.

Jämfört med den befolkningsframskrivning SCB gjorde 2023 är befolkningstillväxten i årets prognos mer än halverad de närmaste tio åren. Antalet barn och unga beräknas minska med 200 000 fram till 2033. Det kommer alltså inte bara att bli svagare skatteintäkter än många räknat med utan det innebär också betydligt mindre behov av förskola, skola, barnomsorg, förlossningsverksamhet samt MVC och BVC. Samtidigt ökar antalet personer över 80 år i stort sett i samma takt som i tidigare prognoser. Förändringen innebär att resurser kommande år måste ställas om från verksamheter riktade mot barn och unga till verksamheter riktade mot äldre.

Resultat och helårsprognos koncernbolagen

Alfta-Edsbyns Fastighets ABs resultat för perioden uppgår till 0,8 mnkr. Resultat är 1,0 mnkr bättre än budget för perioden. Under perioden har kostnaderna för planerat underhåll varit lägre än budget då flera projekt ej påbörjats. Övriga intäkter är något högre än budget. Kostnader för vakanser är 0,7 mnkr högre än budget för perioden. Räntekostnader och avskrivningar följer budget. Investeringar och planerat underhåll i form av komponentbyten följer budget. Likviditet följer budget. Ingen nyupplåning har skett under perioden. Resultatprognos för året uppgår till 0,6 mnkr. Jämfört med budget 2024 som var ett resultat på 0,4 mnkr så är det prognostiserade resultat något högre. Prognosen baseras på utfallet årets första 4 månader och på uppskattningar och bedömningar utifrån detta utfall. Negativ avvikelse mot budget beräknas för vakanser, - 1,5 mnkr. Positiva avvikelser jämfört mot budget beräknas för övriga intäkter, 0,8 mnkr och personalkostnader, 0,7 mnkr.

Alfta Industricenter AB redovisar ett resultat för perioden på 0,5 mnkr, vilket är något lägre än budget för perioden. Under perioden har kostnaderna för fjärrvärme och el varit totalt sett 0,2 mnkr högre än budget. Snöröjning och sandning överstiger budget med 0,1 mnkr för perioden. Under perioden har investeringar skett med totalt 1,0 mnkr. Resultatprognos för helåret 2024 beräknas till 1,2 mnkr vilket är 0,3 mnkr tkr lägre än budget. Kostnader för fjärrvärme, el och snöröjning beräknas blir högre än budget, totalt 0,5 mnkr. Positiv avvikelse beräknas för avskrivningar och övriga driftskostnader. Investeringar för året beräknas till 3,7 mnkr, finansiering sker med egna medel.

Helsing Net Ovanåker AB redovisar ett resultat för perioden på 1,8 mnkr. Prognos för helåret är 2,7 mnkr.

Helsing Vatten AB redovisar ett resultat för perioden på 2,1 mnkr. Resultatet förklaras bla av återbetalning av punktskattsdeklaration efter omprövning hos Skatteverket gällande taxeringsår 2022, 0,8 mnkr och år 2023, 0,7 mnkr. Återbetalning från KPA pension avseende premiefrielseförsäkring, 0,3 mnkr. Elkostnad ca 0,8 mnkr över budget p.g.a. periodiseringsfel mot 2023 samt högre energiskatt med 9 % jämfört mot

budget. En kylig start på året med påföljande höga flöden ökar också energiförbrukning. Lågt utfall för ledningsnätsarbeten (grus, rör och grävmaskin) inom Helsinge Vatten då arbete under perioden har varit mest mot VA investeringar i respektive kommun. Bolaget baseras på självkostnadsprincipen och det redovisade resultatet vid årets slut är noll. Kostnadsökningar justeras mot det VA-kollektiv som kopplas mot kostnaden.

Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB redovisar för perioden ett resultat på -0,9 mnkr. Förklaringar och beskrivningar av utfallet samt budgetavvikelser har inte inkommit. Även en bedömning av Borabs årsprognos saknas.

Kommunens investeringar

För årets investeringar prognostiseras ett budgetöverskott med 19,8 mnkr. Årets investeringsbudget för uppgår till 84,2 mnkr. Prognosen för investeringarna är 64,4 mnkr varav har nettoutgifter på 11,0 mnkr bokförts tom 30 april 2024.

För följande investeringsprojekt prognostiseras avvikelse mot anslagen budget.

Investering	Årets Budget	Årets Nettoutgift	Prognos	Avvikelse
Upprustning av befintliga VA-anläggningar. 2023	4 900	140	500	4 400
Alftaskolan Renov. Kök	3 500	0	100	3 400
Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat	3 000	0	200	2 800
Alftaskolan: Byte av ventilationsaggregat kök, ventilation kök samt nytt tak över matsal	2 732	84	200	2 532
Knåda skola vent.aggregat	1 500	0	0	1 500
Leasingbilar 2024	3 900	0	2 530	1 370
Gyllengården: Stamreovering	1 427	0	100	1 327
Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 263	1 500	1 000
Övrigt Kommunstyrelsen 2023	1 144	0	144	1 000
Datorer IT 2024	1 488	39	500	988
Runemo skola: Ventilation kök	700	0	50	650
Öjestugan: Byte fönster	650	0	0	650
Alfta brandstation: Fönsterbyte	600	0	0	600
Viksjöfors vent o bel	600	64	64	536
Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 909	3 000	500
Celsius simhall: Bassängreovering	420	21	21	399
Rotebergs skola: fsk ventilation	260	0	0	260
Byte av föråldrade datorer 2023	1 163	308	963	200
Övrigt Kommunstyrelsen 2022	449	0	249	200
Forsparken: Laddstolpar Alfta camping	150	0	0	150
Laddboxar elbilar 2024	120	0	0	120
Övrigt Socialnämnden 2023	216	40	192	24
Lillbo skolan: Akustiktak och belysning	92	96	96	-4



Investering	Årets Budget	Årets Nettoutgift	Prognos	Avvikelse
Brandstation i Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen	124	136	136	-12
Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan alternativ B	714	751	751	-37
Reinvestering belysningsanläggning 2023	194	230	264	-70
Ny förskola Alfta inkl. projektering	0	66	150	-150
Forsparken: Omläggning fotbollsplan	226	87	388	-162
Gator gång och cykelvägar 2023	-1 936	0	-1 082	-854
Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000	-3 500
Summa				19 817

Nedan ges förklaringar till de större avvikelserna:

- **Upprustning av befintliga VA anläggningar 2023:** Orsaken till budgetöverskottet i år är att nytt reningsverk Voxnabruk var en stor del i investeringen 2023. Vid upphandling inkom 2 anbud som var högre än budget. Upphandlingen avbröts och investeringen kommer inte genomföras förrän 2025 då mer investeringsmedel behövs.
- **Alftaskolan Renovering kök:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 3 400 tkr. Orsaken är att projektering kommer att utföras hösten 2024. Arbetet kommer att utföras på sommarlovet 2025.
- **Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 2 800 tkr. Orsaken är att bygglov har fått avslag i Miljö- och byggnämnden vilket gör att bytet inte går att utföra under 2024.
- **Alftaskolan Byte av ventilationsaggregat kök, ventilation kök samt nytt tak över matsal:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 2532 tkr. Orsaken är att projektet projekteras under året och planeras handlas upp och genomföras sommarlovet 2025.
- **Knåda skola Ventilationsaggregat:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 1 500 tkr. Orsaken är att projekteringen kommer genomföras 2024 och utförandet under sommarlovet 2025 då skolan är tom.
- **Leasingbilar 2024:** Under året kommer det köpas in 6 st elbilar till ett värde av totalt 2 530 tkr. Planerade inköp av 2 st bussar kommer med all sannolikhet att förskjutas till 2025 pga förnyad konkurrensutsättning då inget anbud inkom vid tidigare upphandling.
- **Gyllengården Stamrenovering:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 1 327 tkr. Orsaken är att arbetet pågår och anpassas efter möjlighet att tillgå lokalerna.
- **Inläckageåtgärder 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 1000 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Övrigt kommunstyrelsen 2023:** I investeringsbudgeten finns det anslaget 1 000 tkr för Renovering av renseri, kylrummen och tvätt avdelning Alfta skolan kök. Investeringen kommer inte att genomföras under 2024. Investeringen kommer att samordnas med den investering Alftaskolan:

Renovering kök (4122) på 3,5 mnkr som samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för. Av svar från fastighetsavdelningen kommer deras investering inte att hinnas med detta år då andra planerade projekt är före. De kommer att börja projektera i höst och lägga ut det i början av 2025.

- **Datorer IT 2024:** Eftersläpningen från 2023 gör att investeringen förväntas slutföras 2025.
- **Runemo skola Ventilation kök:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 650 tkr. Orsaken är att projektering pågår.
- **Öjestugan Byte fönster:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 650 tkr. Orsaken är att projektet flyttas fram på grund av tidsbrist.
- **Alfta brandstation Fönsterbyte:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 600 tkr. Orsaken är att utbyte bör skjutas på framtiden då skicket på fönstren är bättre än vad man tidigare trott.
- **Viksjöfors Ventilation och belysning:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 536 tkr. Orsaken är att investeringen är avslutad.
- **Ombyggnation problemområden 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 500 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Gator gång och cykelvägar 2023:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott för året med 854 tkr. Orsaken är att en del av projektet blev tvunget göras 2023 som var planerat att göras 2024 på grund av att skolvägen till Skogbacken skulle vara färdig att användas inför skolstarten varav ca 900 tkr som var planerat att bekostas på inv 2024 hamnade istället på inv år 2023.
- **Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 3500 tkr. Orsaken är att det inom investeringsprojektet har tillkommit åtgärder som inte ursprungligen var budgeterade. Den åtgärd som var budgeterad var Garvarvägen i Edsbyn. Därefter har även åtgärderna i Långgatan vuxit i omfång och utgift samt att ett eventuellt uppdrag via AICAB i samband med flytt av ledning för att frigöra industrimark har tillkommit.

Kommunens fem största investeringsprojekt

Tabellen nedan visar de fem investeringsprojekt med de högsta prognostiserade nettoutgifterna under året.

(tkr)	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
	Budget aggregerat	Nettoinv aggregerat	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
Alla investeringsprojekt	171 617	104 794	179 429	-7 812	84 198	10 982	64 381
Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000	-3 500	2 500	1 664	6 000
Gång och cykelvägar 2024	5 500	0	5 500	0	5 500	0	5 500
Upprust.bef VA anl 2024	4 000	177	4 000	0	4 000	177	4 000
IT i skolan 2024	3 381	549	3 381	0	3 381	549	3 381
lordningställande av lokaler för IFO	3 000	0	3 000	0	3 000	0	3 000

Balanskravsresultat

Enligt 11 kap. 10 § LKBR ska uppgifter om årets resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultat redovisas i förvaltningsberättelsen. I tertialuppföljningen görs en bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen. Om resultatet blir negativt i ett bokslut är huvudprincipen att underskottet ska återställas inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. Det finns negativa balanskravsresultat från 2023 att återställa. Detta underskott ska återställas inom tre år, årets resultat 2023 uppgick till -6 622 tkr. Varav VA-verksamheten har totalt 2 382 tkr att återställa senast 2026.

Kommunen budgeterade ett resultat för 2024 på -16 288 tkr och har planerat att använda av kommunens avsättning till resultatutjämningsreserv.

Uppställningen nedan är en prognos på hur balanskravet kan bli vid årets slut. I prognosen ligger orealiserade vinster för pensionsplaceringar, vilket det justeras för i balanskravsutredningen. Årets resultat efter balanskravsjusteringar bedöms bli -17 726 tkr. Användning av kommunens RUR (Resultatutjämningsreserven) med 17 726 tkr. Årets balanskravsresultat blir då 0 tkr. Resultatutjämningsreserven uppgick vid årets början till 50 681 tkr och kommer vid årets slut att uppgå till 32 955 tkr.

Balanskravsutredning (tkr)

	Prognos 2024	2023	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	-10 026	-1 073	30 933
- Samtliga realisationsvinster	0	-599	-6
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-7 700	-4 950	11 710
+/- Återföring av orealiserad vinst/förlust i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-17 726	-6 622	42 637
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	-22 985
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	17 726	0	0
Årets balanskravsresultat	0	-6 622	19 652
Synnerliga skäl avseende ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	0	0
Resultat efter synnerliga skäl	0	-6 622	19 652

Ekonomisk redovisning

Driftredovisning

	Helår 2024			Tertial 2024				
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Resultat	Avvikelse	Intäkter	Kostnader
Politiska organ	-1 164	-1 164	0	-388	-241	147	0	-241
Kommunstyrelse	-106 734	-103 922	2 812	-37 459	-33 281	4 178	8 126	-41 407
Kultur- och fritidsnämnd	-44 253	-43 783	470	-16 595	-15 800	794	1 500	-17 300
Samhällsbyggnadsnämnd	-35 472	-35 372	100	-12 844	-12 511	334	21 052	-33 563
VA	0	359	359	-35	955	990	9 546	-8 591
Miljö- och byggnämnd	-6 504	-6 425	79	-2 081	-1 675	406	758	-2 433
Barn- o utbildningsnämnd	-313 243	-322 227	-8 984	-114 173	-119 390	-5 217	16 714	-136 103
Socialnämnd	-330 958	-335 654	-4 696	-111 020	-112 925	-1 905	10 304	-123 229
Drift nämnder	-838 328	-848 188	-9 860	-294 596	-294 868	-273	67 999	-362 867
Kostnadsökningar	-15 899	-14 873	1 026	-1 766	-1 653	113	0	-1 653
Pensionskostnader	-31 975	-35 376	-3 401	-7 689	-7 759	-70	0	-7 759
Kapitalkostnader	72 625	71 905	-720	24 205	24 009	-196	7 287	16 723
Övriga centrala poster	0	192	192	0	119	119	169	-51
Generella statsbidrag intäktsförda på nämnd	0	-1 243	-1 243	0	-414	-414	-414	0
Gemensamma kostnader/intäkter	24 751	20 605	-4 146	14 750	14 302	-448	7 042	7 260
Avskrivningar	-50 615	-49 895	720	-16 872	-16 723	149	0	-16 723
Verksamhetens nettokostnader	-864 192	-877 478	-13 286	-296 717	-297 289	-572	75 041	-372 330
Skatteintäkter	791 718	795 188	3 470	263 800	264 387	586	264 387	0
Extra generella statsbidrag	0	1 243	1 243	0	414	414	414	0
Kommunal fastighetsavgift	27 093	33 632	6 539	9 027	11 211	2 183	11 211	0
Kostnadsutjämning	37 674	37 233	-441	12 553	12 411	-142	12 411	0
Kostnadsutjämning LSS	2 396	2 670	274	798	890	92	890	0
Skatter och generella bidrag	858 881	869 966	11 085	286 179	289 313	3 134	289 313	0
Finansiella intäkter och kostnader	-10 977	-2 514	8 463	-1 199	4 104	5 304	6 390	-2 286
SUMMA DRIFTREDOVISNING	-16 288	-10 026	6 262	-11 737	-3 872	7 865	370 743	-374 615



Budgetförändringar drift

	Budget 2024-01-01*	Förändring under året	Aktuell budget
Kommunstyrelsen	-106 400	-334	-106 734
<i>- varav de största posterna består av internhyresförändring -334 tkr (kf §120 2023-12-11)</i>			
Kultur- och fritidsnämnden	-42 960	-1 293	-44 253
<i>- varav de största posterna består av internhyresförändring -1293 tkr (kf §120 2023-12-11)</i>			
Samhällsbyggnadsnämnden	-41 574	6 102	-35 472
<i>- varav de största posterna består av internhyresförändring +7742 tkr (kf §120 2023-12-11), fastighetsförvaltningskostnader, fjärrvärme och VA -1640 tkr (kf §120 2023-12-11)</i>			
Miljö- och byggnämnden	-6 504	0	-6 504
Barn- och utbildningsnämnden	-307 945	-5 298	-313 243
<i>- varav de största posterna består av internhyresförändring -5298 tkr (kf §120 2023-12-11)</i>			
Socialnämnden	-330 141	-817	-330 958
<i>- varav de största posterna består av internhyresförändring -1293 tkr (kf §120 2023-12-11)</i>			
Kostnadsökningar	-15 899	0	-15 899
Årets resultat	-14 648	-1 640	-16 288
<i>- varav de största posterna består av fastighetsförvaltningskostnader, fjärrvärme och VA -1640 tkr (kf §120 2023-12-11)</i>			

Investeringsredovisning

Pågående investeringar

	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar			
	Budget aggregerat	Nettoinv aggregerat	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos	Avvikelse
INVESTERINGAR EXKL VA								
Fastigheter	98 110	72 252	103 487	-5 377	34 613	2 362	20 137	14 476
Offentliga lokaler	79 890	62 348	85 654	-5 764	26 133	2 197	12 044	14 089
Fritidsanläggningar	14 920	9 905	14 533	387	5 180	164	4 793	387
Övriga lokaler	3 300	0	3 300	0	3 300	0	3 300	0
Infrastruktur	27 005	16 517	27 929	-924	10 717	230	11 641	-924
Gator, gång- och cykelvägar	11 000	7 436	11 854	-854	3 564	0	4 418	-854
Broar	700	0	700	0	700	0	700	0
Gatubelysning	5 950	3 138	6 020	-70	3 042	230	3 112	-70
Mark	8 705	5 944	8 705	0	2 761	0	2 761	0
Övrigt	650	0	650	0	650	0	650	0
IT	11 597	5 610	11 434	163	7 948	1 962	6 797	1 151
IT-administration	4 700	1 677	4 537	163	4 435	1 412	3 284	1 151
IT i skolan	6 897	3 933	6 897	0	3 513	549	3 513	0
Övrigt	12 855	3 271	12 529	326	9 943	358	7 229	2 714
Summa inv exkl VA	149 567	97 650	155 379	-5 812	63 221	4 912	45 804	17 417
INVESTERINGAR VA								
Vatten och avlopp	22 050	7 144	24 050	-2 000	20 977	6 071	18 577	2 400
Verk	12 500	1 752	12 500	0	11 427	680	7 027	4 400
Ledningar	9 550	5 391	11 550	-2 000	9 550	5 391	11 550	-2 000
Summa inv VA	22 050	7 143	24 050	-2 000	20 977	6 071	18 577	2 400
SUMMA PÅGÅENDE INV TOTALT	171 617	104 793	179 429	-7 812	84 198	10 983	64 381	19 817

För investeringarna prognostiseras ett budgetunderskott på ca 7,8 mnkr. Det beviljade budgetanslaget uppgår till 171,6 mnkr. Prognosen för investeringarna är 179,4 mnkr varav 104,8 mnkr redan har investerats till och med 30 april 2024.

För några investeringsprojekt prognostiseras avvikelser mot anslagen budget. De investeringsprojekt med prognostiserade avvikelser är:

Investering	Budget Totalt	Nettoutgift totalt	Prognos	Avvikelse
Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 263	1 500	1 000
Viksjöfors vent o bel	600	64	64	536
Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 909	3 000	500
Celsius simhall: Bassängrenovering	3 400	3 001	3 001	399
Rotebergs skola: fsk ventilation	350	90	90	260
Övrigt Kommunstyrelsen 2022	950	501	750	200
Byte av föräldrade datorer 2023	1 322	466	1 122	200
Forsparken: Laddstolpar Alfta camping	150	0	0	150
Laddboxar elbilar 2024	120	0	0	120
Övrigt Socialnämnden 2023	800	624	776	24
Lillbo skolan: Akustiktak och belysning	500	504	504	-4
Brandstation i Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen	700	712	712	-12
Övrigt Kommunstyrelsen 2023	1 535	391	1 553	-18
Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan alternativ B	820	857	857	-37
Reinvestering belysningsanläggning 2023	2 500	2 536	2 570	-70
Forsparken: Omläggning fotbollsplan	1 700	1 562	1 862	-162
Voxnadalens gymnasium: Belysning	1 400	1 615	1 615	-215
Gator gång och cykelvägar 2023	5 500	7 436	6 354	-854
Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000	-3 500
Ny förskola Alfta inkl. projektering	48 240	54 485	54 569	-6 329
Summa				-7 812

Nedan ges förklaringar till de större budgetavvikelserna.

- **Inläckageåtgärder 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 1000 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Viksjöfors skola ventilation och belysning:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 536 tkr. Orsaken är att det tänkta belysningsbytet har belastat investering utbyte av T8:or istället för denna och de gäller samma med ventilationsprojektet utbyte av styrenheter.
- **Ombyggnation problemområden 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 500 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Celsius simhall: Bassängrenovering:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 399 tkr. Orsaken är att det ursprungligen budgeterades för en rostfri bassäng som möjlighet vilken blev för dyr och inte höll de krav som ställts i andra kommuner som genomfört utbyte. Utförandet

som blev har en nyttjandeperiod på över 30 år.

- **Rotebergs skola förskola ventilation:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 260 tkr. Orsaken är att investeringen har hållt sig inom budgeterade medel.
- **Voxnadalens gymnasium: Belysning:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 215 tkr. Orsaken är att underlaget på jobbet som togs fram 2021. Sen har ovanligt stora prishöjningar på materiel orsakat underskottet.
- **Gator gång och cykelvägar 2023:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 854 tkr. Orsaken är att då en större andel statlig medfinansiering än tidigare normalt har beviljats läggs större andel av budgeten på säkrare skolvägar. En del av projektet blev tvunget att göras 2023 som var planerat att göras 2024 på grund av att skolvägen till Skogsbacken skulle vara färdig att användas inför skolstarten varav ca 900 tkr som var planerat att bekostas på inv. 2024 istället hamnade på inv år 2023.
- **Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 3500 tkr. Orsaken är att det inom investeringsprojektet har tillkommit åtgärder som inte ursprungligen var budgeterade. Den åtgärd som var budgeterad var Garvarvägen i Edsbyn. Därefter har även åtgärderna i Långgatan vuxit i omfång och utgift samt att ett eventuellt uppdrag via AICAB i samband med flytt av ledning för att frigöra industrimark har tillkommit.
- **Ny förskola Alfta inkl. projektering (Skogsbackens förskola):** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 6 329 tkr. Orsaken är att utemiljön blev dyrare än ursprungligt budgeterat, vilket lyftes till kommunstyrelsen, som beslutade om fortgående av investeringen 2023-05-02 §102. Det som då kommunicerades var ett budgetunderskott på 4,0 mnkr. Sedan upphandlingen av utemiljön har det arbetats forcerat med utemiljön vilket ändå inte räckte till för att barnen vid skolstart skulle få tillgång till utemiljön. Att forcera för möjligheten att hinna färdigställa innan vintern kan innebära kostnader som överstiger budgeterade oförutsedda kostnader.

Budgetförändringar investeringar

Beslut	Skattekollektiv	VA
Grundbeslut kf §66 2023-06	33 109	
Grundbeslut kf §67 2023-06		15 550
Skrivare kf §104 2023-11	830	
Brandskydd Gästis kf §105 2023-11	2 600	
Pågående investeringar för tilläggsbudgeteringar VA 2024 kf §22 2024-02		5 427
Pågående investeringar för tilläggsbudgeteringar 2024 kf §23 2024-02	26 682	
Investeringsbudget	63 221	20 977

Tertialuppföljning 2024

Del 2



Ovanåkers kommun





Innehållsförteckning

Politiska organ	3
Kommunstyrelsen	5
VA-verksamheten	10
Kultur- och fritidsnämnden	12
Samhällsbyggnadsnämnden.....	16
Socialnämnden	18
Barn- och Utbildningsnämnden.....	26
Miljö- och Byggnämnden	31
Alfta-Edsbyns Fastighets AB	37
Alfta Industricenter AB	39
Helsinge Net Ovanåker AB	41
Helsinge Vatten AB.....	43
Bollnäs-Ovanåkers Renhållning AB.....	45

Politiska organ

Verksamhetsbeskrivning

Kommunfullmäktiges ordförande:	Anna Rudman (C)
Valnämndens ordförande:	Åke Jonsson (S)
Revisionens ordförande:	Nils Erik Falk (C)

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är Ovanåkers kommuns högsta beslutande organ. Kommunfullmäktige har 35 ledamöter, som utses genom allmänna val vart fjärde år, då även val till riksdag och landsting sker. Kommunfullmäktige har det yttersta ansvaret för att den kommunala servicen är likvärdig i hela kommunen, att lagar och förordningar följs och att skattemedlen används effektivt. Kommunfullmäktige beslutar om skatteuttaget, nivån på taxor och avgifter och fastställer budget för kommunens nämnder. Besluten i kommunfullmäktige verkställs av kommunens nämnder, styrelsen och bolag.

Mandatfördelning

Parti	Antal efter val 2022	varav antal kvinnor	varav antal män
S	0	3	7
C	7	4	3
SD	6	0	6
KD	6	2	4
M	4	2	2
V	1	1	0
L	1	0	1
	35	12	23

Valnämnden

Valnämnden är lokal valmyndighet och ansvarar för genomförandet av allmänna val till riksdag, kommun och landsting, val till europaparlament, samt kommunala folkomröstningar. Valnämnden ansvarar bl.a. för:

- Röstning inom kommunen
- Vallokaler
- Valmaterial
- Hantering av förtidsröster
- Preliminära rösträkningen
- Onsdagsräkningen
- Föreslå ändringar i valdistrikt till kommunfullmäktige

Valnämnden har nio ledamöter och lika många ersättare.

Revisionen

Kommunens revisorer genomför revision inom ramen för god revisionsred. För revisorerna gäller förutom

god sed, kommunallagen och fullmäktiges antagna revisionsreglemente.

Enligt kommunallagen ska revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillfredsställande.

I revisionsberättelsen uttalar sig revisorerna årligen i frågan om ansvarsfrihet för styrelsen och nämnderna samt ledamöterna i dessa.

För att skapa sig ett underlag för bedömningen om ansvarsfrihet genomför revisorerna ett antal fördjupade granskningar inom olika områden. Man genomför också presidie möten med nämnder och avstämningsmöten med vissa tjänstemän.

Viktiga händelser

Kommunfullmäktige

Valnämnden

EU-valet genomförs 6-9 juni 2024.

Revisionen

Inför 2024 har upphandling av nytt sakkunnigt biträde upphandlats. KPMG vann upphandlingen och har påbörjat sitt arbete med kommunens förtroendevalda revisorer.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet (belopp i tkr)	Periodens resultat	Periodens budget	Årsbudget	Helårsprognos
Kommunfullmäktige	-73	-140	-420	-420
Valnämnd	-22	-4	-12	-12
Revision	-145	-244	-732	-732
Totalt	-240	-388	-1 164	-1 164
Överskott + /Underskott -				0

Periodens resultat

Politiska organ redovisar ett utfall på -241 tkr, vilket är 147 tkr bättre än periodens budget. Både kommunfullmäktige och revisionen redovisar bättre resultat än budget för perioden.

Prognos för helår

Alla verksamheter under politiska organ prognostiserar ett resultat i nivå med budget för helåret.

Kommunstyrelsen

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Yoomi Renström (S)
Förvaltningschef/VD:	Mattias Bergström
Antal anställda:	130 st

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsens roll är att leda och samordna planering och uppföljning av kommunens ekonomi och verksamheter och ansvarar för samordningen inom den kommunala koncernen.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ingår bl.a. att leda och samordna utvecklingen av den kommunala demokratin och jämställdhet mellan män och kvinnor i kommunen.

Kommunstyrelseförvaltningen skall stödja kommunstyrelsen och kommunfullmäktige med allmän ärendeberedning och service. Förvaltningen ska även ge kommuninvånarna och kommunens förvaltningar god service och bidra till att det koncernövergripande styrkortet uppfylls.

Inom förvaltningen finns verksamheter med inriktning mot kultur, kost, arbetsmarknad, integration, näringsliv, folkhälsa, turism, fysisk planering, mark och exploatering, energirådgivning, infrastruktur, fastigheter, fritid, GIS, trafik och kollektivtrafik mm. Samtliga verksamheter redovisas utförligare i bilaga.

Service- och tjänsteleveranser ska präglas av kunskap, omvärldskännedom och lyhördhet gentemot kommuninvånarnas och förvaltningarna behov. Förvaltningsintern service ges inom områdena IT, växel och reception, information, ekonomi och personaladministration.

Förvaltningen ska vara normbildare för kommunens administrativa rutiner.

Kommunchefen har det yttersta ansvaret för att lägga förslag till och verkställa kommunstyrelsens beslut.

Arbetsmiljö

Systematiskt arbetsmiljöarbete

I samband med den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet identifierades ett behov av en översyn kring fördelning av arbetsmiljöuppgifter.

Under hösten 2023 genomfördes en arbetsledarenkät som visar på förutsättningarna för kommunens chef. Under året kommer Kommunstyrelsens chefer under kommunchef att arbeta med att ta fram en handlingsplan för aktiviteter som behöver förstärkas och förbättras.

Ett arbete pågår gällande arbetsplatser i kommunhuset. På kommunstyrelseförvaltningen är det främst IT-avdelningen som flaggar upp ett behov av en förändring på grund av ej ändamålsenliga arbetsplatser.

Ett behov av att åtgärda miljön i cafeteria i kommunhuset har identifierats utifrån trivsel- och arbetsmiljö. En arbetsgrupp bestående av representanter från olika avdelningar i kommunhuset har givits i uppdrag att



identifiera arbetsmiljöproblem och därefter ta fram ett förslag på förbättringsåtgärder samt kostnader för föreslagna åtgärder.

Sjukfrånvaro

Mätetal	Utfall T1 2024	Utfall T1 2023
Total sjukfrånvaro (i procent av arbetad tid)	5,94 %	5,12 %
Sjukfrånvaro längre än 60 dagar (i procent av total sjukfrånvaro)	46,24 %	25,92 %

Total sjukfrånvaron har ökat med 0,82 procentenheter sedan motsvarande period 2023. Sjukfrånvaro längre än 60 dagar (i procent av den totala sjukfrånvaron) har under samma period ökat med 20,32 procentenheter. Inom förvaltningen räcker det med enstaka fall av längre sjukfrånvaron för större svängningar. Rehabärenden har startats upp.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Mätetal	Utfall 2019	Utfall 2021	Utfall 2023
Hållbart medarbetarengagemang (HME)	81	84	84

Syftet med att mäta hållbart medarbetarengagemang (HME) är tredelat:

- Att möjliggöra analyser av den egna organisationens arbetsgivarpolitik utifrån aspekten medarbetarengagemang.
- Att möjliggöra transparenta jämförelser av arbetsgivarpolitiken mellan olika kommuner och regioner utifrån aspekten medarbetarengagemang.
- Att möjliggöra analyser av kopplingen mellan arbetsgivarpolitik – utifrån aspekten medarbetarengagemang – och verksamhetsresultat på lokal och central nivå.

Jämförelsemöjligheterna skapas genom att enkätsvaren redovisas i Kolada, som är en nyckeltalsdatabas för kommuner och regioner.

HME-resultatet 2023 på 84, är oförändrat sedan 2021 och det får anses som ett bra resultat då målvärdet är 80. Respektive avdelning inom kommunstyrelsen har som uppgift att arbeta vidare med resultatet. Nästa mätning genomförs 2025.

Viktiga händelser

En ransomware-attack mot kommunens ekonomisystemleverantör under slutet av 2023 orsakade stora problem för kommunen att kunna utföra betalningar till leverantörer och skicka fakturor till kommunens kunder och brukare. Ekonomiavdelningen har under årets första månader fortsatt kämpat med att få alla delar i ekonomisystemet att fungera som de ska. Trots detta har ekonomiavdelningen lyckats hantera sina sedvanliga uppgifter såsom bokslutsarbete, budgetarbete och den årliga rapporteringen av räkenskapsammandraget till SCB. På grund av nuvarande ekonomisystems sårbarhet och leverantörens svåra ekonomiska situation har avdelningen startat processen med att anskaffa ett nytt ekonomisystem. Upphandlingen kommer sannolikt att ske i samarbete med Ljusdals och Nordanstigs kommuner.

Samverkansprojektet med Bollnäs kommun om gemensamma arkivlokaler på Heden i Bollnäs fortsätter nu med att utreda samverkan/samarbete med personal vid frånvaro. Flytten av arkivet i Edsbyn är klar, Alftas arkiv kommer påbörjas under våren 2024.

Ovanåkers kommun har utsett kommunikationschefen att ingå i den nya programstyrgruppen för Lön Hälsingland. Målet med den nya programstyrgruppen är att ta fram lösningar på olösta frågor inom införandet av systemet. Efter september 2024 övergår införandet till förvaltning och eventuella åtgärder efter det faktureras som konsultarvoden.

Den generella hotbilden mot IT-miljöer har eskalerat kraftigt under senare år. Risken för cyberangrepp har ökat betydligt efter invasionen av Ukraina och Sveriges NATO-inträde vilket gör att IT-säkerhetsarbetet behöver prioriterats och intensifieras. Flera svenska kommuner, myndigheter och tjänsteleverantörer i vår närhet har drabbats under 2024. Det nya säkerhetsläget kommer att ha en permanent inverkan på framtida IT-budget.

Fas 1 i projektet att bilda en gemensam IT-driftorganisation i Hälsingland är avslutad. En om- och utvärdering sker innan start av fas 2. En gemensam IT-infrastruktur och gemensamma processer utgör förutsättningar för att infria inriktningsbeslutet om ett fördjupat hälsingesamarbete över kommungränserna.

Säkerhetsavdelningen är nybildad då Kommunalförbundet Hälsinglands uppdrag att svara för kommunens kris- och säkerhetsfrågor återtogs formellt 2024-01-01. Avdelningen är under uppbyggnad och en ny tjänst som säkerhetschef är tillsatt samt en rekrytering pågår till två nya tjänster som beredskaps- och säkerhetssamordnare.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet (belopp i tkr)	Periodens resultat	Periodens budget	Årsbudget	Helårsprognos
Politisk verksamhet	-2 056	-2 252	-6 759	-6 559
Kommunchef	-1 347	-1 454	-4 055	-3 655
KS Övrigt	-795	-1 209	-3 523	-3 243
*Säkerhetsavdelning	-164	-287	-860	-620
Arbetsmarknadsavdelning	-1 516	-3 481	-10 322	-8 022
Ekonomiavdelningen	-7 830	-8 144	-23 364	-23 776
*IT avdelningen	-4 459	-4 661	-13 009	-13 009
Kommunikation- och serviceavdelningen	-2 351	-2 463	-6 718	-6 558
Kostavdelningen	-8 280	-8 533	-23 669	-23 669
Personalavdelningen	-2 607	-2 915	-8 741	-8 816
Planeringsavdelningen	-1 857	-2 060	-5 714	-5 995
Avgår resultat projekt	-17	0	0	0
Totalt	-33 279	-37 459	-106 734	-103 922
Överskott + /Underskott -				2 812

Budgetförändring:

*Jämfört med antagen detaljbudget kommunstyrelsen §7 2024-02-06 har 528 000 kr budgeterats om från IT avdelningen till

Periodens resultat

Kommunstyrelsen redovisar ett budgetöverskott för perioden på ca 4,2 mnkr.

Den största orsaken till budgetöverskottet är att det för perioden varit lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster. Det är flera avdelningar som för perioden redovisar överskott på personalkostnader, där de större avvikelserna är inom ekonomiavdelningen, planeringsavdelningen och arbetsmarknadsenheten. Men även inom kostavdelningen, säkerhetsavdelningen, kommunikation och service och ks övrigt redovisas budgetöverskott.

Ytterligare drygt 1,3 mnkr av budgetöverskottet har med färre arbetsmarknadsåtgärder än budgeterat. Det är budgeterat för 50 personer/månad men i perioden har deltagandet varit runt 20-25 personer/månad.

Sen beror även en del, ca 0,2 mnkr, av överskottet på lägre kapitaltjänstkostnader då vissa investeringar inte har genomförts i den takt det varit budgeterat för.

En del av budgetöverskottet beror också på att det är budgeterat för övriga kostnader som ännu inte har blivit fakturerade eller ianspråktagna. Bland annat finns budget för kommunstyrelsens förfogande och en budgetpost under kommunchef med budget som inte är utfördelad i budgeten.

Prognos för helår

För kommunstyrelsen prognostiseras ett budgetöverskott på 2 812 tkr.

2,3 mnkr av budgetöverskottet prognostiseras inom arbetsmarknadsenheten och är främst på grund av att det antas vara färre i arbetsmarknadsåtgärder än vad som antogs i budgeten. Tom april redovisas ett budgetöverskott på 1,3 mnkr. På helåret antas ca 3,0 mnkr i budgetöverskott på arbetsmarknadsanställningar och 1,2 mnkr i budgetunderskott i och med att viss del av intäkterna för arbetsmarknadsprojektet Nystart Ovanåker, ska omfördelas till vuxenutbildning. Utöver det kommer arbetsmarknadsenheten ha vissa vakanta tjänster under året som är förklaringen till de ytterligare 0,5 mnkr.

Utöver det antas att personalkostnaderna inom flera av kommunstyrelsens verksamhetsområden kommer att vara lägre än budgeterat vilket till viss del vägs upp av att konsulter kommer att behövas inom vissa verksamheter för att täcka de vakanser som uppstått.

Ekonomiavdelningen antas gå från ett redovisat budgetöverskott för tertial 1 till ett budgetunderskott på helår. Orsaken till det är att det kommer att genomföras byte av ekonomisystem vilket förutom konsultkostnader även innebär ökade systemkostnader. Något som det inte varit budgeterat för.

Utöver ovan har prognostiseras för budgetöverskott både inom politisk verksamhet och under kommunchef då det där finns budget för övriga kostnader som inte antas nyttjas i sin helhet under året.

Framtid

En av de främsta prioriteringarna för ekonomiavdelningen detta år kommer att vara att arbeta för ett byte av ekonomisystem. Ett nytt ekonomisystem kan även bidra till att vi kan utveckla våra arbetssätt samt budget- och prognosarbetet.

SKR har kommit överens om ettåriga avtal för 2024, vilket gör att 2025 också blir ett år med avtalsförhandlingar. Vårdförbundet har ännu inte slutit det centrala avtalet för 2024.

Inom HR-området ser man att det behöver satsas på strategisk kompetensförsörjning, lönebildning, friskfaktorer och arbetet med att stärka chefernas förutsättning.

Inom projektet för gemensam IT-driftsorganisation i Hälsingland har Fas 2 skjutits upp. Det tillsammans med Hälsingerådets tilläggsuppdrag till kommuncheferna gällande framtida IT-samverkan för hälsingekommunerna kan medföra större eller mindre riktningförändringar för IT-verksamheten.

Bollnäs- och Ovanåkers kommun fortsätter samverkan med en gemensam IT-chef inför bildandet av en ny IT-driftsorganisation. Syftet är att skapa mer resurser, kompetens och kraft för kvalitet- och verksamhetsutveckling gällande IT-driften och verksamheternas behov av digitalisering.

Under våren kommer Svenska Unescoprogrammet att utföra en 5-års utvärdering av Biosfärområde Voxnadalen.

Under året kommer det att vara fokus på att förbättra kommunens civila försvar. Detta kommer att ske bland annat genom övningar och utbildningar för kommunens anställda. Även investeringar kommer att projekteras för att stärka samhällsviktiga verksamheter.

VA-verksamheten

Verksamhetsbeskrivning

Beskrivning av verksamhetens grunduppdrag

Kommunen ansvarar för att leverera rent dricksvatten och att föra bort och rena spillvatten inom verksamhetsområdet för kommunalt vatten och avlopp.

För vem finns vi till?

Medborgare inom verksamhetsområdet för vatten och avlopp.

Hur organiserar vi oss?

VA-verksamheten hos Ovanåkers kommun bedrivs av Helsinge Vatten AB. VA-anläggningarna ägs av kommunen medan Helsinge Vatten har arbetsgivaransvaret för all VA-personal. Kommunens VA-verksamhet består av 6 vattenverk och 11 reningsverk och verksamheten är finansierad via taxor.

Viktiga händelser

- Etapp 1 av en rundmatning av dricksvattnet för ökad kapacitet och leveransstabilitet i centrala Edsbyn har genomförts.
- Insatser mot inläckage i spillvattennätet görs längs Långgatan i Alfta.

Ekonomi

Resultaträkning

Resultaträkning (belopp tkr)	Periodens utfall	Årsbudget
Verksamhetens intäkter	9 523	30 499
Förändring av kortfristig skuld till VA-kollektiv		-1 091
Verksamhetens kostnader	-5 946	-21 215
Avskrivningar	-1 607	-5 057
Summa Verksamhetens nettokostnader	1 970	3 136
<i>Finansiella poster</i>		
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-1 015	-3 136
PERIODENS RESULTAT	955	0

Periodens resultat

VA resultatet för perioden ligger på + 955 tkr till följd av lägre driftskostnader än budgeterat inom Helsinge Vatten ledningsnät under perioden jan-april, då fokus under perioden har varit mest mot VA investeringar kommun.

Intäkten är 500 tkr lägre än budgeterat för perioden. Industrier förbrukar mindre vatten i samband med nerskärningar i produktionen. Viss del beror även på ej debiterad dagvattentaxa för ett antal fastigheter där

utredning pågår huruvida fastigheter ska debiteras för dagvattenavgiften eller inte.

Prognos för helår

Ny prognos visar på ett lägre överskott än budgeterat. Ett VA resultat på +359 tkr jämfört med + 1 091 tkr

Lägre intäkt än budgeterat med 585 tkr är störst avvikelse mot budget. Varav hälften hänför sig till dagvattentaxan där ett antal fastigheter utreds huruvida de ska debiterats för dagvattenavgift eller inte.

Införande av digitala mätare medför en annan faktureringsrutin där säsongsvariationer under året ,beroende på t.ex. fritidsboende påverkar prognosintäkt till en lägre nivå. Vi ser också en trend till lägre förbrukning från bland annat industrier.

Ökade driftskostnader Helsing Vatten med 193 tkr till följd av utökning av tjänst arbetsledare på verk.

Framtid

Vi ser en fortsatt hög saneringsgrad på ledningsnät de kommande åren. Detta fortsätter att ställa krav inte bara på att ha tillräckligt med driftspersonal för utförande av arbetet, utan även på arbetsledning, projektering etc.

Kostnaderna för VA-material, kemikalier med mera kommer att påverka både drift- och investeringskostnaderna. Klimatanpassningsarbetet och insatser för höjd säkerhet på VA-anläggningarna innebär också ökade kostnader framöver.

Kultur- och fritidsnämnden

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Jan-Åke Lindgren (S)
Förvaltningschef/VD:	Ingår i kommunstyrelseförvaltningen
Antal anställda:	

Verksamhetsbeskrivning

Beskrivning av verksamhetens grunduppdrag

Kultur- och fritidsavdelningen driver biblioteken i Edsbyn och Alfta, Ovanåkers kulturskola, fritidsgårdarna Kajen, Grottan, Bakfickan och MBU, sim- och sporthallarna, Ishallen i Alfta, samt besökscentret Hälsingegård Ol-Anders. Vi arbetar också med Världsarv Hälsingegårdar, skolkultur för grundskolan, arbetsmarknadsprojekt, turism, kulturfastigheter, 1 % uppdrag, Forsparken, Alfta Camping, Kvarnsvedens badplats, Gårdtjärnsberget, Edsbyns Ridklubb, Ön, folkhälsoarbetet samt allmänkultur/utställningsverksamhet. Avdelningen handlägger bidrag till studieförbund och föreningar, utfärdar lotteritillstånd samt arbetar övergripande med marknadsföring av all kultur- turism- och fritidsverksamhet i kommunen. Verksamheten styrs av "Kulturpolitiskt handlingsprogram 2020-2023", "Verksamhetsplan med åtgärder för lokalt folkhälso- och brottsförebyggande arbete 2023-2024", "Handlingsprogram Fritidsgårdarna 2020-2024", "Handlingsprogram turism 2022-2025" och präglas av en bred syn där både föreningar, studieorganisationer, enskilda näringsidkare och andra aktörer och organisationer inom kultur- turism- och fritidsområdet ingår som samarbetspartners. Barn och unga är en prioriterad målgrupp.

Arbetsmiljö

Viktiga händelser

Edsbyns simhall har tillgodosett många badintresserades önskemål om att införa lördagsöppet.

För att förbättra arbetsmiljön och skydda konsten har förvaltningen påbörjat en flytt av förråd från kontoret till ett separat utrymme. Detta kommer frigöra mer plats och skapa en mer trivsamt arbetsplats för personalen, samt minska risken för att konstverken ska skadas eller försvinna.

Fritidsgårdarna har fortsatt sitt lyckade samarbete med biblioteket i EPA-projektet, där ungdomar får möjlighet att samlas och träffa människor med liknande intressen.

Kulturskolan har uppnått stor framgång med sin skolturné, där de har besökt flera skolor och framfört musik för eleverna. Turnén har skapat ett stort intresse för kulturskolans verksamhet, och 35 elever har anmält sig till någon av de olika kurserna som erbjuds. 20 av dem har redan inlett sin kreativa resa, och resten står i kö

för att få en plats. I maj kommer kulturskolan att genomföra en ny skolturné, och under sommarlovet kommer de att arrangera två prova-på-dagar där man kan utforska olika kulturuttryck.

HLT-projektet har fortskridit. HLT står för Hälsa, Lärande och Trygghet. Detta projekt är resultatet av ett samarbete mellan hälso- och sjukvården, förskolan, kultur- och fritidsavdelningen, kommunstyrelsen och socialtjänsten. HLT:s mål är att erbjuda anpassat stöd till familjer som upplever svårigheter i livet, vilket kan inkludera utmaningar i förskolan eller andra stressfaktorer som påverkar barnet. Genom att erbjuda tjänster som föräldrastöd och familjesamtal, samt individuella anpassningar och behandlingar, strävar HLT efter att skapa positiva förändringar i familjers liv. En viktig del av processen är familjens delaktighet i planeringen av stödet, vilket säkerställer att hjälpen är skräddarsydd för varje unik situation.

En nyhet för detta tertiäl är att biblioteket i Edsbyn har börjat med regelbunden högläsning på två äldreboenden – Gyllengården och Näskullen – och det har varit mycket uppskattat.

Det kulturpolitiska handlingsprogrammet är reviderat och inväntar politiska beslut.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet (belopp i tkr)	Periodens resultat	Periodens budget	Årsbudget	Helårsprognos
Kulturavdelningen gemensamt	-1 671	-1 921	-4 418	-4 168
Bibliotek	-2 105	-2 168	-6 027	-6 027
Fritid	-9 320	-10 064	-27 115	-25 795
Fritidsgårdar	-1 173	-859	-2 302	-3 102
Kulturskolan	-1 532	-1 582	-4 391	-4 691
Totalt	-15 801	-16 594	-44 253	-43 783
Överskott + /Underskott -				470

Periodens resultat

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett resultat på -15,8 mnkr, vilket ger ett överskott mot budget på ca 790 tkr.

Orsaken till budgetöverskottet för perioden är främst att fritidsverksamheten haft lägre kostnader än budgeterat för föreningsbidrag och avskrivningar. Kulturavdelning gemensamt redovisar budgetöverskott då det funnits viss vakans. Fritidsgårdsverksamheten redovisar budgetunderskott p g a mer öppettider och personal än vad det är budgeterat för.

Nedan följer en utförligare beskrivning för nämndens verksamhetsområden.

Kulturavdelning gemensamt redovisar ett budgetöverskott för perioden på ca 250 tkr. Orsaken är i huvudsak att det har varit en sjukskrivning som inte ersatts timme för timme. Ytterligare orsaker är att studieförbundsbidrag inte betalats ut ännu, att den budget som finns för underhåll av hembygdsgård inte nyttjats än och att det finns en budgetpost för stallet i Svabensverk som ligger med i budgeten trots att fastigheten är såld.

Bibliotek redovisar ett budgetöverskott för perioden på ca 60 tkr. Orsaken är att det funnits budget för

bokinköp som inte nyttjats än.

Fritid redovisar ett budgetöverskott för perioden på ca 740 tkr. Till största del beror det på att både budgeten för anläggningsbidrag och aktivitetsbidrag till föreningar inte nyttjats. När det gäller aktivitetsbidragen har utbetalningar gjorts i enlighet med de ansökningar som inkommit och den ersättningsmodell som är antagen. Anläggningsbidragen ska i normalfallet ha betalats ut men där kan det vara någon betalning som släpar efter. Resterande budgetöverskott förklaras av lägre avskrivningskostnader, vilket beror på att det i samband med inventeringen 2023 utrangerades anläggningstillgångar samt att vissa investeringar inte genomförts enligt ursprunglig tidplan. De utrangerade anläggningstillgångarna var den tidigare konstgräsbeläggningen på Ön samt kylkompressorer både på ishallen på Ön och Forsparken. De investeringar som inte har genomförts enligt ursprunglig tidplan är Ön vinter och fotbollsplanen på Forsparken.

Fritidsgårdarna redovisar ett budgetunderskott för perioden på ca 310 tkr. Orsaken är att fritidsgårdarna haft mer öppettider och personal än vad det är budgeterat för, främst p g a att fritidsgårdarna haft öppet på eftermiddagarna för elever i åk 4-6 (bakfickeverksamhet).

Kulturskolan redovisar ett budgetöverskott på ca 50 tkr. Orsaken där är att det är vissa kostnader som ännu inte fakturerats.

Prognos för helår

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett budgetöverskott med 470 tkr. Fritidsverksamheten beräknas göra ett budgetöverskott med ca 1,3 mnkr. Orsaken till det är lägre kostnader än budgeterat för föreningsbidrag och avskrivningar. Även kulturavdelning gemensamt prognostiserar ett budgetöverskott, där orsaken är att det varit vissa vakanser. För fritidsgårdarna prognostiseras ett budgetunderskott med ca 0,8 mnkr p g a mer öppettider och personal än vad det är budgeterat för. Även för kulturskolan prognostiseras budgetunderskott på helår.

Nedan följer en utförligare beskrivning för nämndens verksamhetsområden.

Kulturavdelningen gemensamt prognostiserar ett budgetöverskott på 250 tkr. Orsaken är i huvudsak en sjukskrivning men också att det finns en budgetpost för stallet i Svabensverk (som är sålt).

Fritid prognostiserar ett budgetöverskott med 1 320 tkr. Med en tillbakablick på tidigare år så har inte budgeten för utbetalning av aktivitetsbidrag till föreningar använts fullt ut. Den kommer sannolikt inte att göra det under 2024 heller, även om förslaget att höja aktivitetsbidraget till 100 kr istället för 85 kr beslutas i Kultur- och fritidsnämnden. Ett arbete behöver göras framöver för att utveckla arbetet tillsammans med föreningarna. En ytterligare större positiv budgetavvikelse, motsvarande ca 720 tkr, beror på att det budgeterats för avskrivningar som det inte kommer att bli något utfall på eller där det kommer bli ett lägre utfall än budgeterat (se beskrivning under periodens resultat). Utöver det finns budget för service av isanläggning som inte kommer nyttjas fullt ut. Det finns en risk att kostnader för fjärrvärme kan påverka resultatet på helår då det inte tagits någon höjd i budgeten för ökade fjärrvärmekostnader på idrottsanläggningar.

Fritidsgårdarna prognostiserar ett budgetunderskott på ca 800 tkr. Bakfickeverksamheten är fortfarande

obudgeterad och där prognostiseras ett budgetunderskott på 1 mnkr på helår. Underskottet reduceras något upp av sjukskrivningar.

Kulturskolan prognostiserar ett budgetunderskott på 250 tkr. Kostnader för pianostämning samt kostnader för Kulturrådet, Regional samverkan, Filmstigen, och Låtverkstan förväntas landa på ca -100 tkr i jämfört med budget. En tjänstledighet på en anställd inom kulturskolan på 20% kommer att gå ut i maj vilket beräknas generera ökade kostnader med ca -150 tkr.

Framtid

Arbetsmiljö- och säkerhetsåtgärder på fritidsgårdarna

För att skapa en trygg och trivsamt miljö för både personal och besökare kommer fritidsgårdarnas lokaler att ses över utifrån ett arbetsmiljö- och säkerhetsperspektiv. Detta innebär bland annat att eventuella brister i brandskydd och säkerhet kommer att ses över.

Utvärdering av de nya öppettiderna för simhallarna

Under 2024 kommer en utvärdering att göras med anledning av de nya öppettiderna för kommunens simhallar. Syftet är att undersöka om de nya tiderna har lett till ökad tillgänglighet, nöjdhet och användning av simhallarna. Även arbetsmiljön för personalen kommer att utvärderas.

Översyn av förrådsmöjligheter inom biblioteksverksamheten

Under 2024 kommer ett arbete att påbörjas för att se över förrådsmöjligheter inom biblioteksverksamheten. Detta är nödvändigt för att kunna hantera det ökade antalet böcker och andra medier som biblioteken erbjuder. Målet är att hitta lösningar som är kostnadseffektiva, säkra och praktiska för personal och besökare.

Översyn av avtal med föreningar

Under 2024 kommer samtliga avtal med föreningar som bedriver verksamhet inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde att ses över. Detta görs för att säkerställa att avtalen är aktuella, rättvisa och följer gällande lagar och regler.

Trygg i Ovanåker

Trygg i Ovanåker är ett projekt som syftar till att förebygga och motverka brott och otrygghet i kommunen. Projektet kommer att utvärderas under året av en extern part. Detta kommer att finansieras via medel från Brottsförebyggande rådet (BRÅ).

Samhällsbyggnadsnämnden

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Hans Jonsson (C)
Förvaltningschef/VD:	Ingår i kommunstyrelseförvaltningen
Antal anställda:	

Verksamhetsbeskrivning

Beskrivning av verksamhetens grunduppdrag

Gatuavdelningen ansvarar för drift och underhåll av kommunens infrastruktur. Skötseln omfattar 72 km gator, 25 km gång- och cykelvägar, 12 större broar, gräsklippning av 161 700 m², slaghackning av 415 000 m², parkskötsel med häckar och blommor, 19 allmänna lekplatser och 3 420 belysningspunkter. Utöver det också ansvaret för, trafikhandläggning, mättnings- och kartverksamheten, kollektivtrafik/färdtjänst.

Fastighetsförvaltningen ansvarar för flertalet av dom lokaler som ägs av kommunen.

Syftet är att säkerhetsställa våra lokaler är ändamålsenliga för verksamheterna.

För vem finns vi till?

Alla kategorier av trafikanter, fastighetsägare, barn och unga, de med färdtjänstbehov, byggverksamhet, Lantmäteri frågor, verksamheter i kommunala fastigheterna.

Hur organiserar vi oss?

Gatuavdelning med teknisk chef, driftchef och trafiktekniker, parkavdelning med driftchef, 3 st parkpersonal och 2 st personal i arbetslag med statlig medfinansiering.

Kart o GIS avdelning med mättekniker, karttekniker och GIS-ingenjör.

Färdtjänst och riksfärdtjänst där personal finns på Kultur o Fritidsavdelningen. Fastighetsavdelning med fastighetsingenjör.

Arbetsmiljö

Viktiga händelser

En etableringsbesiktning är kvar att genomföra på Skogsbackens förskola som sedan är färdig som projekt.

Gång- och cykelvägsprojektet längs Prästvågen med ny sträckning till Skogsbackens förskola färdigställs våren 2024 och redovisas för statlig medfinansiering.

En vintersäsong med ett större antal vintervägsåtgärder än snittet de senaste 5 åren som beror på mer nederbörd tidigare än normalt på hösten och fler temperaturväxlingar under vinterperioden.

Del nr 2 för utbytet av gatubelysningsarmaturerna har lagts ut till upphandling och ska genomföras under 2024, område centrala Edsbyn.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet (belopp i tkr)	Periodens resultat	Periodens budget	Årsbudget	Helårsprognos
Samhällsbyggnad gemensamt	-1 573	-1 501	-4 232	-4 232
Fastighet	-2 280	-2 402	-5 047	-5 047
Gata	-7 024	-7 324	-20 347	-20 347
Park och natur	-1 634	-1 617	-5 846	-5 746
Totalt	-12 511	-12 844	-35 472	-35 372
Överskott + /Underskott -				100

Periodens resultat

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett budgetöverskott med 330 tkr för perioden vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat då några längre sjukskrivningar varit och en återbesättning av personal dragit ut på tiden.

För gatuenheten en högre kostnad för halkbekämpningen med en temperaturvarierande vinter vilket istället gav en något lägre kostnad än prognosen för snöröjningen.

Prognos för helår

För samhällsbyggnadsnämnden prognostiseras ett budgetöverskott med 100 tkr.

Överskottet beror på lägre personalkostnader än budgeterat då några längre sjukskrivningar varit och en återbesättning av personal dragit ut på tiden.

Framtid

Statlig medfinansiering ansökt för byggande av gc-väg mot kollektivtrafiken från gc Aicab och ett trafiksäkerhetsprojekt med flertalet passager på Södergatan för färdigställande 2025.

Projektet gatubelysning fortsätter med etapp nr 3.

Socialnämnden

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Gun-Marie Swessar (c)
Förvaltningschef/VD:	Sara Karsbo
Antal anställda:	454 tillsvidareanställda 427,15 åa (årsarbetare)

Verksamhetsbeskrivning

Beskrivning av verksamhetens grunduppdrag

Socialförvaltningens huvuduppdrag är att bistå med insatser i form av stöd, vård och omsorg till de medborgare som har rätt till det. Rättigheterna definieras genom gällande lagstiftning, mål och riktlinjer inom socialnämndens område. Socialförvaltningens verksamhet ska vara rättssäker och av god kvalitet samt utgår från vad som enligt forskning och beprövad erfarenhet har god effekt. Kvaliteten i verksamheten utvecklas och säkras systematiskt och fortlöpande.

Verksamheten styrs främst av Socialtjänstlagen (SoL) men genom åren har även ansvar inom Lagen om Stöd och Service till vissa personer (LSS) och Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) tillkommit. SoL är det yttersta skydds nätet i samhället och ska tillgripas först när alla andra möjligheter till hjälp eller annat bistånd är uttömda. Enligt lagen ska socialtjänsten främja en utveckling som syftar till social och ekonomisk trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor, deltagande, självbestämmanderätt och integritet. Den ska vidare öka den enskildes möjligheter att ta del av samhällets gemenskap, begränsa den enskildes behov av stöd och hjälp, frigöra och utveckla enskildas egna resurser. I alla sammanhang där socialtjänsten involveras och där barn direkt eller indirekt påverkas ska alltid barnperspektivet beaktas, vilket innebär att barnets bästa alltid ska sättas främst.

Socialförvaltningen värnar medborgarens delaktighet och inflytande över sin livssituation i kontakt med oss. Barns bästa beaktas särskilt. Vi har ett gott bemötande, är tillgängliga och enkla att kommunicera med. Individens självbestämmande och integritet betonas i samtliga lagstiftningar som styr förvaltningen. Det innebär att samtliga verksamheter inom socialförvaltningens område ska motivera och främja förändringar som på längre sikt kan förbättra livet för individen. Förändringarna kanske inte alltid stämmer överens med individens tankar och åsikter men är ändå en del av socialt motivations- och förändringsarbete som kräver mycket resurser.

Socialtjänsten ska också delta i samhällsplaneringen.

Om det är påtaglig risk för människors liv, hälsa och utveckling finns inom ansvarsområdet två tvångslagstiftningar som reglerar socialtjänstens arbete. Det är Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM).

För vem finns vi till?

Socialförvaltningen finns till för och ansvarar för att medborgarna som är i behov av stöd, vård och omsorg får sina behov utredda och tillgodosedda i rätt tid och utan fördröjning. Medborgarna ska kunna leva och utvecklas tryggt och självständigt. Insatserna är så lite ingripande som möjligt för att värna integritet och ta vara på egna resurser.

Hur organiserar vi oss?

Socialförvaltningen innefattar tre verksamhetsgrenar, individ- och familjeomsorgen, omvårdandsenheten (SoL) och omsorgsenheten (LSS). Inom förvaltningen finns även funktionerna, MAS (medicinskt ansvarig sjuksköterska) och SAS (socialt ansvarig samordnare) samt biståndsenhet och IT enhet.

Arbetsmiljö

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Samtliga verksamheter inom förvaltningen arbetar med det systematiska arbetsmiljöarbetet. Det finns hjälpmedel i form av system (stratsys) och årshjul för chefer att använda för att det systematiska arbetsmiljöarbetet ska fortgå. Alla chefer erbjuds arbetsmiljöutbildning tillsammans med arbetsplatsombud för att ha goda förutsättningar till samsyn kring ansvar och uppdrag.

Förvaltningen har regelbundna samverkansmöten på både lokal och förvaltningsnivå. Skyddskommitté genomförs 1 ggr /år, senast i samband med förvaltningssamverkan 240410. På förvaltningssamverkan har det tydliggjorts de arenor som organisationen har för arbetsmiljöfrågor då det är viktigt att medarbetare vet vart de ska vända sig och förstår syftet med olika möten. Verksamheterna har regelbundet APT och medarbetarsamtal erbjuds varje år.

Vartannat år genomförs medarbetarundersökningar för samtliga medarbetare i kommunen. OSA undersökningar kompletterar medarbetarundersökningen och genomförs i regel varje år. Vartannat år genomförs även en separat arbetsledarenkät. Resultaten arbetar cheferna med i respektive arbetsgrupp och handlingsplaner upprättas vid behov. Förvaltningen kommer under 2024 att jobba med resultatet från hösten 2023.

Flera verksamheter inom socialförvaltningen har svårigheter att rekrytera behörig personal, vilket påverkar arbetsbelastningen för befintliga medarbetare och därmed också deras arbetsmiljö. Det är högt tryck och ärendeflöde inom flera verksamheter, vilket påverkar både medarbetare och chefers arbetsmiljö. Bemannings- och rekryteringsfrågan är ständigt aktuell. Att vara en attraktiv arbetsplats är starkt kopplat till arbetet med det systematiska arbetsmiljöarbetet, vilket i sin tur även påverkar möjligheterna att rekrytera och behålla personal. Bemannings- och rekryteringsfrågor tar mycket tid i anspråk för cheferna och upplevelsen är emellanåt att de inte hinner med det övriga arbete som ska göras. Flera chefstjänster är/ har varit vakanta, vilket påverkar arbetsmiljöarbetet men även utvecklingsarbetet inom förvaltningen. Flera medarbetare täcker upp för vakanser och har dubbla roller i perioder.

Bemanningsfrågan är särskilt aktuell inom sjuksköterskeenheten. Flertalet konsulter bemannar verksamheten, vilket bidrar till höga personalkostnader och sämre kontinuitet och kvalitet. Enheten har under föregående år arbetat tillsammans med en stressforskare. Samtliga chefer i förvaltningen hade i februari två

föreläsningstillfällen med samme stressforskare utifrån stress och återhämtning.

Lokalfrågan är fortsatt aktuell. Flera verksamheter upplever att de inte har ändamålsenliga lokaler och arbetsmiljöansvar har returnerats utifrån lokalernas brister utifrån hot och våld. Planering pågår gällande utökad antal säkra samtalsrum framförallt för IFO's verksamhet. Åtgärder i form av utökade lokaler för hemtjänsten i Edsbyn är färdigställt och togs i bruk i februari.

IFO och Omsorgsenheten har ökat antal allvarliga tillbud utifrån hot och våld och medarbetarna utbildats i självskydd. Förvaltningen har en egen självskyddsutbildare som även finns tillgänglig för övriga verksamheter i kommunen. Arbetsmiljöverket kommer på tillsyn inom omsorgsverksamheten utifrån ett nyligt allvarligt tillbud och arbetsskada.

Förvaltningen har fått i uppdrag från kommunfullmäktige att göra en extern genomlysning av arbetssätt - kommunikation - ledarskap inom äldreomsorgen, för att utreda förutsättningarna för att möta en ökande äldrebefolkning. Företagshälsovården har fått uppdraget som resulterat i en rapport baserat på intervjuer med enhetscheferna inom omvårdnadsenheten. Rapporten kommer att återges nämnden och kommunfullmäktige.

Sjukfrånvaro

Mätetal	Utfall T1 2024	Utfall T1 2023
Total sjukfrånvaro (i procent av arbetad tid)	11,56 %	11,14 %
Sjukfrånvaro längre än 60 dagar (i procent av total sjukfrånvaro)	44,02 %	47,1 %

Under första kvartal har korttidsfrånvaron ökat och långtidsfrånvaron minskat jämfört med samma period föregående år.

Fram till maj 2023 förelåg riktlinje utifrån Covid-19, att medarbetare skulle stanna hemma vid symptom som kunde vara Covid. Trots att riktlinjen har upphört har sjukfrånvaron fortsatt varit hög och många medarbetare upplevs ha haft ovanligt långa och ihållande förkylningar/influensor.

Hög korttidssjukfrånvaron påverkar arbetsmiljön och arbetsbelastningen inom verksamheterna. Det har även resulterat i höga kostnader för vikarier, mertid och övertid. Flera medarbetare har korttidsfrånvaro fler än tio tillfällen, vilket innebär att arbetsgivaren betalar sjuklön från första sjukdagen.

I samband med skyddskommitté (april 2024) framkommer att den psykiska ohälsan bland personalen ökat och är orsak till en del långtidssjukfrånvaro. Ohälsan är i dessa fall inte alltid arbetsrelaterad. På förvaltningssamverkan konstaterades att verksamheterna behöver arbeta mer aktivt kring sjukfrånvaro och hjälp från Företagshälsovården har efterfrågats.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Mätetal	Utfall 2019	Utfall 2021	Utfall 2023
Hållbart medarbetarengagemang (HME)	78	79	79

Viktiga händelser

Planeringen för sommaren och rekrytering av semestervikarier pågår. Jämfört med tidigare år har vi haft ett högt inflöde av ansökningar. Några enheter har slutfört rekrytering.

Stab o Biståndsenheten: Biståndsenheten har varit förstärkt med konsult jan-feb för att arbeta ikapp utredningar och uppföljningar på särskilt boende.

Efter årsskiftet minskades tre administrativa tjänster till två då vissa arbetsuppgifter digitaliserats och minskat arbetsbördan. Förändrad hantering gällande matlådor och avgiftshantering har genomförts och pågår, vilket under en period inneburit en ökad arbetsbelastning på administrationen.

IT-enheten: Ett byte pågår när det gäller Trygghetslarm som måste bytas ut på grund av den nedmontering av 2, 3G nät. Avslutas Q4 2024.

Personliga arbetsmobiler avvecklas inom hemtjänsten Q1 2024.

Omvårdnadsenhet: Verksamheten har haft hög sjukfrånvaro, vilket medfört en ökad arbetsbelastning för både chefer och medarbetare. Antal dagar och kostnaderna för sjukfrånvaro har ökat de senaste åren. Det här innebär även att behovet av vikarier har ökat. På förvaltningssamverkan konstaterades att verksamheterna behöver arbeta mer aktivt kring sjukfrånvaro och hjälp från Företagshälsovården har efterfrågats.

Åläggandet att läsa av Lifecare har nu upphört och i samband med detta omfördelades resurserna genom att förordnandet av helksamordnare upphör och resurserna läggs till omvårdnadspersonalen.

Rekrytering av tre enhetschefer pågår och beräknas vara slutförd inom den kommande veckan.

Näskullen har under januari, februari och april haft verksamhetsdagar med alla personal utifrån temat *Brukaren i fokus och individanpassat arbetssätt*.

Enhetschef för Sjuksköterskeenheten har returnerat arbetsmiljöansvaret utifrån upplevelsen av att det saknas förutsättningar och resurser för att uppfylla lagens krav på organisatorisk och social arbetsmiljö. Rekrytering av administrativt chefsstöd till enheten har påbörjats. Vidare har sjuksköterskeenheten fortsatt behov av inhyrda sjuksköterskekonsulter och antalet har utökats under våren utifrån utökad behov att täcka vakanta tjänster och föräldraledigheter.

Omsorgsenheten: Enhetscheferna har en fortsatt ansträngd arbetssituation då några svårare brukarärenden kräver stora resurser samt då sjukfrånvaron fortsatt är förhållandevis hög med flertalet rehabärenden att hantera. Rekrytering av enhetschef pågår.

Den nyaste gruppboenden Violen har fortfarande lediga lägenheter, vilket kommer att belasta verksamheten ekonomiskt under året.

Socialstyrelsen har även detta år beslutat att utbetala stadsbidrag till kommuner för höjd HAB-ersättningen till brukare som närvarar på daglig verksamhet. Daglig verksamhet har för närvarande många brukare även om verksamheten arbetar aktivt för att fler brukare ska kunna arbeta i utflyttade verksamheter.

Det är stundtals svårigheter att rekrytera till uppdrag som kontaktperson, ledsagar- och avlösarservice, vilket

kan innebära att insatserna inte kan verkställas så snabbt och effektivt som önskas.

Ett avtal tillsammans med Voxgym och Barn- och fritidsprogrammet gällande arbetsplatsförlagt lärande (APL) har formats för de elever som läser utbildningen med inriktning socialt arbete. Dessa elever utbildas till Stödassistenterna och blir därmed direkt anställningsbara i förvaltningens omsorgsverksamhet.

Individ- och Familjeomsorg: Två av tre enhetschefer samt verksamhetschef har slutat. Rekrytering pågår. Organisation och arbetsfördelning kommer att ses över inom IFO.

Barn- och ungdomsenheten ser fortsatta tendenser att ungdomar som är aktuella har en svårare problematik med kriminalitet, droger, problematisk skolfrånvaro. Ungdomarna kan ha behov av insatser från flera aktörer. Ett initiativ tillsammans med skolan är att till hösten införa konceptet *En drogfri skola*.

Enhetschef returnerade arbetsmiljöansvaret i februari utifrån osäkra lokaler för familjebehandlarna. Nuvarande lokaler bedöms inte säkra utifrån hot och våld. Andra lokaler har inte ännu kunnat erbjudas då en samverkan på en mer kommunövergripande nivå behövs för att lösa problemet.

Arbetet med HLT-teamet fortsätter. Vi kan se att insatser till familjer som är aktuella för HLT-teamet koordineras på ett bättre sätt. En halvtidsrapport har gjorts utifrån projektet som identifierar flera framsteg men också områden att jobba vidare med. Samverkan tar tid att bygga upp men vi ser att fler familjer aktualiseras till teamet. Projektet är tvåårigt och ett ställningstagande behöver tas avseende hur implementering kan se ut.

Under början av året har flera personer bedömts vara i behov av missbruksbehandling. Ingen har hittills varit i behov av vård enligt LVM. Beroendemottagningen ser ett ökat behov lika så boendestöd.

Inom försörjningsstödsenheten har det varit viktigt att få igång regelbunden lågröskelverksamhet för personer långt från arbetsmarknaden. Medarbetare från enheten har bemannat lågröskelverksamhet en dag per vecka. Projektmedel via ESF-rådet har ansökts av Regionen och länets kommuner. Lokal inriktning i Ovanåker blir för personer som uppbär försörjningsstöd pga sociala hinder. Preliminär start i september.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet (belopp i tkr)	Periodens resultat	Periodens budget	Årsbudget	Helårsprognos
Nämnd och stab	-6 645	-7 132	-20 708	-18 658
Individ- och familjeenhet	-21 358	-21 657	-63 989	-62 989
Omsorgsenhet	-18 696	-19 699	-58 782	-57 717
Omvårdnadsenhet	-66 226	-62 532	-187 479	-196 290
Totalt	-112 925	-111 020	-330 958	-335 654
Överskott + /Underskott -				-4 696

Periodens resultat

Socialförvaltningen redovisar tom april månad ett budgetunderskott motsvarande **-1 905 tkr**.

Resultatet beror framförallt på att flera verksamheter gör ett mindre överskott, samt att kostnader för förbrukningsinventarier, telekommunikation, kontorsmaterial mm ligger lägre än budget, vilket kan tolkas

bero på att verksamheterna inledningsvis under året inte ännu haft några större utgifter för detta. Det har även varit strul med ekonomisystemet, både gällande fakturor samt med kopplingar till lönesystem.

Stab och nämnd: Budgetöverskott 487 tkr. Resultatet förklaras av att flera poster (övriga verksamhetskostnader) ligger lägre jmf med budget. 233 tkr förklaras av att avskrivningar och internränta för leasingbilar fördelats centralt på socialförvaltningen och att medlen ännu inte fördelats om till andra nämnder. En del hyreskostnader ska bokas vilket kommer att minska överskottet något.

Individ- och familjeomsorgen: Budgetöverskott 299 tkr. Resultatet förklaras framförallt av att två enhetschefstjänster är vakanta sedan januari och mars. Institutionsvården för vuxna redovisar ett underskott motsvarande -234 tkr, pga ökat antal placeringar under början av året. Försörjningsstödet redovisar överskott motsvarande 100 tkr. Barn- och ungdomsenheten har haft en förskjutning av kostnader från familjehem till institution. Barn som tidigare har varit placerade i familjehem har bedömts ha större behov av vårdinsatser, vilket har lett till omplaceringar från familjehem till HVB-hem. Öppenvården gör ett överskott motsvarande 83 tkr, främst pga minskade personalkostnader.

Biståndsenheten: Budgetunderskott motsvarande 49 tkr, pga att konsult stöttat upp verksamheten årets första två månader.

Omsorgsenheten (LSS): Budgetöverskott 1 003 tkr. Resultatet förklaras av att samtliga underliggande enheter gör mindre överskott, vilket främst förklaras av att personalresurser har använts effektivt mellan verksamheterna. Intäkt från Försäkringskassan avseende personlig assistens har inkommit, som egentligen avser 2023. Försäkringskassan fakturerar inte heller medfinansiering LASS månadsvis, vilket gör att även den posten i dagsläget redovisar ett överskott. Kostnader för lägenheter inom gruppboende som inte är uthyrda belastar verksamheten. Misstanke finns att vissa omkonteringar inte fungerar i systemet, tex då personal arbetar i annan verksamhet, och att det föranleder ett något missvisande resultat.

Omvårdnadsenheten: Budgetunderskott motsvarande -3 694 tkr. Resultatet förklaras framförallt av att sjuksköterskeenheten fortsatt har flertalet konsulter inhyrda, vilket medför att enheten har ett budgetunderskott på -2 161 tkr. Rehabiliteringsenheten redovisar ett budgetöverskott på ca 360 tkr, vilket medför att Hälso- och sjukvårdsenheten påvisar budgetunderskott på -1 902 tkr.

Hemtjänstens resultat visar ett budgetunderskott med -1 036 tkr och det är Hemtjänsten Edsbyn som visar budgetunderskott med -1 411 tkr. Resultatet förklaras av hög sjukfrånvaro och kostnader för mertid, övertid och vikarier. Hemtjänsten i Alfta visar på ett budgetöverskott på 408 tkr.

Särskilt boende redovisar totalt ett budgetunderskott på -665 tkr. I huvudsak är det Näskullen 1-2 och Sunnangårdens enheter som står för underskottet. Näskullen 1-2 har finansierat sin verksamhet (personalkostnader) med stadsbidrag, men stadsbidraget har under 2024 minskat till att omfatta 95 % av tidigare beräknat stadsbidrag. Sunnangårdens enheter backar utifrån att de förbrukar för mycket personal kontra budget. Dagverksamheten och Korttids redovisar ett budgetöverskott på 161 tkr respektive 158 tkr.

För perioden ligger intäkter något över förväntat resultat (budget). Detta med anledning att det budgeterades något återhållsamt för de ökade intäkterna.

Administrationen redovisar ett budgetunderskott på -79 tkr, pga avsaknad budget för avskrivningar, ökade

kostnader för arbetskläder och förflyttningsutbildning.

Prognos för helår

Socialförvaltningen prognostiserar för helår ett budgetunderskott motsvarande -4 696 tkr. Helårsprognosen har räknat med statsbidrag motsvarande 650 tkr Nära vård, 100 tkr psykisk hälsa samt 650 tkr Ny socialtjänstlag. Statsbidragen är prestationsbaserade vilket kan innebära att bidragen uteblir eller blir lägre beroende på hur arbetet i verksamheterna fortgår.

Nämnd o stab prognostiserar ett överskott motsvarande 2 mnkr, Prognosen baseras på att flera tjänster delvis kommer att vara vakanta under året samt ökade kostnader för nämndsarvoden och icke budgeterade statsbidrag.

Biståndsenheten Prognosen för helår är ett budgetunderskott med ca 100tkr utifrån vetskapen om att det kommer att behövas tillfälligt inhyrd personal under andra halvan av året.

IFO prognostiserar ett överskott motsvarande 1 mnkr främst pga minskade personalkostnader pga vakanta chefstjänster. Försörjningsstödet antas fortsatt vara i enlighet med budget, lika så placeringskostnaderna på vuxenenheten. Enheten har haft ett ökat antal placeringar under årets första månader, men utifrån ett helårsperspektiv antas kostnaderna hålla budget. Barn- och ungdomsenheten prognostiserar ett överskott motsvarande 100 tkr pga vakanser i samband med föräldraledighet som inte fullt ut ersätts. Enheten ser fortsatt en förskjutning av kostnaderna för familjehemsvård till institutionsvård. Kostnaderna antas inte överstiga budget, men resultatet kan påverkas av statsbidrag samt möjligheten till återsökning via migrationsverket. Kostnaderna för familjehemsvård antas även sjunka då flera familjehemsplacerade barn kommer att avsluta sina gymnasiestudier och efter det inte längre vara i behov av familjehem.

Omsorgsenheten prognostiserar ett överskott motsvarande 1 065 tkr främst pga minskade personalkostnader inom flera verksamheter. Personalresurser används effektivt och anpassas efter behov. Vissa verksamheter har minskade behov, andra ökade eller förväntade behov. En enhetschefstjänst har under början av året varit vakant.

Omvårdnadsenheten prognostiserar ett budgetunderskott motsvarande -8 811 tkr. Helårsprognosen räknar med ett fortsatt behov av inhyrda konsultsköterskor. Bemanningen för Sjuksköterskeenhetsen i år har procentuellt fördelats mellan cirka 75 % ordinarie personal och 25 % inhyrd personal. Denna fördelningen kommer att förändras under året och andelen inhyrd personal kommer att öka.

Hemtjänstens budgetunderskott beräknas till -1 800 tkr på helår. Hemtjänsten i Edsbyn prognos visar på -2 900 tkr och hemtjänsten i Alfta väger upp detta med att prognosticera för ett budgetöverskott på 1 100 tkr. Orsaken till att hemtjänsten i Edsbyn backar anges till högre personalkostnader än budgeterat pga fler och mer omfattande insatser, medan Alftas brukarunderlag har minskat i den mån att de inte förbrukat de personalkostnader de har budget för.

Särskilt boende prognostiserar budgetunderskott pga höga kostnader för sjukfrånvaro, uteblivet statsbidrag (som finansierat basverksamhet) samt hög personalbemanning på vissa enheter.

Övriga verksamheter prognostiserar budgetöverskott.

Framtid

Oro utifrån kompetensförsörjning och möjligheten att rekrytera personal med rätt kompetens, viktigt att utifrån detta se över arbetssätt och samverkan, samt säkerställa en basverksamhet som kan möta framtidens behov. Utmaningar är demografiutveckling, ökad vårdtyngd, mer avancerad vård i hemmet, komplex samsjuklighet, ökad droganvändning.

1 juli -25 väntas ny socialtjänstlag träda i kraft med förslag om kunskapsbaserad, förebyggande och lätt tillgänglig socialtjänst. Detta innebär utveckling och förstärkning av öppna och förebyggande insatser.

Eventuellt kommer samsjuklighetsutredningen träda i kraft, oklart när i tid. Förslaget innebär ändrad ansvarsfördelning inom behandling för skadligt bruk o beroende och andra psykiatriska tillstånd ska ges samordnat. Tvångsvård vid skadligt bruk och beroende föreslås bli regionernas ansvar. Socialtjänstens huvuduppdrag föreslås vara att stärka den enskildes resurser och funktionsförmåga genom sociala stödinsatser, tex boende o sysselsättning. Ev statliga medel under 5 års tid, varav 2 år förberedelsetid och 3 år implementering.

Behov av en utökning och utveckling av daglig verksamhet då samtliga enheter idag fyllt sin kapacitet och mer individuella utformningar efterfrågas. Nya lokaler eftersöks då Gyllengården behöver utöka säbo- och korttidsplatser. En rotation utifrån lokaler är nödvändig för att förbättra förutsättningarna för flera av förvaltningens verksamheter, samt en långsiktig plan utifrån väntad demografiutveckling och behov av platser på särskilt boende.

Barn- och Utbildningsnämnden

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Patrik Bossen (S)
Förvaltningschef/VD:	Agneta Persson
Antal anställda:	385

Verksamhetsbeskrivning

Beskrivning av verksamhetens grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för verksamheterna förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem, förberedelseklass, anpassad grundskola, centrala elevhälsan, gymnasium med sex nationella program och introduktionsprogram, vuxenutbildning, SFI samt högskola/lärcentrum. För varje skolform och för fritidshemmen gäller skollag och läroplan som anger utbildningens värdegrund och uppdrag samt mål och riktlinjer. I samtliga verksamheter ska utbildningen förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på.

Utbildningen ska vila på vetenskaplig grund, vara icke-konfessionell samt vara likvärdig inom varje skolform oavsett var i landet den anordnas (med barn och elever menas barn i förskolan och elever i de övriga skolformerna ovan, dvs barn och ungdomar samt vuxna). Utbildningen har en kompensatorisk roll i att uppväga skillnader i barnens och elevernas olika förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen.

Utbildningen syftar också till att, i samarbete med hemmen/vårdnadshavare upp till 18 års ålder, främja barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvarskännande individer och medborgare.

Grundskolan har tio årskurser då förskoleklass är obligatorisk. Det finns 17 obligatoriska ämnen samt språkval och modersmål. Varje ämne har en läroplan och betyg sätts från åk 6. Elever som kartläggs att inte nå målen i alla ämnen har rätt till särskilt stöd. Alla elever har rätt till god arbetsmiljö, trygghet och studiero.

Nyckeltal för lärartäthet är 8,0 lärare per 100 elever. Till stöd för elever i förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola finns central elevhälsa. Den omfattar medicinska, psykologiska och psykosociala insatser. Elevhälsan ska främst arbeta förebyggande och hälsofrämjande där elevernas utveckling mot utbildningens mål ska stödjas.

I kommunen finns även en enskild förskoleverksamhet för vilken nämnden har tillsynsansvar.

Arbetsmiljö

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Arbetsmiljön följs upp systematiskt utöver HME-enkäten arbetar förvaltning och samtliga skolenheter med egna regelbundna undersökningar/enkäter under året.

Vi ser framförallt brister i fysisk arbetsmiljö gällande förskola och skola i Knåda och Roteberg. Här saknas grupprum och ett flertal klassrum är små. Rotebergs skola saknar tillgänglighetsanpassning. Utöver detta är

förskolelokalerna inte ändamålsenliga gällande yta/barn i Knåda. För Knåda och Roteberg utgör också organisationen av kost/matttransporter ett problem.

En ökad arbetsbelastning för rektorer i förskola kan också ses då antalet enheter och avdelningar har utökats. Rektorsorganisationen i förskolan har förstärkts, 50 % bitr. rektor. Generellt är arbetsbelastningen hög för rektorer och flertalet har chefsansvar för fler än 25 medarbetare.

Sjukfrånvaro

Mätetal	Utfall 2023	Utfall 2022
Total sjukfrånvaro (i procent av arbetad tid)	6,1 %	7,58 %
Sjukfrånvaro längre än 60 dagar (i procent av total sjukfrånvaro)	55,74 %	47,1 %

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Mätetal	Utfall 2019	Utfall 2021	Utfall 2023
Hållbart medarbetarengagemang (HME)	85	83	83

Viktiga händelser

Måluppfyllelse

Vår vision är att 100% av eleverna ska uppnå godkända betyg i åk 6 och att alla elever i åk 9 ska vara behöriga till gymnasiets nationella program. Måluppfyllelsen är god men vi ser skillnader mellan pojkars och flickors betygsmeritvärde vilken dock minskar. Pojkarnas behörighet till gymnasiet har ökat. Nyanländas måluppfyllelse är fortsatt en utmaning. Riktade insatser för att minska skillnader mellan pojkar och flickors resultat samt insatser för att öka nyanländas behörighet till nationella program pågår. En övergripande satsning på språkutveckling i samtliga skolformer sjösattes ht-21 och fortsätter. Statsbidrag ger oss möjligheter till att driva dessa utvecklingsinsatser inom skolan.

Andelen elever på gymnasiet som erhåller examensbevis är fortsatt högre än rikets. En majoritet på gymnasiets introduktionsprogram är elever med utländsk bakgrund. Utmaningen är att ge dessa nationell behörighet. Riktade yrkesutbildningar inom Vuxenutbildningen har etablerats inom vård, barnomsorg, sanitet, svets och trä vilka leder till anställningsbarhet.

Tid för psykolog, skolsköterska och kurator ingående i elevhälsa har utökats.

Infrastruktur

En IT-strateg stödjer vår digitala utveckling och skapar likvärdighet i våra verksamheter. Vår IT-pedagog, 50 %, utbildar systematiskt sina kollegor i digitala läromedel.

För- grundskola

Skogsbackens förskola i Alfta är i drift från hösten 2023.

Antalet förskoleplatser i Edsbyn har successivt utökats. Ht 2024 minskar barnantalet. Ett flertal grundskolor på landsortsskolorna förutom Viksjöfors visar på minskat elevantal. Underhåll, och tillgänglighetsanpassning

är andra problem. Ett uppdrag om demografi, kapacitet och lokaler utreds och beräknas redogöras för nämnd i dec. Syftet är att genomlysna och forma framtida för- och grundskolestruktur med fokus på elevvolymerna och faciliteter.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet (belopp i tkr)	Periodens resultat	Periodens budget	Årsbudget	Helårsprognos
Nämnd och kontor	-2 611	-2 482	-6 898	-7 339
Förskoleverksamhet	-28 918	-28 045	-78 291	-80 159
Grundskola och skolbarnomsorg	-57 123	-54 946	-148 227	-150 402
Elev och skolhälsovård	-1 528	-1 769	-4 687	-4 687
Gymnasiet & vuxenutbildningar	-29 210	-26 931	-75 140	-79 640
Totalt	-119 390	-114 173	-313 243	-322 227
Överskott + /Underskott -				-8 984

Periodens resultat

Barn- och utbildningsnämnden har en årsbudget för 2024 på 313 243 tkr. Utfallet är 119 390 tkr, vilket ger en negativ budgetavvikelse på 5 217 tkr.

Resultatet för nämnd och kontor avviker från budget med ett underskott på 129 tkr. Nämnden följer budgeten. Kontoret redovisar ett underskott på 126 tkr förklarad av högre kostnader för licenser, vilka även prognostiseras till ett högre utfall än budget.

Förskoleverksamheten redovisar en negativ avvikelse på 872 tkr. Personalkostnaderna är 314 tkr lägre än årets budget. Övriga kostnader redovisar ett överskott på 162 tkr. Resultatet påverkas av när under våren inköp genomförs. Kostnaden till enskilda förskolor redovisar ett underskott på 909 tkr pga. fler barn än budgeterat.

Grundskola och skolbarnomsorg redovisar en negativ avvikelse på 2 176 tkr. Personalkostnader redovisar ett underskott på 1 268 tkr. Den största avvikelsen är främst inom kommunens 7-9 verksamheter. I övrigt är störst avvikelse har Edsbyns rektorsområde totalt sett. Det krävs fortsatt noggrann planering och resursallokering för att undvika framtida underskott.

Övriga kostnader inom grundskolan redovisar ett budgetunderskott på 296 tkr. Avvikelsen förklaras till största del av lägre kostnader för inköp där tidpunkten för inköp varierar. Periodens utfall påverkas positivt av förväntade intäkter från ett statsbidrag för fysiska läromedel. Kostnaderna för skolskjuts följer budgeten väl med ett marginellt överskott på 64 tkr.

Avvikelse för undervisning asyl och nyanlända redovisar för perioden ett underskott på 1 000 tkr. Bidraget från Migrationsverkets till våra grundskolor minskar då färre barn anländer, samtidigt som barns behov ofta kvarstår under hela skoltiden för att nå behörighet till gymnasiet.

Elev och skolhälsovård redovisar ett överskott på 241 tkr vilket förklaras av lägre kostnader för skolsköterskor samt lägre intäkter från statsbidrag än tidigare år.

Gymnasiet och vuxenutbildningar visar totalt ett budgetunderskott på 2 279 tkr. Underskottet är i huvudsak gymnasiestudier på annan ort så kallad interkommunal ersättning (IKE). IKE redovisar ett budgetunderskott på 1 217 tkr. Kostnaden för utbildningar på annan ort har ökat, dels pga. höjda priser men även för att elever som valt andra aktörer har ökat. SFI redovisar en negativ budgetavvikelse på 321 tkr. Anpassade gymnasieskolan redovisar ett budgetöverskott på 93tkr.

Prognos för helår

Barn- och utbildningsförvaltningen årsbudget är 313 243 och prognostiserar ett underskott på 8 984 tkr.

Förskoleverksamheten prognostiserar ett minus på 1 868, varav den kommunala förskolan beräknas totalt göra ett underskott på 120 tkr. Förklarande poster är högre personalkostnader för elevassistent 340 tkr, ersättning till enskilda aktörer och interkommunalersättning (IKE) visar underskott, totalt ca 1,7 mnkr vilket till stor del förklaras av att budgeten är för färre barn än prognostiserat utfall.

Grundskolan prognostiserar ett minus på 2 175 tkr. Detta förklaras till största delen av personalkostnader, där det främst är Alftas skolområde. Övriga kostnader förväntas bli högre än budgeterat, -600 tkr, bestående av kostnader för och interkommunal ersättning och ersättning för elever som går hos annan aktör.

Prognosen för övriga kostnader påverkas positivt av förväntade intäkter från ett statsbidrag för fysiska läroedel. Kostnader för skolskjuts förväntas ge ett budgetöverskott på 135 tkr vilket förklaras av lägre förväntade kostnader som en effekt av nytt avtal som inkluderar fler turer och förändringar. En osäkerhet råder gällande kostnader för taxilösningar för hösten. Undervisning asyl och nyanlända prognostiserar ett underskott på 600 tkr.

Gymnasiet och vuxenutbildningen prognostiserar ett minus på 4,5 mnkr. Prognosen påverkas av högre kostnader för IKE ca 3,5 mnkr. Personalkostnader för SFI prognostiseras överskrida budgeten med 700 tkr. En osäkerhetsfaktor är utfallet av statsbidrag för vuxenutbildningen.

Framtid

Barn-och utbildningsförvaltningen har höga förväntningar. Vår målsättning är att barn, elever och studerande ska ha de bästa förutsättningarna för en trygg skolgång med hög måluppfyllelse. Vårt uppdrag är att möta den nationella målsättningen och ett flertal olika uppdrag som är obligatoriska. Vårt kompensatoriska uppdrag är stort och en viktig del i detta är en fortsatt satsning på likvärdighet.

Som en del i detta kommer vi fortsatt att utveckla elevhälsan. Detta gynnar alla elever och kompenserar elever från sämre socioekonomiska förhållanden. Ökad digitalisering utgör också en viktig del i skolans kompensatoriska uppdrag. Anpassade lokaler och faciliteter för våra elever är en utmaning då elevvolymen minskar i våra "byskolor". En översyn av vår organisation och faciliteter för förskola och skola blir ytterligare ett steg. Med ökat antal barn i våra centralorter finns faktorer som pekar på större möjlighet för samordning som gynnar likvärdighet, ökat kollegialt lärande, allokering av platser och specifik kompetens samt skapande av ekonomisk hållbarhet.

Teknik ger förutsättningar för en lärmiljö som är framtidsinriktad och motiverande. Nationell strategi för

skolans digitalisering är i omdaning och vi kommer att utveckla vår IKT-verksamhet i denna riktning. Detta tillsammans med moderna undervisningslokaler och legitimerad behörig personal kommer att lägga grunden för en utveckling av kvalitativ verksamhet.

Gymnasiet kommer att vara oförändrat i storlek om nuvarande andel elever behålls. Gymnasieverksamheten är konkurrensutsatt, vi ska vara attraktiva, hålla hög kvalitet och samverka. Vuxenutbildningen växer och ett flertal yrkesutbildningar utöver ordinarie utbud har tillskapats. SFI-verksamheten är ansträngd då Migrationsverkets bidrag minskat samtidigt som elevvolymen inte minskar i samma utsträckning.

Forskning och pedagogiska satsningar i samarbete med högre lärosäten ska fortsätta och utvecklas. Allt för att vår verksamhet fortsatt ska hålla hög kvalitet.

Miljö- och Byggnämnden

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Per Helgesson (S)/Björn Schols (C)
Förvaltningschef/VD:	Jan-5 mars Laura Fenlin, fr 6 mars Torbjörn Axklint
Antal anställda:	10 st

Verksamhetsbeskrivning

Nämndens uppdrag

Miljö- och byggnämndens uppdrag är huvudsakligen att fullgöra kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet, miljö-, hälsoskydd, livsmedelsområdet och bidrag till bostadsanpassning. Nämnden är också kommunens naturvårdsorgan. I naturvårdsärenden av principiell karaktär, av ekonomisk vikt eller annars av stort allmänt intresse, företräder dock kommunstyrelsen kommunen. Nämnden har ekonomiskt ansvar för uppgifter som utförs enligt alkohollagen, tobakslagen samt lagen med vissa receptfria läkemedel. Arbetet utförs av Kommunalförbundet Hälsingland.

Miljö- och byggförvaltningens arbetsområden

Miljö- och hälsoskyddsfrågor regleras i miljöbalken och dess förordningar och föreskrifter. Arbetet bedrivs genom övervakning, tillsyn, tillståndsgivning och anmälningshantering men även till mycket stor del genom vägledning och informations spridning.

Miljöskydd

Innebär bland annat tillsyn över industrier, övervakning av tillståndet i naturen vad gäller luft, vatten och buller samt information och vägledning angående miljöärenden. Vanligt förekommande ärenden är anmälnings- och tillståndsärenden samt remisser och samråd från andra myndigheter. Några exempel på ärenden är vägledning och tillsyn i frågor om utsläpp från enskilda avlopp samt handläggning av ärenden rörande installation eller ändring av värmepumpsanläggningar.

Hälsoskydd

Hälsoskydd innefattar bland annat tillsyn av skolor och förskolor, bassängbad, äldreboenden, hygienlokaler, solarier, gym och bostäder mm. Utöver tillsyn handläggs anmälningsärenden av nya verksamheter, remisser från andra myndigheter samt smittskyddsärenden. Återkommande uppgifter är även att ta vattenprover vid strandbad samt mäta bakgrundsstrålning.

Livsmedel

Svensk livsmedelshandtering regleras genom svensk livsmedelslagstiftning och EU:s livsmedelsförordningar. Arbetet bedrivs land annat genom kontroll av livsmedelshandlingen i skolor, restauranger, butiker, vid tillfälliga evenemang, marknader, pizzerior, caféer etc. Även kontrollen av allmänna dricksvattenanläggningar och smittskyddsfrågor ingår i livsmedelsområdet. Registrering och riskklassning av

nya verksamheter, remissyttranden samt utredning av misstänkta matförgiftningar är ytterligare ärenden som hanteras.

Övrigt inom miljö och hälsa

- Miljö- och hälsoaspekter inom fysisk planering och bygglov.
- Förorenade områden
- Kemikaliehantering
- Renhållningsfrågor
- Remisser
- Klagomålshantering

En verksamhetsplan tas årligen fram för förvaltningens tillsynsområden. Denna läggs fram till beslut för Miljö- och byggnämnden och följs upp vid tertial-, delår- och helårs-bokslut.

Bygg

Verksamheten regleras här av Plan och bygglagen, PBL, och Plan och byggförordningen, PBF. Arbetet domineras av bygglov, startbesked och slutbesked samt åtgärder som kräver en anmälan. Arbetet innebär också i stor omfattning rådgivning, service och information.

Förhandsbesked

Om man vill veta om det är möjligt att få bygga på en plats kan man ansöka om förhandsbesked. I ett förhandsbesked prövar miljö- och byggnämnden om platsen som du vill bebygga är lämplig.

Bygglov, marklov och rivningslov

Vid nybyggnad, tillbyggnad, ändrat användningssätt för en byggnad eller att byggnadens yttre avsevärt påverkats, rivning eller ändring av markens förhållande krävs i de flesta fall lov.

Anmälan om ej bygglovspliktig åtgärd

Även om en åtgärd inte kräver bygglov, rivningslov eller marklov kan det krävas en anmälan, t ex för:

- Bygga ett Attefallhus
- Ändra i en byggnads konstruktion och det innebär att bärande delar berörs eller om planlösningen påverkats på annat sätt.
- Installera eller väsentligt ändra hiss, eldstad, rökkanal eller anordning för ventilation i byggnader, vatten och avlopp (gäller för både byggnad och tomt).
- Göra en ändring i en byggnad som väsentligt påverkar brandskyddet.

Strandskydd

Byggnadsförbud rådet generellt vid alla våra vattendrag. Som vattendrag räknas även bäckar och åar som är utmärkta på kartan. Strandskyddet är generellt 100 meter från stranden vid normalvattenstånd på land och i vatten. Länsstyrelsen har under 2017 beslutat om ett utvidgat strandskyddsområde på 200 meter i Voxnan uppströms Voxnabruk.

För att få bygga eller på annat sätt vidta åtgärder i strandskyddat område krävs dispens från strandskyddsbestämmelserna.

Bostadsanpassning

Den som har en funktionsvariation kan söka bostadsanpassningsbidrag för åtgärder som är nödvändiga för att klara det dagliga livet i hemmet.

Övrigt inom bygg

- Tillsyn över olovligt byggande, eftersatt underhåll och ovårdade tomter.
- Tillsyn över strandskyddsbestämmelserna
- Tillsyn över hissar, portar och skyddsrum.
- Obligatorisk ventilationskontroll
- Tillsyn över lekplatser
- Yttranden

Naturvård

Avdelningen arbetar med kalkning av försurade områden och besvarar remisser som berör bland annat vattenverksamhet, naturvård och skogsbruk. I samarbete med planavdelningen arbetar avdelningen bland annat med översiktsplanefrågor i form av remisser och samråd. Avdelningen svarar även på frågor om bland annat invasiva arter och skyddad natur som exempelvis naturreservat.

Tillsynsbehov och tillsynsplanering

Årligen revideras:

- Tillsynsbehovet enligt miljöbalken och livsmedelslagstiftningen
- Registret över de objekt som behöver återkommande tillsyn
- Tillsynsplan för miljö, hälsoskydds och livsmedelsfrågor
- Delegeringsordningen

För vem finns vi till?

Miljö- och byggförvaltningen finns till för alla verksamheter och allmänheten i Ovanåkers kommun.

Hur organiserar vi oss?

Miljö- och byggnämnden består av 5 ledamöter och 5 ersättare.

Miljö- och byggförvaltningen består av:

En Miljö- och byggchef.

En nämndsekreterare.

Fem miljöinspektörer som utövar tillsyn och handlägger ärenden inom miljöskydd, livsmedelstillsyn, hälsoskyddstillsyn och naturvård.

Två byggnadsinspektörer som handlägger ärenden inom PBL-lagstiftningens område samt

bostadsanpassningsbidrag.

Arbetsmiljö

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Förvaltningen har återkommande arbetsplatsträffar där tillfälle finns för att ta upp arbetsmiljöfrågor. Förutom de inplanerade träffarna så diskuteras arbetsmiljöfrågor löpande vid våra veckomöten. Detta är möjligt eftersom förvaltningen är relativt liten och vi har möjlighet att träffas och talas vid varje dag.

Den främsta orsaken till brister i arbetsmiljön bland de anställda är stress. Stress som orsakas av en hög arbetsbelastning. Insatser som behöver göras för att skapa en bättre arbetsmiljö för förvaltningens anställda är framförallt att öka resurserna. Eftersom det finns ett behov av resurser så kommer vi att arbeta med en tydligare prioritering så att trycket för inspektörerna minskar.

Andra insatser för att förbättra arbetsmiljön är att verka för ett större samarbete mellan andra kommuner och län.

Sjukfrånvaro

Mätetal	Utfall T1 2024	Utfall T1 2023
Total sjukfrånvaro (i procent av arbetad tid)	4,12 %	3,29 %
Sjukfrånvaro längre än 60 dagar (i procent av total sjukfrånvaro)	0 %	0 %

Sjukfrånvaron inom miljö- och byggförvaltningen har utfall på 4,12% vilket är relativt lågt. En möjlig förklaring till det låga talet är att förvaltningen arbetar hemifrån i stor utsträckning och har stora möjligheter att planera sitt eget arbete.

Under första kvartalet så blev en person sjukskriven på längre tid. Personen är åter i arbete och arbetar för tillfället 50% vilket påverkar utfallet.

Att arbete mycket hemifrån möjliggör, rent hypotetiskt, att tröskeln för att vara för sjuk för att arbeta, minskar. Läget känns kontrollerat men en bevakning finns över situationen och åtgärder sätts in där det behövs.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Mätetal	Utfall 2019	Utfall 2021	Utfall 2023
Hållbart medarbetarengagemang (HME)	89	72	70

Medarbetarengagemanget har sjunkit något de senaste åren. På miljö- och byggförvaltningens arbetsplatsträffar kommer undersökningen och resultaten att diskuteras. I tidigare diskussioner har det framkommit att stress är en viktig faktor att jobba med för att öka medarbetarengagemanget. Resursförstärkning under året samt en tydligare prioritering bör ge minskad stress.

Att sträva efter stabilitet, öppenhet och dialog i processer kan medföra ett ökat medarbetarengagemang.

Viktiga händelser

När det gäller vår livsmedelstillsyn har vi ändrat debiteringsmodell från årsavgifter till debitering i efterskott.

Vi har tagit fram nya taxor inom miljö och hälsoskydd vilka kommer att beslutas i sin helhet i KF innan sommaren.

Vi har påbörjat ett arbete avseende våra kontorslokaler där lösningen kan bli en flyttning till nya lokaler.

Ny Tf miljö- och byggchef, Torbjörn, på plats sedan den 6 mars.

Arbete fortsätter med hantering av ärende på Edsbyn Arena nu med hjälp av inspektörer från Sandvikens kommun.

En resursförstärkning är gjord på förvaltningen med Magda, som arbetar 50% hos oss.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet (belopp i tkr)	Periodens resultat	Periodens budget	Årsbudget	Helårsprognos
Miljö- och byggnämnd	-109	-132	-319	-300
Miljö- och byggkontoret	-2 204	-2 593	-7 252	-7 100
Bygglov	93	226	677	500
Miljö- och hälsoskydd	600	609	964	950
Naturvård	0	-15	-44	-30
Livsmedel	16	86	259	200
Alkoholhandläggning	-35	-65	-194	-150
Bostadsanpassningsbidrag	-37	-198	-595	-495
Totalt	-1 676	-2 082	-6 504	-6 425
Överskott + /Underskott -				79

Periodens resultat

Resultatet för tertial 1 2024 uppgår till - 1676 kr, vid en jämförelse med periodens budget på - 2082 tkr så visar förvaltningen på ett budgetöverskott på ca 400 tkr.

Nästan hela budgetöverskottet består av minskade kostnader för personal. I vår budget finns en extra miljöinspektör budgeterad, som ännu inte är anställd.

Vi har lägre intäkter avseende bygglov och beror på minskat antal ansökningar, vi har även lägre intäkter inom livsmedel och kan förklaras av att vi har bytt debiteringsmodell inför 2024.

Vi har även lägre kostnader för bostadsanpassning och alkoholhandläggning.

Prognos för helår

När anställningen av vår nya miljöinspektör är klar så kommer vi att öka våra personalkostnader för andra halvåret och ha kostnader som är något lägre än lagd budget på ca 150 tkr.

I utfallet hittills så saknas intäkter på motsvarande 130 tkr.

Vi har lägre intäkter avseende bygglov och kommer, när året är slut, att ha lägre intäkter än budget. Det finns vissa osäkerheter kring intäkterna på livsmedel då vi gått till efterhandsdebitering av våra insatser.

Kostnaderna för alkoholhandläggning och bostadsanpassning är svåra att förutse, men fortsätter det som året börjat så kommer vi få lägre kostnader för detta.

Året som helhet ser ut att sluta på ett litet överskott på ca 79 tkr.

Framtid

Miljö- och byggförvaltningen arbetar för fullt med rekryteringen av en ny miljöinspektör.

Arbetsmiljöarbete med fokus på hem- och distansarbete pågår och kommer att fortsätta under året. Miljö- och byggförvaltningen är en förvaltning där det går att genomföra stora delar av arbetet hemifrån.

Möjligheten till att arbeta hemifrån är en viktig del i att vara en attraktiv arbetsgivare.

Arbetsmiljöarbetet för hem- och distansarbete fokuserar på:

- Den psykosociala arbetsmiljön
- Teknik
- Förväntningar på ett ledarskap på distans
- Den fysiska arbetsmiljön
- Framtid

Nya tillsynsområden 2024

Kontaktmaterial

Från och med 2024 tillkommer ett område inom livsmedelstillsynen. Området berör tillsyn av kontaktmaterialverksamheter. Detta kan göras efter att verksamheterna klassats in enligt den nya klassningsmodellen.

Ny förpackningsförordning

I förpackningsförordningen regleras att kommunerna från och med den 1 januari 2024 till och med utgången av december 2026 ska samla in hushållens avfall som består av pappers-, plast, glas- och metallförpackningar genom en fastighetsnära insamling, eller via lättillgängliga insamlingsplatser som kommunen tillhandahåller. Miljö- och byggförvaltningen kommer att få tillsynsansvar för att den nya förpackningsförordningen följs.

Digitalisering

Miljö- och byggförvaltningen planerar att ta ytterligare steg i den digitala utvecklingen. En implementering av en e-tjänsteplattform har gjorts inom Ovanåkers kommun och framtagande av e-tjänster har genomförts på ett tillfredsställande sätt. När kopplingen mellan e-tjänsteplattformen och ärendehanteringssystemet är klar har förvaltningen förutsättningar för en helt digital ansöknings- och handlägningsprocess.

Alfta-Edsbyns Fastighets AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Björn Mårtensson (C)
Förvaltningschef/VD:	Katarina Härner
Antal anställda:	68

Verksamhetsbeskrivning

Alfta-Edsbyns Fastighets AB (AEFAB) är ett helägt fastighetsbolag som ägs av Ovanåkers kommun. AEFAB:s uppdrag är att bygga och hyra ut hyresrätter i kommunen. Vi ska ha ett utbud som passar olika kategorier av hyresgäster. Boendet är en grundförutsättning för att attrahera både företag och människor till kommunen.

AEFAB har idag 1 601 lägenheter varav 636 finns i Alfta och 965 finns i Edsbyn. Dessa lägenheter består tillsammans av ca 100 000 kvm. De flesta bostäder i Alfta och Edsbyn är byggda under 1960-1980 talet, medelvärdeåret är 1976. Vi förvaltar och underhåller även verksamhetslokaler och andra fastigheter åt Ovanåkers kommun, totalt 67 500 kvm verksamhetslokaler förvaltas åt kommunen. Förvaltning sker även av det kommunala fastighetsbolaget Alfta Industricenter AB:s lokaler om c:a 35 000 kvm. Totalt förvaltar bolaget ca 200 000 kvm. AEFAB:s anställda arbetar med allt från administration och service till el- och driftsfrågor. Huvuddelen av personalen utgörs av bovärdar, fastighetsskötare och lokalvärdare.

Viktiga händelser

Hyrorna för 2024 höjdes med 5,5 % efter förhandlingar med Hyresgästföreningen det räcker inte för att kompensera kostnadsökningarna. Det innebär att budget för 2024 är känslig för extra kostnader som inte är budgeterade.

Inom bolaget arbetar vi för att bedriva förvaltningen på ett effektivt sätt samt att använda våra resurser på bästa sätt och till nytta för våra hyresgäster. AEFAB har i början av 2024 genomfört en organisationsförändring, teknikavdelningen tillhör numera fastighetsavdelningen och istället för en ny teknisk chef har en projektledare anställts som i huvudsak jobbar med förvaltningsuppdraget åt kommunen.

Vakansgraden är högre än budgeterat särskilt på områdena 65Trygg Backa och Öjollas i Edsbyn. AEFAB kommer genomföra marknadsinsatser och andra åtgärder med målsättningen att minska vakansgraden.

Vintersäsongen har inneburit en påfrestning på vissa takkonstruktioner och det har upptäckts några takläckage som är under åtgärdande.

Planerat underhåll fortsätter enligt budget. Stamreovering, byte av ventilationsaggregat, fönsterbyten och låsbyte är några exempel.

Ekonomi

Resultaträkning

	2024 -01-01 - 2024-04-30
Verksamhetens intäkter	56 513
Verksamhetens kostnader	-45 892
Avskrivningar	-5 883
Verksamhetens nettokostnader	4 738
Finansiella intäkter	98
Finansiella kostnader	-4 025
Periodens resultat	811

Periodens resultat

Periodens resultat uppgår till 811 tkr. Resultat är c:a 1 000 tkr bättre än budget för perioden. Under perioden har kostnaderna för planerat underhåll varit lägre än budget då flera projekt ej påbörjats. Övriga intäkter är något högre än budget. Kostnader för vakanser är 685 tkr högre än budget för perioden. Räntekostnader och avskrivningar följer budget. Investeringar och planerat underhåll i form av komponentbyten följer budget. Likviditet följer budget. Ingen nyupplåning har skett under perioden.

Prognos för helår

Resultatprognos för året uppgår till 600 tkr. Jämfört med budget 2024 som var ett resultat på 397 tkr så är det prognostiserade resultat något högre. Prognosen baseras på utfallet årets första 4 månader och på uppskattningar och bedömningar utifrån detta utfall. Negativ avvikelse mot budget beräknas för vakanser, -1 545 tkr. Positiva avvikelser jämfört mot budget beräknas för övriga intäkter, 750 tkr och personalkostnader, 700 tkr.

Med beaktande av att budgeterat resultat för 2024 är lågt så är känsligheten för avvikelser hög. Osäkerheter finns framförallt avseende vakansernas förändring jämfört med första tertialet, om ränteläget fortsätter nedåt och om det inre underhållet av våra lägenheter inte kommer att kosta mer än budget. Vi arbetar löpande med uppföljningar mot budget speciellt för de poster som besparingar beslutats om i budget.

Framtid

Under 2024 kommer arbetet med att effektivisera verksamheten och utveckla organisationen fortsätta. Det är planerat flera pensionsavgångar under åren 2024-2025, en analys av kompetensbehovet sker innan rekrytering påbörjas. Arbetet med nya affärsplanen pågår och kommer integreras i målstyrningen. Den ekonomiska uppföljningen i bolaget har utvecklats och det sker en månadsvis avstämning för utvalda poster så att eventuella avvikelser upptäcks tidigt och att det finns möjlighet att prioritera om i budgeten. Kundnöjdheten är i fokus och ett enkätverktyg är upphandlat för att kunna göra en jämförelse med liknande verksamheter och ge hyresgästerna möjlighet att berätta vad som är bra och vad som kan bli bättre. Förvaltningsuppdragen som utförs åt AICAB och kommunen innebär att bolaget kan samordna resurser och få en kostnadseffektiv förvaltning med hög kompetens. Att utveckla arbetssätt och uppföljning av den kommunala underhållsbudgeten är prioriterat.

Alfta Industricenter AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Björn Mårtensson (c)
Förvaltningschef/VD:	Katarina Härner. VD
Antal anställda:	Inga anställda

Verksamhetsbeskrivning

Bolaget är helägt av Ovanåkers kommun.

AICAB är ett industrihotell om 35 000 kvm. Uppdraget är att hyra ut och förvalta ändamålsenliga lokaler till företag och organisationer. Under perioden har vi haft i princip allt helt uthyrt. Det är då 33 företag som har ca 600 anställda, de flesta företagen upplever fortfarande bra orderingång.

Viktiga händelser

En ny fastighetsansvarig har rekryterats efter pensionsavgång. Företagen har bjudits in till att medverka i en trivselgruppen för området.

Arbetet med att uppgradera bredbandsförbindelserna med nya switchar slutfördes under april månad. Årets underhållsbudget är lägre än tidigare vilket är en anpassning utifrån behovet. Det har tillkommit önskemål om hyresgästpassningar som finansieras genom nya hyresavtal.

Uthyrningsläget är fortsatt bra och i dagsläget finns endast några kontor lediga för uthyrning som finns upplagda på objektvision.se.

Ekonomi

Resultaträkning

	2024 -01-01 - 2024-04-30
Verksamhetens intäkter	7 067
Verksamhetens kostnader	-4 347
Avskrivningar	-1 634
Verksamhetens nettokostnader	1 086
Finansiella intäkter	0
Finansiella kostnader	-603
Periodens resultat	483

Periodens resultat

Periodens resultat uppgår till 483 tkr vilket är något lägre än budget för perioden. Under perioden har kostnaderna för fjärrvärme och el varit totalt sett 200 tkr högre än budget. Snöröjning och sandning överstiger budget med c:a 100 tkr för perioden. Under perioden har investeringar skett med totalt 1 005 tkr.

Prognos för helår

Resultatprognos för helåret 2024 beräknas till 1 223 vilket är c:a 260 tkr lägre än budget. Kostnader för fjärrvärme, el och snöröjning beräknas bli högre än budget, totalt 480 tkr. Positiv avvikelse beräknas för avskrivningar och övriga driftskostnader. Ny resultatprognos upprättas i samband med delårsbokslutet per augusti.

Investeringar för året beräknas till 3 700 tkr, finansiering sker med egna medel. För året beräknas ett positivt kassaflöde, 2 922 tkr. Under delar av årets kommer koncernkrediten att utnyttjas.

Framtid

AICAB har haft en hög investeringsnivå de senaste åren som planar ut under 2024.

Uthyrningsläget är fortsatt bra och merparten av hyresavtalen har en återstående löptid på fem år eller mer.

I investeringsplanen för de kommande åren fortsätter arbetet med att byta ut äldre ventilationsaggregat vilket beräknas spara både el och värme.

Flera företag är under tillväxt vilket innebär att Alfta industricenter fortsatt behöver utvecklas, särskilt gällande infrastrukturen är det behov av investeringar i närtid.

Helsinge Net Ovanåker AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Åke Jonsson (S)
Förvaltningschef/VD:	Johan Sigfridsson
Antal anställda:	6

Verksamhetsbeskrivning

Helsinge Net Ovanåker AB ägs till 100 % av Ovanåkers kommun. Bolaget levererar bredband via fibernät och kopparnät till hushåll, företag och offentliga institutioner i Ovanåkers kommun.

Kommunens engagemang i denna verksamhet inleddes redan 1997 genom bildandet av Helsinge Net AB, som ägdes av Ovanåkers och Bollnäs kommuner i lika stora delar. Under 2010 träffades överenskommelse om en uppdelning av Helsinge Net AB i separata bolag för resp. kommun.

Bolaget har tidigare fiberanslutit ett stort antal telestationer i kommunen och kan därigenom leverera bredband genom hyra av kopparledning från respektive telestation till hushåll och företag, så kallad ADSL-anslutning.

Bolaget är sedan ett antal år inne i en fas där vi avvecklar ADSL-tekniken och istället investerar i fiberledningar hela vägen till bostads- och företagsfastigheter. Fördelningen mellan bolagets anslutningstyper är i dagsläget 98% fiber och 2% ADSL .

Vår intäktsfördelning är c:a 70% privatkundsintäkter och 30% företagskundsintäkter.

Bolaget uppnår under säsongen 2023-2024 målet i kommunens bredbandsstrategi, 98 % fibererbjudna hushåll 2025. Kostnaden per hushåll för att bygga ut fibernätet har under de senaste åren ökat kraftigt. Orsak till detta är att avstånden till varje enskilt hushåll mångdubblas nu när det endast finns mindre byar och glesbygd kvar att bygga till. Mot bakgrund av investeringarnas långsiktiga karaktär kan lönsamhet för ett fiberutbyggnadsprojekt normalt inte påräknas de inledande åren

I dagsläget ligger 99 % av kommunens hushåll inom ett fiberutbyggt område.

Viktiga händelser

Verksamhetsåret domineras av investeringar i fiberutbyggnadsprojekt. Årets investeringar genomförs med egna- och bidragsmedel. Arbetet med att bygga fiber till småorter och glesbygdsområden har hittills till stor del möjliggjorts genom hjälp av bidragsmedel från EUs strukturfonder samt genom samordningsvinster i samförädlingsprojekt med elbolag.

Ekonomi

Resultaträkning bolag

	2024 -01-01 - 2024-04-30
Verksamhetens intäkter	6 212
Verksamhetens kostnader	-2 624
Avskrivningar	-1 567
Verksamhetens nettokostnader	2 021
Finansiella intäkter	85
Finansiella kostnader	-271
Periodens resultat	1 835

Periodens resultat

Periodens resultat ligger på förväntad nivå i förhållande till prognostiserat helårsresultat.

Prognos för helår

När hänsyn tagits till årets investeringar pekar resultatprognosen mot ett positivt helårsresultat på c:a 2,7 mnkr.

Framtid

Bolaget avser att fortsätta genomföra omfattande investeringar i fiberteknik.

Kostnaden per hushåll för att bygga ut fibernätet har under 2023 ökat kraftigt men kommer tack vare en större andel bidrag att under 2024 få en minskad kostnad per hushåll för bolaget. Orsak till den faktiska kostnadsökningen är att avstånden till varje enskilt hushåll mångdubblas nu när vi endast har mindre byar och glesbygd kvar att bygga till.

Planer:

- Fiberutbyggnad kommer i den mån det är ekonomiskt hållbart att fortsätta förbi målet att 98% av hushållen och företagen ska erbjudas anslutning till höghastighetsnät.
- Fortsatta insatser för att skapa och behålla ett stabilt, väldokumenterat nät med hög driftssäkerhet och god prestanda.
- Bearbetning av redan utbyggda områdena i syfte att nå ökad faktisk anslutningsgrad.
- Utveckling av affärsverksamheten genom samverkan med olika leverantörer för att nå ökad kundnytta.

Helsinge Vatten AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Magnus Demervall (C)
Förvaltningschef/VD:	Ylva Jedeback Lindberg
Antal anställda:	41

Verksamhetsbeskrivning

Helsinge Vatten sköter drift och underhåll för Bollnäs och Ovanåkers kommuns alla VA-anläggningar. I detta ligger att säkerställa vattenförsörjningen och ansvara för reningen av avloppsvatten. I uppdraget ingår även ekonomihantering och kundservice för kommunernas VA-abonnenter.

Viktiga händelser

Arbete med att implementera dagvattentaxa har fortsatt. Just nu pågår utredningar av fastigheter där frågeställning kring dagvattenkoppling uppkommit.

Övergång till det nya personal- och lönehanteringssystemet Medvind har fortsatt tagit tid när det gäller hur det hänger ihop med bokföringen.

Beslut om ny organisation inom Ovanåkersdelen innebär att en tjänst nu är ute gällande driftchef inom vatten- och avloppsverk.

Ekonomi

Resultaträkning bolag

	2024 -01-01 - 2024-04-30
Verksamhetens intäkter	25 047
Verksamhetens kostnader	-22 856
Avskrivningar	-177
Verksamhetens nettokostnader	2 014
Finansiella intäkter	104
Finansiella kostnader	-2
Periodens resultat	2 116

Periodens resultat

Helsinge Vattens resultat per sista april är + 2 116 tkr. Avvikelse i jämförelse mot budget;

- Återbetalning av punktskattsdeklaration efter omprövning hos Skatteverket gällande taxeringsår 2022, 750 tkr och år 2023, 664 tkr.
- Återbetalning från KPA pension avseende premiefrielseförsäkring, 293 tkr.
- Elkostnad ca 800 tkr över budget p.g.a. periodiseringsfel mot 2023 samt högre energiskatt med 9 % jämfört mot budget. En kylig start på året med påföljande höga flöden ökar också energiförbrukning.



- Lågt utfall för ledningsnätsarbeten (grus, rör och grävmaskin) inom Helsingevatten då arbete under perioden har varit mest mot VA investeringar i respektive kommun.

Prognos för helår

Framtid

Under de kommande åren behöver klimatanpassningsarbetet intensifieras. För Helsingevattens del innebär det att arbeta med effekterna av längre perioder med torra och skyfall. Detta måste ske tillsammans med de kommunala förvaltningarna, eftersom framför allt effekterna av skyfall behöver minimeras genom samhällsåtgärder och inte med större dagvattenledningar.

Det senaste årets kraftiga ökning av priset på VA-material, kemikalier och inköp av entreprenadtjänster innebär tillsammans med höjda räntenivåer en kraftig ökning av kostnaderna för VA-kollektivet. Samtidigt har kunderna en allt lägre förbrukning av vatten vilket innebär ett dilemma i VA-verksamhetens budget och taxeutformning.

Bollnäs-Ovanåkers Renhållning AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Mona Toresson
Förvaltningschef/VD:	Mari Törrö
Antal anställda:	44 tillsvidare, 1 visstid

Verksamhetsbeskrivning

BORAB har sitt säte i Bollnäs och är ett kommunalt bolag som ägs av två kommuner, Bollnäs genom Bollnäs Stadshus AB (66,7%) och Ovanåker (33,3%). Bolagets huvudsakliga ansvar är att samla in, transportera, behandla och återvinna avfall från hushåll och driva återvinningscentralerna i Bollnäs och Edsbyn. Denna halva av verksamheten är taxefinansierad enligt självkostnadsprincipen. BORAB tar även emot avfall, lagrar och behandlar avfall från verksamheter ex. företag och fastighetsägare. Denna del finansieras med mottagningsavgifter. På uppdrag av Bollnäs Energi AB lagras och bereds också avfallsbränsle mot ersättning från Bollnäs Energi.

BORAB har fyra övergripande uppdrag: Jobba för ett mer hållbart samhälle, ge god samhällsservice, ha hög effektivitet och vara en bra arbetsgivare. Dessa uppdrag återspeglas i våra årliga mål och styrkort. Arbetet för ett mer hållbart samhälle handlar om att jobba avfallsförebyggande, verka för ökad återvinning och ökat återbruk och minska andelen avfall som förbränns eller deponeras. God samhällsservice uppnår vi via kommunikation, kunskapsspridning, hög servicenivå samt en väl fungerande avfallsinsamling. Effektivitet når vi genom att vara kostnadsmedvetna och hålla avfallstaxor och avgifter på en rimlig nivå samt skapa avkastning till ägarkommunerna. Vi vill också vara en bra arbetsgivare med en god inkluderande arbetsmiljö där medarbetare trivs och utvecklas.

Drygt halva BORABs verksamhet råder under självkostnadsprincipen och finansieras via avfallstaxor. Denna del av verksamheten ska inte gå med varken förlust eller vinst. Resultat och utdelning till ägarna enligt direktiv behöver därför skapas i den andra halvan av verksamheten.

BORAB står inför relativt stora investeringar de kommande åren av vilka de största styrs av förändrad lagstiftning. För detta behöver bolaget den goda likviditet och soliditet som byggts upp.

Viktiga händelser

Kalkyler, dimensionering och övriga faktorer för beslut av system för fastighetsnära insamling av förpackningar sammanställs i ett beslutsunderlag

Övertagande av ansvaret för förpackningsinsamlingen från och med januari 2024. I första skedet handlade det om drift av ÅVS:erna samt ackreditering av entreprenörer för insamling av förpackningar hos flerfamiljshus

Rapportering av insamling av förpackningar till Naturvårdsverket för kvartal ett. Dock dröjer det till halvårsskiftet innan besked om hur stor den reella ersättningen blir. Därefter kommer det dröja ytterliga

månader innan utbetalning sker. Detta leder till att vi under stor del av året står med driftskostnader som ersätts långt senare. Det utgör en risk.

Beställning av hammarkvarnar enligt tidigare lagd investering samt planering inför sommarens omfattande bytesarbete.

Färdigställande av garage och tvätthall efter drygt ett års försening

Leverans av den tredje sidlastande sopbilen, efter mer än ett års leveransförsening

Ekonomi

Resultaträkning bolag helår

	2024 -01-01 - 2024-04-30
Verksamhetens intäkter	34 457
Verksamhetens kostnader	-33 014
Avskrivningar	-2 385
Verksamhetens nettokostnader	-942
Finansiella intäkter	63
Finansiella kostnader	-21
Periodens resultat	-900

Periodens resultat

Mycket som är oklart gällande ersättningen från Naturvårdsverket som har nämnts i andra stycken som får effekt på både intäkter och kostnader och ersättningens storlek får vi veta först i juni månad samtidigt som vi ligger ute med kostnader från årets början.

I övrigt ser resultatet ok ut men kostnadsutvecklingen för kollektivet behöver följas upp tätt för att inte riskera att dra iväg. Avgiftsintäkterna behöver analyseras för att säkerställa full kostnadstäckning för kollektivet.

Produktion ser bra ut intäkts- och kostnadsmässigt, några fördyringar för maskinkostnad tidigt på året dock.

Prognos för helår

Framtid

Projektet med att besluta om och börja implementera fastighetsnära insamling av förpackningar fortlöper. Den största osäkerhetsfaktorn, och risken, i detta är beräkning av intäkter och kostnader för en verksamhet där ersättningens storlek är svårbedömd och kostnaderna är svåra att uppskatta.

En osäkerhetsfaktor framåt är den stora investeringsvolymen vi har de kommande åren pga införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar, omlastningsytor för förpackningar samt andra följdverkningar av utökad insamlingsverksamhet pga förpackningsförordningen. Utöver detta även fortsatta investeringar i kvarnanläggningen.

Det egna åkeriet för insamling av rest- och matavfall har varit i drift i drygt ett år. Nu är det dags för steg 2 i detta. Nämligen att se över och utveckla effektiviteten. Effektiviteten har stor påverkan på avfallstaxorna.

Investeringsuppföljning 2024 tertial



Ovanåkers kommun



Innehåll

Investeringar sammanfattning.....	5
Specificering investeringar	15
Uppföljning investeringsobjekt	18
Fastighet.....	18
Offentliga lokaler.....	18
<i>Alftaskolan: Byte ventilationsaggregat kök, ventilation kök samt nytt tak över matsal</i>	<i>18</i>
<i>Alftaskolan: Återställning av mark efter rivning av Tellus förskola</i>	<i>20</i>
<i>Alftaskolan: Renovering Alftaskolans kök.....</i>	<i>21</i>
<i>Brandstation Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen.....</i>	<i>22</i>
<i>Gyllengården: Stamrenovering</i>	<i>23</i>
<i>Lillboskolan: Akustiktak och belysning.....</i>	<i>24</i>
<i>Utemiljöer förskolor 2018-2020.....</i>	<i>25</i>
<i>Ny förskola i Alfta, inkl.projektering.....</i>	<i>27</i>
<i>Ospecificerade investeringar i fastigheter 2023</i>	<i>30</i>
<i>Lysrörsarmaturer utbyte</i>	<i>31</i>
<i>Ventilation styrenheter</i>	<i>32</i>
<i>Ospecificerade investeringar i fastigheter 2024</i>	<i>33</i>
<i>Iordningställande av lokaler för IFO.....</i>	<i>34</i>
<i>Alfta brandstation: Värmesystem.....</i>	<i>35</i>
<i>Alfta brandstation: Fönsterbyte</i>	<i>36</i>
<i>Polis och brandstation i Alfta: Golv vagnhall.....</i>	<i>37</i>
<i>Rotebergs skola: Ventilation fsk.....</i>	<i>38</i>
<i>Öjestugan: Byte fönster.....</i>	<i>39</i>
<i>Knåda skola: Ventilation skolan</i>	<i>40</i>
<i>Runemoskolan: Ventilation kök.....</i>	<i>41</i>
<i>Voxnadalens gymnasium: Belysning</i>	<i>42</i>
<i>Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat</i>	<i>43</i>
<i>Viksjöfors skola: Ventilation och belysning</i>	<i>44</i>
<i>Furan: Golv i kök.....</i>	<i>45</i>
Fritidsanläggningar	46
<i>Celsius simhall: Bassängrenovering</i>	<i>46</i>
<i>Celsius simhall: Nya rör och el.....</i>	<i>48</i>



<i>Celsius simhall: Automatisk avblödning</i>	49
<i>Celsius simhall: UV-ljus för vattenrening</i>	50
<i>Forsparken: Laddstolpar Alfta camping</i>	51
<i>Forsparken: Ny vattenmätare</i>	52
<i>Forsparken: Uthyrningsstugor</i>	53
<i>Forsparken: Omläggning fotbollsplan</i>	54
<i>Ön: Idrottsanläggning Ön vinter</i>	57
<i>Alfta simhall: Mät och styrtavla</i>	62
Övriga lokaler	63
<i>Ombyggnation av ledningsplats</i>	63
<i>Hotell Gästis: Nytt låssystem</i>	64
<i>Hotell Gästis: Brandskydd</i>	65
Infrastruktur	67
Gator gång och cykelvägar	67
<i>Gator gång och cykelvägar 2023</i>	67
<i>Gator gång och cykelvägar 2024</i>	69
Broar	70
<i>Reinvestering broar enligt specifikation 2023</i>	70
Gatubelysning	71
<i>Reinvestering belysningsanläggning, stolpar, ledningar och utbyte av armaturer enligt plan 2022</i>	71
<i>Reinvestering belysningsanläggning 2023</i>	72
<i>Reinvestering belysningsanläggning 2024</i>	73
Mark	74
<i>Marklösen</i>	74
Övrig infrastruktur	75
<i>Lekplats i centrala Viksjöfors</i>	75
IT	76
IT-administration	76
<i>Byte föråldrade datorer 2023</i>	76
<i>Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan, alternativ B</i>	78
<i>Skrivare 2024</i>	80
<i>Underhåll av fastighetsnät och byte av switchar 2024</i>	81
<i>Byte föråldrade datorer 2024</i>	82
IT i skolan	83
<i>IT i skolan 2023</i>	83



IT i skolan 2024.....	85
Övrigt	87
Övrigt kommunstyrelsen 2022.....	87
Inventarier till nybyggnation - Nya förskolan Alfta	89
Övrigt kommunstyrelsen 2023.....	90
Övrigt barn- och utbildningsnämnden 2023	92
Övrigt socialnämnden 2023	93
Laddboxar till elbilar 2024	96
Portabelt reservkraftverk	97
Leasingbilar 2024	98
Köksutrustning till Furans kök.....	100
Konst 2024	101
Akustikplattor 2024	102
Pedagogisk skolgårdsmiljö	103
Övrigt socialnämnden 2024	104
VA	106
VA-verk	106
Reinvestering verk 2023-2024.....	106
Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2023.....	108
Upprustning pumpstationer 2023.....	110
Styrssystem verk 2023.....	111
Upprustning pumpstationer 2024.....	113
Styrssystem verk 2024.....	114
Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2024.....	116
VA-ledningsnät	118
Digitala vattenmätare 2024	118
Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.....	119
Ombyggnad problemområden 2024.....	121
Nya VA-anslutningar 2024.....	123
Inläckageåtgärder 2024	124

Investeringar sammanfattning

Total investeringsbudget

För investeringarna prognostiseras ett budgetunderskott på ca 7,8 mnkr. Det beviljade budgetanslaget uppgår till 171,6 mnkr. Prognosen för investeringarna är 179,4 mnkr varav 104,8 mnkr redan har investerats till och med 30 april 2024.

För några investeringsprojekt prognostiseras avvikelser mot anslagen budget. De investeringsprojekt med prognostiserade avvikelser är:

Investering	Budget Totalt	Nettoutgift totalt	Prognos	Avvikelse
Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 263	1 500	1 000
Viksjöfors vent o bel	600	64	64	536
Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 909	3 000	500
Celsius simhall: Bassängrenovering	3 400	3 001	3 001	399
Rotebergs skola: fsk ventilation	350	90	90	260
Övrigt Kommunstyrelsen 2022	950	501	750	200
Byte av föråldrade datorer 2023	1 322	466	1 122	200
Forsparken: Laddstolpar Alfta camping	150	0	0	150
Laddboxar elbilar 2024	120	0	0	120
Övrigt Socialnämnden 2023	800	624	776	24
Lillbo skolan: Akustiktak och belysning	500	504	504	-4
Brandstation i Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen	700	712	712	-12
Övrigt Kommunstyrelsen 2023	1 535	391	1 553	-18
Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan alternativ B	820	857	857	-37
Reinvestering belysningsanläggning 2023	2 500	2 536	2 570	-70
Forsparken: Omläggning fotbollsplan	1 700	1 562	1 862	-162
Voxnadalens gymnasium: Belysning	1 400	1 615	1 615	-215
Gator gång och cykelvägar 2023	5 500	7 436	6 354	-854
Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000	-3 500
Ny förskola Alfta inkl. projektering	48 240	54 485	54 569	-6 329
Summa				-7 812

Nedan ges förklaringar till de större budgetavvikelserna.

- **Inläckageåtgärder 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 1000 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Viksjöfors skola ventilation och belysning:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 536 tkr. Orsaken är att det tänkta belysningsbytet har belastat investering utbyte av T8:or



istället för denna och de gäller samma med ventilationsprojektet utbyte av styrenheter.

- **Ombyggnation problemområden 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 500 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Celsius simhall: Bassängrenovering:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 399 tkr. Orsaken är att det ursprungligen budgeterades för en rostfri bassäng som möjlighet vilken blev för dyr och inte höll de krav som ställts i andra kommuner som genomfört utbyte. Utförandet som blev har en nyttjandeperiod på över 30 år.
- **Rotebergs skola förskola ventilation:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 260 tkr. Orsaken är att investeringen har hållt sig inom budgeterade medel.
- **Voxnadalens gymnasium: Belysning:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 215 tkr. Orsaken är att underlaget på jobbet som togs fram 2021. Sen har ovanligt stora prishöjningar på materiel orsakat underskottet.
- **Gator gång och cykelvägar 2023:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 854 tkr. Orsaken är att då en större andel statlig medfinansiering än tidigare normalt har beviljats läggs större andel av budgeten på säkrare skolvägar. En del av projektet blev tvunget att göras 2023 som var planerat att göras 2024 på grund av att skolvägen till Skogsbacken skulle vara färdig att användas inför skolstarten varav ca 900 tkr som var planerat att bekostas på inv. 2024 istället hamnade på inv år 2023.
- **Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 3500 tkr. Orsaken är att det inom investeringsprojektet har tillkommit åtgärder som inte ursprungligen var budgeterade. Den åtgärd som var budgeterad var Garvarvägen i Edsbyn. Därefter har även åtgärderna i Långgatan vuxit i omfång och utgift samt att ett eventuellt uppdrag via AICAB i samband med flytt av ledning för att frigöra industrimark har tillkommit.
- **Ny förskola Alfta inkl. projektering (Skogsbackens förskola):** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 6 329 tkr. Orsaken är att utemiljön blev dyrare än ursprungligt budgeterat, vilket lyftes till kommunstyrelsen, som beslutade om fortgående av investeringen 2023-05-02 §102. Det som då kommunicerades var ett budgetunderskott på 4,0 mnkr. Sedan upphandlingen av utemiljön har det arbetats forcerat med utemiljön vilket ändå inte räckte till för att barnen vid skolstart skulle få tillgång till utemiljön. Att forcera för möjligheten att hinna färdigställa innan vintern kan innebära kostnader som överstiger budgeterade oförutsedda kostnader.

Årets investeringsbudget

För årets investeringar prognostiseras ett budgetöverskott med 19,8 mnkr. Årets investeringsbudget för uppgår till 84,2 mnkr. Prognosen för investeringarna är 64,4 mnkr varav har nettoutgifter på 11,0 mnkr bokförts tom 30 april 2024.

För följande investeringsprojekt prognostiseras avvikelser mot anslagen budget.

Investering	Årets Budget	Årets Nettoutgift	Prognos	Avvikelse
Upprustning av befintliga VA-anläggningar. 2023	4 900	140	500	4 400
Alftaskolan Renov. Kök	3 500	0	100	3 400
Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat	3 000	0	200	2 800
Alftaskolan: Byte av ventilationsaggregat kök, ventilation kök samt nytt tak över matsal	2 732	84	200	2 532
Knåda skola vent.aggregat	1 500	0	0	1 500
Leasingbilar 2024	3 900	0	2 530	1 370
Gyllengården: Stamrenovering	1 427	0	100	1 327
Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 263	1 500	1 000
Övrigt Kommunstyrelsen 2023	1 144	0	144	1 000
Datorer IT 2024	1 488	39	500	988
Runemo skola: Ventilation kök	700	0	50	650
Öjestugan: Byte fönster	650	0	0	650
Alfta brandstation: Fönsterbyte	600	0	0	600
Viksjöfors vent o bel	600	64	64	536
Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 909	3 000	500
Celsius simhall: Bassängrenovering	420	21	21	399
Rotebergs skola: fsk ventilation	260	0	0	260
Byte av föräldrade datorer 2023	1 163	308	963	200
Övrigt Kommunstyrelsen 2022	449	0	249	200
Forsparken: Laddstolpar Alfta camping	150	0	0	150
Laddboxar elbilar 2024	120	0	0	120
Övrigt Socialnämnden 2023	216	40	192	24
Lillbo skolan: Akustiktak och belysning	92	96	96	-4
Brandstation i Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen	124	136	136	-12
Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan alternativ B	714	751	751	-37
Reinvestering belysningsanläggning 2023	194	230	264	-70
Ny förskola Alfta inkl. projektering	0	66	150	-150
Forsparken: Omläggning fotbollsplan	226	87	388	-162
Gator gång och cykelvägar 2023	-1 936	0	-1 082	-854
Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000	-3 500
Summa				19 817

Nedan ges förklaringar till de större avvikelserna:

- **Upprustning av befintliga VA anläggningar 2023:** Orsaken till budgetöverskottet i år är att nytt



reningsverk Voxnabruk var en stor del i investeringen 2023. Vid upphandling inkom 2 anbud som var högre än budget. Upphandlingen avbröts och investeringen kommer inte genomföras förrän 2025 då mer investeringsmedel behövs.

- **Alftaskolan Renovering kök:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 3 400 tkr. Orsaken är att projektering kommer att utföras hösten 2024. Arbetet kommer att utföras på sommarlovet 2025.
- **Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 2 800 tkr. Orsaken är att bygglov har fått avslag i Miljö- och byggnämnden vilket gör att bytet inte går att utföra under 2024.
- **Alftaskolan Byte av ventilationsaggregat kök, ventilation kök samt nytt tak över matsal:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 2532 tkr. Orsaken är att projektet projekteras under året och planeras handlas upp och genomföras sommarlovet 2025.
- **Knåda skola Ventilationsaggregat:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 1 500 tkr. Orsaken är att projekteringen kommer genomföras 2024 och utförandet under sommarlovet 2025 då skolan är tom.
- **Leasingbilar 2024:** Under året kommer det köpas in 6 st elbilar till ett värde av totalt 2 530 tkr. Planerade inköp av 2 st bussar kommer med all sannolikhet att förskjutas till 2025 pga förnyad konkurrensutsättning då inget anbud inkom vid tidigare upphandling.
- **Gyllengården Stamrenovering:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 1 327 tkr. Orsaken är att arbetet pågår och anpassas efter möjlighet att tillgå lokalerna.
- **Inläckageåtgärder 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 1000 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Övrigt kommunstyrelsen 2023:** I investeringsbudgeten finns det anslaget 1 000 tkr för Renovering av renseri, kylrummen och tvätt avdelning Alfta skolan kök. Investeringen kommer inte att genomföras under 2024. Investeringen kommer att samordnas med den investering Alftaskolan: Renovering kök (4122) på 3,5 mnkr som samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för. Av svar från fastighetsavdelningen kommer deras investering inte att hinnas med detta år då andra planerade projekt är före. De kommer att börja projektera i höst och lägga ut det i början av 2025.
- **Datorer IT 2024:** Eftersläpningen från 2023 gör att investeringen förväntas slutföras 2025.
- **Runemo skola Ventilation kök:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 650 tkr. Orsaken är att projektering pågår.
- **Öjestugan Byte fönster:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 650 tkr. Orsaken är att projektet flyttas fram på grund av tidsbrist.
- **Alfta brandstation Fönsterbyte:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för året med 600 tkr. Orsaken är att utbyte bör skjutas på framtiden då skicket på fönstren är bättre än vad man tidigare trott.
- **Viksjöfors Ventilation och belysning:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott för



året med 536 tkr. Orsaken är att investeringen är avslutad.

- **Ombyggnation problemområden 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 500 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Gator gång och cykelvägar 2023:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott för året med 854 tkr. Orsaken är att en del av projektet blev tvunget göras 2023 som var planerat att göras 2024 på grund av att skolvägen till Skogbacken skulle vara färdig att användas inför skolstarten varav ca 900 tkr som var planerat att bekostas på inv 2024 hamnade istället på inv år 2023.
- **Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 3500 tkr. Orsaken är att det inom investeringsprojektet har tillkommit åtgärder som inte ursprungligen var budgeterade. Den åtgärd som var budgeterad var Garvarvägen i Edsbyn. Därefter har även åtgärderna i Långgatan vuxit i omfång och utgift samt att ett eventuellt uppdrag via AICAB i samband med flytt av ledning för att frigöra industrimark har tillkommit.



Aktiverade investeringar

Under året har två investeringar aktiverats. Aktivering görs i samband med att anläggningstillgången tas i bruk och innebär att avskrivningar kostnadsförs i enlighet med tillgångens nyttjandeperiod. Trots aktivering kan det vara så att det kvarstår utgifter som ska bokföras på investeringsprojektet vilket innebär att en aktiverad investering inte är likställt med en avslutad investering.

Följande investeringar har aktiverats.

- Digitala mätare 2024 (Inv.nr:7574)
- Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan (Inv.nr:2331)

Avslutade investeringar

Inga investeringar har avslutats. Redovisning av avslutade investeringar sker i årsbokslutet.

Ett investeringsprojekt ses som avslutat då samtliga investeringsutgifter (och eventuella investeringsinkomster) har bokförts.

Redovisning av avslutade investeringar görs i samband med årsbokslut. Krav på hur återrapportering sker beror på om investeringen är större eller mindre än 5 mnkr.

Vad säger reglementet?

Investeringar under 5 miljoner

Investeringsprojekt under 5 mnkr slutredovisas i samband med årsredovisning. En investeringsuppföljning upprättas då med en jämförelse mellan investeringsprojektets budget och dess utfall. Där görs också en kort beskrivning av investeringen.

Investeringar över 5 miljoner

För projekt över 5 mnkr är kommunstyrelsen förutom redovisning i samband med årsredovisning även ansvarig för en uppföljning och återrapportering till kommunfullmäktige. Underlaget tas fram i samverkan mellan de parter som deltagit i projektet.

I uppföljningen redovisas investeringsprojektets ekonomi och en kvalitativ bedömning av investeringens genomförande. Resultatet jämförs i slutrapporten med den ursprungliga behovsbeskrivningen och kalkylerna i beslutsunderlaget.

Slutredovisningen ska innehålla:

- Bakgrund och syfte med investeringen
- Valt åtgärdsalternativ och en kort beskrivning av vad som valdes bort och varför
- Ursprunglig tidsplan och verklig tidsåtgång
- Deltagare i projektet
- Följdeffekter av investeringen
- Investeringskalkylernas utfall jämfört med beslutsunderlaget
- Total utgift och planerad nyttjandeperiod för investeringen

Upplysningar med koppling till investeringsreglemente

Startbesked

Kommentarer gällande startbesked

Av beslutade investeringar har tre (3) budgetbelopp som överstiger 5 mnkr och som enligt reglementet kräver startbesked. Krav på startbesked infördes i det investeringsreglemente som beslutades på kommunfullmäktige 28 februari 2022.

Specifikation investeringar över 5 mnkr:

- Ny förskola Alfta (48,2 mnkr) . Inget formellt beslut om startbesked har lämnats. Startbesked begärdes av kommunstyrelseförvaltningen i den tjänsteskrivelse som var underslag till kommunstyrelsens arbetsutskott den 22 mars 2022. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade då att "lämna klartecken för inledande vatten- och avloppsledning samt provgrop". Vid påföljande kommunstyrelse, den 12 april 2022, togs inget beslut om startbesked. Beslut om styrgrupp togs på kommunstyrelsen § 56 2022-04-12.
- Gator gång och cykelvägar 2023 (5,5 mnkr). Inget formellt beslut om startbesked.
- Gator gång och cykelvägar 2024 (5,5 mnkr). Beslut om startbesked fattades på Kommunstyrelsen §43 2024-03-12.

Start av investering innan budgetbeslut:

Ingen investering har påbörjats tidigare.

Vad säger reglementet?

I reglementet står följande:

Projektstart

Då beslut tagits av kommunfullmäktige är det nämnderna som ansvarar för investeringarna. För de flesta investeringar är det tydligt för nämnden vad som beställts av kommunfullmäktige. I de fallen utförs investeringen i enlighet med kommunfullmäktiges beslut och beslutet utgör då även startbesked för förvaltningen. I vissa fall kan det vara så att nämnden behöver lämna startbesked till förvaltningen innan investering påbörjas.

För investeringar överstigande 5 mnkr krävs alltid startbesked. Startbesked fattas av kommunstyrelsen. Då tar även kommunstyrelsen ställning till om det bedöms behövas en särskild styrgrupp och vilka som i så fall ska ingå. Det är väsentligt att samverkan sker mellan berörda förvaltningar i investeringsprojekten, varför även projektdeltagare från andra förvaltningar i förekommande fall ska utses.

Start av investering innan investeringsbudget

Startbesked ska alltid lämnas av kommunstyrelsen ifall investeringar behöver påbörjas innan dess budgetanslag eller att en flerårig investering behöver ianspråkta investeringsbudget från kommande år.

Rutiner vid avvikelser

Kommentarer gällande avvikelser

Negativa budgetavvikelser/prognoser som är över 5 procent och 200 tkr finns för fyra (4) investeringsprojekt.

Dessa investeringsprojekt är:

- Skogsbackens förskola, ny förskola Alfta. Budget ca 48,2 och prognos ca 54,5 mnkr. Kommunstyrelsen beslutade den 2023-05-02 §102 ett beslut om att tillåta investeringen att fortgå upp till 52,2 mnkr. I tertialuppföljningen 2024 prognostiseras ett budgetunderskott med ca 54,5 mnkr. Inget formellt beslut om fortgående har fattats av kommunstyrelsen för de överskjutande 2,3 mnkr
- Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024 prognostiseras en negativ budgetavvikelse på 3,5 mnkr. Avvikelsen beror på att investeringen fått en ändrad omfattning och i samband med tertialrapporten lämnas förslag till kommunfullmäktige att utöka budgeten..
- Gator gång och cykelvägar 2023: Budget 5,5 mnkr och prognos ca 6,4 mnkr. I tertialuppföljningen 2024 prognostiseras ett budgetunderskott med ca 0,9 mnkr. Inget formellt beslut om fortgående har fattats.
- Voxnadalens gymnasium: Belysning. Budget 1,4 mnkr och prognos ca 1,6 mnkr. Rapportering om avvikelse skedde i delårsrapporten för 2023, då investeringsutgifterna prognostiserades till 1,7 mnkr. I prognosen i tertialuppföljningen 2024 prognostiseras ett budgetunderskott med ca 0,2 mnkr. Inget formellt beslut om fortgående har fattats.

Om det är avvikelser som uppkommer i samband med pågående arbete ska beslut om fortgående av investeringen tas av kommunstyrelsen.

Om det är avvikelser som uppkommer vid upphandling eller till följd av ändrad omfattning ska kommunfullmäktige besluta. Sådant beslut är inte fattat för någon av dessa investeringar.

Positiva budgetavvikelser/prognoser som är över 5 procent och 200 tkr finns för ett (2) investeringsprojekt. Dessa är 1.Viksjöfors skola: Ventilation och belysning, 2.Celsius simhall: Bassängrenovering, 3.Rotebergs förskola Ventilation, 4.Byte föräldrade datorer 2023, 5.Inläckageåtgärder 2024, 6.Ombyggnation problemområden, 7. Övrigt kommunstyrelsen 2022

Vad säger reglementet?

I reglementet står följande:

De investeringsmedel som beslutas av kommunfullmäktige, i samband med investeringsplaneringen, baseras på antaganden. Det betyder att utfallet i vissa fall kommer att bli lägre och i andra fall högre än budgeterat. Det blir en långsam process om kommunfullmäktige ska godkänna/besluta om varje enskild avvikelse varför det är viktigt med regler som styr när det kan bli aktuellt med en omprövning av investeringsbudgeten.

Avvikelser i samband med upphandling

Investeringen ska upp till omprövning av kommunfullmäktige om det visar sig att anbudet avviker mer än 5% och mer än 200 tkr jämfört med budget. I övrigt överläts till förvaltning och nämnd att se till att investeringen



genomförs i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.

Avvikelser i samband med pågående arbete

Alla detaljer går inte att förutse vid upphandlingen. Det kan därför uppkomma situationer där det under pågående arbete visar sig att förutsättningarna är sådana att investeringen blir dyrare än planerat. Beslut om ett fortgående av investeringen ska fattas av kommunstyrelsen om avvikelsen är mer än 5% och mer än 200 tkr jämfört med budget. Kommunstyrelsen kan föreslå kommunfullmäktige om omprövning och ytterligare budgetanslag.

Avvikelser i samband med ändrad omfattning

Förekommande är att det efter att investeringen beslutats tillkommer åtgärder som av praktiska och ekonomiska skäl är möjliga att genomföra samtidigt med beslutad investeringsåtgärd. Därmed kommer omfattningen på investeringen att förändras från ursprungligt beslut. Uppkommer en sådan avvikelse krävs ett nytt beslut av kommunfullmäktige om avvikelsen är mer än 5 procent och mer än 200 tkr jämfört med budget.

Investeringar

	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar			
	Budget aggregerat	Nettoinv aggregerat	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos	Avvikelse
INVESTERINGAR EXKL VA								
Fastigheter	98 110	72 252	103 487	-5 377	34 613	2 362	20 137	14 476
Offentliga lokaler	79 890	62 348	85 654	-5 764	26 133	2 197	12 044	14 089
Fritidsanläggningar	14 920	9 905	14 533	387	5 180	164	4 793	387
Övriga lokaler	3 300	0	3 300	0	3 300	0	3 300	0
Infrastruktur	27 005	16 517	27 929	-924	10 717	230	11 641	-924
Gator, gång- och cykelvägar	11 000	7 436	11 854	-854	3 564	0	4 418	-854
Broar	700	0	700	0	700	0	700	0
Gatubelysning	5 950	3 138	6 020	-70	3 042	230	3 112	-70
Mark	8 705	5 944	8 705	0	2 761	0	2 761	0
Övrigt	650	0	650	0	650	0	650	0
IT	11 597	5 610	11 434	163	7 948	1 962	6 797	1 151
IT-administration	4 700	1 677	4 537	163	4 435	1 412	3 284	1 151
IT i skolan	6 897	3 933	6 897	0	3 513	549	3 513	0
Övrigt	12 855	3 271	12 529	326	9 943	358	7 229	2 714
Summa inv exkl VA	149 567	97 650	155 379	-5 812	63 221	4 912	45 804	17 417
INVESTERINGAR VA								
Vatten och avlopp	22 050	7 144	24 050	-2 000	20 977	6 071	18 577	2 400
Verk	12 500	1 752	12 500	0	11 427	680	7 027	4 400
Ledningar	9 550	5 391	11 550	-2 000	9 550	5 391	11 550	-2 000
Summa inv VA	22 050	7 143	24 050	-2 000	20 977	6 071	18 577	2 400
SUMMA PÅGÅENDE INV TOTALT	171 617	104 793	179 429	-7 812	84 198	10 983	64 381	19 817

Specificering investeringar

Inv.	Benämning	Total budget, tkr	Total nettoutgift, tkr	Total prognos, tkr	Avslutad	Startår (budget)	Slutdatum
	Fastighet						
	Offentliga lokaler						
4344	Alftaskolan: Byte av ventilationsaggregat kök, ventilation kök samt nytt tak över matsal	3 400	752	3 400		2015	2025
1134	Alftaskolan: Återställning av mark efter rivning av Tellus förskola	300	0	300		2023	2024
4122	Alftaskolan Renov. Kök	3 500	0	3 500		2024	2025
4423	Brandstation i Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen	700	712	712		2022	2024
6144	Gyllengården: Stamrenovering	1 500	73	1 500		2020	2026
4425	Lillbo skolan: Akustiktak och belysning	500	504	504		2023	2024
4377	Ospecificerat förskolor: Utemiljöer förskolor 2018-2020	1 350	1 141	1 350		2018	2024
6440	Ny förskola Alfta inkl. projektering	48 240	54 485	54 569		2021	2024
4424	Ospecificerade investeringar i fastigheter 2023	300	137	300		2023	2024
6459	Lysrörsarmaturer utbyte	3 500	1 682	3 500		2023	2024
4429	Ventilation styrenheter	2 000	1 046	2 000		2023	2024
6152	Ospec. fastighet 2024	2 000	46	2 000		2024	2024
4398	Iordningställande av lokaler för IFO	3 000	0	3 000		2021	2024
6425	Alfta brandstn. värmesystem	400	0	400		2019	2024
6441	Alfta brandstation: Fönsterbyte	600	0	600		2021	2026
4427	Polis och brandstation i Alfta: Golv vagnhall	200	0	200		2023	2024
4369	Rotebergs skola: fsk ventilation	350	90	90		2017	2024
6455	Öjestugan: Byte fönster	650	0	650		2023	2025
4121	Knåda skola vent.aggregat	1 500	0	1 500		2024	2025
4422	Runemo skola: Ventilation kök	700	0	700		2022	2025
6449	Voxnadalens gymnasium: Belysning	1 400	1 615	1 615		2022	2024
4426	Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat	3 000	0	3 000		2023	2025
6151	Viksjöfors vent o bel	600	64	64		2024	2024
4123	Furan Golv i kök	200	0	200		2024	2024
	Fritidsanläggningar						
4114	Celsius simhall: Bassängrenovering	3 400	3 001	3 001		2020	2024
6145	Celsius simhall: Nya rör och elinstallationer	4 200	2 436	4 200		2020	2024
3432	Celsiushallen Aut avblöd	60	0	60		2024	2024
2431	Celsiushallen UV-ljus	120	0	120		2024	2024
2152	Forsparken: Laddstolpar Alfta camping	150	0	0		2020	2024



Inv.	Benämning	Total budget, tkr	Total nettoutgift, tkr	Total prognos, tkr	Avslutad	Startår (budget)	Slutdatum
3423	Forsparken: Ny vattenmätare	40	0	40		2021	2024
3428	Forsparken: Uthyrningsstugor	200	0	200		2022	2024
3198	Forsparken: Omläggning fotbollsplan	1 700	1 562	1 862		2022	2024
3199	Ön: Idrottsanläggning Ön	4 950	2 906	4 950		2022	2024
2333	Alfta sim Mät-o styrtavla	100	0	100		2024	2024
	Övriga lokaler						
4124	Ombyggn. Ledningsplats	400	0	400		2024	2024
3430	Alfta Gästis: Nytt låssystem	300	0	300		2022	2024
4125	Gästis Brandskydd	2 600	0	2 600		2024	2024
	Infrastruktur						
	Gator gång och cykelvägar						
6456	Gator gång och cykelvägar 2023	5 500	7 436	6 354		2023	2024
6153	Gång och cykelvägar 2024	5 500	0	5 500		2024	2024
	Broar						
6457	Reinvestering broar enligt Specifikation 2023	700	0	700		2023	2024
	Gatubelysning						
6453	Reinvestering belysningsanläggning, stolpar, ledningar och utbyte av armaturer enligt plan. 2022	950	602	950		2022	2024
6458	Reinvestering belysningsanläggning 2023	2 500	2 536	2 570		2023	2024
6154	Belysn.anl enl. plan 2024	2 500	0	2 500		2024	2024
	Mark						
8316	Marklösen	8 705	5 944	8 705		2015	2024
	Övrigt						
4428	Lekplats i centrala Viksjöfors	650	0	650		2023	2024
	IT						
	IT-administration						
1135	Byte av föråldrade datorer 2023	1 322	466	1 122		2023	2024
2331	Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan alternativ B	820	857	857		2023	2024
2154	Skrivare 2024	830	315	830		2024	2024
2153	Switchar 2024	240	0	240		2024	2024
1136	Datorer IT 2024	1 488	39	1 488		2024	2025
	IT i skolan						
1693	IT i skolan 2023	3 516	3 384	3 516		2023	2024
1694	IT i skolan 2024	3 381	549	3 381		2024	2024
	Övrigt						
2329	Övrigt Kommunstyrelsen 2022	950	501	750		2022	2024
3629	Inventarier till nybyggnation - Nya förskolan Alfta	3 000	1 690	3 000		2023	2024
2332	Övrigt Kommunstyrelsen 2023	1 535	391	1 553		2023	2025



Inv.	Benämning	Total budget, tkr	Total nettoutgift, tkr	Total prognos, tkr	Avslutad	Startår (budget)	Slutdatum
2622	Övrigt Barn och utbildningsnämnden 2023	300	64	300		2023	2024
2728	Övrigt Socialnämnden 2023	800	624	776		2023	2024
3433	Laddboxar elbilar 2024	120	0	0		2024	2024
3436	Portabelt reservkraftv.	750	0	750		2024	2024
2731	Leasingbilar 2024	3 900	0	3 900		2024	2024
3434	Köksutrustning Furan	400	0	400		2024	2024
8163	Konst 2024	50	0	50		2024	2024
4430	Akustikplattor BUN 2024	200	0	200		2024	2024
3435	Pedagogisk skolgårdsmiljö	450	0	450		2024	2024
2730	Övrigt SOC 2024	400	0	400		2024	2024
	VA						
	VA-verk						
5515	Reinvestering verk 2023-2024	1 000	572	1 000		2023	2024
5523	Upprustning av befintliga VA-anläggningar. 2023	5 000	240	5 000		2023	2025
3523	Upprustning pumpstationer 2023	500	501	500		2023	2024
3524	Styrssystem verk 2023	500	190	500		2023	2024
3525	Upprust. Pumpstn. 2024	500	27	500		2024	2024
3526	Styrssystem verk 2024	1 000	46	1 000		2024	2024
5524	Upprust.bef VA anl 2024	4 000	177	4 000		2024	2024
	Va-ledningsnät						
7574	Digitala mätare 2024	550	539	550		2024	2024
7582	Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000		2024	2024
7583	Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 909	3 000		2024	2024
7585	Nya VA anslutningar 2024	500	16	500		2024	2024
7584	Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 263	1 500		2024	2024
Summa		171 617	104 794	179 429			

Uppföljning investeringsobjekt

Fastighet

Offentliga lokaler

Alftaskolan: Byte ventilationsaggregat kök, ventilation kök samt nytt tak över matsal

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4344	2015	2025	Nej	3 400	752	3 400	0	2 732	84	200

Budget

Investeringen består av två beslut. Dels ett beslut på 400 tkr år 2015 som avsåg ventilationsaggregat kök och dels ett beslut på 3000 tkr år 2022 som avsåg ventilation kök samt nytt tak över matsal.

I investeringsplanen för 2015 angavs följande beskrivning:

Ventilationsaggregatet som försörjer kök och matsal är underdimensionerat. Byte av ventilationsaggregat utförs.

I investeringsplanen för 2022 står följande beskrivning:

Ovan matsalen är det ett platt yttertak som läcker ner i matsalen vid ett antal tillfällen per år. Ventilationen till köket är otillräcklig. Köket byggdes inte som ett storkök från början och ventilationen hade brister redan då. Ett nytt ventilationsaggregat ska monteras med en utbyggnad av ventilationsrummet.

Taket är lagat.

Kommentar till årets prognos

Projektet projekteras under året och planeras handlas upp och genomföras sommarlovet 2025.

Kommentar till prognos totalt

De utgifter på 400 tkr tom 31/12- 2021 avser projektering och ombyggnad av ventilationsskåp i kök.

Det finns en risk att investeringen kan bli mer kostsam än beräknat på grund av att takkonstruktionen kommer bli en annorlunda mot för planeringen. Detta kommer att visa sig vid upphandlingsförfarandet.

Projektering påbörjades i juni 2022 för tak och ventilation. Andra projekt som varit mer brådskande har prioriterats.

Arbetet fortsätter 2024 och planeras utföras 2025.

Alftaskolan: Återställning av mark efter rivning av Tellus förskola

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
1134	2023	2024	Nej	300	0	300	0	300	0	300

Budget

Alftaskolan: Återställning av mark efter rivning av Tellus förskola beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Återställning av marken så att den kan nyttjas av Alftaskolans barn.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Marken kommer bara att återställas i normalt skick. Investeringen kan behöva utökas från och med 2024 om det finns behov av ny lekutrustning eller liknande. Rivningen kommer att ske när nya förskolan i Alfta är färdigställd.

Kommentar till årets prognos

När beslut om rivning tas kommer återställningen sedan göras.

Då en vattenskada har uppstått i Viksjöfors skola så har delar av den verksamheten flyttat in på Tellus i Alfta. Den verksamhet som utnyttjar Tellus idag kommer att återgå till sin byggnad i Viksjöfors hösten 2024 då vattenskadan är återställd.

Kommentar till prognos totalt

När Tellus lokaler är utflyttade så planeras en rivning.

Planer att göra i ordning marken efter rivningen finns.

Alftaskolan: Renovering Alftaskolans kök

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4122	2024	2025	Nej	3 500	0	3 500	0	3 500	0	100

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

För att åtgärda brister i lokalen innan det uppstår större omfattade skador på lokaler som ligger under köket dvs skyddsrum.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Vid skyddsrand har vi upptäckt stora brister i Renseri, omklädes rum, Toalett samt dusch utrymmet på skolans kök.

Kommentar till årets prognos

Projektering kommer att utföras hösten 2024. Arbetet kommer att utföras på sommarlovet 2025.

Kommentar till prognos totalt

Projektering kommer att utföras hösten 2024. Arbetet kommer att upphandlas i början av 2025 och utföras på sommarlovet 2025.

Kostenheten har 1 000 tkr som också ska tillföras till denna investering.

Brandstation Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4423	2022	2024	Ja	700	712	712	-12	124	136	136

Budget

Brandstation Edsbyn: Om- eller tillbyggnad av omklädningsrum för ambulansen anslogs i investeringsplanen för 2022.

Ombyggnad för nytt omklädningsrum för ambulansens personal.

Kommentar till årets prognos

Projektet är klart

Kommentar till prognos totalt

Projektet färdigställt enligt planerat och så när som på 12 tkr hålls inom budget.



Gyllengården: Stamrenovering

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6144	2020	2026	Nej	1 500	73	1 500	0	1 427	0	100

Budget

Gyllengården: Stamrenovering anslogs i investeringsplanen för 2020 och 2021 med 750 tkr vardera år.

Avloppsledningar i den ursprungliga delen av Gyllengården behöver åtgärdas genom relining.

Avloppssystemet är filmat och stora brister har hittats. Flera delar av systemet framför allt från avdelningsköken måste åtgärdas genom relining.

Kommentar till årets prognos

Arbetet pågår och anpassas efter möjlighet att tillgå lokalerna.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen ser ut att hålla sig inom budgeterade medel. Stora delar av ledningarna är filmade och en stor del ser ok ut. Filmning kommer att fortsätta under 2024. Åtgärder planeras när brister upptäcks genom filmningen.

Lillboskolan: Akustiktak och belysning

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4425	2023	2024	Ja	500	504	504	-4	92	96	96

Budget

Lillboskolan: Akustiktak och belysning beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Att åstadkomma bättre ljud- och ljusmiljö i ett antal klassrum

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Nytt undertak monteras med ny belysning

Kommentar till årets prognos

Projektet klart och så när som på 4 tkr så håller den sig inom budget.

Kommentar till prognos totalt

Arbetet är färdigställt.

Utemiljöer förskolor 2018-2020

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4377	2018	2024	Nej	1 350	1 141	1 350	0	209	0	209

Budget

Utemiljöer förskolor 2018-2020 anslogs i investeringsplanerna för 2018-2020 med 450 tkr för respektive år.

Noteras ska att detta är en investering som det även anslogs budget för under åren 2015-2017 med 450 tkr för vardera år. Dessa är genomförda med utgifter i likhet med budgetanslag och de är avslutade sedan tidigare.

Ett utredningsarbete har pågått under 2014 med representanter från förskolorna och fastighetsansvariga på kommunen. Varje förskolas utemiljö har granskats utifrån flera perspektiv, inte bara den lekutrustning som finns. I studien har ingått att titta på hur stor yta som förskolan har per barn, hur varierad den är, hur tillgängligheten är, topografi och vegetation, samspel mellan ute och inne, utsikt över grönska med mera. Studien är utförd av en grupp förskollärare och via en poängsättning har sedan varje förskola fått en lekvärdesfaktor.

Lekvärdesfaktorer sammanställning

	Poäng
Kullen (Runemo)	-0,5
Furan	5
Tellus (Alftaskolan)	-2,5
Nordanäng	2
Viksjöfors	-5,5
Knåda	3
Roteberg	1,5
Sörgården	0,5
Tuvan (Lillboskolan)	2
Fölet	3
Backa	4,5
Öjestugan	5
Trollstugan (Voxna)	1,5

Arbetsgruppens gemensamma målsättning är att alla förskolor bör ha minst 3 poäng efter den kommande investeringsperioden 2015-2019. Prioriteringsordningen kommer att beakta framtida utveckling av lokaliseringar. Investeringarna innefattar både lekutrustning och andra åtgärder för att förbättra inte minst tillgängligheten som får underkänt på att förskolor.

Ett pågående jobb



Kommentar till årets prognos

Arbetet pågår och uppdateringar gällande utemiljön görs i början av varje sommar och justeras under sommaren.

Kommentar till prognos totalt

En lång projektering med barn och utbildningsförvaltningen gällande utformning av utemiljöer. Därför kommer inte hela budgeten förbrukas under innevarande år utan en fortsättning kommer att krävas under 2024 och 2025.

Lekutrustning och gungställningar kommer att kompletteras efter behov.

Ny förskola i Alfta, inkl.projektering

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6440	2021	2024	Nej	48 240	54 485	54 569	-6 329	0	66	150

Budget

Ny förskola i Alfta, inkl. projektering anslogs i investeringsplanerna för 2021 och 2022.

För projektering förskola Alfta anslogs 400 tkr 2021 med motiveringen:

Projektering av en ny förskola i centrala Alfta inklusive ny detaljplan. Målet var att ta fram en kalkyl för en ny förskola i Alfta.

För ny förskola anslogs för 2021: 13 500 tkr.

Nybyggnation av förskola i Alfta. Målet med investeringen var ersättning av undermålig infrastruktur för förskola samt utbyggnad av antalet platser för att möta framtida efterfrågan.

För ny förskola anslogs för år 2022: 23 390 tkr. Som motiv till beslutet angavs följande.

Kommunfullmäktige antog 2020-05-04 investeringsplan 2021-2025. Den innehöll en investering gällande en ny 6-avdelningsförskola i Alfta. Anslagen summa (27 000 tkr) baserades på ramavtalet för förskolebyggnader via SKL Kommentus Inköpscentral.

Dessa 27 mnkr för ny förskola Alfta är fördelade enligt 13,5 mnkr 2021 och ytterligare 13,5 mnkr 2022. I det här förslaget föreslås en tilläggsbudgetering om 9 890 tkr för 2022. Fördelningen blir då 13,5 mnkr 2021 och 23,39 mnkr 2022. Det första antagandet om kostnad för förskolebyggnaden gjordes innan SKR:s upphandling av Ramavtal Förskolebyggnader 2018 blev känd för kommunen. Efter dialog med leverantörer och SKR har det framkommit att en högre kostnad är aktuell.

Det antogs vid investeringsbeslutet att själva byggnaden skulle kosta 25 000 tkr och utemiljön ca 2 000 tkr. Vid presentation av de upphandlade konceptförskolorna (5 st) redovisades kostnader för själva byggnaden i vår region på mellan 26 123 600 kr och 46 920 000 kr.

Barn- och utbildningsförvaltningen har studerat konceptförskolorna och sett brister vad gäller planlösning på avdelningarna och planering av toaletter och skötrum. Logistiken i de upphandlade förskolorna skulle sannolikt innebära att högre personaltäthet krävs.

Därför har Ovanåkers kommun genom en arbetsgrupp tagit fram ett eget förslag till förskolebyggnad som baseras på de goda exemplen som har använts vid de senast byggda förskolorna Stenabro samt Fölet.

Ramavtalsupphandlingen av förskolebyggnader tillåter även egna önskemål som i så fall ska gå igenom en

förnyad konkurrensutsättning. I det fallet ska 7 olika leverantörer tillfrågas. Det är nu gjort och resultatet av den förnyade konkurrensutsättningen visar att vi med vårt eget förslag till planlösning för förskolan kan klara en kostnad i den nedre delen av spannet för konceptförskolorna.

I investeringsbeslutet från 2020-05-04 togs inte några kostnader för infrastrukturen till förskolan upp. Dessa är nu tillagda i budgeten.

Den 2 maj beslutade kommunfullmäktige att utöka budgeten från 37 290 tkr till 48 240 tkr, det innebar en utökning med 10 950 tkr.

Anledningen till ökningarna beror på följande:

- Några poster har varit underbudgeterade
- NCC (markarbeten) och Moelven (byggnaden) har flaggat för onormala kostnadsförändringar
- Hänsyn har tagits till ett högt markindex på 10%
- Dessa delar har inte varit med i kalkylen innan men föreslås att genomföras:
- Skärmtak för att avskärma inlastningsområdet från barn
- Ett reservkraftsuttag
- Solceller

Under sammanträdet för kommunstyrelsens arbetsutskott 2022-03-22 presenterades en prognos för kostnadsökningar, efter den tidpunkten har ytterligare ett arbete gjorts och dialog har förts med entreprenörer. Den senaste prognosen gällande kostnadsökningar ser ut såhär:

<i>Delprojekt</i>	<i>Kostnadsökning</i>
Markarbeten	3 850 000
Anslutningsavgifter	150 000
Installation av el	710 000
Fiber	50 000
Larm passage	200 000
Konsultkostnader	740 000
Kostnader under byggtid	500 000
Konstnärlig utsmyckning	20 000
Oförutsätt	500 000
Skärmtak	200 000
Reservkraft	100 000
Solceller	500 000
Moelven, ABT 06 6§3 onormal kostnadsförändring	2 500 000
Markindex ändras i maj 10 %	930 000
Totalt	10 950 000

Kommentar till årets prognos

Etableringsbesiktning ska göras sommaren 2024 och en del justeringar och kompletteringar kommer att ske, därav mer kostnader.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen 6440 kommer att fortgå enligt Kommunstyrelsens beslut.

Budgetberäkningarna för utemiljön har sedan projektstart varit en prognos på 2 500 tkr (bilaga dnr 2022/00198) vilket anses som en lågt beräknad prognos. Samtidigt så har priser på material och arbetskraft stigit markant sedan projektberäkningarna gjordes. Då utemiljön nu har ett upphandlat resultat uppkommer en kostnad på 6 425 tkr som är 3 925 tkr högre än prognosen.

Lokalerna är färdigställda så att verksamheten kunde starta sin verksamhet i början på augusti. Sedan upphandlingen av utemiljön har det arbetats forcerat med utemiljön vilket ändå inte räckte till för att barnen vid skolstartskulle få tillgång till utemiljön. Att forcera för att möjligheten till att hinna färdigställa innan vintern kan innebära kostnader som överstiger budgeterade oförutsedda kostnaderna. I början på oktober fanns en del av ytan att tillgå för barnen, prognosen är att hela utemiljön ska vara färdigställd i mitten på oktober och då beroende på väder och vind hur stor del som kan beträdas under perioden.

Etableringsbesiktning utemiljö ska göras sommaren 2024 och en del justeringar kommer att ske

Ospecificerade investeringar i fastigheter 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4424	2023	2024	Nej	300	137	300	0	174	12	174

Budget

Ospecificerade investeringar i fastigheter 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Åtgärder på fastigheter som plötsligt dyker upp under åren och som inte är att betrakta som underhållsåtgärder.

Kommentar till årets prognos

Oförutsedda kostnader på fastigheterna.

Kommentar till prognos totalt

Oförutsedda kostnader på fastigheterna.

Lysrörsarmaturer utbyte

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6459	2023	2024	Nej	3 500	1 682	3 500	0	2 465	647	2 465

Budget

Lysrörsarmaturer utbyte beslutades i investeringsplanen för 2023. Beslutet togs som en revidering av investeringsplanen på kf §18 2023-02-27. I investeringsplanen för 2024 beslutades om ytterligare 2 mnkr.

Följande text angavs då under rubriken sammanfattning av ärendet:

"I kommunens fastigheter, främst skolor, sitter belysningsarmatur med lysrör (T8) som utgår under 2023. Samtliga armaturer bör bytas ut men det är inte praktiskt möjligt att genomföra under ett år utan måste fördelas på flera år. Kostnadsprognosen för utbyte av samtliga uppgår till ca 5 mnkr, varav 1,5 mnkr under år 2023. Resterande kostnader hanteras i äskanden för kommande investeringsplan."

Kommentar till årets prognos

Under året ska Knåda och Runemo skola utföras under året. Lillboskolan är nästan färdigställd, Alftaskolan pågår.

Projektet beräknas färdigställas 2024.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen färdigställs under året och beräknas hålla budget.

Ventilation styrenheter

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4429	2023	2024	Nej	2 000	1 046	2 000	0	2 000	1 046	2 000

Budget

Ventilation styrenheter, 1 mnkr, beslutades i investeringsplanen för 2023. Beslutet togs som en revidering av investeringsplanen på kf §17 2023-02-27. I investeringsplanen för 2024 beslutades om ytterligare 1 mnkr.

Följande text angavs då under rubriken sammanfattning av ärendet:

"I kommunens skolor, sim- och sporthallar sitter styrenheter för reglering av ventilation. Dessa styrenheter utgår helt 2026 och reservdelspriserna till nuvarande enheter har höjts till orimliga nivåer i förhållande till inköp av helt nya styrenheter. Av den anledningen bör samtliga styrenheter bytas ut, kostnadsprognos på totalt 3 mnkr varav 1 mnkr under år 2023. Resterande kostnader hanteras i äskanden för kommande investeringsplan."

Kommentar till årets prognos

Hälsocentralen pågår, Viksjöforsskola pågår, Gymnasiet pågår.

Kommentar till prognos totalt

Alftaskolan färdigställd. Runemoskola färdigställd.

Budget beräknas hålla ram.

Ospecificerade investeringar i fastigheter 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6152	2024	2024	Nej	2 000	46	2 000	0	2 000	46	2 000

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Att säkerställa fungerande verksamhetslokaler.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Kommunen äger idag byggnader på ca 64 000 kvm. I och med ägandet av byggnader behöver återkommande göras återinvesteringar, underhåll och reparationer. Förvaltarforum anger att det behövs mellan 150-500 kr/kvm årligen. Vissa åtgärder som underhåll och reparationer finns det budget för inom förvaltningsavtalet. För återinvesteringar behöver det beslutas om budget. Om vi räknar på nuvarande kvm 63 860 kvm * 150kr/kvm behöver den årliga budgeten uppgå till 9 579 000 kr/år.

Upplysning: I investeringsbudgeten för 2024 finns redan specificerade budgetmedel som avser fastighetsinvesteringar. Dessa belopp reducerar investeringsbudgeten för 2024 till 2 mnkr.

Som investeringskalkyl anges följande:

Varierar beroende på åtgärder. Förvaltningen presenterar med utgångspunkt i underhållsplanen ett förslag till samhällsbyggnadsnämnden som beslutar om vilka investeringar som ska genomföras.

Kommentar till årets prognos

Avdelningen planerar tillsammans med Aefab dessa pengar 2024 och göra förbättringar i våra fastigheter, en redovisning i nämnden kommer att göras.

Kommentar till prognos totalt

Avdelningen planerar tillsammans med Aefab dessa pengar 2024 och göra förbättringar i våra fastigheter, en redovisning i nämnden kommer att göras.

lordningställande av lokaler för IFO

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4398	2021	2024	Nej	3 000	0	3 000	0	3 000	0	3 000

Budget

lordningsställande av lokaler för IFO anslogs i investeringsplanen för 2021.

Ombyggnad för mottagning, besöksrum och kontor för IFO. Målet med investeringen är att samla hela IFO i säkra lokaler.

Kommentar till årets prognos

Väntar besked från IFO och andra instanser om vad som planeras göras.

Kommentar till prognos totalt

Prognosen som sätts är utifrån att budgeten kommer att räcka. Prognosen är väldigt osäker då man ännu inte hittat en lösning som projekterats.

Dialog förs med Socialförvaltningen om att hitta en lämplig lokalisering för personalen inom IFO.

Alfta brandstation: Värmesystem

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6425	2019	2024	Nej	400	0	400	0	400	0	400

Budget

Alfta brandstation: Värmesystem anslogs i investeringsplanen för 2019.

(Den budget 400 tkr som anslogs i 2019 års investeringsplan minskades med 200 tkr till 200 tkr i samband med beslut om tilläggsbudgetering 2021. Orsaken som angavs var att investeringen blir lägre på grund av försäljningen av Cave gym. Det har inte blivit justerat för i 2022 års budget där ursprungsbeloppet 400 tkr är budgeterat.)

I kontors- och lägenhetsdelen behöver värmesystemet förnyas. Målet är att modernisera värmesystemet.

Ska genomföras 2024

Kommentar till årets prognos

Planeras genomföras 2024.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen ser ut att hålla sig inom budgeterade medel och utföras i enlighet med ursprunglig plan.

Investeringen har tidigare inte prioriterats på grund av andra projekt. Ambitionen är att investeringen kommer att genomföras under 2024.

Investeringen gäller uppkoppling av styrsystem.

Alfta brandstation: Fönsterbyte

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6441	2021	2026	Nej	600	0	600	0	600	0	0

Budget

Alfta brandstation: Fönsterbyte anslogs i investeringsplanen för 2021.

Samtliga fönster i kontors- och lägenhetsdelen av byggnaden behöver åtgärdas.

Alternativt plockas investeringen bort.

Kommentar till årets prognos

Utbyte bör skjutas på framtiden då skicket på fönstren är bättre än vad man tidigare trott.

Kommentar till prognos totalt

Alternativt plockas investeringen bort.

Polis och brandstation i Alfta: Golv vagnhall

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4427	2023	2024	Nej	200	0	200	0	200	0	200

Budget

Polis och brandstation i Alfta: Golv vagnhall beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Få en mer lättskött yta och mindre slitage

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Golvet i vagnhallen är i dåligt skick och behöver beläggas

Kommentar till årets prognos

projektet kommer utföras 2024.

Kommentar till prognos totalt

Kommer utföras under 2024.

Rotebergs skola: Ventilation fsk

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4369	2017	2024	Ja	350	90	90	260	260	0	0

Budget

Rotebergs skola: Ventilation fsk anslogs i investeringsplanen för 2017.

Idag finns ingen ventilation för plan 2 i förskolebyggnaden. Nytt ventilationssystem installeras. Målet är att skapa en bättre arbetsmiljö för personalen.

Kommentar till årets prognos

Genomförd och klar.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen har hållt sig inom budgeterade medel.

Genomförd 2024

Öjestugan: Byte fönster

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6455	2023	2025	Nej	650	0	650	0	650	0	0

Budget

Öjestugan: Byte fönster beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Fönstren är i dåligt skick. Renovering ses inte som lönsam.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Byta fönster på hela förskolan

Investeringen är framflyttad till 2025

Kommentar till årets prognos

Projektet flyttas fram på grund av tidbrist.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen är framflyttad till 2025

Knåda skola: Ventilation skolan

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4121	2024	2025	Nej	1 500	0	1 500	0	1 500	0	0

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Bättre inomhusmiljö för personal och elever

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Befintligt ventilationsaggregat med remdrift räcker inte till för en del av skolan samt förskolan. Nytt aggregat med återvinning måste installeras.

Som investeringskalkyl anges följande:

Inköp av nytt ventilationsaggregat samt bortforsling av gammalt och montering av nytt.

Kommentar till årets prognos

Projekteringen kommer under året och utförandet under sommarlovet 2025 då skolan är tom.

Kommentar till prognos totalt

Projekteringen utförs under 2024 och utförandet under sommarlovet 2025.



Runemoskolan: Ventilation kök

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4422	2022	2025	Nej	700	0	700	0	700	0	50

Budget

Runemoskolan: Ventilation kök anslogs i investeringsplanen för 2022.

Byta till ett nytt aggregat med återvinning samt både till- och frånluft. Målet är bättre ventilationskapacitet för köket och lägre energiförbrukning.

Kommentar till årets prognos

Projektering pågår.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen ser ut att hålla sig inom budgeterade medel och antas genomföras 2025.

Voxnadalens gymnasium: Belysning

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6449	2022	2024	Ja	1 400	1 615	1 615	-215	0	0	0

Budget

Voxnadalens gymnasium: Belysning anslogs i investeringsplanen för 2022. Det ligger även 700 tkr i plan för 2023 så att investeringen då ska uppgå till totalt 1400 tkr.

Byte av belysning i hela byggnaden, börja med klassrum och fortsätta med allmänna ytor och kontor. Belysningsstyrning byts samtidigt. Målet är att installera energieffektivare belysning och skapa bättre ljusmiljö. Bättre styrning av belysningen ger besparingar.

Kommentar till årets prognos

Investeringen blev dyrare på grund av ingen lämnade in i upphandlingen och Granitor utförde jobbet på löpande timtid som beställdes av AEFAB.

AEFAB var ansvarig för utförandet som beställare

Kommentar till prognos totalt

Belysningen för halva skolan antas att vara färdig 2022.

Belysningen för andra halvan av skolan kommer att vara färdig 2023

Underskottet beror på att underlaget på jobbet togs fram av förvaltningen (Aefab) 2021 sen har ovanligt stora prishöjningar på materiel orsakat underskottet.

Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4426	2023	2025	Nej	3 000	0	3 000	0	3 000	0	200

Budget

Voxnadalens gymnasium: Ventilationsaggregat beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Förbättra innemiljön

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Befintligt aggregat har tjänat ut. Nytt aggregat installeras, gammalt aggregat tas ut. Taket höjs i samband med installationen.

Kommentar till årets prognos

Bygglovets har fått avslag i Miljö och Byggnämnden vilket gör att bytet inte går att utföra under 2024.

Kommentar till prognos totalt

Projektering är genomförd och framtagning av ritningar för upphandlingen är färdiga. Planen var att detta skulle genomföras under elevernas sommarlov 2024 men bygglovets fick avslag så projektet kommer ej kunna genomföras under 2024.

Överklagan på bygglovsbeslutet inlämnat och avvaktan på nytt beslut.

Viksjöfors skola: Ventilation och belysning

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6151	2024	2024	Ja	600	64	64	536	600	64	64

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Effektivare och bättre ventilation

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Klassrumsaggregaten ska kopplas om och i samband med detta byts belysning ut.

Som investeringskalkyl anges följande:

Klassrumsaggregat

Belysning

Ej prissatt per klassrum.

Kommentar till årets prognos

Avslutad.

Kommentar till prognos totalt

Det tänkta belysningsbytet har belastat investering utbyte av T8:or istället för denna och det gäller samma med ventilationsprojektet utbyte av styrenheter.

Furan: Golv i kök

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4123	2024	2024	Nej	200	0	200	0	200	0	200

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Förbättra livsmedelssäkerheten

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Byta golv i köket för att slippa förelägganden vid inspektion

Som investeringskalkyl anges följande:

Byte av golv 200 tkr

Kommentar till årets prognos

Köket kommer att renoveras sommaren 2024 i samarbete med kostchefen som också har pengar i ärendet, projektering pågår.

Kommentar till prognos totalt

Köket kommer att renoveras sommaren 2024 i samarbete med kostchefen som också har pengar i ärendet, projektering pågår.

Fritidsanläggningar

Celsius simhall: Bassängrenovering

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4114	2020	2024	Ja	3 400	3 001	3 001	399	420	21	21

Budget

Celsius simhall: Bassängrenovering anslogs i investeringsplanen för 2020.

Investeringsprojektet är en del av den större ombyggnation av Celsius sim och sporthall som beslutades i investeringsplanen för 2015-2019. Den större investeringen omfattade ett antal investeringsprojekt varav flera har genomförts och avslutats redan.

Inv.nr	Benämning	Budget	Nettoutgift	Avslutad
6 378	Projektering	700	707	Ja
6 377	Fjärrvärmeanslutning	1 100	1 089	Ja
4 366	Sporthallsgolv	1 100	1 200	Ja
4 358	Div. underhåll	500	500	Ja
4 372	Ventilation sporthallen	3 200	3 205	Ja
4 379	Undertak serveringen	200	188	Ja
4 380	Tak, simhallens omklädningsdel	400	511	Ja
6 415	Fönster och entrédörrar	500	679	Ja
4 114	Basängrenovering rostfritt	3 400	se tabell	
4 367	Ytskiktsrenoveringar sim och sporthall	2 600	2 600	Ja
4 371	Ytskiktsrenoveringar sim och sporthall	1 200	1 512	Ja
6 145	Nya rör och elinstallationer	4 200	se tabell	
6 416	Nya rör och elinstallationer	2 000	1 998	Ja

Kommentar till årets prognos

Simhallsrenoveringen är avslutad inom budget

Kommentar till prognos totalt

Investeringen gick över till samhällsbyggnadsnämnden april 2023.

Vi påbörjade en förenklad upphandling efter en genomgående besiktning av simhallen.

1 anbud kom in och vi kunde påbörja den stora renoveringen omgående.

Renoveringen genomfördes hela sommaren och allt fungerade bra.



Tidsplanen visade att vi blev 2 veckor tidigare än planerat.

Resultatet utmärkt, budgeten hölls.

Simhallsrenoveringen är avslutad inom budget

Kultur och Fritidsavdelningen undersökte en rostfri bassäng som möjlighet vilken blev för dyr och höll inte de krav som ställts i andra kommuner som genomfört byte.

Utförandet som blev har en nyttjandeperiod på över 30 år.

Celsius simhall: Nya rör och el

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6145	2020	2024	Nej	4 200	2 436	4 200	0	1 764	0	1 764

Budget

Celsius simhall: Nya rör och el anslogs i investeringsplanen för 2020.

Investeringsprojektet är en del av den större ombyggnation av Celsius sim och sporthall som beslutades i investeringsplanen för 2015-2019. Den större investeringen omfattade ett antal investeringsprojekt varav alla utom bassängrenoveringen har genomförts och avslutats. I och med införandet av två nya nämnder så har bassängrenoveringen flyttats till Samhällsbyggnadsnämndens ansvarsområde.

Inv.nr	Benämning	Budget	Nettoutgift	Avslutad
6378	Projektering	700	707	Ja
6377	Fjärrvärmeanslutning	1 100	1 089	Ja
4366	Sporthallsgolv	1 100	1 200	Ja
4358	Div. underhåll	500	500	Ja
4372	Ventilation sporthallen	3 200	3 205	Ja
4379	Undertak serveringen	200	188	Ja
4380	Tak, simhallens omklädningsdel	400	511	Ja
6415	Fönster och entrédörrar	500	679	Ja
4114	Basängrenovering rostfritt	3 400	se tabell	
4367	Ytskiktsrenoveringar sim och sporthall	2 600	2 600	Ja
4371	Ytskiktsrenoveringar sim och sporthall	1 200	1 512	Ja
6145	Nya rör och elinstallationer	4 200	se tabell	
6416	Nya rör och elinstallationer	2 000	1 998	Ja

Kommentar till årets prognos

Investeringen pågår enligt plan.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen pågår under 2024 och fortsätter under 2025. Beräknas budget.

Celsius simhall: Automatisk avblödning

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3432	2024	2024	Nej	60	0	60	0	60	0	60

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Automatisering av vattenreningsprocessen.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Den idag manuella processen av vattenreningen övergår till en automatisk process som säkerställer att kvalitetskraven på badvattnet uppfylls.

Som investeringskalkyl anges följande:

Systemet köps i färdigt paket. Systemet ger inga inkomster.

Kommentar till årets prognos

Pågår enligt plan.

Kommentar till prognos totalt

Pågår enligt plan och beräknas hålla budget.

Celsius simhall: UV-ljus för vattenrening

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2431	2024	2024	Nej	120	0	120	0	120	0	120

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

UV-ljus är en teknik som används för vattenreningprocessen.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Investeringen säkerställer att vattenreningprocessen görs på ett kvalitetssäkert sätt.

Som investeringskalkyl anges följande:

Systemet köps i färdigt paket. Systemet ger inga inkomster.

Kommentar till årets prognos

Pågår enligt plan.

Kommentar till prognos totalt

Pågår enligt plan och beräknas hålla budget.

Forsparken: Laddstolpar Alfta camping

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2152	2020	2024	Nej	150	0	0	150	150	0	0

Budget

Investeringen Forsparken: Laddstolpar Alfta camping beslutades i investeringsplanen för 2020.

Alfta Camping saknar en laddstolpe för elfordon. Efterfrågan av laddstolpar ökar och detta gäller särskilt bland våra externa besökare. En laddstolpe på Alfta Camping behövs för att möta upp en ökad miljömedvetenhet och framtida krav på miljöanpassade åtgärder. Antal campingplatser som är utrustade med elstolpar är för få och uppfyller inte behovet från våra besökare. En utökning med 10 elstolpar gör att vi kan ta emot fler gäster. Eldrivna fordon är en omställning av fordonsflottan för att uppnå antagna miljömål som kommer att öka i framtiden. Att kunna erbjuda laddning av dessa är ett viktigt steg för att bidra till en hållbar utveckling. Eldrivna fordon är en omställning av fordonsflottan för att uppnå antagna miljömål som kommer att öka i framtiden. Att kunna erbjuda laddning av dessa är ett viktigt steg för att bidra till en hållbar utveckling.

Kommentar till årets prognos

Åtgärden kommer inte att ses som en anläggningstillgång utan kommer, när den genomförs, att bokföras som en driftkostnad det året. Åtgärden är inte genomförd ännu.

Kommentar till prognos totalt

Åtgärden kommer inte att ses som en anläggningstillgång utan kommer, när den genomförs, att bokföras som en driftkostnad det året. Åtgärden är inte genomförd ännu.

Forsparken: Ny vattenmätare

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3423	2021	2024	Nej	40	0	40	0	40	0	40

Budget

Investeringen Forsparken: Ny vattenmätare beslutades i investeringsplanen för 2021.

Åtgärder för vattenavläsning vid cafeterian.

Investeringen Forsparken: Ny vattenmätare beslutades i investeringsplanen för 2021.

Åtgärder för vattenavläsning vid cafeterian.

Kommentar till årets prognos

Projektering väntas från Helsing Vatten på utförande.

Kommentar till prognos totalt

Avhängigt Hälsingevatten som ska utreda Forsparkenområdet och möjligheterna till placering av mätaren.



Forsparken: Uthyrningsstugor

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3428	2022	2024	Nej	200	0	200	0	200	0	200

Budget

Investeringen Forsparken: Uthyrningsstugor beslutades i investeringsplanen för 2022.

Samtliga stugor rustas med målning, för vissa stugor behöver taket åtgärdas samt en stuga behöver ny grundläggning.

Investeringen Forsparken: Uthyrningsstugor beslutades i investeringsplanen för 2022.

Samtliga stugor rustas med målning, för vissa stugor behöver taket åtgärdas samt en stuga behöver ny grundläggning. Alternativt säljs två stugor och det får bekosta åtgärderna på övriga stugor.

Kommentar till årets prognos

Dialog förs med verksamheten på Campingen om hur planen för åtgärderna utförs.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen har förts över från annan avdelning. Kultur- och fritid har inte hunnit påbörja processen.

Forsparken: Omläggning fotbollsplan

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3198	2022	2024	Nej	1 700	1 562	1 862	-162	226	87	388

Budget

Investeringen Forsparken: Omläggning fotbollsplan beslutades i investeringsplanen för 2022.

Omläggning av befintlig fotbollsplan i Forsparken, Alfta, uppförd på 1940-talet. Föreningen Alfta GIF fotboll har en stark utveckling och är en av de föreningar som ökar mest. De har 25 ideella ledare och verksamhetens integrationsarbete har uppmärksammats nationellt. Intresset för att spela fotboll har stadigt ökat hos medborgarna, främst bland barn och unga och nyanlända. Det är därför mycket angeläget att få befintlig fotbollsplan i spelbart skick.

Ursprunglig planering av investering: Befintlig plan tas bort/skalas av. Därefter görs markberedande åtgärder, planen förlängs och breddas något för att uppfylla standardmått. Därefter läggs dränering och återfyllnad i. Gräset tillförs i form av färdigt gräs.

Kommentar till årets prognos

Under hösten/vintern beställde förvaltningen en geoteknisk undersökning för att minimera framtida oväntade risker i projektet. Utifrån den geotekniska undersökningen har en projektering genomförts om hur fotbollsplanen ska anläggas. Vid tidpunkt för tertialrapporteringen väntar förvaltningen på en tillhörande mängdförteckning. När mängdförteckningen har inkommit kommer den att stämmas av gentemot de massor som redan är inköpta. Utifrån detta kommer en upphandling att göras för ett genomförande under sommaren 2024. Kostnader för projekteringen har ännu inte bokförts.

Eftersom att kostnaderna snart är i linje med budgeten kommer sannolikt ett beslut krävas i Kommunstyrelsen för att investeringen kan fortgå.

Även en mindre, 9-manna-plan, kommer att anläggas.

Kommentar till prognos totalt

Utgifterna kommer sannolikt att överstiga med mer än 200 000 kr av beslutad budget, även om allt inköpt materiel ska kunna användas. Kommunstyrelsen kommer behöva ta beslut innan en fortsättning av investeringen kan ske.

Händelseutveckling

Under våren 2023 skrevs ett uppdragsavtal med Fridhs sport AB om att lägga om fotbollsplanen vid Forsparken i Alfta. Avtalstiden var mellan 2023-04-12 och 2023-08-31.

Den 26 juni inkom en offert på ÄTA 1 (787 tkr) då det upptäckts att planen inte hade någon befintlig

dränering. Denna godkändes.

Den 24 juli påbörjades entreprenaden med etablering på plats enligt inlämnad dagrapport.

Den 28 juli inkom ÄTA 2 med löpande kostnader, vid den tiden på en omfattning av 900 – 1200 tkr (vilket senare blev 1 756 tkr) på grund av att entreprenören upptäckt stora stenar i marken. Denna godkändes.

Med anledning av den senaste tidens utveckling av investeringsärendet beslutade kommunstyrelsen (2023-09-26, § 174) följande:

1. Att flytta över investering 3198 från Kultur och fritidsnämnden till Kommunstyrelsen.
2. Att uppdra kommunchefen att stoppa pågående entreprenaduppdrag så kostnadseffektivt som möjligt.
3. Att uppdra kommunchefen att färdigställa fotbollsplanen i Forsparken samt 7-mannaplanen på ett kostnadseffektivt sätt.
4. Att uppdra Kommunchefen att sammankalla till ett dialogmöte med Alfta GIF Fotboll.

Överenskommelse med tidigare entreprenör

Investeringen stoppades 2023 och entreprenören har godkänt följande:

1. Entreprenaden avbryts.
2. Beställaren ska mot faktura och med 30 dagars förfallotid betala 357 000 kr avseende av Entreprenören redan inköpt material (dräneringsslangar, dräneringskopplingar, gödning, gräsfrö, bevattningsslang, bevattningskopplingar och bevattnings spridare) och Entreprenörens kostnader för hantering, arbete, frakter och lossning av materialet.
3. Entreprenören behåller tidigare fakturerat och av Beställaren betalda fordringar (fakturor nr 69 och 70) och har därutöver inga fordringar på Beställaren utöver det som anges i punkten 2.
4. Beställaren gör inga anspråk på någon rätt att fortsatt utföra Entreprenaden.
5. Efter att betalning har skett enligt punkten 2 är parternas mellanhavanden avseende Entreprenaden slutligt reglerade. Entreprenörens ansvar för att de arbeten som utförts inom ramen för Entreprenaden kvarstår i enlighet med mellan parterna ingångna avtal.

Utifrån detta har också Ovanåkers kommun accepterat att ta över kontakten med leverantör av matjord och därmed slutföra köpet på 800 kubik, till ett värde av 300 tkr, som beställdes av Fridhs Sport AB utifrån att ÄTA 2 godkänts.

Dessa utgifter finns just nu bokförda eller beställda för investering 3198

Varor/tjänster	Kostnad
Anbud	498 085
Äta 1 - Ny dränering och jordförbättring	550 900
Harpad matjord - 800 kubik	300 000 (ej fakturerat ännu)



<i>Varor/tjänster</i>	<i>Kostnad</i>
Beställda varor	354 000
Kostnader för flytt av massor	10 920
Kostnader i samband med Geoteknisk undersökning/projektering	148 000 (fler kostnader tillkommer)
Summa	1 861 905

Det är svårt att säga en exakt siffra på hur mycket som utgifterna avviker från budgeten vid avslut av investeringen. Det återstår utgifter för projektering och arbete samt eventuellt mer massor.



Ön: Idrottsanläggning Ön vinter

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3199	2022	2024	Nej	4 950	2 906	4 950	0	2 100	56	2 100

Budget

Investeringen Ön: Idrottsanläggning Ön vinter beslutades i investeringsplanen för 2022.

Beslut om investeringen idrottsanläggning Ön vinter togs på kommunfullmäktige §63 2022-06-20.

I samband med att Ovanåkers kommun ingått i ett nytt avtal med Edsbyn Bandy AB om drift och skötsel, ska kommunen göra investeringar i isanläggningen på ön men även en investering för värmeåtervinning.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att en ny kompressor köps in som är rätt dimensionerad för en inomhusplan. Detta kommer ge effekt i form av lägre driftkostnader. I förslaget till investeringen kommer även komponenter att bytas ut för att underlätta driften av isplanen med ny teknik. Det kommer innebära en mindre sårbarhet gällande kompetensförsörjningen för Edsbyn Bandy AB som sköter driften av anläggningen.

Investering av isanläggning:

1. Nytt styrsystem

- Nytt apparatskåp ska byggas om och PLC av fabrikat SAIA ska monteras.
- Nya I/O kort ska ersätt befintliga I/O kort.
- Befintliga givare och yttre utrustning ska återanvändas.
- 15" Panel PC ska ersätta befintlig HMI.
- HMI ska ge grafiska flödesbilder där systemets samtliga givare pumpar etc. visualiseras.
- Samtliga inställningar så som börvärden regulatorinställningar etc. ska göras tillgängliga.
- HMI ska ha en inbyggd webbserver för fjärradministration med modern HTML5-standard.
- Apparatskåpsdokumentation ska uppdateras och nya driftkort upprättas.
- Entreprenaden ska avse komplett programmering av PLC och HMI till åter fullt fungerande anläggning.
- Kommunikation till överordnat system ska förberedas och tagglista ska lämnas över till beställare.
- Systemet ska vara öppet och för att göra framtida ändringar möjlig.
- All dokumentation ska lämnas i ändringsbara filformat, även PLC och HMI programmering, så framtida ändringar enkelt kan göras även av annan entreprenör.

- 3st pistgivare med 15 m kabel ska installeras för att kunna läggas ut på betongplatta innan uppspolning av is. Funktion att styra anläggning mot önskad pisttemperatur ska läggas in i styrfunktion.
- Börvärdesförskjutning till kompressor ska ske via analog signal.

2. 3 st nya isgivare (AS-kyla) för isanläggningen

- Pistgivarna ska bland annat användas till att starta och stoppa kompressorerna, i stället för med kompressorernas utgående KB temperatur som sker idag.
- Reglering av KB temperatur ska även ske med dessa pistgivare, istället för nuvarande kompressorreglering över sugtryck på kompressorerna.
- Befintligt kablage för de 3 nya pistgivarna mellan pisten och styrskåpet för anläggningen ska bytas.
- De nya givarna ska vara av typ Pt-1000 med 3-trådskoppling. Dessa ska anslutas till en ny PLC modul som ska innehålla 8 kanaler varav 3 användas till denna utbyggnad. Kanalerna ska vara skyddade med galvanisk avskiljning.
- Styrskåpet ska kompletteras med en tryckknapp för att starta en funktion "Matchkyla". Matchkylan kan ska även fjärmässigt kunna startas via operatörspanelen.
- Det ska ingå en funktion för val av temperatur för dag, resp nattkyla som styrs av operatörspanelens klocka.

3. Ny kompressor (utbyte av kolvkompressoraggregat)

- Demontering/skrotning av befintligt kompressoraggregat.
- Tömning av Ammoniak.
- Leverans av nytt kompressoraggregat GEA Grasso kolvkompressor aggregat V 1100.
- Anpassning av rör för nytt kompressoraggregat.
- Anpassning el för nytt aggregat.
- Montage av frekvensomvandlare.
- Erforderlig NH3 samt olja.

4. 3 st nya KB-pumpar (av fabrikatet KSB)

- Byte av 3st pumpar samt pumppelare och dråplåt.
- Byte av 8st spjällventiler.
- Demontering av befintlig isolering samt montage av ny med plåtbeklädnad.

5. Renovering av kondensor och förångare samt VÅV-växlare

- Originalpackningar 3st VVX.
- Tömning NH3.

- Demontering VVX samt tvättning plattor.
- Erforderlig ammoniak.
- Rengöringsmedel.

Investering av värmeåtervinning

Syftet med denna investering är att ta vara på värmen som blir från anläggningen för att sedan kunna sänka driftkostnader i framför allt fjärrvärme. En ambition med denna investering är att värmeåtervinningen ska kunna användas till fler byggnader än bara arenan, exempelvis konstgräsplanen och omklädningsrum.

I underlaget till den tidigare beslutade investeringen framgår följande:

En utredning omkring möjligheten till värmeåtervinning vid Edsbyns bandyhall har beställts av ÅF-Infrastrutur AB. Rapporten presenterar 4 olika alternativ. Tillsammans med kommunens energirådgivare föreslås att åtgärderna 1 och 3 genomförs under 2020. Åtgärd 1: Hetgasvärmväxlare för direkt återvinnig till värmesystem och varmvatten. Åtgärd 3: Värmepump med bergvärme och återvinning av kondensorvärme från kylmaskiner värme och varmvatten.

Budget

Isanläggningen, 2 420 tkr

varav

1. Nytt styrsystem 350 tkr
2. 3 st nya isgivare 170 tkr
3. Ny kompressor 1 150 tkr
4. 3 st nya KB-pumpar 350 tkr
5. Renovering av kondensor och förångare samt VÅV-växlare 400 tkr

Värmeåtervinning 1 700 tkr

Felmarginal 10%, 412 tkr

Utrymme för prisökningar 10%, 412 tkr

Totalt: 4 944 tkr

Kommentar till årets prognos

-

Kommentar till prognos totalt

I nuläget bedöms prognosen för den totala investeringen vara i balans med tidigare beslut i Kommunfullmäktige. Det bör tilläggas att del två av investeringen, investering för värmeåtervinning är i sitt startskede och det finns idag inga upparbetade kostnader för det.

Investering av isanläggning

Investering av isanläggningen är i sitt slutskede. Det har uppkommit en del oplanerade kostnader i investeringen som förväntas rymmas inom budgetramen.

Byte delar & renovering kylanläggning 164 tkr

Uppdatering av ammoniak-anläggningens högtryckssida så att kondensor (råvattenkyld plattvärmväxlare) kan CIP-tvättas (kemikalier) i framtiden med en betydligt högre temperatur än idag. Detta möjliggörs genom att göra högtryckssidan avstängningsbar nära kondensorn, se princip nedan. Idag saknas den möjligheten.

Fördelen med detta är att idag kan max 30°C användas vid CIP-tvätt av växlarens sekundärsida (älvvatten) men efter åtgärd i princip med växlarens sekundära beräkningstemperatur 70°C.

Efter förstörande undersökning vecka 18 där plåt & PU-isolering avlägsnades visade det sig att det inte fanns några delningsbara flänsar runt växlaren, det går inte att öppna den som det är idag eftersom skänklarna inte går att spänna isär. En möjlighet hade varit att kapa rör och sedan svetsa ihop stålrör samt elmuffat ihop PE-rör, nackdelen med det är att det inte underlättar delning av rören nästa gång det behöver utföras, då måste samma procedur upprepas. Ett bättre alternativ är att kapa och därefter flänsa ihop alla rörändar eftersom det möjliggör en framtida delning.

Säkerhetsventiler som inte uppfyllde täthetskrav i samband med tredjepartsprovning behövde bytas.

Upptäckt av läckage för kylbärrätska 215 tkr

Kostnader avser utredning, arbete och beställning samt leverans av köldbärrätska (Brine).

Ersättning för nedlagt arbete i samband med investeringen (Edsbyns IF Bandy)

Personal som är anställd av Edsbyns IF Bandy har lagt ner många timmar arbetstid i investeringen. Nedlagt arbetstid kommer att faktureras till kommunen.

Byggnadsåterställning

I samband med att ett läckage av köldbärrätska identifierades var en utbyggnad tvungen att rivas för att komma åt vid byte av ventiler. En byggnadsåterställning har nu genomförts.

Kvarvarande delar i investeringen

Det är fortfarande småjusteringar i projektet. Det har varit problem med kylvattenintaget från älven. Det har stoppar igen med jämna mellanrum, vilket medför att anläggningen stannat på grund av för högt tryck och hög motoström, det gäller för båda kompressorerna.

En utbildning i hur anläggningen ska skötas kvarstår också.



Prognos

Kostnader - prognos	Tkr
Kontraktssumma	2 380
Ätor	249
Köldbärvätska	130
Ersättning för nedlagt arbete i samband med investeringen (Edsbyns IF Bandy)	40
Byggnadsåterställning	60
Totalt prognos	2 859

Utfallet för budgeten för isanläggningen bedöms sluta på 2 859 tkr vilket är i balans med tidigare beslut i kommunfullmäktige.

Investering Värmeåtervinning

En konsult är anlitad för att utreda vilka energibesparingsåtgärder som skulle kunna genomföras på hela området ÖN, inklusive åtgärder för värmeåtervinning. Prognos för dessa kostnader tillkommer under hösten 2024.

Beslut om att lägga till VA i investeringsprojektet

Kommunfullmäktige beslutade i december 2023 att Ovanåkers kommun tar över ansvaret för alla pumpstationer för avlopp samt avloppsledningar samt de kostnader som kan uppstå. Ovanåkers kommun har då även möjlighet att se över energieffektivisering på området inom detta investeringsobjekt

Förutom att ansvaret för pumpstationerna går över till kommunen ansvarar Edsbyn Arena AB för sin byggnad och tomträtt förutom det som är reglerat i separata avtal. Edsbyns IF Bandy ansvarar för sitt förutom det som är reglerat i separata avtal.

Hittills har kostnader på ca 70 tkr lagts på en ny avloppspump. Det kommer att tillkomma kostnader för en VA-utredning som beställts av konsult.



Alfta simhall: Mät och styrtavla

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2333	2024	2024	Nej	100	0	100	0	100	0	100

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Utrangering av nuvarande system

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Styrmodul som styr och kontrollerar vattenreningsprocessen.

Som investeringskalkyl anges följande:

Systemet köps i färdigt paket. Systemet ger inga inkomster.

Kommentar till årets prognos

Pågår enligt plan.

Kommentar till prognos totalt

Pågår enligt plan och beräknas hålla budget.

Övriga lokaler

Ombyggnation av ledningsplats

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4124	2024	2024	Nej	400	0	400	0	400	0	400

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Investeringens syfte är att kommunen ska kunna samverka med försvarsmakten och Länsstyrelsen mfl. på ett informationssäkert sätt. I och med uppbyggnaden av det civila försvaret är kraven större än det har varit tidigare på ledningsplatser.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Ovanåkers kommun behöver en ledningsplats som uppfyller kraven på informationssäkerhet inom ramen för Säkerhetsskyddslagstiftningen. Investeringen avser ombyggnation av en befintlig lokal. Enligt prognosen i arbetet räknar kommunen med att MSB finansierar 50% av investeringen.

Investeringens beståndsdelar anges inte på grund av att det är säkerhetskänsligt.

Som investeringskalkyl anges följande:

Investeringskalkylen anges inte på grund av att åtgärden är säkerhetskänslig.

Kommentar till årets prognos

Arbetet med den alternativa ledningsplatsen planeras att påbörjas under Q3 2024. Under förutsättning att beräknad medfinansiering från MSB (50 %) gäller så ligger prognosen i linje med budget.

Kommentar till prognos totalt

Då projektstart är planerad till Q3 2024 finns ingen skillnad mellan investeringskalkyl och utfall att redovisa.



Hotell Gästis: Nytt låssystem

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3430	2022	2024	Nej	300	0	300	0	300	0	300

Budget

Hotell Gästis: Nytt låssystem beslutades i investeringsplanen för 2022.

För befintligt låssystem går det inte att få tag på nycklar. Den typen av nycklar görs inte längre. Ett nytt låssystem måste installeras. Om en huvudnyckel försvinner kommer man inte att kunna göra en ny nyckel.

Kommentar till årets prognos

Aefab har projektet och ska genomföra det, pågår enligt plan. Anpassas till projektet där brandskyddsåtgärder utförs på Gästisbacken.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen beräknas hålla sig inom budgeterade medel.

Ambitionen är att investeringen ska vara färdigställd 2024.



Hotell Gästis: Brandskydd

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4125	2024	2024	Nej	2 600	0	2 600	0	2 600	0	2 600

Budget

Hotell Gästis: Nytt låssystem beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §105 2023-11-06).

Investeringsens mål och syfte

Fullgott brandskydd

Beskrivning av investeringen

Räddningstjänsten (Kommunalförbundet Hälsingland) genomförde den 25 januari 2023 en tillsyn med stöd av lag (2003:778) om skydd mot olyckor för fastigheten Alfta kyrkby 25:32, Ovanåker.

Brandskyddsbeskrivning har tagits fram med åtgärder för att uppnå ett fullgott brandskydd.

Investeringskalkyl

-Nya utrymningsvägar tillskapas

-Kompletteringar i avskiljande konstruktion

-Byte av dörrar

-Täta takfot mot annex och åtgärd innertak

Ytterligare specifikation av åtgärder och kostnader framgår av dokumentet Kalkyl Gästis 230928 (dok. nr: 40 diarienummer 2023/00875)

Risker och osäkerhetsfaktorer

Det finns en risk att det tillkommer arbete och att materialet blir dyrare detta har hanterats genom ett riskpåslag i budgeten. För att minimera påverkan på verksamheten kommer åtgärderna planeras i samråd med krögaren.

Kommentar till årets prognos

Aefab har projekterat och planerar genomföra investeringen i samförstånd med verksamheten.

På Gästis är alla åtgärder flyttad till efter semestern med start under vecka 34. Arbetet väntas pågå i olika etapper för att störa verksamheten så lite som möjligt men ändå på ett rationellt sett för oss att göra åtgärderna.

Arbetet väntas pågå november ut. Planen är att allt ska vara klart i år. Anledningen till att vi inte har gjort något ännu eller planerar att starta innan semestern är framförallt att både Sehed och Gästisbacken vill hålla

ihop arbetet under en koncentrerad tid samt att undvika Gästisbackens högsäsong med bröllop m.m.

Där är det två projekt som går hand i hand. (Brandskydd samt nyckelsystem).

Kommentar till prognos totalt

Aefab har projekterat åtgärderna och planerar utföra de brandskyddsåtgärderna.

På Gästis är alla åtgärder flyttad till efter semestern med start under vecka 34. Arbetet väntas pågå i olika etapper för att störa verksamheten så lite som möjligt men ändå på ett rationellt sett för oss att göra åtgärderna.

Arbetet väntas pågå november ut. Planen är att allt ska vara klart i år. Anledningen till att vi inte har gjort något ännu eller planerar att starta innan semestern är framförallt att både Sehed och Gästisbacken vill hålla ihop arbetet under en koncentrerad tid samt att undvika Gästisbackens högsäsong med bröllop m.m.

Där är det två projekt som går hand i hand. (Brandskydd samt nyckelsystem).

Infrastruktur

Gator gång och cykelvägar

Gator gång och cykelvägar 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6456	2023	2024	Nej	5 500	7 436	6 354	-854	-1 936	0	-1 082

Budget

Gator gång och cykelvägar 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som mål och syfte med investeringen avgavs följande:

- Barns väg till skolan ska präglas av trygghet, trafiksäkerhet och tillgänglighet oavsett om man går, cyklar, åker buss eller bil till skolan.
- Att säkerställa att industrigatorna är tillgängliga året runt och håller för det ökade transportflödet.

Som investeringskalkyl avgavs följande:

Utgifter

- Reinvestering gator: 3 500 000 kr
- Industrigator: 1 000 000 kr
- Säkrare skolvägar: 1 000 000 kr

Inkomster

- Säkrare skolvägar: osäker nivå, historiskt 500 000 kr - 750 000 kr

Kommentar till årets prognos

Den beviljade statliga medfinansieringen (1 082 tkr) kommer inbetalas efter färdigt projekt och besiktning.

En del av projektet blev tvunget göras 2023 som var planerat att göras 2024 på grund av att skolvägen till Skogbacken skulle vara färdig att användas inför skolstarten varav ca 900 tkr som var planerat att bekostas på inv 2024 hamnade istället på inv år 2023.

Kommentar till prognos totalt

Då en större andel statlig medfinansiering än tidigare normalt har beviljats läggs större andel av budgeten på säkrare skolvägar.

Då medfinansierade projektet Prästvågen finns med i denna investering som färdigställs och betalas ut 2024



avslutades denna investering ej 2023.

En del av projektet blev tvunget göras 2023 som var planerat att göras 2024 på grund av att skolvägen till Skogbacken skulle vara färdig att användas inför skolstarten varav ca 900 tkr som var planerat att bekostas på inv 2024 hamnade istället på inv år 2023.

Gator gång och cykelvägar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6153	2024	2024	Nej	5 500	0	5 500	0	5 500	0	5 500

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Barns väg till skolan ska präglas av trygghet, trafiksäkerhet och tillgänglighet oavsett om man går, cyklar, åker buss eller bil till skolan.

Att säkerställa att industrigatorna är tillgängliga året runt och håller för det ökade transportflödet.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Investeringsbeloppet baseras på de investeringsbehov som lyftes av förvaltningen i samband med förslag till investeringsplan 2022-2026. Förvaltningen begärde då ytterligare 1 mnkr per år. De av förvaltningen begärda medel skulle gå till återinvestering i gator och vägar enligt gatuplan, säkrare skolvägar, förbättrad bärighet industrigator och passage sporthallsvägen. Kommunfullmäktige ger nu nämnden frihet att besluta om till vad inom gator och vägar dessa medel används bäst.

Som investeringskalkyl anges följande:

Utgifter: Reinvestering gator, industrigator och gång- och cykelvägar 5 500 000 kr

Inkomster: Säkrare skolvägar: osäker nivå, historiskt 500 000 kr - 750 000 kr

Kommentar till årets prognos

Beräknas hålla budget.

Kommentar till prognos totalt

-

Broar

Reinvestering broar enligt specifikation 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6457	2023	2024	Nej	700	0	700	0	700	0	700

Budget

Reinvestering broar enligt specifikation 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som mål och syfte med investeringen avgavs följande:

Att säkerställa att kommunens broar är säkra och tillgängliga.

Som beskrivning av investeringen avgavs följande:

Under våren 2020 genomförde gatuavdelningen en omfattande brobesiktning av kommunens 13 större broar. Besiktningen med utlåtanden och förslag till åtgärder finns redovisad i särskild handling.

Som investeringskalkyl avgavs följande:

- Bro 9: 300 tkr
- Bro 12: 400 tkr

Som risk och osäkerhetsfaktorer avgavs följande:

Kostnadsökningar över tid

Kommentar till årets prognos

Budget beräknas räcka för utförande av de projekten.

Kommentar till prognos totalt

Arbetena planeras utföras under 2024.

Investeringsobjekten i denna investering har blivit tvungna att ändra turordning då Trafikverket inte inkommit med tillåtelse att göra önskade åtgärder på bro 12. Denna bro 12 har då skjutits till 2024 och bro 7 med lika stor budgetkalkyl hade då projekterats att åtgärdas under 2023 men väder och resurser har gjort att även detta projekt planeras utföras under 2024.

Projekten för broarna 7 och 9 innebär bl.a. blästring och målningar vilket när den planerade tiden kom inte var väder som det är möjligt att genomföra dessa åtgärder i.

Gatubelysning

Reinvestering belysningsanläggning, stolpar, ledningar och utbyte av armaturer enligt plan 2022

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6453	2022	2024	Nej	950	602	950	0	348	0	348

Budget

Reinvestering belysningsanläggning, stolpar, ledningar och utbyte av armaturer enligt plan 2022 beslutades i investeringsplanen för 2022.

Det återstår att reinvestera i stolpar och ledningar under 2024.

Kommentar till årets prognos

Budget beräknas räcka.

Kommentar till prognos totalt

Budget beräknas hålla. Fortsättning av renovering/utbyte och kabelarbeten pågår.

Reinvestering belysningsanläggning 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6458	2023	2024	Nej	2 500	2 536	2 570	-70	194	230	264

Budget

Reinvestering belysningsanläggning 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som mål och syfte med investeringen avgavs följande:

Byta armaturer som uppnått sin tekniska livslängd samt att minska energiförbrukningen.

Som beskrivning av investeringen avgavs följande:

Det återstår att reinvestera i stolpar och ledningar under 2023 därefter bör utbytet av armaturer starta. Motivering och beskrivning under konsekvenser driftkostnader.

Kommentar till årets prognos

Kostnad beräknas överstiga budget inom ramen för tillåtet utan att begära tilläggsbudgetering. Denna överstigande kostnad beror på justeringar i antal på anläggningen som inte kunna förutses.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen beräknas hålla budget inom ramen 5% och 200 tkr.



Reinvestering belysningsanläggning 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
6154	2024	2024		2 500	0	2 500	0	2 500	0	2 500

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Byta armaturer som uppnått sin tekniska livslängd samt att minska energiförbrukningen.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Ett utbyte av samtliga armaturer till Led. Energiförbrukningen bedöms minska med mer än 50% i jämförelse med dagens armaturer.

Kommentar till årets prognos

Omfattningen (antalet) anpassas för att hålla budget. Upphandlingsunderlag klart och utskickat.

Kommentar till prognos totalt

Budget planeras för att hålla.

Mark

Marklösen

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
8316	2015	2024	Nej	8 705	5 944	8 705	0	2 761	0	2 761

Budget

Mark ska köpas in för att trygga markförsörjning för bostäder, handel, industri och centrumutveckling. Budgeten innehåller även kostnader förknippat med dessa köp och fastighetsregleringar. Målet med budgeten är att trygga markförsörjning för bostäder, handel, industri och centrumutveckling/näringsliv.

Kommentar till årets prognos

Inga markområden har ännu köpts in under 2024, men attraktiva markområden kan bli aktuella.

Kommentar till prognos totalt

Attraktiv mark i centrumnära lägen har köpts in i både Alfta och Edsbyn.

Följande markområden har köpts in. Alfta kyrkby 16:4, Södra Edsbyn 12:21, Utökning av Södra Edsbyn 50:1 (söder om Voxnan, väster om centrum), Böle 2:7, Ämnebo 16:17.

Övrig infrastruktur

Lekplats i centrala Viksjöfors

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4428	2023	2024	Nej	650	0	650	0	650	0	650

Budget

Som mål och syfte med investeringen avgavs följande:

Placering av lekplats enligt lekplatsplanen

Som beskrivning av investeringen avgavs följande:

Om detaljplanen kommer att omarbetas för att möjliggöra en etablering av lekplats i centrala Viksjöfors intill Myrvägen. Alternativt eftersöka en annan placering om detaljplanen inte medger tänkt placering.

Ett medborgarförslag ligger till grund för utredningen som enligt lekplatsplanen visar att en placering av lekplats bör finnas i centrala Viksjöfors.

Utredning av placering pågår då planerad placering inte accepterats p.g.a. detaljplanen och efterkommande förslag inte varit lämpligt i nuvarande utseende.

Kommentar till årets prognos

Utredning av placering pågår.

Kommentar till prognos totalt

På grund av detaljplan och politiska beslut avvaktas det med denna.

IT

IT-administration

Byte föråldrade datorer 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
1135	2023	2024	Nej	1 322	466	1 122	200	1 163	308	963

Budget

Byte föråldrade datorer 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

- Säkra personalens tillgång till verksamhetssystemen genom effektiva arbetsredskap/datorer och en stabil IT-miljö.
- Upprätthålla livscykelhanteringen för hårdvara för att underlätta budgetering och resursplanering samt synliggöra och samla IT-relaterade kostnader.
- Ge möjligheten för IT-organisationen att ställa om till ett proaktivt och mer effektivt arbetssätt.

Som beskrivning anges följande:

Investeringsbudgeten uppdateras årligen för att anpassas till bl a valutakursförändringar, teknikutveckling och strategiska beslut.

Det totala antalet datorer ökar och andelen bärbara förväntas bli allt högre med anledning av Covid-19, vilket innebär en kostnadsökning på 50% per arbetsplats. Andelen arbetsplatser med dubbla skärmar har ökat, en kostnadsökning på 25% per stationär dator.

Standardsortiment klientdatorer (2021 års priser inom parentes):

Bärbar dator: 11,9 tkr (11,3 tkr)

Inkl dockningsstation, 1 st 24" skärm och 3 års garanti

Beräknad livslängd 4 år

Avskrivningskostnad 2,98 tkr/år

Stationär dator: 7,3 tkr (7,7 tkr)

Inkl 1 st 24" skärm och 3 års garanti

Beräknad livslängd 5 år

Avskrivningskostnad 1,5 tkr/år



2:1 dator (kombinerad dator & surfplatta): 14,9 tkr (14,5 tkr)

Inkl dockningsstation, 1 st 24" skärm och 3 års garanti

Beräknad livslängd 3 år (begränsad livslängd på batteri, ej utbytbar)

Avskrivningskostnad 5,5 tkr/år

En typ av arbetsredskap för avancerade användare, men som inte är inräknad i reinvesteringsbudgeten. Kan även vara ekonomiskt försvarbart för användare som annars behöver både bärbar dator och surfplatta.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

- Leveranstider, komponentbrist och valutakursförändringar.
- Det totala antalet datorer ökar och andelen bärbara förväntas bli allt högre med anledning av ökat distansarbete.

Kommentar till årets prognos

Delvis fördröjd till 2024 pga omprioriteringar. Kostnaden beräknas minska med 200 tkr då antalet stationära datorer minskat och inte ersatts med bärbara datorer i motsvarande grad, samt färre utbyten av skärmar och dockningsstationer än väntat.

Kommentar till prognos totalt

Delvis fördröjd till 2024 pga omprioriteringar. Kostnaden beräknas minska med 200 tkr då antalet stationära datorer minskat och inte ersatts med bärbara datorer i motsvarande grad, samt färre utbyten av skärmar och dockningsstationer än väntat.

Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan, alternativ B

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2331	2023	2024	Nej	820	857	857	-37	714	751	751

Budget

Infrastruktur för ökad IT-säkerhet och samverkan, alternativ B beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Ger kommunen ett bättre skydd mot angrepp, minskar konsekvenserna av och kortar ner återställningstiden efter ett haveri eller en attack.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Innan denna investering realiserar i sin helhet ska ett detaljerat beslutsunderlag för en gemensam IT-arkitektur tas fram för Bollnäs och Ovanåker, med Hälsingland i åtanke.

I prioritetsordning:

Byte av befintlig bandrobot för säkerhetskopiering: 120 tkr

Prestanda och lagringskapacitet ökar med 400% vardera. Det förstnämnda är ovärderligt vid ett totalhaveri som kräver återläsning av stora datamängder från band.

Ej beroende av samverkan. Flera av hälsingekommunerna som tidigare avskaffat bandbackup kommer att återinvestera i detta redan under 2022.

Host (kraftig server) för ett nytt sk detekteringssystem: 120 tkr

Servern dimensioneras för att även ta över driften av befintliga övervaknings- och styrsystem som idag dels körs på äldre hårdvara och dels på nyare hårdvara som behöver frigöras av prestandaskäl.

Ej beroende av samverkan. Införandeprojekt, systemförvaltning och utveckling planeras gemensamt med Bollnäs IT-enhet vilket ger både ekonomiska och kompetensmässiga skalfördelar.

Redundant fiberförbindelse Edsbyn-Bollnäs: 100 tkr

Kommunernas IT-avdelningar, Helsing Net och Bollnäs Energi samverkar i uppsättningen av två fiberförbindelser med olika kabelvägar mellan orterna. Motsvarande investering görs i Bollnäs kommun.

Livslängd 10-15 år, ingen driftskostnad.

Samma förbindelse kan sedan användas för projektet gemensam lön, krisnät och på sikt bli en del av det som benämns Hälsingeringen.

Host (kraftig server) till sekundär serverhall för ytterligare redundans: 120-360 tkr

Alt A: 1 st á 120 tkr förbättrar redundansen men kräver att icke kritiska verksamhetssystem stängs ner i händelse av serverbortfall.

Ej beroende av samverkan.

Alt B: 3 st (á 120 tkr) krävs för automatisk failover till sekundär serverhall med bibehållen full funktionalitet.

Alt B är beroende av samverkan eller iordningställande/hyra av sekundär serverhall i Edsbynområdet.

Vid samverkan rekommenderas kommunerna att göra en gemensam helhetslösning för att uppnå skalfördelar samt högre kvalitet, redundans och säkerhet.

Extra SAN (lagringsenhet) för datareplikering med placering i Bollnäs eller hos KFH: 120 tkr

Kombinerat med befintliga SAN uppnås både sk synkron och asynkron replikering för extra säkerhet (idag endast asynkron).

Ej beroende av samverkan. Vid samverkan finns även möjlighet att bygga ut en lagringsyta i Bollnäs kommuns befintliga utrustning, vilket reducerar kostnaden avsevärt.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Leveranstider, komponentbrist och valutakursförändringar

Kommentar till årets prognos

Samverkansprojekt med Bollnäs kommun, Helsing Net och Bollnäs Energi. Dataförbindelse, datacenter inkl. sekundär driftmiljö är på plats. Inväntar leverans av sista komponenterna för den nya backuplösningen med bandrobot. Resterande investeringar beräknas vara gjorda under kvartal 2 2024.

Avvikelsen mot budget är 37 tkr pga något högre inköpskostnader än beräknat.

Kommentar till prognos totalt

Samverkansprojekt med Bollnäs kommun, Helsing Net och Bollnäs Energi. Dataförbindelse, datacenter inkl. sekundär driftmiljö är på plats. Inväntar leverans av sista komponenterna för den nya backuplösningen med bandrobot. Resterande investeringar beräknas vara gjorda under kvartal 2 2024.

Avvikelsen mot budget är 37 tkr pga något högre inköpskostnader än beräknat.

Skrivare 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2154	2024	2024	Nej	830	315	830	0	830	315	830

Budget

IT-avdelning

Skrivare beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §104 2023-11-06)

I samband med en ny upphandling av det hälsigegemensamma skrivaravtalet ingår inte längre leasing som finansieringsform. Det är möjligt att upphandla finanstjänster separat men med nuvarande ränteläge är det mer fördelaktigt att i det nya avtalet övergå till inköp av skrivare. För den planerade perioden 2024-2028 bedöms 110 skrivare köpas in och byta ut befintliga skrivare. Utgiften för perioden bedöms uppgå till 2 260 tkr.

2024: 830 tkr

2025: 530 tkr

2026: 410 tkr

2027: 430 tkr

2028: 60 tkr

Kostnaden för respektive skrivare kommer att belasta den verksamhet där skrivaren är placerad, detta sker genom en kommunintern bokföringsorder. Budgetmedel för skrivare finns i dagsläget redan på respektive nämnd. Kostnaderna för kommunen kommer totalt sett blir lägre genom att vi köper skrivare genom det nya avtalet istället för leasing.

Kommentar till årets prognos

Investeringen har påbörjats och utbytesprojektet går enligt plan

Kommentar till prognos totalt

Investeringen har påbörjats och utbytesprojektet går enligt plan

Underhåll av fastighetsnät och byte av switchar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2153	2024	2024	Nej	240	0	240	0	240	0	240

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Anpassa verksamhetslokalernas datanät till dagens krav på prestanda, stabilitet och säkerhet samt minska behovet av personalresurser genom att automatisera hantering och underhåll. Säkra personalens tillgång till verksamhetssystemen.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Fastighetsnät och switchar är grunden för all trådlös och trådbunden datakommunikation i kommunens verksamhetslokaler. Ny teknik och snabbare överföringshastigheter kräver nya standarder på kablage och utrustning. Området bör integreras i ordinarie fastighetsunderhåll på sikt, men tills dess behövs separata investeringar för att åtgärda de mest eftersatta verksamhetslokalerna. Med denna investering fortsätter arbetet med att modernisera datanätet i kommunens mindre och medelstora verksamhetslokaler som ännu inte åtgärdats.

Noterbart är att kostnaden för utrustning stigit med upp till 40% de senaste två åren.

Kommentar till årets prognos

Investeringen har ännu inte påbörjats men förväntas bli klar under 2024 då leveranstiderna på utrustning förbättrats avsevärt.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen har ännu inte påbörjats men förväntas bli klar under 2024 då leveranstiderna på utrustning förbättrats avsevärt.



Byte föråldrade datorer 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
1136	2024	2025	Nej	1 488	39	1 488	0	1 488	39	500

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Säkra personalens tillgång till verksamhetssystemen genom effektiva arbetsredskap/datorer och en stabil IT-miljö.

Upprätthålla livscykelhanteringen för hårdvara för att underlätta budgetering och resursplanering samt synliggöra och samla IT-relaterade kostnader.

Ge möjligheten för IT-organisationen att ställa om till ett proaktivt och mer effektivt arbetssätt.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Investeringsbudgeten uppdateras årligen för att anpassas till bl a valutakursförändringar, teknikutveckling och strategiska beslut.

Standardsortiment klientdatorer (2022 års priser inom parentes):

Bärbar dator: 12,9 tkr (11,9 tkr)

Inkl dockningsstation, 1 st 24" skärm och 3 års garanti

Stationär dator: 8,8 tkr (7,3 tkr)

Inkl 1 st 24" skärm och 3 års garanti

2:1 dator (kombinerad dator & surfplatta): 15,1 tkr (14,9 tkr)

Inkl dockningsstation, 1 st 24" skärm och 3 års garanti

Kommentar till årets prognos

IT-avdelning

Eftersläpningen från 2023 gör att investeringen förväntas slutföras 2025.

Kommentar till prognos totalt

IT-avdelning

Eftersläpningen från 2023 gör att investeringen förväntas slutföras 2025.

IT i skolan

IT i skolan 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
1693	2023	2024	Nej	3 516	3 384	3 516	0	132	0	132

Budget

IT i skolan 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

IT och dess teknik används i allt större utsträckning i skolan. I takt med detta ökar kunskandet och teknisk support behövs men omfattningen av denna ökar endast marginellt. Omfattande prisökningar gällande klienter kräver större budget. Prisutvecklingen på PC som används på gy/vux är omfattande. Även för Chromebook, som används i grundskola, har priserna skjutit i höjden. Vi har fortlöpande kompetensutveckling i våra verksamheter vilken beskrivs i vår digitaliseringsplan. Kostnaderna för denna ligger inom ramen för vår samlade kompetensutveckling.

Som investeringskalkyl anges följande:

- 1-1 satsning 6-9, 800 tkr
- Fritidsh, fsk, skola, fv, 450 tkr
- Dator fsk-åk5, 380 tkr
- Personaldator fsk, 260 tkr
- En till en årsk 1, gy, 1 058 tkr
- Personaldator, gy, 320 tkr
- En till en teknpro åk 1, 246 tkr
- Utbyte Arken Teknpro, 153 tkr
- Datorer språkintr, SFI, 137 tkr

Som följd effekter anges följande:

Öka elevernas måluppfyllelse. En viktig del i detta är IT som kompensatoriskt verktyg för våra elever. Skolans fortsatta satsning på digitalisering, ställer högre och tidigare krav på datoriseringen inom vår verksamhet. Denna investering skapar förutsättningar för att möta de digitala kraven och uppfylla den nationella digitaliseringsstrategin.



Kommentar till årets prognos

IT-investeringar kommer till fullo att tas i anspråk.

Kommentar till prognos totalt

IT-investeringar kommer till fullo att tas i anspråk. Verksamheten budgeterar med ett nollresultat.

IT i skolan 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
1694	2024	2024	nej	3 381	549	3 381	0	3 381	549	3 381

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Öka elevernas måluppfyllelse. En viktig del i detta är IT som kompensatoriskt verktyg för våra elever. Skolans fortsatta satsning på digitalisering, ställer högre och tidigare krav på datoriseringen inom vår verksamhet. Denna investering skapar förutsättningar för att möta de digitala kraven och uppfylla den nationella digitaliseringsstrategin.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

IT och dess teknik används i allt större utsträckning i skolan. I takt med detta ökar kunnandet och teknisk support behövs men omfattningen av denna ökar endast marginellt. Omfattande prisökningar gällande klienter kräver större budget. Prisutvecklingen på PC som används på gy/vux är omfattande. Även för Chromebook, som används i grundskola, har priserna skjutit i höjden. Vi har fortlöpande kompetensutveckling i våra verksamheter vilken beskrivs i vår digitaliseringsplan. Kostnaderna för denna ligger inom ramen för vår samlade kompetensutveckling.

Som investeringskalkyl anges följande:

Delprojekt	Aktivitet	Belopp (tkr)
IT i skolan 2024 1-1 Alla sexor	6 996	840
IT i skolan 2024 Fritidsh, fsk, skola, fv	6 985	470
IT i skolan 2024 Elevdatorer förskola-åk 5	6 994	400
IT i skolan 2024 Personaldatorer förskola	6 998	275
IT i skolan 2024 1-1 gymnasieettor	6 997	1 106
IT i skolan 2024 Personaldatorer gy	6 983	33
IT i skolan 2024 1-1 teknikprogram	6 995	257

Kommentar till årets prognos

Beräknas att att följa årets investeringsbudget.

Kommentar till prognos totalt

Beräknas att att följa den totala investeringsbudget.

Övrigt

Övrigt kommunstyrelsen 2022

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2329	2022	2024	Nej	950	501	750	200	449	0	249

Budget

Övrigt Kommunstyrelsen 2022 beslutades i investeringsplanen för 2022.

Investeringsbeloppet baseras på de investeringsbehov som lyftes av kommunstyrelseförvaltningen i samband med förslag till investeringsplan 2022-2026. De av förvaltningen begärda medel skulle gå till politikerplattor, övervakningskameror kommunhuset, köksutrustning förskola Alfta och konstinköp. Kommunfullmäktige ger nu nämnden frihet att besluta om till vad inom kommunstyrelsen dessa medel används bäst.

Kommentar till årets prognos

Poltikerplattor

Poltikerplattor budgeterades ursprungligen till 300 tkr. Av dessa hade 72 tkr nyttjats före 2024, vilket innebär att det i år finns 228 tkr kvar av ursprungligt anslag. Byte av iPads kommer att ske vid behov. I prognosen antas att utgifter på 228 tkr kommer att göras under året.

Köksutrustning förskola Alfta

Kostavdelningen har påbörjat köpa in köksutrustning till Skogsbackens förskola i Alfta. Av ursprungligt budgeterade 400 tkr har 384 tkr nyttjats före 2024. Prognosen just nu är att alla inköp kommer att göras inom budget, vilket betyder att utgifter på 16 tkr kommer att belasta året.

Konstinköp

Konstinköp planeras att genomföras inom ramen för budget (50 tkr). Av ursprunglig budget har 45 tkr nyttjats före 2024, vilket innebär att det i år prognostiseras för utgifter på 5 tkr.

Kameraövervakning kommunhuset (50 tkr + 150 tkr) kommer inte att genomföras då behovet inte längre finns i och med ombyggnationen till en säker reception.

Kommentar till prognos totalt

Kameraövervakning kommer inte att genomföras då behovet inte längre finns i och med ombyggnationen till en säker reception. Övriga delinvesteringar antas följa budget.



	<i>Budgeterat</i>	<i>Utfall tom 240430</i>	<i>Prognos</i>
Politikerplattor	300	72	300
Kameraövervakning kommunhuset	50	0	0
Kameraövervakning kommunhuset	150	0	0
Köksutrustning förskola Alfta	400	384	400
Konstinköp	50	45	50
Summa	950	501	750

Inventarier till nybyggnation - Nya förskolan Alfta

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3629	2023	2024	Nej	3 000	1 690	3 000	0	1 622	311	1 622

Budget

Inventarier till nybyggnation - Nya förskolan Alfta beslutades i investeringsplanen för 2023 till 2 mnkr. I investeringsplanen för 2024 beslutades om ytterligare 1 mnkr.

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Målet med investeringen är att utforma en god, tillgänglig och varierande lek- och lärmiljö. Ändamålsenliga möbler och material är grundläggande för utformningen av förskolans miljö, för att stödja barnens utveckling, lärande, lek och kommunikation såväl som grundläggande förutformningen av för pedagogerna en god arbetsmiljö

Som investeringskalkyl anges följande:

- Möbler och inredning, 1 100 tkr
- Barnvagnar och sovutrustning, 350 tkr
- Lek och lärmaterial för inomhusbruk, 400 tkr
- IT och telefoni, 100 tkr
- Porslin mm, 50 tkr

Förskolans gård med fasta lekredskap som gungor, klätterställning och sandlådor etc ej medräknat. Åskande bygger på samma princip som vid byggnationen av Stenabro förskola; all fast utrustning ingår i bygget som fasta inventarier exempelvis klädhängare och väggfasta hyllor i förrås etc. Lös inredning och material äskar verksamheten för.

Kommentar till årets prognos

Beräknas följa den totala investeringsbudgeten. Löpande beställningar görs.

Kommentar till prognos totalt

Beräknas följa den totala investeringsbudgeten.

Övrigt kommunstyrelsen 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2332	2023	2025	Nej	1 535	391	1 553	-18	1 144	0	144

Budget

Övrigt kommunstyrelsen 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Investeringsbeloppet baseras på de investeringsbehov som lyftes av kommunstyrelseförvaltningen i samband med förslag till investeringsplan 2023-2027. De av förvaltningen begärda medel skulle gå till:

- Konstinköp: (50 tkr)
- Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders mot väg 301 (60 tkr)
- Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders vid parkering (75 tkr)
- Nya möbler samt serveringsdisk Alfta skolmatsal (350 tkr)
- Renovering av renseri, kylrummen och tvätt avdelning Alfta skola (1 000 tkr)

Kommentar till årets prognos

Konstinköp (50 tkr)

Årliga konstinköp, prognosen är att vi kommer att använda 50 tkr. Av ursprungligt budgeterade 50 tkr har 24 tkr nyttjats före 2024. Prognosen just nu är att alla inköp kommer att göras inom budget, vilket betyder att utgifter på 26 tkr kommer att belasta året.

Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders mot väg 301 (60 tkr)

Prognosen är att vi kommer använda 60 tkr. Investeringen är prioriterad och väntas slutföras under 2024. Möte angående utformning av skyltarna kommer att ske i april. Det har gjorts en del förarbeten och kollats upp regler angående utformning med länsstyrelsen och Region Gävleborg. Då vi är ett besökscentrum för Hälsingegårdar ville vi säkerställa att vi följer gällande regler innan vi bestämmer utformning, färg, typsnitt osv.

Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders vid parkering (75 tkr)

Prognosen är att vi kommer använda 75 tkr. Investeringen är prioriterad och väntas slutföras under 2024. Möte angående utformning av skyltarna kommer att ske i april. Det har gjorts en del förarbeten och kollats upp regler angående utformning med länsstyrelsen och Region Gävleborg. Då vi är ett besökscentrum för Hälsingegårdar ville vi säkerställa att vi följer gällande regler innan vi bestämmer utformning, färg, typsnitt osv.

Renovering av renseri, kylrummen och tvätt avdelning Alfta skola (1 000 tkr)

Investeringen kommer inte att genomföras under 2024. Investeringen kommer att samordnas med den

investering Alftaskolan: Renovering kök (4122) på 3,5 mnkr som samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för. Av svar från fastighetsavdelningen kommer deras investering inte att hinnas med detta år då andra planerade projekt är före. De kommer att börja projektera i höst och lägga ut det i början av 2025.

Kommentar till prognos totalt

Konstinköp (50 tkr)

Årliga konstinköp, prognosen är att vi kommer att använda 50 tkr.

Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders mot väg 301 (60 tkr)

Prognosen är att vi kommer använda 60 tkr. Investeringen är prioriterad och väntas slutföras under 2024. Möte angående utformning av skyltarna kommer att ske i april. Det har gjorts en del förarbeten och kollats upp regler angående utformning med länsstyrelsen och Region Gävleborg. Då vi är ett besökscentrum för Hälsingegårdar ville vi säkerställa att vi följer gällande regler innan vi bestämmer utformning, färg, typsnitt osv.

Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders vid parkering (75 tkr)

Prognosen är att vi kommer använda 75 tkr. Investeringen är prioriterad och väntas slutföras under 2024. Möte angående utformning av skyltarna kommer att ske i april. Det har gjorts en del förarbeten och kollats upp regler angående utformning med länsstyrelsen och Region Gävleborg. Då vi är ett besökscentrum för Hälsingegårdar ville vi säkerställa att vi följer gällande regler innan vi bestämmer utformning, färg, typsnitt osv.

Nya möbler samt serveringsdisk Alfta skolmatsal (350 tkr)

Investeringen är slutförd och gick över budget med 18 tkr. Anledningen är att priserna skenat med ca 30% i ökning jämfört med när kostnadskalkylen togs fram.

Renovering av renseri, kylrummen och tvätt avdelning Alfta skola (1 000 tkr)

Investeringen kommer att samordnas med den investering Alftaskolan: Renovering kök (4122) på 3,5 mnkr som samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för. Budgeterade medel antas nyttjas i sin helhet.

	Budgeterat	Utfall tom 240430	Prognos
Konstinköp	50	24	50
Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders mot väg 301	60	0	60
Ny skylt vid besökscenter Hälsingegård Ol-Anders vid parkering	75	0	75
Nya möbler samt serveringsdisk Alfta skolmatsal	350	368	368
Renovering av renseri, kylrummen och tvätt avdelning Alfta skola	1 000	0	1 000
Summa	1 535	391	1 553

Övrigt barn- och utbildningsnämnden 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2622	2023	2024	Nej	300	64	300	0	242	6	242

Budget

Övrigt Barn- och utbildningsnämnden 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Investeringsbeloppet baseras på de investeringsbehov som lyftes av barn- och utbildningsnämnden i samband med förslag till investeringsplan 2023-2027. Kommunfullmäktige ger nu nämnden frihet att besluta om till vad inom barn- och utbildningsnämnden dessa medel används bäst.

De av nämnden begärda medel skulle gå till:

- Akustikplattor, 200 tkr
- Kameran system, 100 tkr

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

- Akustikplattor: Fortsätta med arbetet att succesivt se över samtliga kommunens förskolor och behovet av att sätta upp ljudabsorbenter i dessa, för att få en bättre arbetsmiljö för vuxna och barn.
- Kameran system/övervakningssystem Celsiusskolan F-9: Skapa större trygghet för barn och elever samt minska nedskräpning och skadegörelse.

Kommentar till årets prognos

Beräknas följa budgeten för året

Kommentar till prognos totalt

Beräknas följa den totala investeringsbudgeten



Övrigt socialnämnden 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2728	2023	2024	Nej	800	624	776	24	216	40	192

Budget

Övrigt Socialnämnden 2023 beslutades i investeringsplanen för 2023.

Investeringsbeloppet baseras på de investeringsbehov som lyftes av socialnämnden i samband med förslag till investeringsplan 2023-2027. Kommunfullmäktige ger nu nämnden frihet att besluta om till vad inom socialtjänsten dessa medel används bäst.

De av nämnden begärda medel skulle gå till:

- Utveckling av verksamhetssystem, 200 tkr
- Utveckling av Avgifter verksamhetssystem 150 tkr
- Valfärdsteknik, 200 tkr
- Inventarier, 200 tkr
- Förråd/bodar, 50 tkr

Kommentar till årets prognos

Några investeringar kvarstår från 2023.

- Utveckling av verksamhetssystem, 200 tkr
Investeringar har tagits bort på grund av ändrat produktutbud från leverantör i form av tjänster. Kostnad har uteblivit eller ändrats till att belasta driftsbudget.
- Utveckling av Avgifter verksamhetssystem 150 tkr
Slutförd.
- Valfärdsteknik, 200 tkr
Kvarstår investering av läkemedelsgivare 48 tkr. Utredning pågår.
- Inventarier, 200 tkr
Komplettering med läkemedelsskåp för förvaring narkotiska läkemedel på säbo. Är under utredning.
- Förråd/bodar, 50 tkr

Ej slutförd.

Kommentar till prognos totalt

Av de investeringar som var planerad för 2023 så har följande investeringar slutförts fram till december månad.

Utveckling av verksamhetssystem, 200 tkr

- Office PDF/A IFO
- Lifecare generell utredning
- Office och bilder PDF A (Vård och omsorg)
- Lifecare signeringslistor för läkemedel
- Införande egenavgift
- Lifecare Egen avgifter

Investeringar som har tillkommit:

- Lifecare signeringslistor för läkemedel
- Integration av personalschema Medvind till Lifecare planering
- API Grunddata beslutsstöd

Investeringar som var planerad men som utgår:

- Aktivitetsplanering säbo (Kommer att flyttas bort från investeringar eftersom de endast är en driftskostnad i form av underhåll.
- Klagomål/synpunkter Lifecare (Inget behov just nu).
- Digital inkomstblankett. Investeras nästa år eftersom verksamheten inte hunnit påbörja införandet av Medborgartjänsten för äldre.
- Media utrustning Sunnangården (Omprioriteras då detta anses höra till drift)

Utveckling av verksamhetssystem gällande avgifter, 150 tkr

- Avgifter Inkomstförfrågan
- Införande av avgifter Lifecare

Välfärdsteknik, 200 tkr

- Porttelefon Gyllengården
- Läkemedelsgivare(Under utredning)
- LSS larm Phoniro
- Införande av Lifecare egenavgift

Den planerade investeringen för utveckling verksamhetssystem och välfärdsteknik för 2023 blev 535 tkr (Budget 550 tkr). Några av dessa har inte kunnat slutföras 2023.

- Läkemedelsgivare (Under utredning)/elektroniska läkemedelskåp ute i ordinärt boende. Är utreds



och slutförs 2024.

- Integration av personalschema Medvind till Lifecare planering kommer ej att slutföras. Leverantören avslutar utveckling av integrationen.

Inventarier LSS boende och äldreomsorg, 200 tkr

Investering av läkemedelsskåp för narkotiska preparat har tillkommit som en investering för äldreboenden. Utredds och slutförs 2024.

Förråd/bodar, 50 tkr

Har inte kunnat genomföras 2023.

Behovet har ändrats och investeringen gäller en ombyggnation av soprum på Näskullen istället för att köpa in fristående bodar. Slutförs 2024.

Laddboxar till elbilar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3433	2024	2024	nej	120	0	0	120	120	0	0

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Upprätthålla laddningsmöjligheter till investeringsäskandet gällande elbilar: 2024: 6 st

Upplysning: Eftersom en laddbox kan ladda två elbilar behövs 3 laddboxar 2024.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Kommunen behöver köpa in laddboxar för att upprätthålla laddmöjligheter till elbilar enligt investeringsäskandet om leasingbilar.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Boxen 20 000:-
- Övrigt materiel: kommunikation med router, kabel, Fundament, mm 10 000:-
- Arbete elektriker: 7000:-
- Extra 3000:-

Kommentar till årets prognos

Åtgärden kommer inte att ses som en anläggningstillgång utan kommer, när den genomförs, att bokföras som en driftkostnad det året. Åtgärden är inte genomförd ännu.

Kommentar till prognos totalt

Åtgärden kommer inte att ses som en anläggningstillgång utan kommer, när den genomförs, att bokföras som en driftkostnad det året. Åtgärden är inte genomförd ännu.



Portabelt reservkraftverk

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3436	2024	2024	Nej	750	0	750	0	750	0	750

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Upprätthålla samhällsviktig verksamhet under kris och krig

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Kommunen behöver köpa in portabla reservkraftverk för att kunna upprätthålla samhällsviktig verksamhet under kris eller krig.

Som investeringskalkyl anges följande:

Inköp av ett reservkraftverk.

Kommentar till årets prognos

Ett underlag för upphandling av reservkraftverk är under framtagande. Upphandling påbörjas under Q3. Eventuellt kan del av redan beviljat statsbidrag för stärkande av den civila beredskapen nyttjas som investeringsbidrag, då bidraget får användas för upp till 30 % av den totala investeringskostnaden för inköp av reservkraftverk.

Kommentar till prognos totalt

Inget inköp är ännu gjort. En upphandling planeras under Q3 2024.

Det kan bli en skillnad mellan investeringskalkylen och investerings utfall då kommunen beviljats statsbidrag för 2024 i syfte att stärka socialtjänstens förmåga till civilt försvar. En del av detta statsbidrag kan användas som investeringsbidrag för inköp av reservkraftverk (max 30% av investeringskostnaden). Detta kan innebära att den totala investering överskrider den totala budgeten, men där kommunens del inte överskrider de 750 000 kronor som är avsatt för investeringen.

Leasingbilar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2731	2024	2025	Nej	3 900	0	3 900	0	3 900	0	2 530

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Tillhandahålla bilar till de verksamheter som har behov av detta för att utföra sitt arbete.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Kommunen har idag cirka 65 leasingbilar via Nordea Finans. Vanligtvis leasas en bil i 5 år eller tills den gått 15 000 mil, det kan dock ske att bilen leasas längre än så. När dessa kriterier är uppfyllda sker leasing av en ny bil som då är att se som ett köp av bil.

Anledningen till att leasingbilarna numer ingår i investeringsplanen är en förändring i rutinen kring leasing. Enligt LKBR (Lag om kommunal bokföring och redovisning) ska finansiell leasing vara likställt med ett ägande av objektet.

Leasingbilarna har redan tidigare ingått i vårt anläggningsregister men leasingkostnaderna för bilarna har i ett första steg tagits av verksamheterna i respektive driftsbudget. Dessa har sedan i steg två bokats om som amortering och räntekostnader. För att förenkla denna rutin har förvaltningarna ej längre någon driftsbudget för leasingkostnader utan de får istället budget och kostnad för kapitaltjänst för sina leasingbilar.

En analys har genomförts för att identifiera det framtida behovet av utbyte av leasingbilar. I kalkylen finns en fördelning på både el- och dieseldrivna fordon.

Som investeringskalkyl anges följande:

Upplysning: Uppdelning mellan år framgår av investeringsplanen. Dock inte fördelningen mellan el- och dieseldrivna fordon.

Kommentar till årets prognos

Under året kommer det köpas in 6 st elbilar till ett värde av totalt 2 530 tkr. Planerade inköp av 2 st bussar kommer med all sannolikhet att förskjutas till 2025 pga förnyad konkurrensutsättning då inget anbud inkom vid tidigare upphandling.



Kommentar till prognos totalt

Hela investeringen förväntas genomföras, med viss förskjutning till 2025 pga förnyad konkurrensutsättning för inköp av två bussar.



Köksutrustning till Furans kök

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3434	2024	2024	nej	400	0	400	0	400	0	400

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Furans kök har alvarliga brister gällande arbetsmiljön syftet är att åtgärda dem så att arbetsmiljön förbättras

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Nya vitvaror i köket

Kommentar till årets prognos

Investeringen startar v20 och ska vara klar vid årets slut .

Vi beräknar med att investering kommer att hålla budget.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen startar v 20.

beställning av utrustning är gjord.

Investeringen kommer att hålla sin budget.

Konst 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
8163	2024	2024	Nej	50	0	50	0	50	0	50

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Tillhandahålla offentlig konst i den offentliga miljön för medborgarna och arbetsmiljön för medarbetarna.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Konst ska årligen köpas in och användas i den offentliga utsmyckningen.

Kommentar till årets prognos

Investeringen förväntas utföras enligt plan och budget.

Kommentar till prognos totalt

Investeringen förväntas utföras enligt plan och budget.

Akustikplattor 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
4430	2024	2024	Nej	200	0	200	0	200	0	200

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Fortsätta med arbetet att succesivt se över samtliga kommunens förskolor och behovet av att sätta upp ljudabsorbenter i dessa, för att få en bättre arbetsmiljö för vuxna och barn.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Uppsättning av ljudabsorbenter och vid behov justering av lampor och ventilationer m m.

Som investeringskalkyl anges följande:

Inköp och installation av akustikplattor

Kommentar till årets prognos

Beräknas följa budgeten

Kommentar till prognos totalt

Beräknas följa den totala investeringsbudgeten

Pedagogisk skolgårdsmiljö

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3435	2024	2024	Nej	450	0	450	0	450	0	450

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Förbättra möjligheten till pedagogiska aktiviteter samt rastaktiviteter i utemiljö.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Asfaltera totalt ca 300 m² på Knåda och Rotebergs skolgård för att kunna applicera lek- och idrottsredskap. Förebild Lillboskolan.

Som investeringskalkyl anges följande:

Asfalt + markarbete

Kommentar till årets prognos

Aukutstikplattor både för 2023 och 2024 är planerat och beställt. De förskolor där det ska genomföras är informerad och dom är medveten om veckorna entreprenören ska utföra jobbet, i samband med detta justeras också belysning, branddäckare samt nedsänkning av ventilation.

Detta kommer att ske 2024.

Kommentar till prognos totalt

Totala investeringsbudgeten beräknas följas



Övrigt socialnämnden 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
2730	2024	2024	Nej	400	0	400	0	400	0	400

Budget

Investeringen beslutades i investeringsplanen för 2024 (kf §66 2023-06-19).

Som syfte och mål med investeringen anges följande:

Utveckla och uppgradera verksamhetssystem samt investera i välfärdsteknik.

Skapa bättre förutsättningar för att kunna digitalisera- och automatisera processer för myndighetsutövning och utförande inom socialomvårdnad/omsorg (utveckling av verksamhetssystem)

Skapa förutsättningar till stöd och stimulans för brukare inom socialförvaltningen. Främja bättre hälsa, känsla av välbefinnande och ett aktivt deltagande i sin vardag. Skapa bra förutsättningar för att kunna ta emot vård i hemmet. (välfärdsteknik)

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Investeringar i syfte att utveckla verksamhetssystem och välfärdsteknik. Utveckling och komplettering av moduler till verksamhetssystem (utveckling av verksamhetssystem)

Utökning av rörelselarm via kamera, GPS lösning för att skapa trygghet för de äldre att ha ett aktivt liv utanför bostaden samt välfärdsteknik som stöd för patienter och personal i arbetet med nära vård (välfärdsteknik)

Som investeringskalkyl anges följande:

Utveckling av verksamhetssystem 200 tkr

Välfärdsteknik 200 tkr årligen

Kommentar till årets prognos

Investeringar för 2024 för utveckling av verksamhetssystem kommer att omfatta:

Nya blanketter för IFO gällande dokumentation i myndighetsutövning och bland annat för den nya lagen gällande skyddat boende.

Digital inkomstblankett för underlag av beräkning avgifter enligt maxtaxa inom äldreomsorg. Inlämning av inkomster ska kunna göras via en medborgarportal på ett digitalt sätt med stöd av anhörig vid behov.

Modul till Lifecare avgifter så att rapportering av utförd tid kan hanteras med viss automatik i systemet när avgiftsmodellen övergår till att utgå från den faktiska besökstiden som personal registrerar i systemet.

När det gäller välfärdsteknik så kommer vi att se över och utreda olika tekniker som syftar till att

brukaren ska känna trygghet exempelvis:

Händelsebaserade larm i särskilt boende samt ordinärt boende.

Möjliggöra test av digitala lösningar som behövs i den "Nära goda vården" exempelvis digitala besök som kan ske på distans och med minimal resursåtgång.

Byte av våra GPS så att dom klarar av 4G när 2,3 G nätet kopplas bort.

Övrigt

Socialförvaltningen ska göra en behovsanalys av framtida välfärdsteknik som vi kan se har stor betydelse för framtidens omsorg anpassad till morgondagens brukare.

Upprätta en strategi och genomförandeplan som även tar höjd för lagar, säkerhet och säkerställa nyttoeffekter för ekonomi och arbetsmiljö.

Kommentar till prognos totalt

I kalkylen som Kf antog var 200 tkr vikt för verksamhetsutveckling och 200 tkr för välfärdsteknik. En viss anpassning mellan dessa investeringsposter kan förekomma vid årets slutliga redovisning.

Investeringar för 2024 har inte påbörjats ännu. Planen är att följande IT stöd ska investeras:

Nya blanketter för IFO gällande dokumentation i myndighetsutövning och bland annat för den nya lagen gällande skyddat boende. 36 tkr

Digital inkomstblankett för underlag av beräkning avgifter enligt maxtaxa inom äldreomsorg. Inlämning av inkomster ska kunna göras via en medborgarportal på ett digitalt sätt med stöd av anhörig vid behov. 82 tkr

Modul till Lifecare avgifter så att rapportering av utförd tid kan hanteras med viss automatik i systemet när avgiftsmodellen övergår till att utgå från den faktiska besökstiden som personal registrerar i systemet. 29 tkr

Händelsebaserade larm i särskilt boende samt ordinärt boende. 130 tkr

Möjliggöra test av digitala lösningar som behövs i den "Nära goda vården" exempelvis digitala besök som kan ske på distans och med minimal resursåtgång. 29 tkr

Byte av våra GPS så att dom klarar av 4G när 2,3 G nätet kopplas bort. 47 tkr.

Övrigt

Socialförvaltningen ska göra en behovsanalys av framtida välfärdsteknik som vi kan se har stor betydelse för framtidens omsorg anpassad till morgondagens brukare.

Upprätta en strategi och genomförandeplan som även tar höjd för lagar, säkerhet och säkerställa nyttoeffekter för ekonomi och arbetsmiljö.

VA

VA-verk

Reinvestering verk 2023-2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
5515	2023	2024	Nej	1 000	572	1 000	0	516	88	516

Budget

Reinvestering verk 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023 till 500 tkr.

Reinvestering verk 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 till 500 tkr.

Investeringens mål och syfte: Bevara VA-anläggningarnas tekniska och ekonomiska värde.

Beskrivning av investeringen: Medel för eventuella akuta investeringsbehov där åtgärder höjer livslängden på anläggningstillgångar och därmed blir en investering. Den här investeringen omfattar mindre åtgärder vid verken.

Investeringskalkyl: Investeringsmedel behövs för akut uppkomna haverier som kräver direkta åtgärder för att undvika störningar i dricksvattenförsörjningen och reningsprocessen.

Risker och osäkerhetsfaktorer: Risk att investeringsmedel ej räcker till beroende på hur stort eventuellt haveri är.

Kommentar till årets prognos

Under 2024 har ett byte av flockningsomrörare vid Edsbyns reningsverk utförts. Samt renoveringsåtgärder på sandskrub vid rens-galler vid Edsbyns reningsverk.

Kommentar till prognos totalt

Mindre åtgärder på befintliga anläggningar för att upprätta livslängden. Beräknas rymmas inom budget.

Följande har utförts;

- Byte av slamskrub vid Alfta reningsverk 80 tkr
- Ny port till Alfta reningsverks slamcontainer 74 tkr.
- Ny belysning till Viksjöfors reningsverk 34 tkr
- Trappa till Lobonäs reningsverk 16 tkr



- Ny utrustning för syre- och slamhaltsmätning i de biologiska stegen vid Alfta och Edsbyns reningsverk 161 tkr.
- Byte av flockningsomrörare Edsbyns reningsverk, 60 tkr.
- Renovering av sandskruv Edsbyns reningsverk.

Vidare planeras byten av föråldrade pH-mätare vid Vattenverken i Ryggesbo och Voxnabruk.

Provtagningsutrustning samt flödesmätare för utgående vatten vid Alfta reningsverk.

Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
5523	2023	2025	Nej	5 000	240	5 000	0	4 900	140	500

Budget

Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023.

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Bevara VA-anläggningarnas tekniska och ekonomiska värde samt optimera driften

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Det finns 11 reningsverk och 6 vattenverk. Det är viktigt att upprätthålla investeringstakten för att undvika störning i vattenleverans och reningsprocess. Haverier på reningsverk kan få miljömässiga konsekvenser. Haverier på vattenverk innebära konsekvenser för dricksvattenförsörjningen.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Upprustning Voxnabruks reningsverk, 4 000 tkr
- Solceller till Alfta reningsverk, 1 000 tkr

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Under 2022 kommer förberedelse för solceller på taket vid Alfta reningsverk påbörjas. Det kan i och med detta uppkomma problematik som kan ge en kostnadshöjning i solcellsinvesteringen 2023.

Kommentar till årets prognos

Efter en hållfasthetsberäkning av taket på Alfta reningsverk så fick vi rekommendationen att inte sätta solceller på taket på grund av takkonstruktionen. Upphandlingar har därmed avbrutits och någon installation på 1 mnkr kommer inte utföras.

130 tkr har används för att installera nya värmepumpar vid Edsbyns reningsverk. Vi har efter 2 månader kunna se att energiförbrukningen för nya värmepumparna minskat med 29 % jämfört med snitt för samma månader 2 år bakåt.

Kommer även installeras brandlarm vid Alfta och Edsbyns reningsverk samt Homna vattenverk inom detta projekt.

4,4 mnkr kommer tas med till 2025 inför kommande nybyggnation av Voxnabruks reningsverk.

Kommentar till prognos totalt

Nytt reningsverk Voxnabruk var en stor del i investeringen 2023. Vid upphandling inkom 2 anbud som var



högre än budget. Upphandlingen avbröts och investeringen kommer inte genomföras förrän 2025 då mer investeringsmedel behövs.

Upprustning pumpstationer 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3523	2023	2024	Ja	500	501	501	-1	201	202	202

Budget

Upprustning pumpstationer 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023.

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Säkerställa drift och kontroll på pumpstationerna. Minimera risken för breddning.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Upprustning av två pumpstationer per år. Vi har totalt 54 pumpstationer inom kommunens VA.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Byte av styrsystem, 150-200 tkr per pumpstation
- Ny pump, 100 tkr

Utförs på två pumpstationer per år.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Risk för att investeringsmedel inte räcker för 2 pumpstationer per år ifall större åtgärder behövs.

Kommentar till årets prognos

Årets medel används till byte av styrsystem och två pumpar vid avloppspumpstation Strandcafé samt byte av en pump vid i Ungmans samt Östra Rotebergs avloppspumpstationer. Byte av ytterdörrar samt lås vid 3 avloppspumpstationer för att minska värmeläckage samt uppdatering av lås. Ny pumpstyrning till en mindre avloppspumpstation och byte av backventiler där det krävs

Kommentar till prognos totalt

Årets medel är förbrukat till byta av en ytterdörrar vid 3 avloppspumpstationer för att minska värmeläckage. Samt byte av pumpar vid avloppspumpstation Ungmans och Östra Roteberg. Omprioriteringar gjorde att det blev byte av pumpstyrning på några enklare mindre avloppspumpstationer.

Styrssystem verk 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3524	2023	2024	Nej	500	190	500	0	310	0	310

Budget

VA-verksamheten

Styrssystem verk 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023.

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Att uppdatera hårdvara i styrsystemet för VA-verk för ökad säkerhet.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Styrsystemets hårdvara är uppbyggd med mindre enheter i de anläggningar som är kopplade till det centrala systemet, samt sändare och mottagare av information vid de mindre anläggningarna. Dessa behöver uppgraderas och bytas ut för att öka säkerheten i styrsystemet.

Utbytet av hårdvaruenheter sker successivt under flera år. Varje enhet ska programmeras och konfigureras så att den kan tas in i det övergripande systemet.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Investeringskostnaden är ungefärlig, och utslagen jämnt över en femårsperiod. Eventuellt kan justeringar behöva göras mellan åren.

Kommentar till årets prognos

Medel ska användas för uppdatering av inbrottslarm vid vattenverk och avloppsreningsverk för att öka säkerheten och spårbarheten av vem som larmar av och på. Det kommer även grävas in fiber till de små anläggningarna i utkanten av kommunen för att säkerställa en stabilare övervakningskommunikation och möjligheten att gå ifrån radiokommunikation som kräver mycket av utrustningen för att fungera över de långa avstånden. Samtidigt kommer det påbörjas ett arbete med att byta ut föråldrad utrustning i det befintliga radionätet mot nyare och succesivt bygga ett nyare men något mindre radionät.

Medel kommer även läggas på att börja bygga ett system för att övervaka bräddpunkter på ledningsnätet och få bättre möjlighet att samtidigt kartlägga inläckage av ovidkommande vatten till VA-anläggningarna.

Kommentar till prognos totalt

Inbrottslarmen är utbytta eller uppdaterade till samma standard och funktion.

Fiber är ingrävd och installerad på alla tilltänkta platser men kräver en säker IT-lösning via kommunens



nätverk för att kunna skicka processdata på ett säkert sätt till Styrsystemet vid Edsbyns reningsverk.

Övervakningen av bräddpunkter på ledningsnätet är påbörjat och har bidragit med bra data för inläckage på ledningsnätet.

Upprustning pumpstationer 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3525	2024	2024	nej	500	27	500	0	500	27	500

Budget

Upprustning pumpstationer 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Säkerställa drift och kontroll på pumpstationerna. Minimera risken för bräddning.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Upprustning av 1-2 pumpstationer per år. Vi har totalt 48 pumpstationer inom kommunens VA.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Byte av styrsystem, 200 tkr per pumpstation
- Ny pump, 100-150 tkr

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Risk att investeringsbudgeten är för låg i förhållande till behov. Kan skapa ett större investeringsbehov i framtiden.

Kommentar till årets prognos

Ett mindre utfall inom projektet i samband med akut renovering av utgående tryckledning vid Vestmans avloppspumpstation, avstängning och backventil byttes samtidigt.

Planeras att byta styrskåp vid avloppspumpstation Tryckeriet samt pumpar i avloppspumpstation Västgårds.

Ny pumpstyrning med skåp planeras till den mindre avloppspumpstationen i Lobonäs.

Kommentar till prognos totalt

Ett mindre utfall inom projektet i samband med akut renovering av utgående tryckledning vid Vestmans avloppspumpstation, avstängning och backventil byttes samtidigt.

Planeras att byta styrskåp vid avloppspumpstation Tryckeriet samt pumpar i avloppspumpstation Västgårds.

Ny pumpstyrning med skåp planeras till den mindre avloppspumpstationen i Lobonäs.

Styrssystem verk 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3526	2024	2024	nej	1 000	46	1 000	0	1 000	46	1 000

Budget

Styrssystem verk 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Att uppdatera hårdvara i styrsystemet för VA-verk för ökad säkerhet.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Styrsystemets hårdvara är uppbyggd med mindre enheter i de anläggningar som är kopplade till det centrala systemet, samt sändare och mottagare av information vid de mindre anläggningarna. Dessa behöver uppgraderas och bytas ut för att öka säkerheten i styrsystemet.

Utbytet av hårdvaruenheter sker successivt under flera år. Varje enhet ska programmeras och konfigureras så att den kan tas in i det övergripande systemet.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Investeringskostnaden är ungefärlig. Problematik beroende på teknik kan uppkomma under projektets utförandetid. Eventuellt kan justeringar behöva göras mellan åren beroende på vilken fas i projektet vi är. Nätverk ska designas och upprättas fysiskt på plats.

Kommentar till årets prognos

Svabensverk vattenverk är ansluten till fiber. Arbetet med att upprätta en säker kommunikationslösning enligt NIS2 direktivet pågår. Styrsystemet kommer uppgraderas och anpassas för individuella inlogningar för ökad spårbarhet.

Planeras även för byte av input/output enheter till styrdator för Alfta och Edsbyns reningsverk samt fortsätta med förnyelsen av radionätet för driftövervakning.

Även arbetet med att bygga ut övervakning av bräddpunkter på ledningsnätet för bättre kontroll av bräddningar och inläckage samt flödesmätning på dricksvattennätet kommer fortsätta.

Kommentar till prognos totalt

Svabensverk vattenverk är ansluten till fiber. Arbetet med att upprätta en säker kommunikationslösning enligt NIS2 direktivet pågår. Styrsystemet kommer uppgraderas och anpassas för individuella inlogningar för ökad spårbarhet.

Planeras även för byte av input/output enheter till styrdator för Alfta och Edsbyns reningsverk samt fortsätta

med förnyelsen av radionätet för driftövervakning.

Även arbetet med att bygga ut övervakning av bräddpunkter på ledningsnätet för bättre kontroll av bräddningar och inläckage samt flödesmätning på dricksvattennätet kommer fortsätta.

Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
5524	2024	2024	nej	4 000	177	4 000	0	4 000	177	4 000

Budget

Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Bevara VA-anläggningarnas tekniska och ekonomiska värde samt optimera driften

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Det finns 11 reningsverk och 6 vattenverk. Det är viktigt att upprätthålla investeringstakten för att undvika störning i vattenleverans och reningsprocess. Haverier på reningsverk kan få miljömässiga konsekvenser. Haverier på vattenverk innebära konsekvenser för dricksvattenförsörjningen.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Driftoptimering slamavvattning Edsbyns reningsverk, 3 000 tkr
- Teknisk uppdatering av system vid reningsverk Alfta och Edsbyn, 1 000 tkr

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Leveranstiden på elektronik har ökat de senaste åren. Högre efterfrågan på elektronik ökar även inköpskostnaderna.

Kommentar till årets prognos

Utfall för mindre åtgärder under årets första del för byta av omrörare i försedimentering vid Edsbyns reningsverk, 88 tkr.

Ingen avvikelse mot budget förväntas. Kommande investeringar är;

- Driftoptimering slamavvattning Edsbyns reningsverk
- Teknisk uppdatering av system vid reningsverk Alfta och Edsbyn

Kommentar till prognos totalt

Utfall för mindre åtgärder under årets första del för byta av omrörare i försedimentering vid Edsbyns reningsverk, 88 tkr.

Ingen avvikelse mot budget förväntas. Kommande investeringar är;

- Driftoptimering slamavvattning Edsbyns reningsverk



- Teknisk uppdatering av system vid reningsverk Alfta och Edsbyn

VA-ledningsnät

Digitala vattenmätare 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7574	2024	2024	nej	550	539	550	0	550	539	550

Budget

Digitala vattenmätare 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

En övergång till modernare teknik med många fördelar.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

En övergång från traditionella vattenmätare till digitala planeras att ske under en 6-årsperiod med start 2021. Insamlingsstruktur, mjukvara, licenser etc kommer att bekostas av driftsmedel. Med digitala vattenmätare sker avläsning av vattenförbrukning kontinuerligt, faktureringen blir efter förbrukad mängd vatten istället för preliminärt beräknad. Det ger också en möjlighet att kunna se om förbrukningen ökar avsevärt inom något område eller fastighet, vilket är en stor fördel i perioder med varmare och torrare väder. Vattenmätarna har dessutom en funktion för att lyssna efter läckljud i ledningarna, vilket gör att läckor kan positionsbestämmas mycket enklare än med dagens teknik.

Som investeringskalkyl anges följande:

Kostnader enligt plan ovan är för utbyte av de fysiska vattenmätarna som sitter ute hos kund.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

-

Kommentar till årets prognos

Utfall vid köp av 525 digitala vattenmätare som ska sättas upp i Ovanåkers kommun under 2024.

Kommentar till prognos totalt

Utfall vid köp av 525 digitala vattenmätare som ska sättas upp i Ovanåkers kommun under 2024.

Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7582	2024	2024	Nej	2 500	1 664	6 000	-3 500	2 500	1 664	6 000

Budget

Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Effektivare resursutnyttjande

Som beskrivning av investeringen anges följande:

En nulägesbesiktning av VA-ledningsnätet görs av Helsinge Vatten i enlighet med gatuunderhållsplanen från kommunen. Eventuella VA-åtgärder utförs i god tid innan ombyggnaden av gatuområdet så att sättningar efter schaktningarna inte försämrar slutresultatet av gatuåtgärderna. Om gatuåtgärder är på låg nivå under något år kommer medel istället att användas för investeringsbehov inom ombyggnation problemområden.

Som investeringskalkyl anges följande:

Olika ledningssaneringar inom beloppet 2 500 000 kr. I plan ligger Garvarvägen som är kalkylerad till totalt 2,7 Mkr fördelat på 2 år med start 2023 och avslut 2024 .

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Osäkerheter gällande Garvarvägen i hur långt vi hinner, p.g.a. stora dimensioner på ledningar och ny grävning i väg. Ett prioriterat jobb i budget, men material och maskinkostnader har ökat. Tillsammans med osäker tidsplan finns vissa svårigheter att uppskatta kostnaden.

Kommentar till årets prognos

Utöver budgeterat för Garvarvägen så har det tillkommit fler projekt 2024 som ska utföras i samarbete med kommande gatuprojekt samt kommunala bolag. Dessutom har Långgatan- projektet vuxit i omfång i samband med arbetsutförande. Nya kalkyler och behov ger en prognos enligt följande;

- Garvarvägen - sanering och flytt av befintliga 3 ledningstyper 1 800 000 kr
- Björkvägen , Edsbyn 518 000 kr
- Långgatan ,Alfta 1 500 000 kr
- Nordanågatan , Alfta 1 188 000 kr
- AICAB ledningsflytt för ev. kommande industribyggnad 1 000 000 kr

Totalt beräknas utfall ligga runt 6 mnkr för detta projekt vid årets slut.

Kommentar till prognos totalt

Det finns ett behov av utökade investeringsmedel. Budget avvikelser är beräknad till - 3 500 000 kr inom detta projekt. Av dessa är 1 mnkr ett eventuellt upptaget behov utifrån hur beslut kring AICAB blir. Ytterligare 1 mnkr behövs för ökade kostnader jämfört mot budget. Långgatan har blivit mer omfattande än planerat och Nordanågatan var inte med i tidigare plan men har nu dykt upp i samband med gatuplanssamarbeten.

Bort räknad 1 500 000 kr för medel som beräknas ligga under budget på övriga 2 projekt så kvarstår ett behov av 2 000 000 kr.



Ombyggnad problemområden 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7583	2024	2024	Nej	3 500	1 909	3 000	500	3 500	1 909	3 000

Budget

Ombyggnad problemområden 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Investeringar prioriteras på sträckor som är gamla och har många driftsstörningar som är kostsamma (läckor). Målet är att vattenleveranser ska vara säkra och att driftsstörningar ska minska.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Genom att följa upp statistik kan man styra investeringarna så att läckorna förhindras och därigenom minska underhållsbehovet. Investeringen innebär även åtgärdande av ännu ej definierade problemområden som dyker upp akut.

Som investeringskalkyl anges följande:

Under 2024 kommer fokus ligga inom Alfta centrum med utgångspunkt från Långgatan. Kalkyler utförs i ett kalkyleringsprogram efter att prioritering och projektering utförts.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Eftersom exakta ledningssträckor inte är bestämt flera år i förväg är investeringsbudgeten osäker. Arbeten som ligger centralt och mitt i gatorna tar ofta mer tid att utföra än ledningar ute på åkermarker och är därmed mer kostsamma.

Kommentar till årets prognos

Projekt "Ombyggnad problemområde" har börjat med insatser för att stärka upp vattenförsörjningen via en rundmatningsledning utanför Edsbyn. Detta jobb kommer ske i 2 etapper där första delen har slutförts med 1 127 meter vattenledning till en kostnad på 1,6 mnkr.

I plan ligger att i slutet av året utföra ledningsrenoveringar i Runemo på ca 1 mnkr.

Projektet beräknas få ett utfall på 500 tkr under budget som istället önskas flyttas till projekt "Åtgärder gemensam gatuplan 2024".

Kommentar till prognos totalt

Projekt "Ombyggnad problemområde" har börjat med insatser för att stärka upp vattenförsörjningen via en rundmatningsledning utanför Edsbyn. Detta jobb kommer ske i 2 etapper där första delen har slutförts med 1 127 meter vattenledning till en kostnad på 1,6 mnkr.



I plan ligger att i slutet av året utföra ledningsrenoveringar i Runemo på ca 1 mnkr.

Projektet beräknas få ett utfall på 500 tkr under budget som istället önskas flyttas till projekt "Åtgärder gemensam gatuplan 2024".

Nya VA-anlutningar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7585	2024	2024	nej	500	16	500	0	500	16	500

Budget

Nya VA-anlutningar 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Investeringsmedel för kommande anslutning (ny- och ombyggnationer av fastigheter). Inom verksamhetsområdena kan inte VA-anlutning nekas, utan måste genomföras.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Kostnad för vatten- avlopp- och dagvattensserviser vid anslutning av nya VA-kunder. Intäkterna för nya anlutningar periodiseras på 20 år.

Som investeringskalkyl anges följande:

Investeringsmedel ska täcka kostnader för material, maskintid, arbetstid och administration för att ansluta ny fastighet.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Antal anslutningsförfrågningar som inkommer under ett år varierar och därmed även kostnaderna.

Kommentar till årets prognos

Förväntas eventuellt utfall i samband med nya anlutningar på industriområde vid AICAB.

Kommentar till prognos totalt

Förväntas eventuellt utfall i samband med nya anlutningar på industriområde vid AICAB.

Inläckageåtgärder 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7584	2024	2024	nej	2 500	1 263	1 500	1 000	2 500	1 263	1 500

Budget

Inläckageåtgärder 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Att dimensioneringen av ledningsnätet och reningsverket fungerar som det ursprungligen är planerat och därmed får vi en kostnadseffektiv helhetslösning.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Investeringsåtgärder på spillvattenledningar efter utredningar kring inläckage. Genom att TV-undersöka de ledningssträckor som idag underhållspolas eller där vi ser stora mängder inläckage kan brister åtgärdas som sedan påverkar underhållskostnaderna.

Som investeringskalkyl anges följande:

Olika ledningssaneringar inom beloppet 2 500 000 kr. Kalkyler utförs i ett kalkyleringsprogram efter att prioritering och projektering utförts.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Eftersom exakta ledningssträckor inte är bestämt flera år i förväg är investeringsbudgeten osäker. Arbeten som ligger centralt och mitt i gatorna tar ofta mer tid att utföra än ledningar ute på åkermarker och är därmed mer kostsamma.

Kommentar till årets prognos

Mer gemensamma åtgärdsbehov med gatan och kommunalbolag gör att utfall mot projekt

"Inläckageåtgärder" blir runt 1 mnkr lägre än budget.

I utfall för året ligger byte av 317 meter utloppsledning avlopp vid Ryggesbo reningsverk där kalkylen låg på 300 tkr och utfall blev 264 tkr. Har även bytt ca 470 meter ledningar i Viksjöfors som nyligen är färdigställt och beräknas landa på kalkylerat 1 mnkr.

Kommentar till prognos totalt

Mer gemensamma åtgärdsbehov med gatan och kommunalbolag gör att utfall mot projekt

"Inläckageåtgärder" blir runt 1 mnkr lägre än budget.


I utfall för året ligger byte av 317 meter utloppsledning avlopp vid Ryggesbo reningsverk där kalkylen låg på 300 tkr och utfall blev 264 tkr. Har även bytt ca 470 meter ledningar i Viksjöfors som nyligen är färdigställt



Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

och beräknas landa på kalkylerat 1 mnkr.

Målstyrningsbilaga tertial 2024



Ovanåkers kommun
Kommunfullmäktige





Innehållsförteckning

Inledning	3
Målstyrningsprocessen	3
Dokumentets utformning	4
Uppföljning av prioriterade globala mål.....	5
Mål 3. Hälsa och välbefinnande	5
Mål 4. God utbildning för alla	8
Mål 5. Jämställdhet.....	12
Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	16
Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion	22
Uppföljning globala delmål för nämnder och kommunala bolag.....	25
Kommunstyrelsen	26
Kultur- och fritidsnämnden.....	48
Samhällsbyggnadsnämnden	52
Socialnämnden	54
Barn- och Utbildningsnämnden	70
Miljö- och Byggnämnden	80
Alfta-Edsbyns Fastighets AB	85
Alfta Industricenter AB	91
Helsinge Net Ovanåker AB.....	94

Inledning

I kommunallagens står beskrivet att budgeten ska innehålla en plan för verksamheten under budgetåret och i planen ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Kommunen ska formulera både verksamhetsmål och finansiella mål. Som verksamhetsmål har Ovanåkers kommun valt att utgå från de globala målen för hållbar utveckling och beslutade om målstyrningsmodell i Kf 2023-02-27 § 16.



GLOBALA MÅLEN

för hållbar utveckling

Ovanåkers kommun har valt att arbeta med de globala målen i Agenda 2030 som grund för sin målstyrning. Agenda 2030 har tydliga ambitionsnivåer som kommunen har valt att ta avstamp ifrån i den egna verksamhetsstyrningen. Syftet med modellen är att använda verksamhetsstyrning som ett medel för att uppnå vision och lokala ambitioner kopplat till de 17 globala målen.

Ovanåkers kommun har en gemensam vision som uttrycker ett önskvärt framtida tillstånd för hela koncernen.

Ovanåker ska vara en trygg och hållbar landsbygdskommun som växer med hjälp av ett gott företagsklimat, ett engagerat föreningsliv och ett stort medborgaransvar. I vår kommun ska alla människor som bor här eller flyttar hit trivas och känna stolthet över att vara en Ovanåkersbo. Ovanåker är en kommun som aktivt och engagerat arbetar för att genomföra ambitionerna i Agenda 2030.

Målstyrningsprocessen

Kommunfullmäktige antog 2023-05-02 koncernövergripande målstyrning för 2024-2027 enligt kommunens nya målstyrningsmodell. Av de 17 globala målen och 169 delmål beslutades att prioritera 5 mål och 14 delmål för perioden 2024-2027.



Dokumentets utformning

Det här dokumentet är främst en uppföljning av de prioriterade globala målen på koncernnivå. De fem prioriterade globala målen och de tillhörande prioriterade delmålen har analyserats utifrån ett övergripande perspektiv.

Under respektive nämnds/bolags rubrik framgår den nämnds- resp bolagsspecifika analysen samt tillhörande nyckeltal och aktiviteter.

Område
 Mål 3. Hälsa och välbefinnande
 Mål 4. God utbildning för alla
 Mål 5. Jämställdhet
 Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
 Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion

Uppföljning av prioriterade globala mål

Mål 3. Hälsa och välbefinnande



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

God hälsa är en grundläggande förutsättning för människors möjlighet att nå sin fulla potential och att bidra till samhällets utveckling. Människors hälsa påverkas av ekonomiska, ekologiska och sociala faktorer och mål 3 inkluderar alla dimensioner och människor i alla åldrar.

Gävleborg är bland de tre län i Sverige som har högst dödlighet i drogrelaterade fall. Hög arbetslöshet, låg utbildningsnivå och låg framtidstro är faktorer som påverkar människors mående. Föräldrars tobak- och alkoholbeteende påverkar barnens förhållningssätt till olika former av droger.

Förebyggande insatser så människor inte hamnar i missbruk eller effektiv hjälp så de snabbt kan ta sig ur det är viktigt för att människor inte ska hamna i arbetslöshet eller utanförskap.

Sammanfattande analys



Trots att det pågår flera insatser inom kommunkoncernen finns det ett stort behov av att utveckla samhällets insatser för att förebygga och behandla drogmissbruk. Ovanåkers kommun är, tillsammans med polisen, näringslivet och det civila samhället viktiga förebyggande aktörer. Det finns därför fortsatt flera förbättringsområden gällande det koncernövergripande arbetet och med att samordna det förebyggande arbetet gällande drogmissbruk och det brottsförebyggande arbetet i stort. Dels utifrån Lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete, men även utifrån exempelvis den nya socialtjänstlagen som i högre utsträckning kommer att fokusera mer på just det förebyggande arbetet.

Det kan även konstateras att samarbete och erfarenhetsutbyte mellan olika aktörer behöver organiseras och samordnas på ett bättre och mer effektivt sätt. En lägesbild med tillhörande åtgärdsplan behöver upprättas när det gäller det drog och brottsförebyggande arbetet. Ett annat konkret exempel är behovet av att få till en strukturerad samverkan med polisen, något som flera verksamheter idag har svårt att få till.

Delmål 3.5. Förebygg och behandla drogmissbruk



Kommunstyrelsen, Kultur- och fritidsnämnden, Socialnämnden och Aefab har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Det pågår ett flertal olika insatser gällande drogförebyggande arbete inom kommunen.

Vi fortsätter vårt förebyggande arbete med föräldrastöd (ABC och ABC tonår) och fria stödsamtal via socialtjänstens öppenvård, ANDTS-arbete samt insatser och föreläsningar mot personal, allmänhet, föreningar, föräldrar.

Ett arbete har inletts av socialförvaltningen som tillsammans med barn- och utbildningsnämnden kommer att påbörja arbetet med implementering av drogfri skola inom kommunen under höstterminen. Arbetet syftar till att genom ett gemensamt och mer strukturerat arbetssätt upptäcka problem tidigt och genom det kunna erbjuda rätt stöd och hjälp. Vidare pågår ett samverkansarbete gällande problematisk skolfrånvaro där syftet är att jobba mot att skolan och socialtjänsten får en samsyn kring mekanismerna som styr problematiken.

Inom ramen för tidiga och förebyggande insatser mot barn och ungdomar har även ett arbete påbörjats med att upprätta samverkansformer mellan socialförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen, framförallt fritidsgårdarna, för att tidigt upptäcka barn och ungdomar som riskerar att utvecklas negativt.

Kommunen arbetar även med förebyggande insatser i form av trygghetsvandringar (Trygg i Ovanåker) som kommer att genomföras varje lördag och söndag under maj-augusti. I samband med högriskhelger kommer detta arbete att förstärkas ytterligare med fältarbetare från socialtjänsten.

Ett arbete har påbörjats när det gäller att öka antalet registreringar i Embrace (ett system för brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete). Det har konstaterats att kännedomen om detta system är bristfälligt samt att det saknas tydliga processer/rutiner kopplat till arbetet. Detta är någonting som vi inom ramen för den koncernövergripande samordningen kommer att arbeta med att förbättra.

Vidare har även olika former av trygghetsmätningar och trygghetsvandringar har genomförts av bl.a. AEFAB samt av Folkhälsa för att synliggöra förbättringsområden gällande trygghet och säkerhet. AEFAB arbetar

även aktivt med förebyggande arbete inom sina bostadsområden. Bl.a. genom att införa llog-låssystem som möjliggör att vid behov låsa portar snabbt eller under vissa perioder.

För de individer som trots allt har ett beroende genomför beroendemottagningen fortlöpande stöd och behandling, även här erbjuds medborgarna fria stödsamtal. En dialog har även inletts inom ramen för god och nära vård kring samverkan gällande beroendefrågor tillsammans med Region Gävleborg.

Trots att det pågår flera insatser finns det ett stort behov av att utveckla samhällets insatser för att förebygga och behandla drogmissbruk. Vi som kommun är, tillsammans med polisen, näringslivet och det civila samhället, viktiga förebyggande aktörer. Det finns därför fortsatt flera förbättringsområden gällande det koncernövergripande arbetet och med att samordna det förebyggande arbetet gällande drogmissbruk och det brottsförebyggande arbetet i stort. Dels utifrån Lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete men även utifrån exempelvis den nya socialtjänstlagen som i högre utsträckning kommer att fokusera mer på just det förebyggande arbetet.

Det kan även konstateras att samarbete och erfarenhetsutbyte mellan olika aktörer behöver organiseras och samordnas på ett bättre och mer effektivt sätt. En lägesbild med tillhörande åtgärdsplan behöver upprättas när det gäller det drog och brottsförebyggande arbetet. Ett annat konkret exempel är behovet av att få till en strukturerad samverkan med polisen, något som flera verksamheter idag har svårt att få till.

Mål 4. God utbildning för alla



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Utbildningssystem världen över måste möta människors behov under hela livet – från förskola, grundskola, gymnasium och högre utbildning, samt alla människors lika möjlighet till livslångt lärande som gynnar deltagande i arbets- och samhällsliv. Utbildning är nyckeln till välstånd och öppnar en värld av möjligheter som gör det möjligt för var och en av oss att bidra till ett hållbart samhälle.

Utbildningsnivån i Gävleborgs län är bland de lägsta i Sverige och vi har även en hög arbetslöshet. Trots detta är kompetens- och arbetskraftsbrist ett av framtidens stora problem vilket kommer att påverka våra verksamheter och industrier på ett negativt sätt. Elevers möjlighet att klara sin skolgång, utveckling av en flexibel vuxenutbildning som är anpassad efter våra lokala behov samt ett utbildningssystem som hjälper människor att bli utbildningsbara så de under sina liv kan ställa om efter arbetsmarknadens förändringar är därför några av kommunens prioriterade områden.

Sammanfattande analys



Skola för hållbar utveckling formulerar mål för verksamheten som visar på hur, utifrån verksamhetsbehov och möjligheter, utvecklar arbetet inom lärande för hållbar utveckling och globalt medborgarskap. Inom kommunkoncernen har det utarbetats en studie- och yrkesvägledningsplan som gäller från förskolan till gymnasiet. Där finns det färdiga planer för vad eleverna ska göra utifrån vissa ålderskurser för att kunna vara mer förberedd för yrkeslivet. Utöver det så finns det ett antal projekt tillsammans med ett flertal nämnder och Region Gävleborg med flera som på både kort sikt och lång sikt kommer att bidra till ökad målluppfyllelse. Mycket av det som görs i dag är ett proaktivt jobb som förhoppningsvis skall ge stora effekter på sikt.

I Ovanåkers kommun pågår det också ett arbete med att skapa en hållbar och långsiktig skolstruktur och att se över helheten vad avser skollokaler. Ledord i processen är långsiktighet, hållbarhet och flexibilitet. Arbetet med kapacitetsberäkningarna omfattar förskola, grundskola, anpassad grundskola samt gymnasieskola. Strukturplanen i Ovanåkers kommun syftar till att skapa förutsättningar för att ge utbildningar av utmärkt kvalitet.

Att ha tillgång till sysselsättning, egen försörjning och ekonomisk trygghet är skyddsfaktorer mot utanförskap, social oro och psykisk ohälsa och här ett flertal verksamheter inom kommunen. Kommunkoncernen följer framförallt antalet bidragshushåll och försörjningsstödsmedel som ett viktigt nyckeltal och det har över tid visat på positiva siffror, verksamheter har fått ner långtidsarbetslösheten m.m.

Delmål 4.4. Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet



Kommunstyrelsen, Socialnämnden, Barn- och utbildningsnämnden och Aefab har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Det är många som jobbar på detta mål och vi har kommit varandra närmare och närmare och behöver fortsätta det arbetet.

AMN har blivit en liten spindel på en del i detta så tillsammans med skolan har det utarbetats en syvplan som gäller från förskolan till gymnasiet. Där finns det färdiga planer för vad man skall göra utifrån vissa ålderskurser för att kunna vara mer förberedd för yrkeslivet.

Utöver det så finns det ett antal projekt tillsammans med skola, soc, hälsocentral mm som på både kort sikt och lång sikt kommer att bidra till detta mål. Vi samverkar bland annat genom att träffa alla årskurs 7, i årskurs 8 är det prao som skolan och AMN hjälps åt att få till, vi har sommarjobb för årskurs 9 där Aefab är med från och med i år. Aefab. MYcket av det som görs i dag är ett proaktivt jobb som förhoppningsvis skall hjälpa oss att slippa släcka så många bränder längre fram. vi kommer säkert att behöva läcka några bränder framåt också men det skall förhoppningsvis kunna bli färre och vi behöver titta på hur vi implementerar dessa arbetssätt som vi hittat tack vare dessa projekt.

Ytterligare samarbeten är på gång mellan AMN och Aefab där vi skall titta på arbetsuppgifter som vi kanske kan hjälpas åt med.

Att ha tillgång till sysselsättning, egen försörjning och ekonomisk trygghet är skyddsfaktorer mot utanförskap, social oro och psykisk ohälsa och här jobbas det också på tillsammans, socialtjänstens försörjningsstödshandläggare jobbar väldigt nära AMN i bland annat Trisam där man hjälps åt att försöka få fler i egen försörjning och framförallt få fler barn att se sina föräldrar gå till en aktivitet. Det har också startats upp en lågtröskelverksamhet där vi försöker få de som är längst ifrån arbetsmarknaden att gå till en aktivitet någon dag i veckan, den här verksamheten kan vi utveckla ytterligare.

Livstilsgruppen på vändplatsen fortsätter också rulla på, här försöker man hjälpa till att bryta den sociala isoleringen och förbättra levnadsvanorna för deltagarna.

Vi följer framförallt antalet bidragshushåll och försörjningsstödspengarna och det har över tid visat på positiva siffror, vi har fått ner långtidsarbetslösheten mm, det finns en viss rädsla för att det kan öka nu när

arbetsmarknaden har saktat in och vi är inne i en lågkonjunktur men vi börjar se signaler på att det skall kunna vända under hösten 2024 för våra lokala företag och då skall det kunna bli bättre och våra företag kommer att behöva fler arbetare som vi förhoppningsvis har genom att vi jobbat både kortsiktigt och långsiktigt tillsammans

Delmål 4.7. Utbildning för hållbar utveckling och globalt medborgarskap



Barn- och utbildningsnämnden har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Senast 2030 säkerställa att alla studerande får de kunskaper och färdigheter som behövs för att främja en hållbar utveckling, bland annat genom utbildning för hållbar utveckling och hållbara livsstilar, mänskliga rättigheter, jämställdhet, främjande av en kultur av fred, icke-våld och globalt medborgarskap samt värdesättande av kulturell mångfald och kulturens bidrag till hållbar utveckling.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Barn- och utbildningsförvaltningen ska tillsammans med rektorerna upprätta en förvaltningsövergripande policy för hållbar utveckling och globalt medborgarskap gällande verksamheten.

Lärande för hållbar utveckling

Att arbeta med lärande för hållbar utveckling innebär att ta utgångspunkt i ett helhetsperspektiv. I undervisningen belyser olika ämnesperspektiv de komplexa frågor som förknippas med området. Att lägga miljömässiga, internationella, historiska och etiska perspektiv på en fråga kan också innebära att intressekonflikter möts i undervisningen. Att ta sig an detta med en mångfald av pedagogiska metoder är angeläget liksom att det kritiska perspektivet är ständigt närvarande i undervisningen. Kreativa arbetsätt och möjligheter att i undervisningen utveckla förmågan att fatta egna, väl övervägda beslut i en alltmer komplex vardag bidrar till att utveckla handlingskompetens. Skola för hållbar utveckling formulerar mål för verksamheten som visar på hur, utifrån verksamhetsbehov och möjligheter, utvecklar arbetet inom lärande för hållbar utveckling och globalt medborgarskap.

Delmål 4.A . Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer



Barn- och utbildningsnämnden, Miljö- och byggnämnden, Aefab och Helsing Net har prioriterat detta delmål.



Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



I Ovanåkers kommun pågår ett arbete med att skapa en hållbar och långsiktig skolstruktur och att se över helheten vad avser skollokaler. Ledord i processen är långsiktighet, hållbarhet och flexibilitet. Arbetet med kapacitetsberäkningarna omfattar förskola, grundskola, anpassad grundskola samt gymnasieskola. Strukturplanen i Ovanåkers kommun syftar till att skapa förutsättningar för att ge utbildningar av utmärkt kvalitet.

Miljö- och byggförvaltningen samt Aefab bistår barn- och utbildningsförvaltningen, med sin expertkunskap, i arbetet med att ta fram en strukturplan. Delar i strukturplanen finns i nedanstående nyckeltal.

Nyckeltal och definierade antaganden:

Personal:

Verksamhet:

Area:

Antal basrum m2:

Grupprum:

Lärararbetsplatser:

Tillgänglighet:

Samverkan rum:

Barn och elever tillförsäkras en säker, trygg och i övrigt en god miljö

Specialsalar:

Trafiksituation:

Teknisk standard:

Kök:

Matsal:

Brandskydd:

Belysning

Akustik

Ventilation

Utemiljön:

Mål 5. Jämställdhet



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Jämställdhet mellan kvinnor och män är en förutsättning för en hållbar och fredlig utveckling. Jämställdhet handlar om en rättvis fördelning av makt, inflytande och resurser. Alla former av våld. Diskriminering och skadliga sedvänjor mot kvinnor och flickor drabbar såväl individen som hela samhället. Det har bevisats om och om igen att politisk, ekonomisk och social jämlikhet mellan kvinnor och män bidrar till alla dimensioner av hållbar utveckling.

Våld mot kvinnor och våldtäkt är två brottskategorier som sticker ut på ett negativt sätt i Gävleborg. Ovanåker har en förhållandevis könssegregerad och mansdominerad arbetsmarknad. Förmågan till jämställt tänkande är inget som börjar i vuxen ålder. Barn och unga behöver se att flickor och pojkar behandlas lika och har samma förutsättningar i livet liksom flickor på samma sätt som pojkar behöver ha kvinnliga förebilder i ledande positioner.

Sammanfattande analys

CEMR-deklarationen är ett verktyg för kommuner och regioner att integrera jämställdhetsperspektivet i all verksamhet. Handlingsplanerna utifrån CEMR har hela tiden varit inriktat på den femte principen i CEMR-deklarationen som är jämställdhetsintegrering. I en översyn om hur arbetet idag sker kopplat till CEMR-deklarationen kommer åtgärder att genomföras för att förstärka arbetet under året.

Det pågår ett arbete inom delar av kommunen när det gäller arbetet att utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor. Däremot kan konstateras att det saknas ett övergripande samordningsansvar i kommunen. För att arbeta strategiskt för kvinnofrid och mot våld i nära relationer krävs en helhetssyn i kommunen. Arbetet mot våld måste vara med i alla delar av samhällsplaneringen. Ingen enskild aktör kan själv få våldet att upphöra. För att uppnå ett samlat och effektivt arbete mot våld i nära relationer krävs därför en väl fungerande samordning och samverkan mellan berörda aktörer som socialtjänst, skola, bostadsbolag, polis, folkhälsa etcetera.

I dagsläget har Ovanåkers kommun 59 % kvinnor som är chefer. Trots att andelen kvinnliga chefer är högre än 50 procent inom kommunen är kvinnor underrepresenterade som chefer, det vill säga andelen kvinnor som är chefer är lägre än andelen kvinnor (79%) av total antal medarbetare hos arbetsgivaren. För att kunna säkerställa ett fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande ses som naturliga nästa steg att belysa chefernas förutsättning på arbetsplatsen och analysera eventuella skillnader mellan män och kvinnors förutsättningar.

Delmål 5.1. Utrota diskriminering av kvinnor och flickor



Kommunstyrelsen, Kultur- och fritidsnämnden och Barn- och utbildningsnämnden har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Avskaffa alla former av diskriminering av alla kvinnor och flickor överallt.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



CEMR deklARATIONEN bör bejakas vid KF och är ett verktyg för kommuner och regioner att integrera jämställdhetsperspektivet i all verksamhet.

Handlingsplanerna utifrån CEMR har hela tiden varit inriktat på den femte principen i CEMR-deklARATIONEN som är jämställdhetsintegrering. Exempel på arbeten som gjorts i kommunen är: Inom Service och kommunikation. Översiktsplansarbete. Miljö o Bygg. Utbildning av samtliga nämnder och styrelser, utbildning av chefer.

Inom HR är mycket av det arbetet redan lagstadgat vad vi behöver göra – lönekartläggningar, policys osv men CEMR och jämställdhetsintegrering handlar om ett vidare perspektiv kring hur vi faktiskt möter kommunens invånare och hur man kan arbeta för att lyfta perspektivet där. I förlängningen handlar det såklart också om hur vi pratar med och påverkar vår personal. Här har vi försökt i det lilla, i fjol hade vi t.ex. aktiviteter med MakeEqual för cheferna som också fick APT-material att arbeta vidare med i sin verksamhet.

I en översyn om hur arbetet idag sker kopplat till CEMR-deklARATIONEN kommer åtgärder att genomföras för att förstärka arbetet under året.

Delmål 5.2. Utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor



Kommunstyrelsen, Socialnämnden och Aefab har prioriterat detta delmål.



Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Avskaffa alla former av våld mot alla kvinnor och flickor i det offentliga och privata rummet, inklusive människohandel, sexuellt utnyttjande och andra typer av exploatering.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Det pågår ett arbete inom delar av kommunen när det gäller arbetet att utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor.

Inom socialtjänsten kan en ökning av antalet aktualisering gällande våld konstateras. Behandlare inom öppenvården har utbildats i samtal om frihet och samtal om våld och erbjuder behandling och stöd för våldsutsatta och även för våldsutövare. Vidare har ett förbyggande arbete mot unga våldsutsatta påbörjats. Det finns även upprättade rutiner för att upptäcka våld inom delar av verksamheten. Vid utredningar och i det löpande stödarbetet görs säkerhetsbedömningar med strukturerade bedömningsinstrumenten FREDA. Tillsammans med skolan finns även sedan flera år tillbaka en handlingsplan för hur man ska agera när barn far illa. Denna revideras årligen vid behov. Slutligen har rutiner upprättats utifrån den nya lagstiftningen som trädde i kraft 2024-04-01 som innebär att skyddat boende blir en boendeinsats enligt socialtjänstlagen.

AEFAB har börjat se över behovet av en övergripande utbildning för personalen via Jämställdhetsmyndigheten för att säkerställa att alla i bolaget, oavsett roll, ska ha samma kunskapsgrund. Vidare har man försökt upprätta samverkan med Polisen vilket har varit svårt att få till. Man har även i samverkan med socialtjänsten arbetat fram rutiner för att förenkla uthyrningsprocessen när det gäller ärenden kopplat till våld.

Vidare pågår ett bra arbete med föräldrastöd inom kommunen vilket är en viktig del i att arbeta förebyggande mot våld i nära relationer.

Däremot kan konstateras att det saknas ett övergripande samordningsansvar i kommunen. För att arbeta strategiskt för kvinnofrid och mot våld i nära relationer krävs en helhetssyn i kommunen. Arbetet mot våld måste vara med i alla delar av samhällsplaneringen. Ingen enskild aktör kan själv få våldet att upphöra. För att uppnå ett samlat och effektivt arbete mot våld i nära relationer krävs därför en väl fungerande samordning och samverkan mellan berörda aktörer som socialtjänst, skola, bostadsbolag, polis, folkhälsa etc.

Det finns vidare behov av att initialt genomföra en inventering och nulägesanalys av våldets omfattning men även av kunskap och kompetens inom kommunens olika verksamheter. Detta är även någonting som kommunstyrelseförvaltningen lyft fram i sin lokala inriktningsbeskrivning.

Utifrån inventeringen skulle sedan en kommungemensam handlingsplan behöva arbetas fram som sedan skulle kunna brytas ner i processer och rutiner inom respektive nämnd/bolag. Syftet med en sådan handlingsplan skulle vara att åstadkomma ett samlat och effektivt arbete mot våld i nära relationer inom

Delmål 5.5. Säkerställ fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande



Kommunstyrelsen och Aefab har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Tillförsäkra kvinnor fullt och faktiskt deltagande och lika möjligheter till ledarskap på alla beslutsnivåer i det politiska, ekonomiska och offentliga livet.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



I dagsläget (april 2024) har Ovanåkers kommun 55 chefer anställd, 38 kvinnor och 17 män. Kvinnorna utgör 69 % av arbetsgivaren Ovanåkers kommuns chefer. Trots att andelen kvinnliga chefer är högre än 50 procent inom kommunen är kvinnor underrepresenterade som chefer, det vill säga andelen kvinnor som är chefer är lägre än andelen kvinnor (79%) av total antal medarbetare hos arbetsgivaren.

Antalet chefer i respektive förvaltning är:

Socialförvaltningen, 21 kvinnor och 1 man

Kommunstyrelseförvaltningen, 7 kvinnor och 8 män

Barn och utbildningsförvaltningen, 10 kvinnor och 7 män

Miljö o bygg, 1 man

För att kunna säkerställa ett fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande ses som naturliga nästa steg att belysa chefernas förutsättning på arbetsplatsen och analysera eventuella skillnader mellan män och kvinnors förutsättningar. Ett arbete pågår med att analysera chefsenkäten i respektive förvaltning. Även i bolagen görs undersökningar kring chefers förutsättningar.

Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Anständiga arbetsvillkor främjar en hållbar ekonomisk tillväxt och är en positiv kraft för hela planeten. Vi måste skydda arbetstagarnas rättigheter och en gång för alla stoppa modernt slaveri, människohandel och barnarbete. Genom att skapa goda förutsättningar för innovation och entreprenörskap samt säkerställa anständiga arbetsvillkor för alla gynnas en hållbar ekonomisk tillväxt som inkluderar hela samhället.

Arbetsmarknadsfrågorna är en av kommunens viktigaste frågor. Att utbilda rätt arbetskraft och rätt kompetenser måste göras i samarbete med vårt näringsliv. Lika viktigt är arbetsmiljön och arbetsförhållandena för att människor både ska kunna utvecklas inom sina yrken men också för att människor ska välja oss som arbetsgivare.

Det har länge funnits ett mål att utveckla Hälsingland till ett attraktivt besöksmål och vår kommun har alla förutsättningar för att bli ett intressant och hållbart mål för besökare. Att utveckla besöksnäringen skulle bidra till att stärka arbetsmarknaden men också öka möjligheten till befolkningsökning.

Sammanfattande analys



Konkurrensen om arbetskraften ökar mellan olika branscher och arbetsgivare. Kommunen och berörda förvaltningar står inför omfattande problem när det gäller kompetensförsörjningen, flera verksamheter har redan stora problem med att rekrytera personal med rätt kompetens vilket riskerar att påverka verksamheternas tillgänglighet och kvalitet. Med utgångspunkt i detta pågår flera aktiviteter för att säkra framtida rekrytering av kompetent personal.

I koncernen är det flera aktörer som samverkar för att skapa bättre förutsättningar för företagande och jobbskapande. För att veta vad företagen i kommunen tycker och behöver har ett stort antal företagsbesök genomförts. Det har också genomförts branschträffar och storföretagarluncher för att diskutera gemensamma utmaningar och möjligheter. En ny näringslivspolicy med tillhörande plan kommer att tas fram med utgångspunkt från kommunens företagsbesök.

Tillsammans med flera verksamheter har en ny plan för studie- och yrkesvägledning (syv) tagits fram. Planen gäller för alla elever från förskolan upp till gymnasiet. Den beskriver vad kommunen och andra aktörer ska göra för att hjälpa eleverna att göra bra val för sin utbildning och karriär.

Under året kommer även en ny Besöksnärlingsplan tas fram. Detta syftar till att visa vad kommunen vill uppnå med en gynnsam och hållbar turism. I planen ska det också tydliggöras vad vår roll och vårt ansvar är för att bevara och utveckla världsarvet som är en av våra största tillgångar och attraktioner.

Delmål 8.3. Främja politik för nya arbetstillfällen och ökad företagsamhet



Kommunstyrelsen, Aefab, Aicab och Helsinge Net har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Vi (aefab, helsingenet och AMN) jobbar på fler olika delar för att kunna hjälpa till att få fler arbetstillfällen samt ökad företagsamhet.

Aefab jobbar mycket med att ta fram mark i attraktiva lägen för kommande nyproduktioner. Vi behöver fler bostäder för att kunna ha fler som bor och jobbar i kommunen. Locka våra pendlare till att bosätta sig i kommunen. Helsingenet fortsätter med sin fiberutbyggnad och möjliggör på det sättet bättre anslutning för hushåll och företag. Alla har ett stort behov av bra uppkoppling. Vi har utvecklat våra företagsfrukostar med bordsplacering och lite annat innehåll för att få ett utökat nätverkande bland våra företagare. Vi kan fixa arenorna men företagen måste också bjuda till. Samarbetet med skolan när det gäller UF rullar på och vi har utvecklat konceptet genom att uppmärksamma de på de nya företagsfrukostarna i nya lokaler och har en plan för att utveckla de ytterligare.

Vi har följt en plan att göra många företagsbesök för att få med oss mycket info från företagen in i vår nya näringslivspolicy och plan. I skrivande stund har vi gjort ca 30 besök, har även haft branschträffar och storföretagarlunch. Det finns många delar man kan kika på för att nå effekt på denna punkt men två av de är att jobba med befintliga företag och med nyetableringar. De befintliga jobbar vi väldigt mycket med och försöker få de att samverka mer tillsammans men också med skolan där vi skräddarsyr utbildningar mm till företagen. När det gäller etableringar så har vi börjat se över vårt markinnehav och vilka branscher vi skulle kunna kika på vi har också tittat väldigt mycket på de befintliga om de har verksamheter på andra orter som de kanske skulle kunna ta hem till ovanåker. Vi jobbar nu stenhårt för att kunna få färdigt den nya strategin för näringslivet och hoppas att den skall vara till hjälp för att främja ökad företagsamhet och nya arbetstillfällen

Delmål 8.5. Full sysselsättning och anständiga arbetsvillkor med lika lön för alla



Socialnämnden och Miljö- och byggnämnden har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Senast 2030 uppnå full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla kvinnor och män, inklusive ungdomar och personer med funktionsnedsättning, samt lika lön för likvärdigt arbete.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Konkurrensen om arbetskraften ökar mellan olika branscher och arbetsgivare. Kommunen och berörda förvaltningar står inför omfattande problem när det gäller kompetensförsörjningen, flera verksamheter har redan stora problem med att rekrytera personal med rätt kompetens vilket riskerar att påverka verksamheternas tillgänglighet och kvalité. Med utgångspunkt i detta pågår flera aktiviteter för att säkra framtida rekrytering av kompetent personal.

Inom socialförvaltningen pågår exempelvis arbetet med heltidsresan och heltidsarbete som norm och andelen heltidsanställda och andelen heltidsarbetande har ökat. Arbetet med heltidsresan kan dock resultera i en viss överkapacitet i grundschema. Inom flera verksamheter arbetar man därför även med att hitta arbetssätt för hantering av resursspass, d.v.s. med att medarbetare ska kunna hjälpa till där det behövs eftersom behovet i verksamheterna skiftar.

Socialförvaltningen arbetar även med kompetenshöjande aktiviteter. Trots att vi fortsatt har en hög andel anställd personal med utbildning så kompetensutvecklar vi befintlig personal som saknar undersköterskeutbildning inom ramarna för äldreomsorgslyftet. Avtal har även tecknats med SKR för att ingå i Yrkesresan som är en satsning på kompetensutveckling och att stärka personalens kompetens. Det pågår även dialoger med Voxnadalens gymnasium och vuxenutbildningen för att framtiden kunna erbjuda utbildningar inriktade mot våra bristyrken i kommunen.

Barn- och utbildningsförvaltningen har de senaste åren arbetat aktivt i samverkan med en kompetensförsörjningsplan i enlighet med avtalsområdets huvudöverenskommelse.

Inom miljö- och byggförvaltningen fokuserar man lönesättning då det har konstaterats att det finns en upplevd skillnad i löneläge i förvaltningen. Utifrån detta ser man även behov av att se över underlag för medarbetarsamtal för att förtydliga vad som bland annat är en god prestation. Här upplever man att det finns behov av att koncernövergripande kunna samlas kring ett gemensamt grunduppdrag och värdegrund.

Det finns en kompetensförsörjningsplan som utgår från ARUBA. Kommunchefens ledningsgrupp har under

våren fattat beslut om att arbeta fram en ny kompetensförsörjningsplan. En del av kompetensförsörjningen handlar om att arbeta med arbetsgivarvarumärket och att tydligare marknadsföra oss som arbetsgivare och den bredd av yrkeskarriärer som vi erbjuder, men även att i ett utbildande syfte berätta om våra verksamheter och förklara för våra medborgare vad kommunen arbetar med, hur beslutsprocesser ser ut, vad en nämnd är och gör etc.

Kommunen behöver även fundera kring inte bara hur man kan rekrytera ny personal utan även kring hur man kan behålla kompetens och erfarenhet. Att utveckla och aktivt arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet är en viktig del i detta arbete. Men även att se över möjligheten till kompetensutveckling och interna karriärvägar.

Delmål 8.6. Främja ungas anställning, utbildning och praktik



Kommunstyrelsen har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Till 2020 väsentligt minska den andel ungdomar som varken arbetar eller studerar.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.

Det har gjorts en helt ny syvplan tillsammans med skolan. Från förskola upp till gymnasiet. Där finns det väldigt tydligt vad som skall göras i olika åldra från AMN, kommunen, skolan mm. Det innebär bland annat att vi från AMN är med på besök vid årskurs 5, årskurs 7, hjälper till med prao för årskurs 8, hjälper till med cv skrivning för årskurs 9 . Vi pratar mycket arbetsmarknadskunskap och referenser när vi är ute på skolorna, det är viktigt hur man uppfattas och vad man sänder för signaler. Blir extra viktigt i en liten ort där man kanske stöter på personerna som en arbetsgivare någon dag.

Vi jobbar också med sommarjobbarna i nära kontakt med skolan, här har vi jobbat i flera år tillsammans med skolan för att få de att förbereda eleverna på anställningskontrakt med allt vad det innebär.

Det bedrivs ett projekt FUN (främja ungas närvaro i skolan) och här jobbar man med ungdomar 6-16 år. Det är fler enheter som jobbar med detta, vi är bland annat soc, amn, skolan, elevhälsa. Här har vi hittat flera bra samarbeten som kommer att bidra till att fler fullföljer sina studier och vi får färre att jobba med efter skolan eller under skolan när man hoppar av. De kommer att vara bättre förberedda för det som väntar och vi behöver inte släcka så många "bränder" längre. Det här är ett viktigt proaktivt arbete som vi förhoppningsvis kan sprida till flera skolor också då vi nu har startat upp på celsiuskolan. En del av sakerna har vi redan tagit upp på Alfta skolan med lyckat resultat.

Vi har också ett till Projekt som heter HLT (hälsa lärande trygghet) och det kommer också att kunna bidra till det här målet på sikt.

Delmål 8.8. Skydda arbetstagares rättigheter och främja trygg och säker arbetsmiljö för alla



Miljö- och byggnämnden har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Skydda arbetstagarnas rättigheter och främja en trygg och säker arbetsmiljö för alla arbetstagare, inklusive arbetskraftsinvandrare, i synnerhet kvinnliga migranter, och människor i otrygga anställningar.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Ett arbete pågår inom miljö- och byggförvaltningen för att arbeta med säkerheten i utövandet av myndighetsutövningen.

Delmål 8.9. Främja gynnsam och hållbar turism



Kommunstyrelsen, Samhällsbyggnadsnämnden och Aicab har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Senast 2030 utarbeta och genomföra politik för hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Det har jobbat på med det rörliga friluftslivet under vintern och våren, man håller på att kika på lite nyckeltal framåt för klagomål-feedback man får från turister, tittar också på lite olika upphandlingsmål framåt. När det gäller klagomål eller feedback från turister så gäller det främst våra leder och vindskydd, det har gjorts en inventering under de senaste två åren när det gäller vindskydden och nu har vi fixat till så att de är fräscha och vi har ett antal som vi sköter veden mm på. Även leder kikar på för att se vad vi kan göra där. Olandersgården som är vår turistbyrå har Aefab ansvarigt för när det gäller underhåll mm och här tittar man på hur man tillsammans med kommun kan ta fram en handlingsplan framåt. Vi tittar också på vilka mätningar man ev skulle kunna ha framåt för att mäta antal turister mm. Vi har också haft några träffar med besöksnäringens företag för att titta på vad vi kan göra tillsammans framåt och samtidigt har vi tittat på den



regionala planen som finns från regionen. Vi håller också på att titta på en ny besöksnäring eller turism plan för att kunna ta fram vad det är vi vill med gynnsam och hållbar turism. Vi har världsarvet som vi tittar på och hur vi kan utveckla det tillsammans och vilket ansvar vi har för det tillsammans med andra.

Under vintern våren så har vi planerat mycket för kommande öppethållande på Olandersgården samt haft möte med de lokala besöksnäringföretagen samt haft möte med regionen för att gå igenom den regionala planen och visa vad vi har på gång

Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion



Kommunfullmäktiges lokala inriktningsbeskrivningar

Hållbar konsumtion innebär inte bara miljöfördelar utan även sociala och ekonomiska fördelar såsom ökad konkurrenskraft, tillväxt på såväl den lokala som globala marknaden, ökad sysselsättning, förbättrad hälsa och minskad fattigdom. Omställning till en hållbar konsumtion och produktion av varor är en nödvändighet för att minska vår negativa påverkan på klimat, miljö och människors hälsa.

En viktig uppgift i arbetet med Biosfärområde Voxnadalen är att arbeta med hållbar utveckling där vår natur och det moderna samhället ska kunna leva i samklang. I det ingår att informera och medvetandegöra detta för människor. Även arbetet med renhållning, sopsortering, natur- och fiskevård är en del i att få ett hållbart samhälle.

Sammanfattande analys



I kommunens inköspolicy är hållbar anskaffning ett prioriterat område och genom att utgå från den i våra upphandlingar säkerställer vi att vi följer detta prioriterade mål. Det är även viktigt att utbilda och informera verksamheterna i kommunen om fördelarna med hållbar upphandling och dess positiva effekter på samhället och miljön. Vidare kan vi även konstatera att en förbättring av vårt engagemang med leverantörsmarknaden är avgörande för att nå målen. Vi måste öka våra insatser för att inkludera leverantörer i vårt arbete och ge dem möjlighet att framföra sina hållbara lösningar inför upphandlingar. Vi tror starkt att detta är en nödvändig åtgärd för att framgångsrikt uppfylla målen.

Sammanfattningsvis visar analysen att det finns både utmaningar och möjligheter för att främja hållbara metoder för upphandling. För att uppnå målen är det nödvändigt med en strategisk och aktiv integrering av hållbarhetskriterier samt en ökad involvering av leverantörsmarknaden.

Delmål 12.8 *Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar* är ett brett formulerat mål där de nämnder och bolag som valt att prioritera detta delmål har olika inriktningar. För att få ut en större effekt i framtiden kan en viss enighet krävas av respektive verksamhet. Men trots detta går det konstatera att det har genomförts aktiviteter som rör både social och ekologisk hållbarhet.

Delmål 12.7. Främja hållbara metoder för offentlig upphandling



Kommunstyrelsen, Samhällsbyggnadsnämnden och Aefab har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Främja hållbara offentliga upphandlingsmetoder, i enlighet med nationell politik och nationella prioriteringar.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



För att främja hållbara metoder för upphandling krävs tydliga riktlinjer som tar hänsyn till ekonomiska, sociala och miljömässiga aspekter. I kommunens inköspolicy är hållbar anskaffning ett prioriterat område och genom att utgå från den i våra upphandlingar säkerställer vi att vi följer detta prioriterade mål. Det är även viktigt att utbilda och informera verksamheterna i kommunen om fördelarna med hållbar upphandling och dess positiva effekter på samhället och miljön. Ett arbete har inletts av kommunstyrelseförvaltningen som tillsammans med Alfta- Edsbyns Fastighets kommer att påbörja arbetet med att ta fram rutiner för hur ett sådant arbete ska gå till.

Vidare kan vi även konstatera att en förbättring av vårt engagemang med leverantörsmarknaden är avgörande för att nå delmål 12.7. Vi måste öka våra insatser för att inkludera leverantörer i vårt arbete och ge dem möjlighet att framföra sina hållbara lösningar inför upphandlingar. Vi tror starkt att detta är en nödvändig åtgärd för att framgångsrikt uppfylla delmålet. Att skapa en plattform där leverantörer kan presentera sina hållbara alternativ är inte bara en strategi utan en förutsättning för att främja hållbarhet i vår inköpsprocess. Genom att aktivt involvera leverantörsmarknaden öppnar vi upp för en större mångfald av innovativa och miljövänliga alternativ som kan bidra till att möta våra mål för hållbar utveckling på ett mer effektivt sätt. Kommunstyrelseförvaltningen har ett övergripande ansvar för alla upphandlingar som genomförs inom kommunkoncernen, och det finns en tydlig målsättning inom förvaltningen att utveckla arbetet med att involvera leverantörsmarknaden i arbetet inför upphandlingar. Genom att främja transparens och att arbeta aktivt med att inkludera leverantörsmarknaden i våra upphandlingar kan Ovanåkers kommun vara en stark bidragande faktor till att uppnå delmål 12.7.

Det är också uppenbart att Ovanåkers kommuns inköpsstatistik pekar på en positiv trend med ökad avtalstrohet. Detta indikerar att de åtgärder som har genomförts för att främja ett mer strukturerat och effektivt köpbeteende har haft märkbar påverkan. En djupare analys av inköpsdatan visar att avtalstroheten för hela kommunen låg på 97% under det föregående året. Denna höga nivå av avtalstrohet indikerar att kommunens verksamheter i stor utsträckning följer de avtal och riktlinjer som har fastställts för inköpsprocessen. Genom att fortsätta att övervaka och analysera inköpsstatistik kan Ovanåkers kommun identifiera möjligheter till ytterligare förbättringar och effektiviseringar inom sin inköpsverksamhet.

Det kan även konstateras att det är av stor betydelse att följa upp alla krav i upphandlingen och att kommunicera med alla parter att detta är en kontinuerlig process under hela avtalsperioden. En aktiv avtalsförvaltning skapar en stabil grund för att uppnå målen med upphandlingen. Inköpsenheten har ansvaret för att informera och klargöra roller inför varje avtalsperiod, vilket är viktigt för att säkerställa att alla parter förstår deras ansvar och förväntningar. Genom att aktivt engagera sig i avtalsförvaltningen kan man säkerställa att alla avtalsvillkor följs och att avtalet fortsätter att leverera önskade resultat och värde under hela dess giltighetstid.

Sammanfattningsvis visar analysen att det finns både utmaningar och möjligheter för att främja hållbara metoder för upphandling. För att uppnå målen är det nödvändigt med en strategisk och aktiv integrering av hållbarhetskriterier samt en ökad involvering av leverantörsmarknaden. Fortsatt övervakning och anpassning av strategier behövs för att säkerställa att Ovanåkers kommun på sikt kan uppnå delmål 12.7.

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Kommunstyrelsen, Kultur- och fritidsnämnden, Samhällsbyggnadsnämnden, Socialnämnden, Miljö- och byggnämnden, Aefab och Aicab har prioriterat detta delmål.

Agenda 2030's beskrivning av delmålet

Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

Koncernövergripande analys och uppföljning av delområdet.



Delmål 12.8 *Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar* är ett brett formulerat mål där de nämnder och bolag som valt att prioritera detta delmål lägger in olika tolkning av innebörden av målet. Aktiviteter och nyckeltal spänner därmed över vitt skilda områden men där det totalt sett finns aktiviteter som rör både social och ekologisk hållbarhet. Utifrån det som finns rapporterat i Stratsys så skiljer det sig mycket åt i hur långt man kommit i sina aktiviteter och också hur specifik man är i vad som ska göras. Förankring hos delar av verksamheten som berörs av aktiviteter kan i vissa fall behöva förbättras för att kunna nå måluppfyllelse. Avseende ambitionsnivån så är det svårbedömt utifrån vad som är inrapporterat vad som är en faktisk ambitionshöjning inom området och vad som ändå skulle genomföras även utan detta delmål.



Uppföljning globala delmål för nämnder och kommunala bolag

Kommunstyrelsen

Prioriterade globala delmål

Delmål 3.5. Förebygg och behandla drogmissbruk



Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

I samarbete med polisen ska vi ha bra statistik och kunskaper om drogsituationen i kommunen. Vårt folkhälsoarbete ska arbeta för minskad användning av tobak och alkohol samt verka för att motverka spridningen av droger bland unga.

Måluppföljning

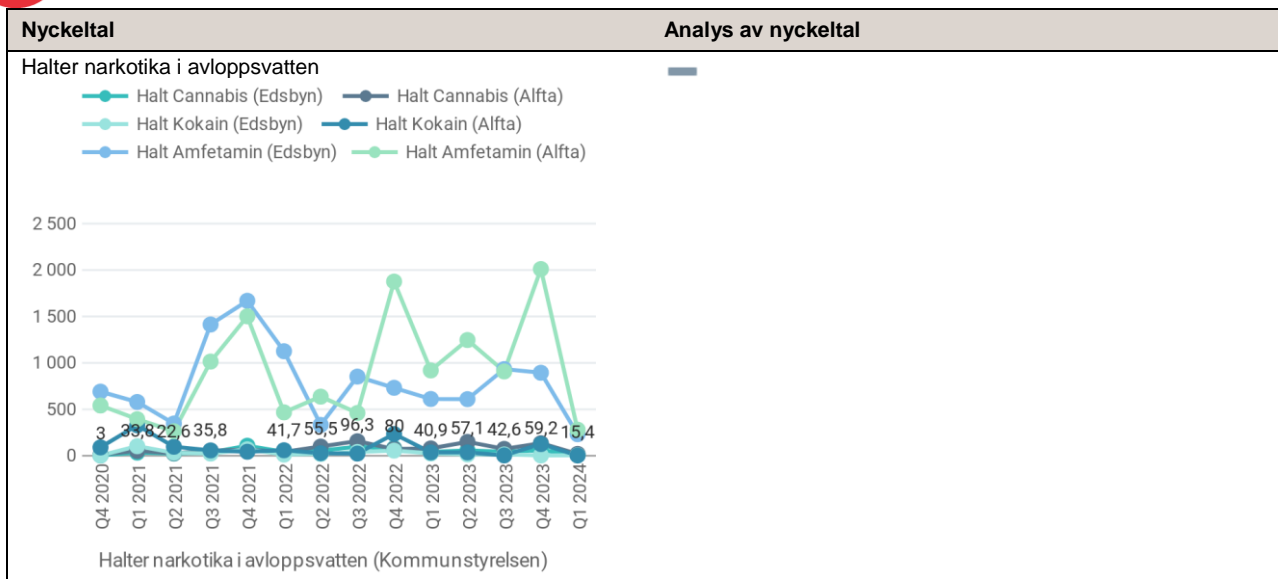


Inom ramen för tidiga och förebyggande insatser mot barn och ungdomar har ett arbete påbörjats med att upprätta samverkansformer mellan bland annat socialförvaltningen och kommunstyrelseförvaltningen för att tidigt upptäcka barn och ungdomar som riskerar att utvecklas negativt.

Kommunen arbetar även med förebyggande insatser i form av trygghetsvandringar (Trygg i Ovanåker) som kommer att genomföras varje lördag och söndag under maj-augusti. I samband med högriskhelger kommer detta arbete att förstärkas ytterligare med fältarbetare från socialtjänsten. Ett arbete har påbörjats när det gäller att öka antalet registreringar i Embrace (ett system för brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete). Det har konstaterats att kännedomen om detta system är bristfälligt samt att det saknas tydliga processer/rutiner kopplat till arbetet. Detta är någonting som vi inom ramen för den koncernövergripande samordningen kommer att arbeta med att förbättra.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Trygghetsmätning Inga tillgängliga data	— Ett arbete har påbörjats för att få fler att rapportera samt möjliggöra insamling av statistik.



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Genomföra mätningar av trygghet i Embrace	
Genomföra narkotikaprovtagning i avloppsvatten	Analysera halter av narkotika i vattenanalyser

Delmål 4.4. Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet



Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunskande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

Ett av kommunens prioriterade arbeten ska vara att hjälpa människor från försörjningsstöd till egenförsörjning. I samarbete med Arbetsförmedlingen ska Arbetsmarknadsenheten utveckla projekt för att hjälpa människor från arbetslöshet vidare till utbildning och arbete.

Måluppföljning

Det är många som jobbar med detta mål inom koncernen och vi har kommit varandra närmare och behöver fortsätta det arbetet.

Arbetsmarknad- och näringslivsavdelningen har blivit en liten spindel på en del i detta så tillsammans med skolan har det utarbetats en studie- och yrkesvägledningsplan som gäller från förskolan till gymnasiet. Där finns det färdiga planer för vad man skall göra utifrån vissa ålderskurser för att kunna vara mer förberedd för yrkeslivet.

Utöver det så finns det ett antal projekt tillsammans med Barn- och utbildningsförvaltningen,

Socialförvaltningen och Region Gävleborg mfl. som på både kort sikt och lång sikt kommer att bidra till detta mål.

Arbetsmarknad- och näringslivsavdelningen samverkar bland annat genom att träffa allai årskurs 7. I årskurs 8 är det prao som skolan och Arbetsmarknad- och näringslivsavdelningen hjälps åt att få till. Vi har sommarjobb för årskurs 9 där AEFAB är med från och med i år.

Mycket av det som görs i dag är ett proaktivt jobb som förhoppningsvis skall ge stora effekter på sikt. Vi kommer säkert att behöva släcka några bränder framåt också men det skall förhoppningsvis kunna bli färre och vi behöver titta på hur vi implementerar dessa arbetssätt som vi hittat tack vare dessa projekt.

Ytterligare samarbeten är på gång mellan Arbetsmarknad- och näringslivsavdelningen och AEFAB där vi skall titta på arbetsuppgifter som vi kanske kan hjälpas åt med.

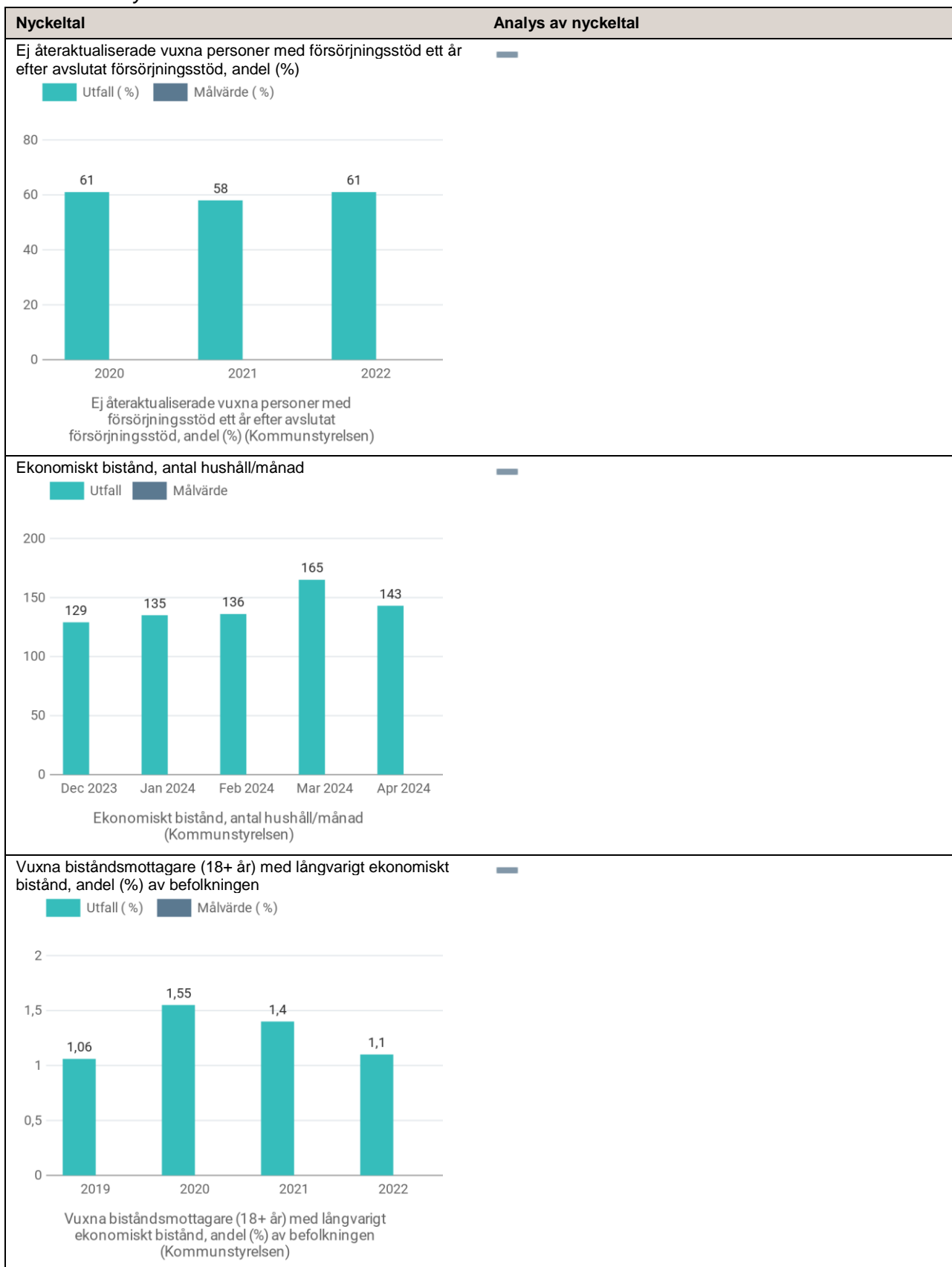
Att ha tillgång till sysselsättning, egen försörjning och ekonomisk trygghet är skyddsfaktorer mot utanförskap, social oro och psykisk ohälsa och här jobbas det också på tillsammans. Socialtjänstens försörjningsstödshandläggare jobbar väldigt nära Arbetsmarknad- och näringslivsavdelningen i bland annat Trisam där man hjälps åt att försöka få fler i egen försörjning och framförallt få fler barn att se sina föräldrar gå till en aktivitet. Det har också startats upp en lågtröskelverksamhet där vi försöker få de som är längst i från arbetsmarknaden att gå till en aktivitet någon dag i veckan, den här verksamheten kan vi utveckla ytterligare.

Livsstilsgruppen på vändplatsen fortsätter också, här försöker man hjälpa till att bryta den sociala isoleringen och förbättra levnadsvanorna för deltagarna.

Vi följer framförallt antalet bidragshushåll och försörjningsstödspengarna och det har över tid visat på positiva siffror, vi har fått ner långtidsarbetslösheten m,m, Det finns en viss rädsla för att det kan öka nu när arbetsmarknaden har saktat in och vi är inne i en lågkonjunktur men vi börjar se signaler på att det skall kunna vända under hösten 2024 för våra lokala företag och då skall det kunna bli bättre.

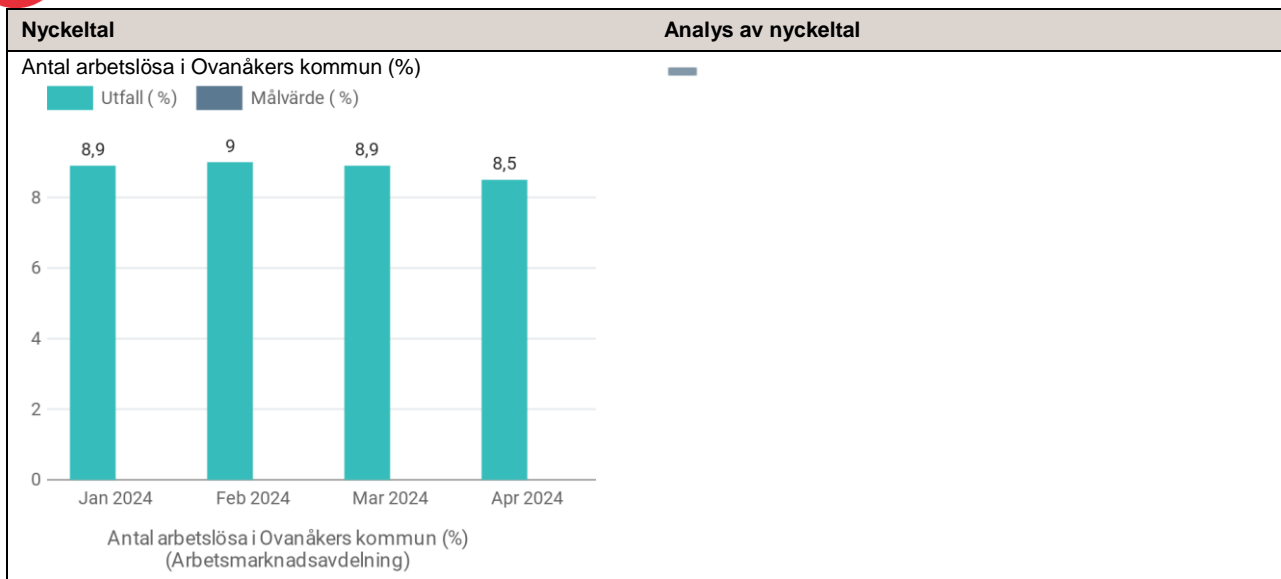


Nyckeltal





Nyckeltal	Analys av nyckeltal																		
<p>Arbetslöshet 18-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.</p> <p>Utfall (%) Målvärde (%)</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Målvärde (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2019</td><td>6,4</td><td>5,5</td></tr><tr><td>2020</td><td>8,3</td><td>5,5</td></tr><tr><td>2021</td><td>7,5</td><td>5,5</td></tr><tr><td>2022</td><td>5,8</td><td>5,5</td></tr><tr><td>2023</td><td>6</td><td>5,5</td></tr></tbody></table> <p>Arbetslöshet 18-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef. (Kommunstyrelsen)</p>	År	Utfall (%)	Målvärde (%)	2019	6,4	5,5	2020	8,3	5,5	2021	7,5	5,5	2022	5,8	5,5	2023	6	5,5	
År	Utfall (%)	Målvärde (%)																	
2019	6,4	5,5																	
2020	8,3	5,5																	
2021	7,5	5,5																	
2022	5,8	5,5																	
2023	6	5,5																	
<p>Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.</p> <p>Utfall (%) Målvärde (%)</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Målvärde (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2019</td><td>2,9</td><td>2,5</td></tr><tr><td>2020</td><td>4,6</td><td>2,5</td></tr><tr><td>2021</td><td>5</td><td>2,5</td></tr><tr><td>2022</td><td>3,6</td><td>2,5</td></tr><tr><td>2023</td><td>2,9</td><td>2,5</td></tr></tbody></table> <p>Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef. (Kommunstyrelsen)</p>	År	Utfall (%)	Målvärde (%)	2019	2,9	2,5	2020	4,6	2,5	2021	5	2,5	2022	3,6	2,5	2023	2,9	2,5	
År	Utfall (%)	Målvärde (%)																	
2019	2,9	2,5																	
2020	4,6	2,5																	
2021	5	2,5																	
2022	3,6	2,5																	
2023	2,9	2,5																	
<p>Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd</p> <p>Utfall (%) Målvärde (%)</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Målvärde (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2024</td><td>1,1</td><td>0,5</td></tr></tbody></table> <p>Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (Arbetsmarknadsavdelning)</p>	År	Utfall (%)	Målvärde (%)	2024	1,1	0,5													
År	Utfall (%)	Målvärde (%)																	
2024	1,1	0,5																	
<p>Antalet vuxna med försörjningsstöd</p> <p>Inga tillgängliga data</p>																			



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Samverkan	Samverkansarbeten tillsammans med Socialförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen och Arbetsförmedlingen

Delmål 5.1. Utrota diskriminering av kvinnor och flickor



Avskaffa alla former av diskriminering av alla kvinnor och flickor överallt.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

Flickor ska ha samma förutsättningar att utveckla sina fritidsintressen som pojkar. En genomgång av fördelningen av föreningsstödet kan vara en utgångspunkt för att analysera likvärdigheten. Arbetet med CEMR deklARATIONEN ska förstärkas.

Måluppföljning



CEMR deklARATIONEN bör bejakas vid KF och är ett verktyg för kommuner och regioner att integrera jämställdhetsperspektivet i all verksamhet.

Handlingsplanerna utifrån CEMR har hela tiden varit inriktat på den femte principen i CEMR-deklARATIONEN som är jämställdhetsintegrering. Exempel på arbeten som gjorts i kommunen är: Inom Service och kommunikation. Översiktsplansarbete. Miljö o Bygg. Utbildning av samtliga nämnder och styrelser, utbildning av chefer.

Inom HR är mycket av det arbetet redan lagstadgat vad vi behöver göra – lönekartläggningar, policys osv men CEMR och jämställdhetsintegrering handlar om ett vidare perspektiv kring hur vi faktiskt möter

kommunens invånare och hur man kan arbeta för att lyfta perspektivet där. I förlängningen handlar det såklart också om hur vi pratar med och påverkar vår personal. Här har vi försökt i det lilla, i fjol hade vi t.ex. aktiviteter med MakeEqual för cheferna som också fick APT-material att arbeta vidare med i sin verksamhet.

I en översyn om hur arbetet idag sker kopplat till CEMR-deklarationen kommer åtgärder att genomföras för att förstärka arbetet under året.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Könsfördelning av aktiva inom det lokala föreningslivet Inga tillgängliga data	— Någon undersökning har inte gjorts ännu.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Diskrimineringspolicy	En diskrimineringspolicy ska begäras inför beslut om utbetalning av föreningsstöd.
Kartläggning	Kartläggning av aktiva flickor och pojkar inom föreningar som söker föreningsbidrag.
Arbetet med CEMR-deklarationen ska förstärkas	

Delmål 5.2. Utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor



Avskaffa alla former av våld mot alla kvinnor och flickor i det offentliga och privata rummet, inklusive människohandel, sexuellt utnyttjande och andra typer av exploatering.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

För att veta vilka åtgärder som behöver göras bör vi göra en nulägesanalys av hur våld mot kvinnor och flickor ser ut i vår kommun samt vilken beredskap vi har.

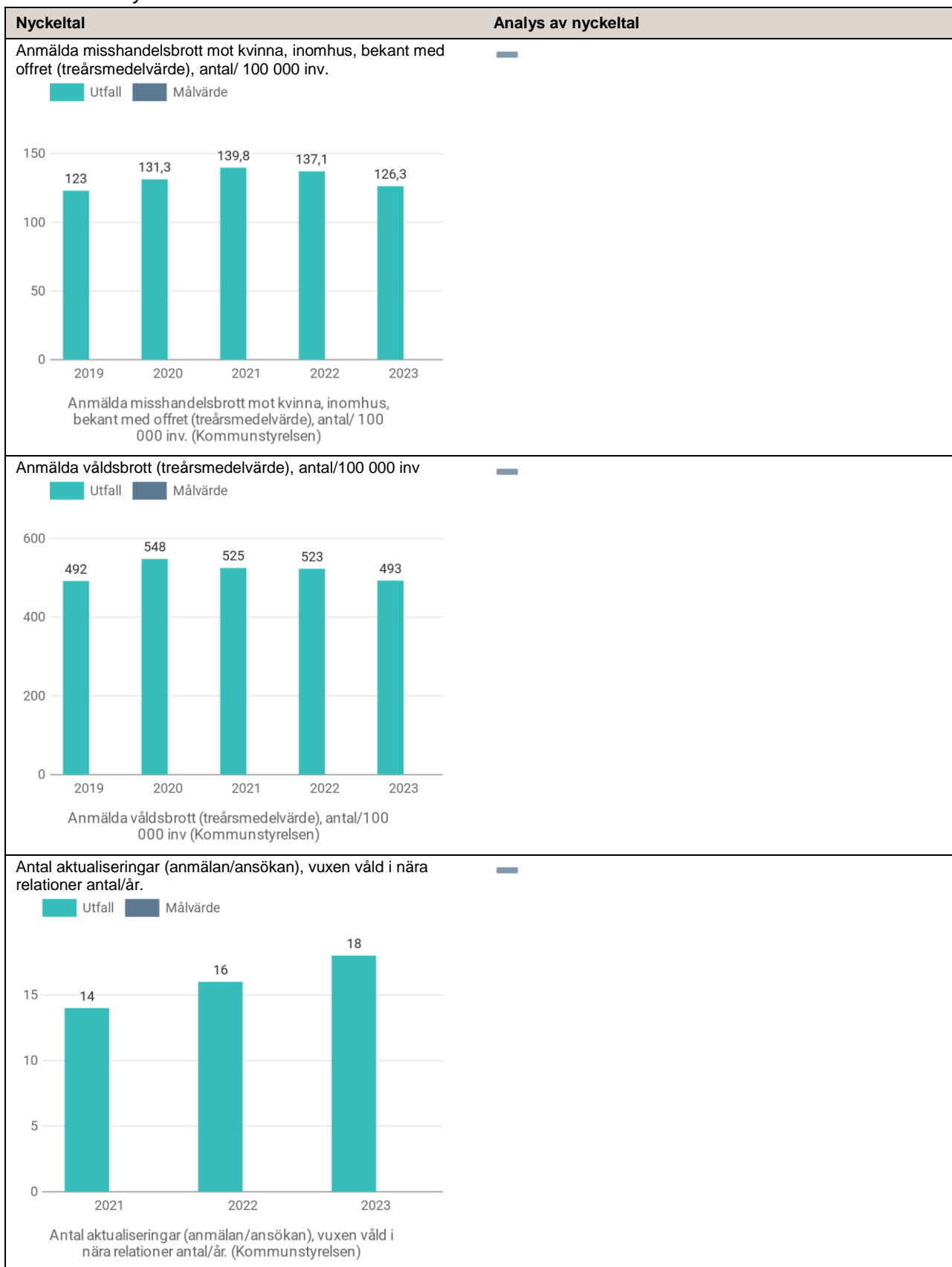
Måluppföljning

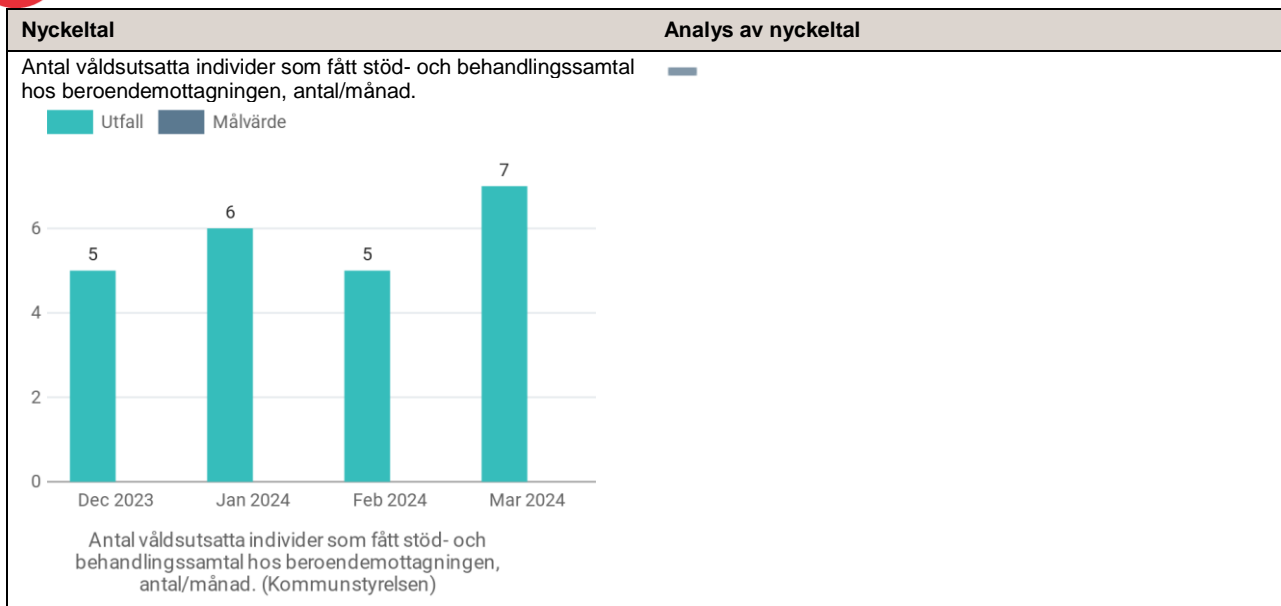


Inom detta mål har inget arbete skett under året. Arbetet behöver startas under 2024.



Nyckeltal





Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	Genomföra en nulägesanalys av hur våld och kvinnor ser ut i kommunen

Delmål 5.5. Säkerställ fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande



Tillförsäkra kvinnor fullt och faktiskt deltagande och lika möjligheter till ledarskap på alla beslutsnivåer i det politiska, ekonomiska och offentliga livet.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

För att få en klar bild av hur jämställdheten i de ledande befattningarna ser ut behöver vi göra en kartläggning av situationen i kommunen. Det är även viktigt att kvinnor i chefspositioner får stöd och utbildning för att stärka dem i sitt ledarskap.

Måluppföljning

I dagsläget (april 2024) har Ovanåkers kommun 55 chefer anställd, 38 kvinnor och 17 män. Kvinnorna utgör 69 % av arbetsgivaren Ovanåkers kommuns chefer. Trots att andelen kvinnliga chefer är högre än 50 procent inom kommunen är kvinnor underrepresenterade som chefer, det vill säga andelen kvinnor som är chefer är lägre än andelen kvinnor (79%) av total antal medarbetare hos arbetsgivaren.

Antalet chefer i respektive förvaltning är:

Socialförvaltningen, 21 kvinnor och 1 man

Kommunstyrelseförvaltningen, 7 kvinnor och 8 män

Barn och utbildningsförvaltningen, 10 kvinnor och 7 män

Miljö o bygg, 1 man

För att kunna säkerställa ett fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande ses som naturliga nästa steg att belysa chefernas förutsättning på arbetsplatsen och analysera eventuella skillnader mellan män och kvinnors förutsättningar. I december 2023 genomfördes den senaste chefsenkäten. Ett arbete pågår med att analysera resultatet i respektive förvaltning. Även i bolagen görs undersökningar kring chefers förutsättningar.

Kartläggning av könsfördelning i respektive förvaltning är genomförd. Kartläggningen rör arbetsgivaren Ovanåkers kommun. I dagsläget (april 2024) har Ovanåkers kommun 55 chefer anställd, 38 kvinnor och 17 män. Kvinnorna utgör 69 % av arbetsgivaren Ovanåkers kommuns chefer. Trots att andelen kvinnliga chefer är högre än 50 procent inom kommunen är kvinnor underrepresenterade som chefer, det vill säga andelen kvinnor som är chefer är lägre än andelen kvinnor (79%) av total antal medarbetare hos arbetsgivaren.

Antalet chefer i respektive förvaltning är:

Socialförvaltningen, 21 kvinnor och 1 man

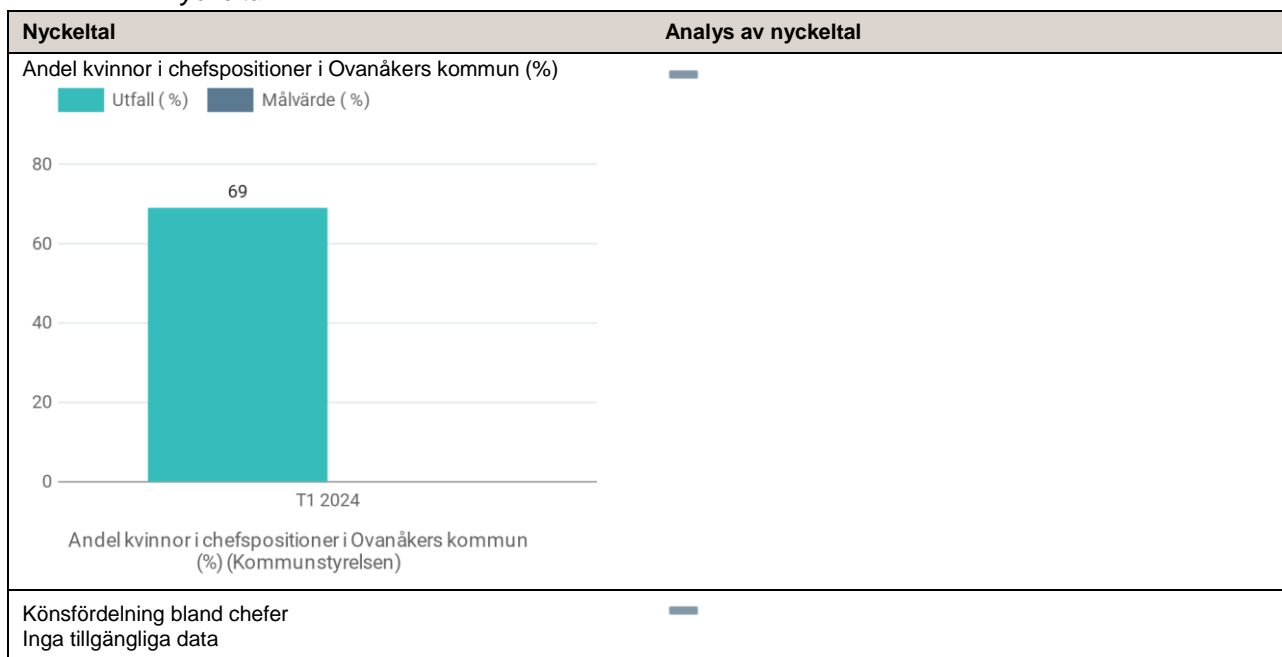
Kommunstyrelseförvaltningen , 7 kvinnor och 8 män

Barn och utbildningsförvaltningen, 10 kvinnor och 7 män

Miljö o bygg, 1 man

Inget politisk mål finns fastställt kring önskad könsfördelning.

Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Analys av chefers förutsättningar ur ett könsperspektiv	Undersöka chefers förutsättningar för att se skillnader utifrån ett könsperspektiv
Kartläggning av könsfördelning	Genomföra en kartläggning av könsfördelning inom ledande befattningar
Se skillnader i könsperspektiv	Undersöka chefers förutsättningar för att se skillnader utifrån ett könsperspektiv

Delmål 8.3. Främja politik för nya arbetstillfällen och ökad företagsamhet



Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

Ett nytt näringslivspolitiskt handlingsprogram ska tas fram som utarbetas i nära samarbete med kommunens näringsliv. För att underlätta expansionen och etableringen av industrier och övriga företag behöver vi även ta fram en markförsörjningsplan.

Måluppföljning

I koncernen är vi flera aktörer som samverkar för att skapa bättre förutsättningar för företagande och jobbskapande. AEFAB, Helsingenet och Arbetsmarknad och näringsliv är några av dem som bidrar till vår gemensamma utveckling.

En viktig del i att främja näringslivet är att erbjuda bra boendemiljöer för både nuvarande och potentiella invånare. AEFAB arbetar därför aktivt med att utveckla markområden där nya bostäder kan byggas. Vi vill att fler ska kunna bo och arbeta i vår kommun, och att våra pendlare ska lockas att flytta hit.

Arbetsmarknad och näringsliv är kommunens näringslivsenhet som arbetar för att stötta och utveckla företagen i Ovanåker. Vi anordnar bland annat företagsfrukostar där vi bjuder in företagare från olika branscher att träffas, utbyta erfarenheter och knyta kontakter. Vi har också förnyat vårt koncept för att göra det mer intressant och givande för deltagarna. Vi har till exempel bordsplacering, olika teman och gästföreläsare. Vi har också ett nära samarbete med skolan, där vi bland annat stödjer elever som driver UF-företag. Vi uppmärksammar dem på våra företagsfrukostar och har planer på att utveckla det ytterligare.

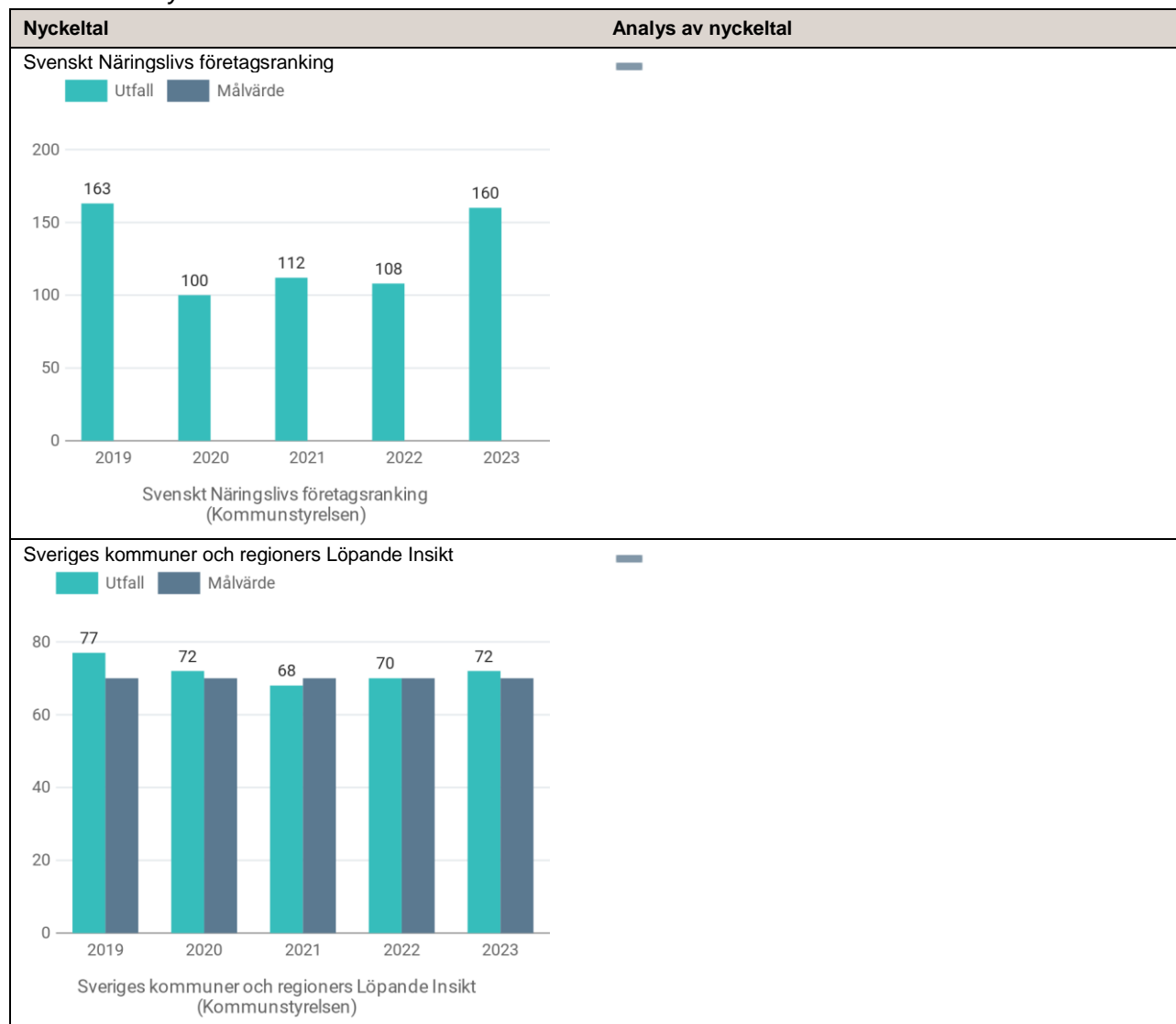
För att kunna skapa en bra näringslivspolicy och plan behöver vi veta vad företagen i kommunen tycker och behöver. Därför har vi genomfört många företagsbesök där vi har fått ta del av deras verksamhet, utmaningar och visioner. Vi har också haft branschträffar och storföretagarluncher där vi har diskuterat gemensamma frågor och möjligheter. Vi arbetar både med att stödja de befintliga företagen och att locka

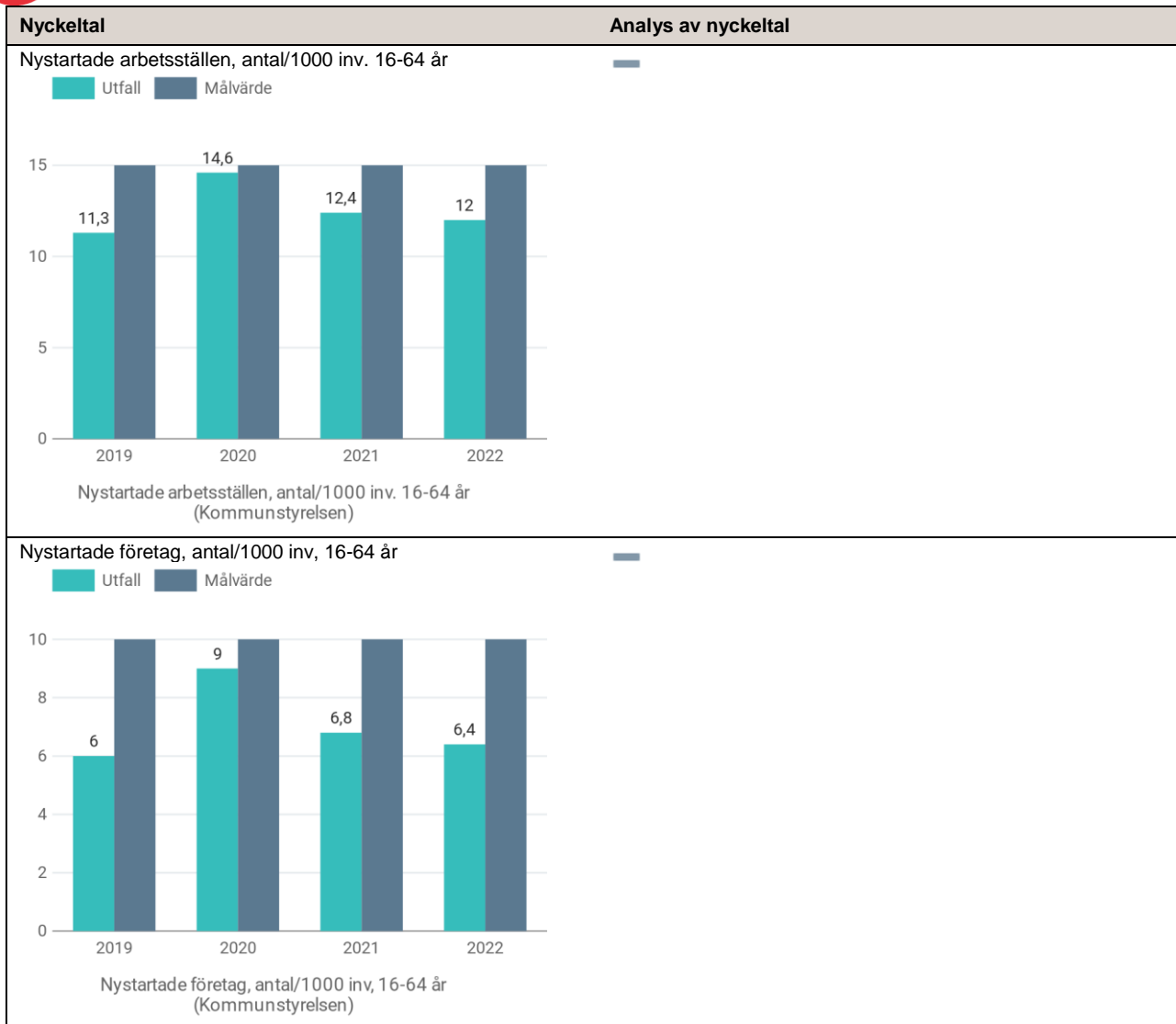
nya etableringar till kommunen. Vi gör det genom att bland annat erbjuda skräddarsydda utbildningar, se över vårt markinnehav och undersöka om det finns verksamheter på andra orter som skulle kunna flytta hit. Vi hoppas att vår nya näringslivsstrategi ska vara ett bra verktyg för att främja ökad företagsamhet och nya arbetstillfällen i Ovanåker.

I dagens digitala samhälle är det avgörande att ha en snabb och stabil internetanslutning, både för privatpersoner och företag. Helsingenet fortsätter sin satsning på att bygga ut fibernätet i kommunen, så att fler kan få tillgång till bredband av hög kvalitet. Det ökar möjligheterna för distansarbete, e-handel, utbildning och underhållning.

Arbetet har inte kunnat prioriteras

Nyckeltal





Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Upprätta ett näringslivspolitiskt handlingsprogram	Vårt näringslivspolitiska program går ut under 2024 så det skall revideras och göras om under året och det gör vi tillsammans med våra politiker och företag.
Upprätta en markförsörjningsplan	

Delmål 8.6. Främja ungas anställning, utbildning och praktik



Till 2020 väsentligt minska den andel ungdomar som varken arbetar eller studerar.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

Ett nytt näringslivspolitiskt handlingsprogram ska tas fram som utarbetas i nära samarbete med kommunens näringsliv. För att underlätta expansionen och etableringen av industrier och övriga företag behöver vi även ta fram en markförsörjningsplan.

Måluppföljning



Vi har tagit fram en ny plan för studie- och yrkesvägledning (syv) tillsammans med skolan. Planen gäller för alla elever från förskola upp till gymnasiet. Den beskriver vad vi från Arbetsmarknad och näringsliv, skolan och andra aktörer ska göra för att hjälpa eleverna att göra bra val för sin utbildning och karriär. Några exempel på vad vi gör är:

- Vi besöker eleverna i årskurs 5 och 7 och pratar om olika yrken och utbildningar.
- Vi hjälper till med praktikplatser för eleverna i årskurs 8 och ger dem tips på hur man skriver ett cv och söker jobb.
- Vi lär ut arbetsmarknadskunskap och vikten av att ha bra referenser när vi är ute på skolorna. Det är extra viktigt i en liten ort där man kanske träffar sin framtida arbetsgivare någon dag.
- Vi samarbetar med skolan för att förbereda eleverna som ska ha sommarjobb. Vi går igenom vad ett anställningskontrakt innebär och vilka rättigheter och skyldigheter man har som anställd.

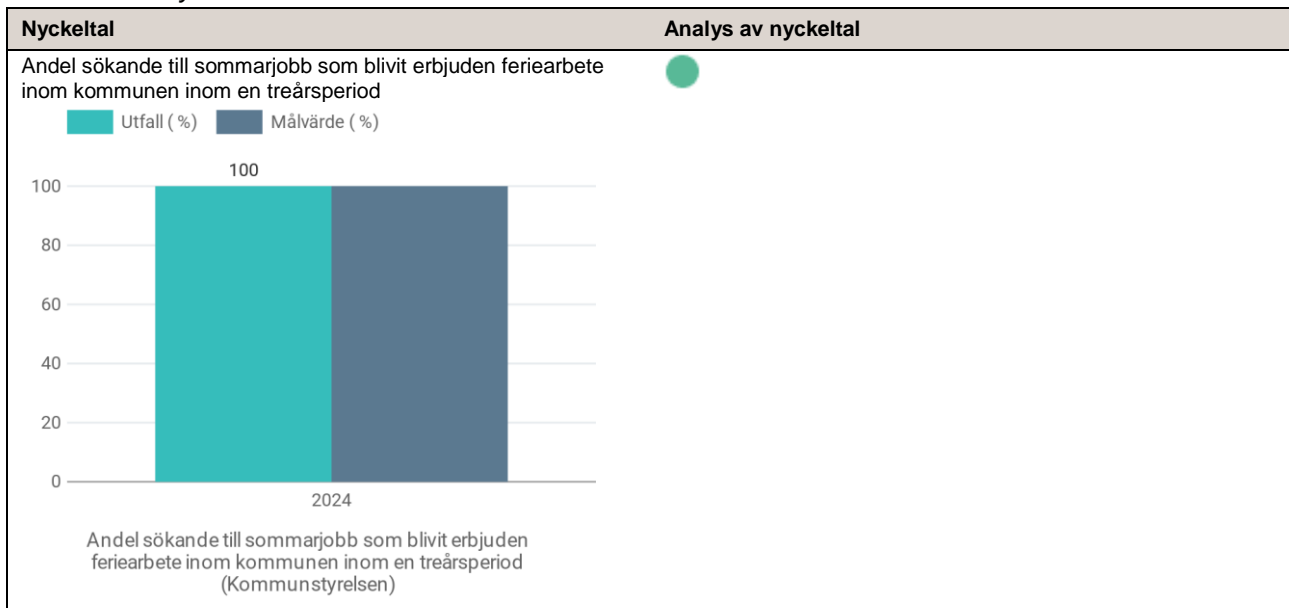
Arbetsmarknad och näringsliv är också med i ett projekt som heter FUN (främja ungas närvaro i skolan). Projektet riktar sig till ungdomar mellan 6 och 16 år som har problem med skolnärvaro eller riskerar att hoppa av skolan. I projektet samarbetar vi med socialtjänsten, skolan, elevhälsan och andra enheter. Vi tror att det här arbetet kommer att leda till att fler ungdomar fullföljer sina studier och är bättre rustade för framtiden. Vår målsättning är att inte behöva lägga så mycket tid på att lösa akuta problem längre fram, utan kan arbeta mer förebyggande och långsiktigt. Vi har startat upp projektet på Celsiusskolan, men vi hoppas att vi kan sprida det till fler skolor i kommunen. Vi har redan testat några av metoderna på Alfta skolan med goda resultat.

Arbetsmarknad och näringsliv är också involverade i ett annat projekt som heter HLT (hälsa, lärande, trygghet). Vi tror att det här projektet också kommer att bidra till att nå vårt mål om att fler elever ska klara skolan och ha en positiv syn på sin framtid.

Information har genomförts under läsåret (höstterminen) kring kommunen som arbetsgivare.



Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Information till högstadium och gymnasiet	Minst årligen erbjuda kommunens högstadium/gymnasium att AMN/HR informerar om lokal arbetsmarknad/näringsliv samt om kommunen som arbetsgivare.
Öppet hus	Årligen erbjuda ett "Öppet hus" i kommunhuset för mellanstadieelever med fokus på kommunens verksamheter
Information till högstadium och gymnasiet	Minst årligen erbjuda kommunens högstadium/gymnasium att AMN/HR informerar om lokal arbetsmarknad/näringsliv samt om kommunen som arbetsgivare.

Delmål 8.9. Främja gynnsam och hållbar turism



Senast 2030 utarbeta och genomföra politik för hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

Vi ska arbeta mer strategiskt för att utveckla turismen genom att ha ett sammanhållet arbete med världsarvsgrändarna, Biosfärområde Voxnadalen och besöksnäringen.

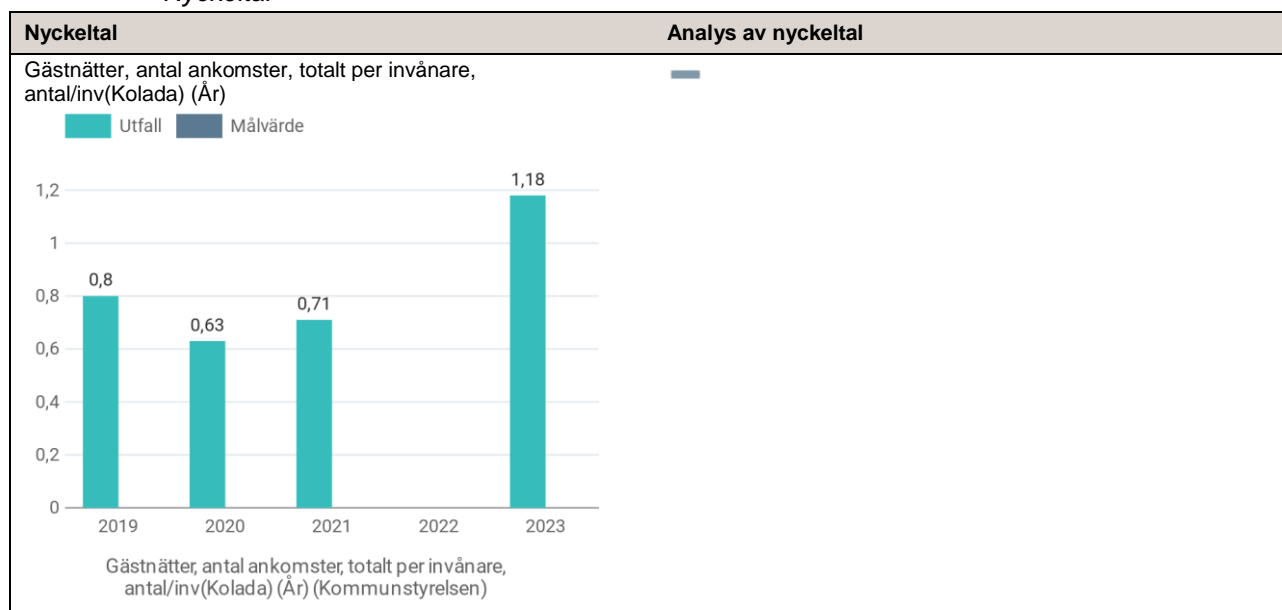
Måluppföljning

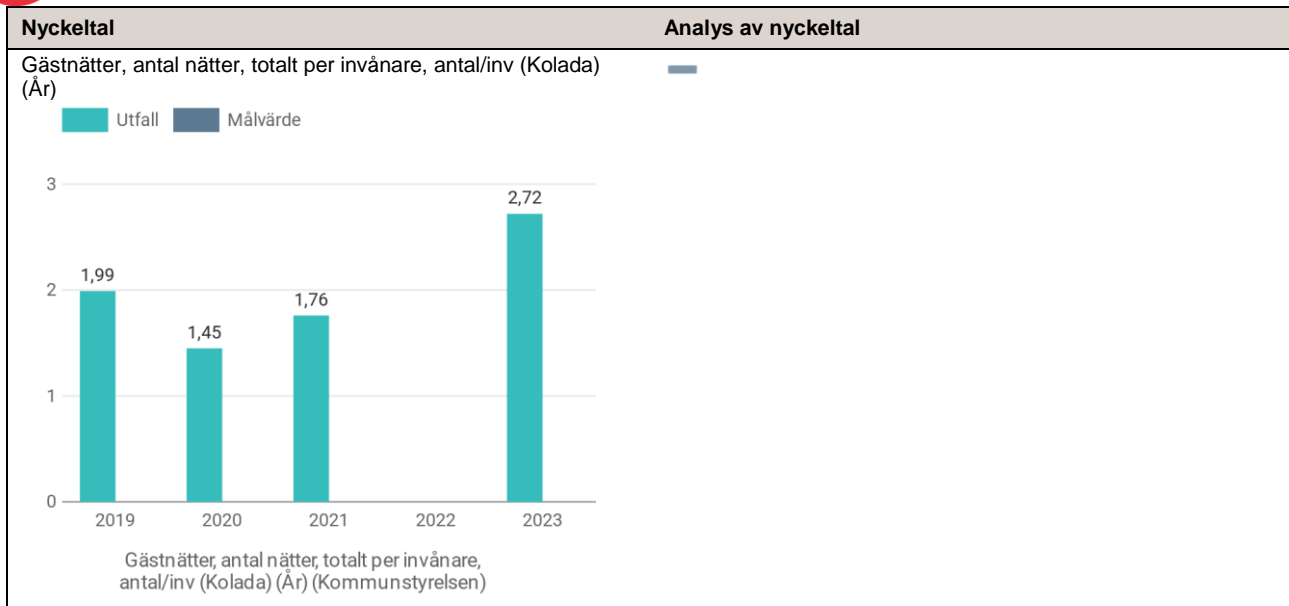
Vi har arbetat för att utveckla det rörliga friluftslivet. Vi har påbörjat en utvärdering av turisternas upplevelse av våra leder och vindskydd och hur vi kan öka deras tillfredsställelse. Vi har renoverat våra vindskydd så att de är fräscha och trivsamma. Vi har också utsett några vindskydd som vi ansvarar för veden till, så att det finns möjlighet att elda för de som önskar.

Vi har under våren haft flera träffar med de lokala besöksnäringföretagen för att diskutera hur vi kan samarbeta och stödja varandra för att främja turismen i kommunen. Vi har också tagit del av den regionala planen som regionen har tagit fram och sett hur vi kan anpassa oss till den. Vi arbetar nu med att ta fram en ny besöksnäringplan eller turismplan för kommunen som ska visa vad vi vill uppnå med en gynnsam och hållbar turism. I planen ska vi också tydliggöra vår roll och vårt ansvar för att bevara och utveckla världsarvet som är en av våra största tillgångar och attraktioner.

Hälsingegård Olanders i Alfta är vår turistbyrå som drivs av AEFAB. De ansvarar för underhållet och driften av byggnaden och området runt omkring. Vi samarbetar med dem och kommunen för att ta fram en handlingsplan för hur vi kan utveckla Hälsingegård Olanders i Alfta som en attraktiv och välkomnande plats för turister och besökare. Vi undersöker också möjligheterna att införa nya mätmetoder för att få bättre koll på hur många turister som kommer till Hälsingegård Olanders i Alfta och vad de tycker om vår service och information.

Nyckeltal





Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	<i>Upprätta en ny turismstrategi tillsammans med näringslivet</i>

Delmål 12.7. Främja hållbara metoder för offentlig upphandling



Främja hållbara offentliga upphandlingsmetoder, i enlighet med nationell politik och nationella prioriteringar.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

När vi upphandlat varor och tjänster är det viktigt att vi respekterar dessa avtal. Lika väsentligt är att vi i våra upphandlingar är nogga med vilka kriterier vi har med om vi vill stödja lokalt producerade varor eller beslutar om miljö- klimat- eller etiska krav.

Måluppföljning



För att främja hållbara metoder för upphandling krävs tydliga riktlinjer som tar hänsyn till ekonomiska, sociala och miljömässiga aspekter. I kommunens inköspolicy är hållbar anskaffning ett prioriterat område och genom att utgå från den i våra upphandlingar säkerställer vi att vi följer detta prioriterade mål. Det är även viktigt att utbilda och informera verksamheterna i kommunen om fördelarna med hållbar upphandling och dess positiva effekter på samhället och miljön. Ett arbete har inletts av kommunstyrelseförvaltningen som tillsammans med Alfta- Edsbyns Fastighets kommer att påbörja arbetet med att ta fram rutiner för hur ett sådant arbete ska gå till.

Vidare kan vi även konstatera att en förbättring av vårt engagemang med leverantörsmarknaden är



avgörande för att nå delmål 12.7. Vi måste öka våra insatser för att inkludera leverantörer i vårt arbete och ge dem möjlighet att framföra sina hållbara lösningar inför upphandlingar. Vi tror starkt att detta är en nödvändig åtgärd för att framgångsrikt uppfylla delmålet. Att skapa en plattform där leverantörer kan presentera sina hållbara alternativ är inte bara en strategi utan en förutsättning för att främja hållbarhet i vår inköpsprocess. Genom att aktivt involvera leverantörsmarknaden öppnar vi upp för en större mångfald av innovativa och miljövänliga alternativ som kan bidra till att möta våra mål för hållbar utveckling på ett mer effektivt sätt. Kommunstyrelseförvaltningen har ett övergripande ansvar för alla upphandlingar som genomförs inom kommunkoncernen, och det finns en tydlig målsättning inom förvaltningen att utveckla arbetet med att involvera leverantörsmarknaden i arbetet inför upphandlingar. Genom att främja transparens och att arbeta aktivt med att inkludera leverantörsmarknaden i våra upphandlingar kan Ovanåkers kommun vara en stark bidragande faktor till att uppnå delmål 12.7.

Det är också uppenbart att Ovanåkers kommuns inköpsstatistik pekar på en positiv trend med ökad avtalstrohet. Detta indikerar att de åtgärder som har genomförts för att främja ett mer strukturerat och effektivt köpbeteende har haft märkbar påverkan. En djupare analys av inköpsdatan visar att avtalstroheten för hela kommunen låg på 97% under det föregående året. Denna höga nivå av avtalstrohet indikerar att kommunens verksamheter i stor utsträckning följer de avtal och riktlinjer som har fastställts för inköpsprocessen. Genom att fortsätta att övervaka och analysera inköpsstatistik kan Ovanåkers kommun identifiera möjligheter till ytterligare förbättringar och effektiviseringar inom sin inköpsverksamhet.

Det kan även konstateras att det är av stor betydelse att följa upp alla krav i upphandlingen och att kommunicera med alla parter att detta är en kontinuerlig process under hela avtalsperioden. En aktiv avtalsförvaltning skapar en stabil grund för att uppnå målen med upphandlingen. Inköpsenheten har ansvaret för att informera och klargöra roller inför varje avtalsperiod, vilket är viktigt för att säkerställa att alla parter förstår deras ansvar och förväntningar. Genom att aktivt engagera sig i avtalsförvaltningen kan man säkerställa att alla avtalsvillkor följs och att avtalet fortsätter att leverera önskade resultat och värde under hela dess giltighetstid.

Sammanfattningsvis visar analysen att det finns både utmaningar och möjligheter för att främja hållbara metoder för upphandling. För att uppnå målen är det nödvändigt med en strategisk och aktiv integrering av hållbarhetskriterier samt en ökad involvering av leverantörsmarknaden. Fortsatt övervakning och anpassning av strategier behövs för att säkerställa att Ovanåkers kommun på sikt kan uppnå delmål 12.7.

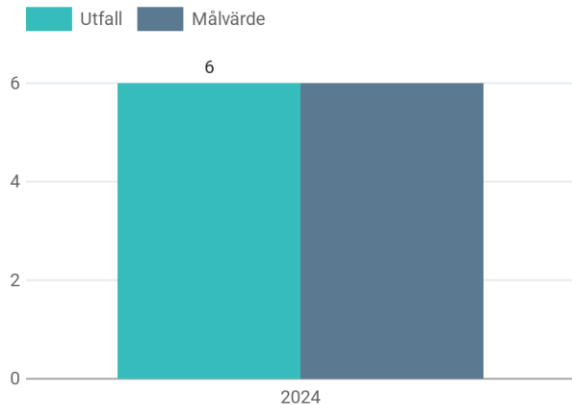
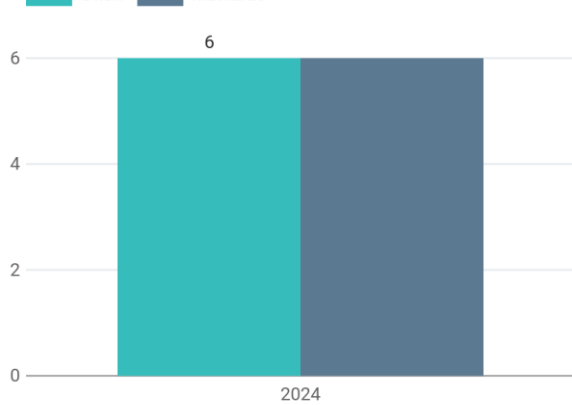
Inköpsenhetens analys av Ovanåkers kommuns inköpsdata visar på en uppåtgående trend när det kommer till avtalstrohet, vilket indikerar att de aktiviteter som genomförs har fått en tydlig effekt i verksamheternas köpbeteende. Analysen visar att avtalstroheten för hela kommunen var 97% för föregående år. Vi kan även se att avtalstroheten inom Kommunstyrelseförvaltningen hamnade på 98% för föregående år.

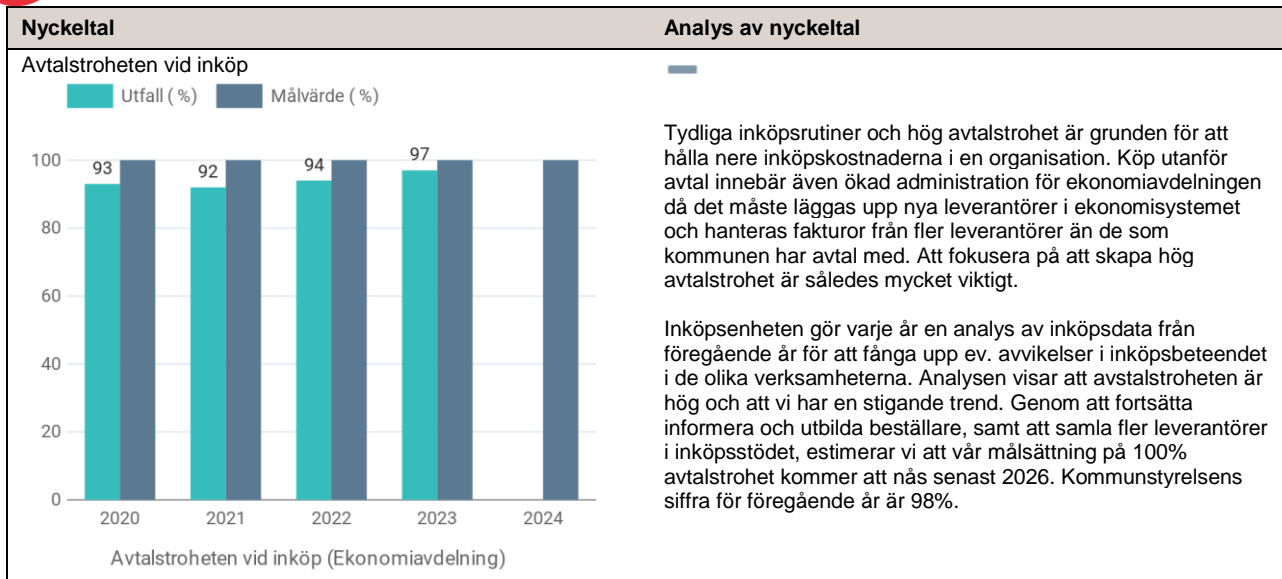
Kommunstyrelsen betonar också att det är viktigt att ta i beaktande vilka krav som ställs på varan eller tjänsten som ska upphandlas. Inköpsenheten har som målsättning att beakta och överväga vilka krav som kan vara relevanta att ställa i varje enskild upphandling som genomförs. Fram till dags dato kan vi konstatera

att av årets sex st. upphandlingar har en analys enligt ovan genomförts i samtliga.

Vidare så är det viktigt att följa upp alla krav som man ställer i upphandlingen, och att alla som berörs av avtalet förstår att detta är ett arbete som fortlöper under hela avtalsperioden. Ett aktivt arbete med avtalsförvaltning ger goda förutsättningar att nå målen för den genomförda upphandlingen. Inköpsenheten ansvarar för att informera och att tydliggöra rollerna inför varje avtalsperiod.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
<p>Andel genomförda upphandlingar där hållbarhetsbedömningen har genomförts</p>  <p>Utfall Målvärde</p> <p>6</p> <p>2024</p> <p>Andel genomförda upphandlingar där hållbarhetsbedömningen har genomförts (Ekonomiavdelning)</p>	<p>●</p> <p>Till dags dato har inköpsenheten utfört eller påbörjat sex st. upphandlingar där hållbarhetsaspekten har beaktats. Vi bedömer att vi kommer att genomföra 15 st. upphandlingar under 2024 där en hållbarhetsbedömning är relevant.</p>
<p>Analys av checklistan vid upphandlingar</p>  <p>Utfall Målvärde</p> <p>6</p> <p>2024</p> <p>Analys av checklistan vid upphandlingar (Ekonomiavdelning)</p>	<p>●</p> <p>Det är viktigt att vid varje upphandling analysera checklistan för att säkerställa att alla delar i kommunens inköpspolicy har beaktats. Vi bedömer att vi kommer att genomföra 15 st. upphandlingar under 2024 som är relevant för analys. Vi har hittills i år genomfört sex st.</p>



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Utgå från inköspolicyn vid upphandlingar	Inköspolicyn är kommunens viktigaste verktyg för styrning av inköpsverksamheten. Genom att utgå från inköspolicyn säkerställer vi att uppsatta mål efterlevs.

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

Kommunstyrelsens lokala inriktningsbeskrivning

Vi ska arbeta med god information till kommuninvånarna i samarbete med BORAB. Vi ska också ha en kommunikationsstrategi till allmänheten i vårt biosfärarbete.

Måluppföljning



Kommunstyrelsen har ett ansvar i Delmål 12.8 *Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar* att vara den sammanhållande funktionen.

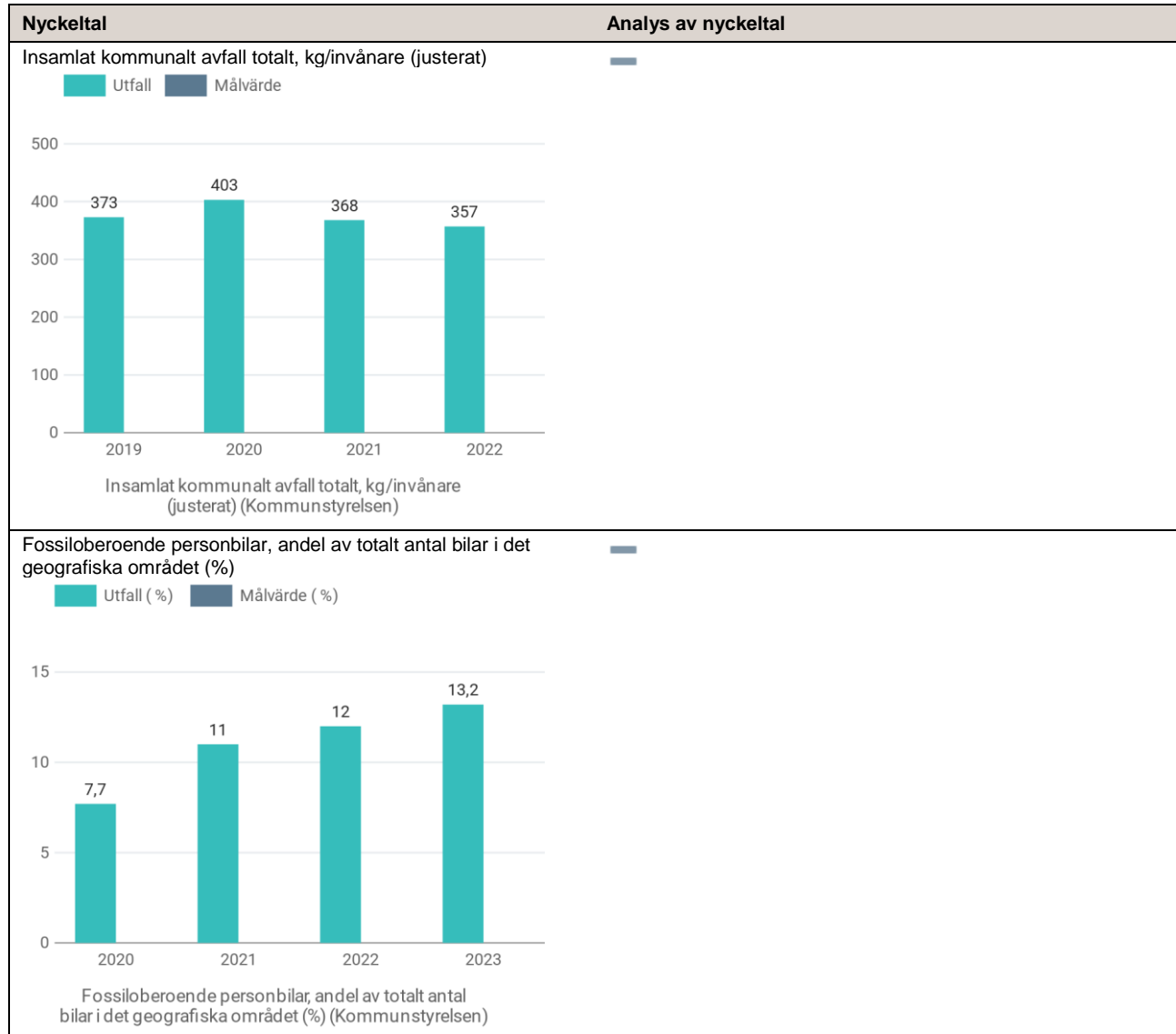
Målet är ett brett formulerat mål där de nämnder och bolag som valt att prioritera detta delmål lägger in olika tolkning av innebörden av målet. Aktiviteter och nyckeltal spänner därmed över vitt skilda områden men där det totalt sett finns aktiviteter som rör både social och ekologisk hållbarhet. Utifrån det som finns rapporterat så skiljer det sig mycket åt i hur långt man kommit i sina aktiviteter och också hur specifik man är i vad som ska göras. Förankring hos delar av verksamheten som berörs av aktiviteter kan i vissa fall behöva förbättras för att kunna nå måluppfyllelse.



Kommunstyrelseförvaltningen ansvarar för och driver arbetet med lokala miljömål och kretsloppsplanen som är ett viktigt styrmedel inom detta mål.

Arbete pågår.

Nyckeltal





Nyckeltal	Analys av nyckeltal															
<p>Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv</p> <p>Utfall Målvärde</p> <table border="1"><caption>Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv (Kommunstyrelsen)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Utfall</th><th>Målvärde</th></tr></thead><tbody><tr><td>2019</td><td>750,9</td><td></td></tr><tr><td>2020</td><td>697,4</td><td></td></tr><tr><td>2021</td><td>707</td><td></td></tr><tr><td>2022</td><td>698,9</td><td></td></tr></tbody></table>	År	Utfall	Målvärde	2019	750,9		2020	697,4		2021	707		2022	698,9		
År	Utfall	Målvärde														
2019	750,9															
2020	697,4															
2021	707															
2022	698,9															
<p>Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)</p> <p>Inga tillgängliga data</p>	<p>Inga data</p>															

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Arbeta utifrån beslutade styrdokument kopplat till miljö	

Kultur- och fritidsnämnden

Prioriterade globala delmål

Delmål 3.5. Förebygg och behandla drogmissbruk



Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk.

Kultur- och fritidsnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Fritidsgårdsverksamheten tillsammans med "Trygg i Ovanåker" garanterar att det finns verksamhet för ungdomar året runt. Under skolåret finns eftermiddagsverksamhet med inriktning mot barn på mellanstadiet på båda fritidsgårdarna.

Bidragsgivning till föreningar kräver att föreningarna kan uppvisa en aktuell drog- och alkoholpolicy.

Måluppföljning

Inom ramen för tidiga och förebyggande insatser mot barn och ungdomar har även ett arbete påbörjats med att upprätta samverkansformer mellan socialförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen, framförallt fritidsgårdarna, för att tidigt upptäcka barn och ungdomar som riskerar att utvecklas negativt.

Kommunen arbetar även med förebyggande insatser i form av trygghetsvandringar (Trygg i Ovanåker) som kommer att genomföras varje lördag och söndag under maj-augusti. I samband med högriskhelger kommer detta arbete att förstärkas ytterligare med fältarbetare från socialtjänsten.

Ett arbete har påbörjats när det gäller att öka antalet registreringar i Embrace (ett system för brottsförebyggande och trygghetsfrämjande arbete). Det har konstaterats att kännedomen om detta system är bristfälligt samt att det saknas tydliga processer/rutiner kopplat till arbetet. Detta är någonting som vi inom ramen för den koncernövergripande samordningen kommer att arbeta med att förbättra.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Antal besök på fritidsgårdarna Inga tillgängliga data	— Statistik för antal besök på fritidsgårdarna presenteras i delårsbokslutet.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Alla föreningar har eller ska ta fram aktuell drog- och alkoholpolicy.	

Aktivitet	Beskrivning
	Upprätta samverkansformer med förebyggande insatser

Delmål 5.1. Utrota diskriminering av kvinnor och flickor



Avskaffa alla former av diskriminering av alla kvinnor och flickor överallt.

Kultur- och fritidsnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Kultur- och fritidsavdelningen arbetar utifrån de krav som CEMR, Jämställdhetsdeklarationen 2006, ställer på oss. Både deklarationen och agendan lyfter fram en jämn könsfördelning i allt beslutsfattande som en förutsättning för ett demokratiskt samhälle. Strategin jämställdhetsintegrering i deklarationen svarar mot kravet på systematisk integrering av jämställdhetsperspektivet i agendan.

Måluppföljning



Flickor ska ha samma förutsättningar att utveckla sina fritidsintressen som pojkar. En genomgång av fördelningen av föreningsstödet kan vara en utgångspunkt för att analysera likvärdigheten. I nuläget har vi ingen metod för att se över detta men är ett mål under 2024. Likaså diskrimineringspolicy ska begäras inför beslut om utbetalning av Föreningsstöd.

Mål - Skärpa upp krav i samband med föreningsbidragsansökningar – inte bara kolla statistik utan faktiskt efterfråga tex klubbens jämställdhetsarbete osv.

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

Kultur- och fritidsnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Biblioteksverksamheten utgör en grund för alla former av kunskaps- och informationsarbete.

Måluppföljning



Måluppföljningsanalys

Biblioteksverksamheten arbetar utifrån biblioteksplanen som reviderades under 2023:

Biblioteket har en central roll som informatör angående miljömässig hållbarhet från kommunens sida.

Personalen behöver hålla sig uppdaterad med aktuell forskning.



Folkbiblioteken ska erbjuda medborgarna information om miljökonsekvenser genom litteratur och utställningar i ämnet och främja resursåtervinning och återbruk i samarbete med kommunens miljökontor, föreningsliv och företag.

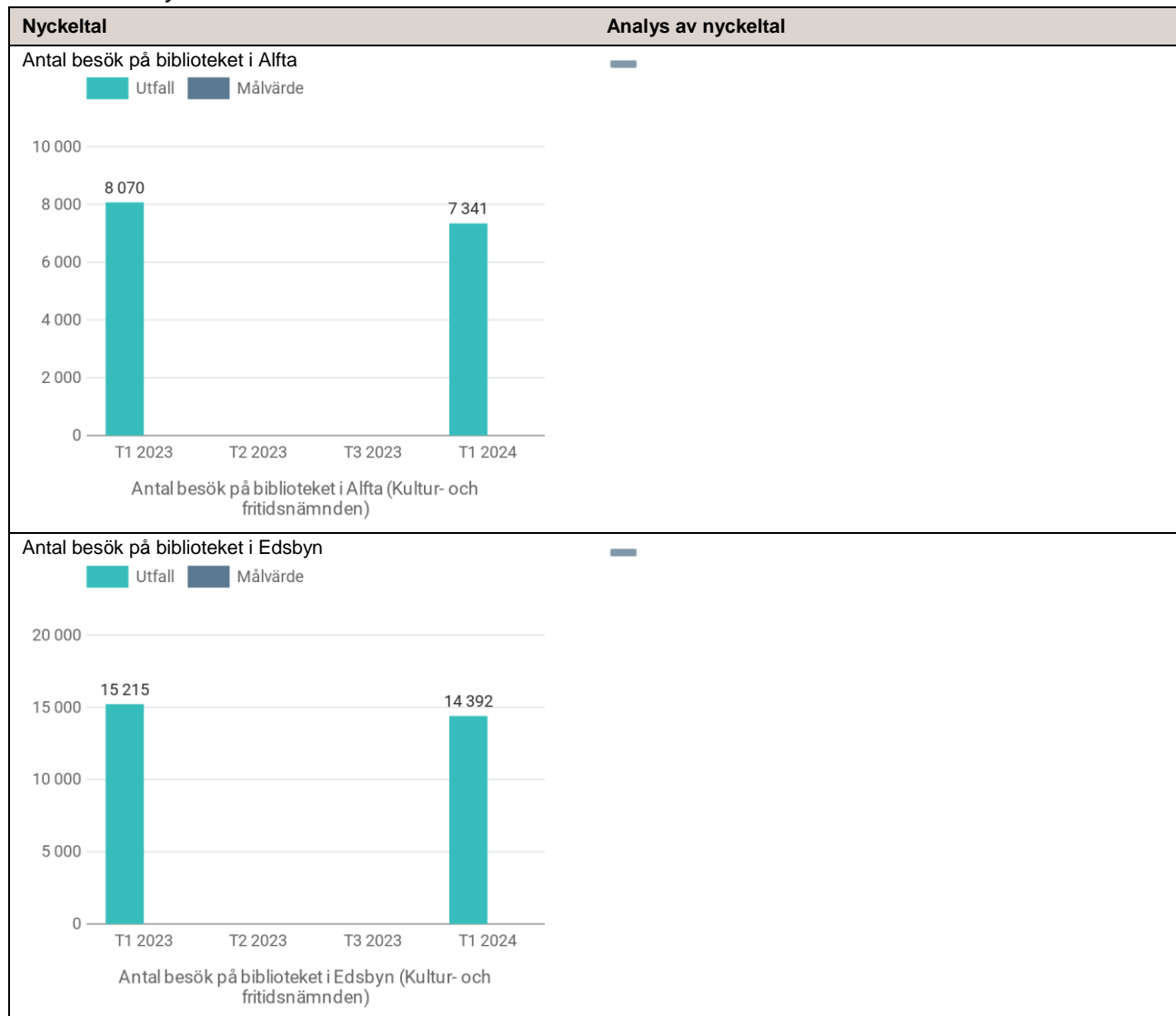
Besöksstatistik

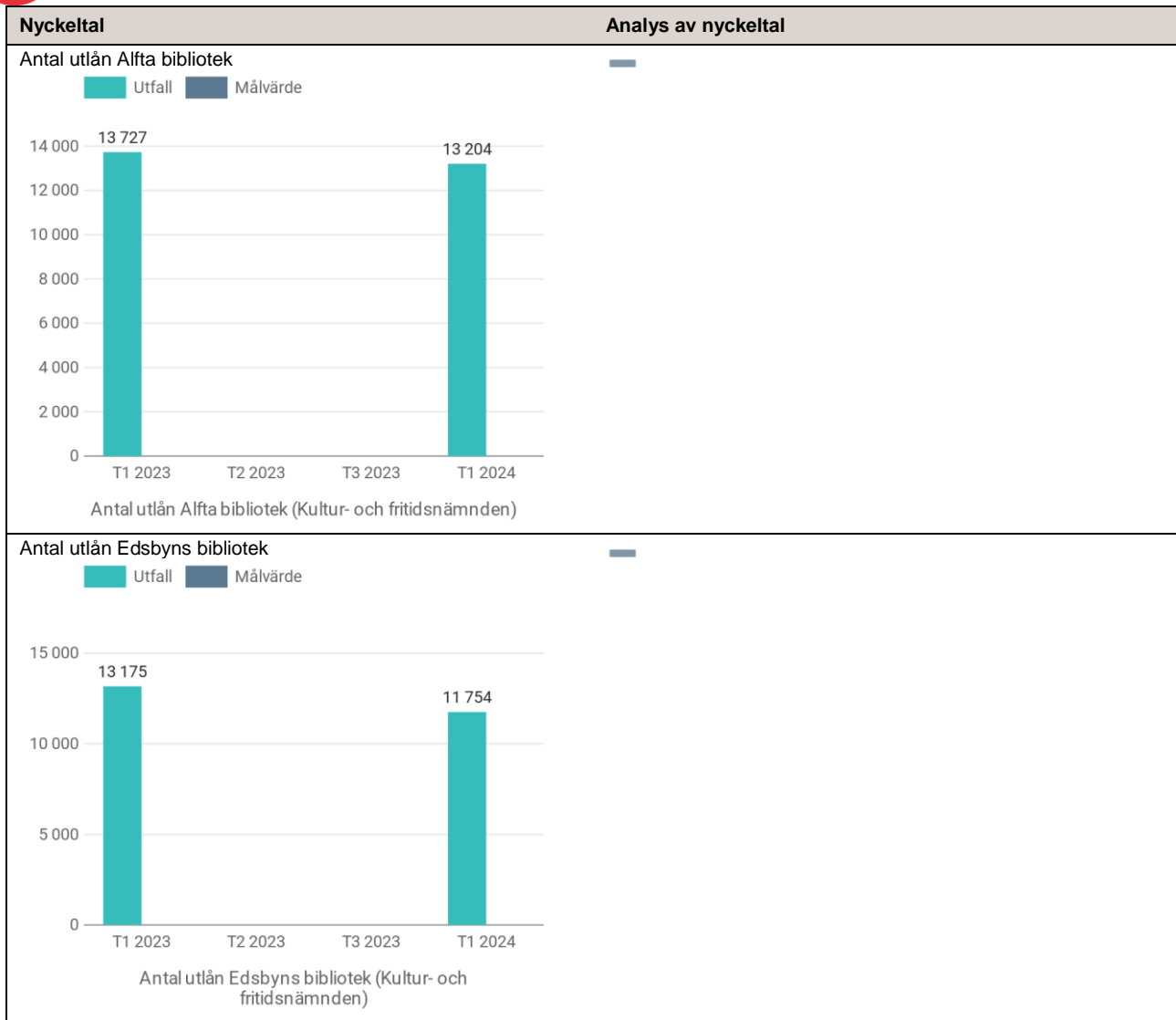
En minskning med 1577 besökare för tertialelet. Båda biblioteken har dock högre besökssiffror april 2024 än april 2023, så vi är försiktigt optimistiska.

Utlåningsstatistik

En minskning med 1944 utlån för tertialelet. Denna utlåningsstatistik innehåller lån och omlån gjorda på plats i biblioteken. Den innehåller inte e-lån (e-böcker, e-ljudböcker och streamad film) och omlån gjorda via webben. De siffrorna tas fram av HelGebibliotekens systemgrupp efter avslutat kalenderår.

Nyckeltal





Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<i>Deltar i Folkhälsoveckan</i>	
<i>Inriktad programverksamhet</i>	

Samhällsbyggnadsnämnden

Prioriterade globala delmål

Delmål 8.9. Främja gynnsam och hållbar turism



Senast 2030 utarbeta och genomföra politik för hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.

Samhällsbyggnadsnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för kommunens vindskydd och friluftsanläggningar. Nämnden vill sträva mot en nollvision för klagomål och i det med skapa en uppföljningsmetod för att främja den lokala turismen.

Måluppföljning



Förslag på att det ska byggas en e-tjänst för att ta emot de synpunkter och klagomål som ska analyseras.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Antal inkomna klagomål. Inga tillgängliga data	—

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Dokumentera inkomna klagomål	Dokumentera inkomna klagomål på kommunens friluftsanläggningar och vindskydd. Målet är att i längden minska inkomna klagomål samt skapa sig en uppfattning om hur man kan förbättra upplevelsen.

Delmål 12.7. Främja hållbara metoder för offentlig upphandling



Främja hållbara offentliga upphandlingsmetoder, i enlighet med nationell politik och nationella prioriteringar.

Samhällsbyggnadsnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Samhällsbyggnadsnämnden genomför upphandlingar och utgår då från kommunens upphandlingspolicy.

Måluppföljning



Säkerställa att hållbarhetsaspekterna är en del i varje upphandling.



Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Andelen upphandlingar där hållbarhetsaspekter tas i beaktande, uppdelat på de tre olika hållbarhetsaspekterna. Inga tillgängliga data	—

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<i>Genomföra upphandlingar där ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet tas i beaktande.</i>	

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

Samhällsbyggnadsnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Tillgängliggöra information till allmänheten om ämnen som berör hållbar utveckling och livsstilar.

Måluppföljning



Säkerställa att allmänhet har förutsättningar och möjlighet att sortera avfall på korrekt sätt vid offentliga allmänna platser genom riktad information i kommunens kanaler.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<i>Under 2024 ta fram relevanta nyckeltal för detta delmål.</i>	

Socialnämnden

Prioriterade globala delmål

Delmål 3.5. Förebygg och behandla drogmissbruk



Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk.

Socialnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Ökad psykisk ohälsa och tillgången till droger medför att människor riskerar att hamna i utanförskap, missbruk och kriminalitet. Socialnämnden vill därför med tidiga och samordnade insatser stärka förutsättningarna genom att främja och utveckla det preventiva, uppsökande och hälsofrämjande arbetet. Genom detta vill socialnämnden skapa förutsättningar för god hälsa, livskvalitet, inkludering i samhället samt främja upplevelsen av trygghet och samhörighet. Arbetet ska särskilt fokusera på förebyggande arbete riktat mot yngre invånare. Genom att utveckla arbetet för tidigare upptäckt och erbjuda lättillgängliga och samordnade insatser mot yngre vill socialnämnden verka för att förebygga och begränsa en mer omfattande social problematik i framtiden.

Måluppföljning



All tillgänglig forskning visar på en stark koppling mellan droger, beroende, utanförskap och kriminalitet. Tidig upptäckt och snabba insatser är därför en viktig förutsättning för att kunna hindra att unga människor fastnar i narkotikabruk. Ett arbete har inletts tillsammans med barn- och utbildningsnämnden för att under höstterminen påbörja arbetet med implementering av drogfri skola inom kommunen. Arbetet syftar till att genom ett gemensamt och mer strukturerat arbetssätt upptäcka problem tidigt och genom det kunna erbjuda rätt stöd och hjälp. Inom projektet ingår även kompetensutveckling för personal samt informationsinsatser för vårdnadshavare. Just nu pågår arbetet med att skapa rutiner och riktlinjer för denna samverkan där roller/förväntningar klargörs och tydliggörs.

Ett arbete pågår med att utveckla samverkan med skolan gällande problematisk skolfrånvaro där syftet är att jobba mot att skolan och socialtjänsten får en samsyn kring mekanismerna som styr problematiken. En grupp kommer att utses som ska se över hur vi kan öka kunskapen kring tidiga tecken på missbruk hos barn och ungdomar samt även jobba fram ett stöd i arbetet med föräldrar. Inom ramen för detta arbete genomförs även fortlöpande informationstillfällen på bl.a. arbetsplatsträffar och föräldramöten kring socialförvaltningens arbete.

Inom ramen för tidiga och förebyggande insatser mot barn och ungdomar har även ett arbete påbörjats med att upprätta samverkansformer med kultur- och fritidsförvaltningen, framförallt fritidsgårdarna, för att tidigt

upptäcka barn och ungdomar som riskerar att utvecklas negativt.

Vi arbetar även med förebyggande insatser i samband med högriskhelger där personal finns ute och genomför fältarbete.

Beroendemottagningen genomför fortlöpande stöd och behandling i form av exempelvis fria stödsamtal, Motiverande samtal (MI), Återfallspreventionsgrupper samt stödgrupper för anhöriga. En dialog har även inletts inom ramen för god och nära vård kring samverkan gällande beroendefrågor tillsammans med Alfta/Edsbyns HC. Detta för att i högre omfattning kunna tillhandahålla samordnade insatser. Under hösten planeras även beroendemottagningens behandlare att utbildas i att kunna genomföra ASI-intervjuer.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
<p>Invånare 16-84 år med riskabla alkoholvanor, andel (%)</p>  <p>Utfall</p> <p>Invånare 16-84 år med riskabla alkoholvanor, andel (%) (Socialnämnden)</p>	<p>■</p> <p>Vi kan konstatera att andelen invånare med riskabla alkoholvanor har ökat i kommunen. Detta är viktigt att bevaka och analysera vidare.</p> <p>Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning (CAN) genomför regelbundna undersökningar (var tredje år) i gymnasiets årskurs 2 och årskurs 9. Resultatet från den senaste undersökningen (2023) visar att andelen som någon gång druckit alkohol i åldersgruppen minskar i hela Gävleborg och andelen är nu nere på den lägsta nivån sedan enkätens start år 1998.</p> <p>Folkhälsomyndigheten konstaterar däremot att riskkonsumtionen ökar i de äldre åldersgrupperna. I åldersgrupperna 45–64 och 65–84 år ökar andelen med riskkonsumtion. Bland personer 65–84 år var uppgången särskilt tydlig bland kvinnor.</p>
<p>Antal aktualiseringar (anmälan/ansökan), Vuxen missbruk och beroende</p>  <p>Utfall</p> <p>Antal aktualiseringar (anmälan/ansökan), Vuxen missbruk och beroende (Socialnämnden)</p>	<p>■</p> <p>Antalet aktualiseringar (anmälan/ansökan) pga. missbruk och beroende har ökat relativt markant mellan åren 2022 och 2023. Detta är en oroväckande trend som vi måste fortsätta att bevaka och analysera. Resultatet återspeglar sig även i ökade kostnader för beroendevård.</p>



Nyckeltal	Analys av nyckeltal
<p>Kostnad missbruksvård vuxna, kr/inv</p> <p>Utfall</p> <p>Kostnad missbruksvård vuxna, kr/inv (Socialnämnden)</p>	<p>■</p> <p>Placeringar vuxna har ökat då behoven för att bryta missbruk inte kan ges på hemmaplan. Vi kan dock konstatera en ökning av ärenden av en komplex samsjuklighetskaraktär med både psykisk ohälsa och skadligt bruk/beroende. Detta har resulterat i att antalet institutionsplaceringar ökade under 2023 eftersom missbruket har varit så pass allvarligt att hemmaplanslösningar inte bedömts varit tillräckliga. Inga LVM-placeringar gjordes men ett flertal LVM-utredningar. Under 2023 genomfördes 13 stycken LVM-utredningar.</p>
<p>Kostnad öppna insatser vuxna missbrukare, kr/inv</p> <p>Utfall</p> <p>Kostnad öppna insatser vuxna missbrukare, kr/inv (Socialnämnden)</p>	<p>●</p> <p>Vi kan konstatera en tydlig ökning av kostnaderna för öppna insatser av vuxna missbrukare mellan 2021 och 2022. En förklaring är att vuxenheten försöker så långt det är möjligt hitta hemmaplanslösningar. Vi arbetar aktivt med hemmaplanslösningar, då de många gånger ger ett mer hållbart resultat, men i vissa fall är detta inte tillräckligt utifrån personens problematik och sociala situation varav institutionsplaceringar är nödvändigt. Förhoppningen är att vi genom ökade kostnader för öppna insatser också ska se att kostnaderna för missbruksvård minskar.</p>
<p>Antal genomförda ASI intervjuer</p> <p>Utfall</p> <p>Antal genomförda ASI intervjuer (Socialnämnden)</p>	<p>●</p> <p>Addiction Severity Index (ASI) är en standardiserad bedömningsmetod i intervjuform avsedd för användning i missbruks- och beroendeverksamhet. Huvudsyftet med ASI är att kartlägga den enskildes problemsituation. Det ger en grund för bedömning av hjälpbehovet och är ett verktyg för vidare vårdplanering. Under 2023 har ett implementeringsarbete pågått gällande ASI. En ökningstrend kan därför konstateras där vi har ökat antalet ASI-intervjuer från år till år. En stor ökning av genomförda ASI-intervjuer kan dock konstateras mellan 2022 och 2023. Under året har 23 stycken ASI grund intervjuer genomförts. Det är en markant ökning mot för tidigare år (8 stycken 2022, 6 stycken 2021, 4 stycken 2020). Utifrån resultatet kan konstateras att samsjuklighetsproblematik (psykisk ohälsa i kombination med missbruk) är vanligt förekommande.</p>

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Preventivt och hälsofrämjande arbetet	Att stärka och utveckla det preventiva och hälsofrämjande arbetet



Aktivitet	Beskrivning
Tidiga insatser	Att verka för att kommunens medborgare vid behov ska få råd, stöd och hjälp så tidigt som möjligt.
Samverkan	Att långsiktigt stärka och utveckla samverkan med en hållbar samhällsutveckling är fokus och genom det arbeta för en effektivt och ansvarsfull resursanvändning.

Delmål 4.4. Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet



Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap.

Socialnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Att ha tillgång till sysselsättning, egen försörjning och ekonomisk trygghet är skyddsfaktorer mot utanförskap, social oro och psykisk ohälsa. Socialnämnden vill därför med samordnade insatser verka för att öka medborgarnas möjlighet till sysselsättning och aktivt arbeta för att fler ska ha en egen försörjning och vara delaktiga i samhällslivet i större utsträckning. Genom detta vill socialnämnden främja välbefinnande, säkerställa hälsosamma liv och ge fler medborgare möjlighet till ekonomisk trygghet, en meningsfull livssituation och inkludering i samhället. Arbetet ska fokusera på att öka förutsättningarna för de individer som idag står långt från arbetsmarknaden att etablera sig i arbetslivet och att vara delaktiga i samhällslivet i större utsträckning.

Måluppföljning



Förvaltningen arbetar fortsatt aktivt med tidig rehabilitering i samverkan (TRISAM) för att möjliggöra stegförflyttningar för våra medborgare.

Det framgångsrika arbetet med att minska försörjningsstöd fortgår i samverkan med arbetsmarknadsavdelningen (AMN). I samarbete med AMN pågår även en lågtröskelverksamhet för individer som står långt bort från arbetsmarknaden. Förhoppningen är att kunna utöka detta arbete och att hitta arbetssätt och metoder för att arbeta stegförflyttande.

Arbetet med livsstilsgruppen "Livsstil för hälsa" fortgår. Syftet är att bryta social isolering och att förbättra levnadsvanor hos deltagarna. En ny grupp har påbörjat under våren. Gruppen träffas en gång/veckan på Vändplatsen.

Inom omsorgsenheten och omvårdnadsenheten arbetar man aktivt med att utöka arbetet och utbudet av aktiviteter/sysselsättning samt att förenkla för brukarna inom verksamheterna att genomföra aktiviteter.

LSS-handläggare ska vid kontakt med medborgare som söker sysselsättning hjälpa till att förmedla kontakter till de aktörer i samhället som kan hjälpa och stödja medborgarna till meningsfull sysselsättning. Daglig



verksamhet enligt 9 § 10 LSS ska inte ses som ett förstahandsval när människor med olika typer av funktionsnedsättningar skall finna en sysselsättning utan i första hand ska andra arbetsmarknadsåtgärder prövas.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal														
<p>Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)</p> <table border="1"><caption>Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%) (Socialnämnden)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Andel (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2020</td><td>61</td></tr><tr><td>2021</td><td>58</td></tr><tr><td>2022</td><td>61</td></tr></tbody></table>	År	Andel (%)	2020	61	2021	58	2022	61	<p>♦</p> <p>Antalet återaktualiserade vuxna personer (över 18 år) med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd är på en relativt likvärdig nivå med tidigare år. 2023 års resultat har ej publicerats, vi kommer att fortsatt bevaka nyckeltalet.</p>						
År	Andel (%)														
2020	61														
2021	58														
2022	61														
<p>Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen</p> <table border="1"><caption>Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen (Socialnämnden)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Andel (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2017</td><td>1,41</td></tr><tr><td>2018</td><td>1,16</td></tr><tr><td>2019</td><td>1,06</td></tr><tr><td>2020</td><td>1,55</td></tr><tr><td>2021</td><td>1,4</td></tr><tr><td>2022</td><td>1,1</td></tr></tbody></table>	År	Andel (%)	2017	1,41	2018	1,16	2019	1,06	2020	1,55	2021	1,4	2022	1,1	<p>●</p> <p>Vi kan konstatera en positiv trend där andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd sjunker.</p>
År	Andel (%)														
2017	1,41														
2018	1,16														
2019	1,06														
2020	1,55														
2021	1,4														
2022	1,1														



Nyckeltal	Analys av nyckeltal
<p>Arbetslöshet 18-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.</p> <p>Arbetslöshet 18-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef. (Socialnämnden)</p>	<p>Under 2023 kunde en minskad sysselsättning konstateras på den svenska arbetsmarknaden samtidigt som antalet arbetslösa personer ökade. Statistiska Centralbyråns arbetskraftsundersökning visar att arbetslösheten har fortsatt att öka under början av 2024. Regeringens prognos är att en fortsatt låg efterfrågan på arbetskraft väntas leda till något minskad sysselsättning och att arbetslösheten fortsätter att öka under 2024.</p>
<p>Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.</p> <p>Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef. (Socialnämnden)</p>	<p>Vi kan konstatera en positiv trend där långtidsarbetslösheten sjunker. Detta beror till stor del på det arbete som genomförts tillsammans med bl.a. AMN. Det finns dock en viss oro för att prognoserna för 2024 om en fortsatt låg efterfrågan på arbetskraft väntas leda till minskad sysselsättning och ökad arbetslöshet och att detta på sikt ska resultera i en ökad långtidsarbetslöshet.</p>
<p>Ekonomiskt bistånd, antal hushåll/månad</p> <p>Ekonomiskt bistånd, antal hushåll/månad (Socialnämnden)</p>	<p>Antalet biståndshushåll har ökat och fler hushåll i Ovanåkers kommun lever på ekonomisk bistånd. Vi har under de senaste åren kunnat konstatera en positiv (sjunkande) trend när det gäller antalet biståndshushåll. Denna trend är nu bruten och nivåerna (antal biståndshushåll) har börjat öka under hösten 2023 och har fortsatt att öka under våren 2024. Orsaken till det ökade antalet biståndshushåll tros vara de kraftigt ökade levnadskostnaderna samt ökad arbetslöshet. De ekonomiska prognoserna för 2024 säger att de största kostnadsökningarna ligger bakom oss. Samtidigt förväntas kostnaderna, totalt sett, inte sjunka utan fortsätta att öka ytterligare i ett läge där ekonomin i många hushåll generellt sett redan är mycket ansträngd. Utifrån detta görs prognosen att antalet biståndshushåll kan komma att fortsätta att öka. Detta överensstämmer med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) som i sina prognoser gör bedömningen antalet biståndshushåll väntas fortsätta öka under 2024.</p>

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Praktikplatser	Att aktivt erbjuda praktikplatser inom förvaltningens olika verksamheter.

Aktivitet	Beskrivning
Samverkan	Att stärka och upprätthålla samverkan både intern och externt för att få fler i egen försörjning.
Skapa nya former av sysselsättning	Att arbeta stegförflyttande genom att hitta nya former av sysselsättningsåtgärder för att bättre tillgodose individuella behov.

Delmål 5.2. Utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor



Avskaffa alla former av våld mot alla kvinnor och flickor i det offentliga och privata rummet, inklusive människohandel, sexuellt utnyttjande och andra typer av exploatering.

Socialnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Våld i nära relationer är ett omfattande och komplext samhälls- och folkhälsoproblem. Män och pojkar står för majoriteten av allt våld i samhället, både mot flickor och kvinnor, och mot andra pojkar och män. Våld är en del av många ungas vardag och forskning visar att våld i ungas parrelationer följer samma mönster som bland vuxna. Socialnämnden vill verka för att stärka det operativa arbetet och främja ett våldsförebyggande och kunskapshöjande arbete med fokus på jämställdhet. Socialnämnden vill därför att de som möter våldsutsatta i sitt arbete behöver ha kännedom om våldets komplexitet, hur omfattande det är och vad det får för konsekvenser. Det bör finnas rutiner för arbetet med våldsutsatta och för att förebygga och bekämpa mäns våld mot kvinnor.

Måluppföljning



En kvinnofridssatsning har påbörjats för att stärka arbetet mot mäns våld mot kvinnor och våld i nära relationer med syfte att:

- främja arbetet för att förebygga och tidigt upptäcka våld
- tillgodose våldsutsattas behov av skydd och stöd
- verka för att våldsutövare ändrar beteende

Behandlare inom öppenvården har utbildats i samtal om frihet och samtal om våld. Antalet behandlings- och stödsamtal kopplat till våld har ökat. Planerar även att utbilda behandlare i i den standardiserade bedömningsmetoden FREDA under hösten för att enklare kunna identifiera och bedöma behov av skydd och stöd i arbetet med personer som utsatts för våld i nära relationer.

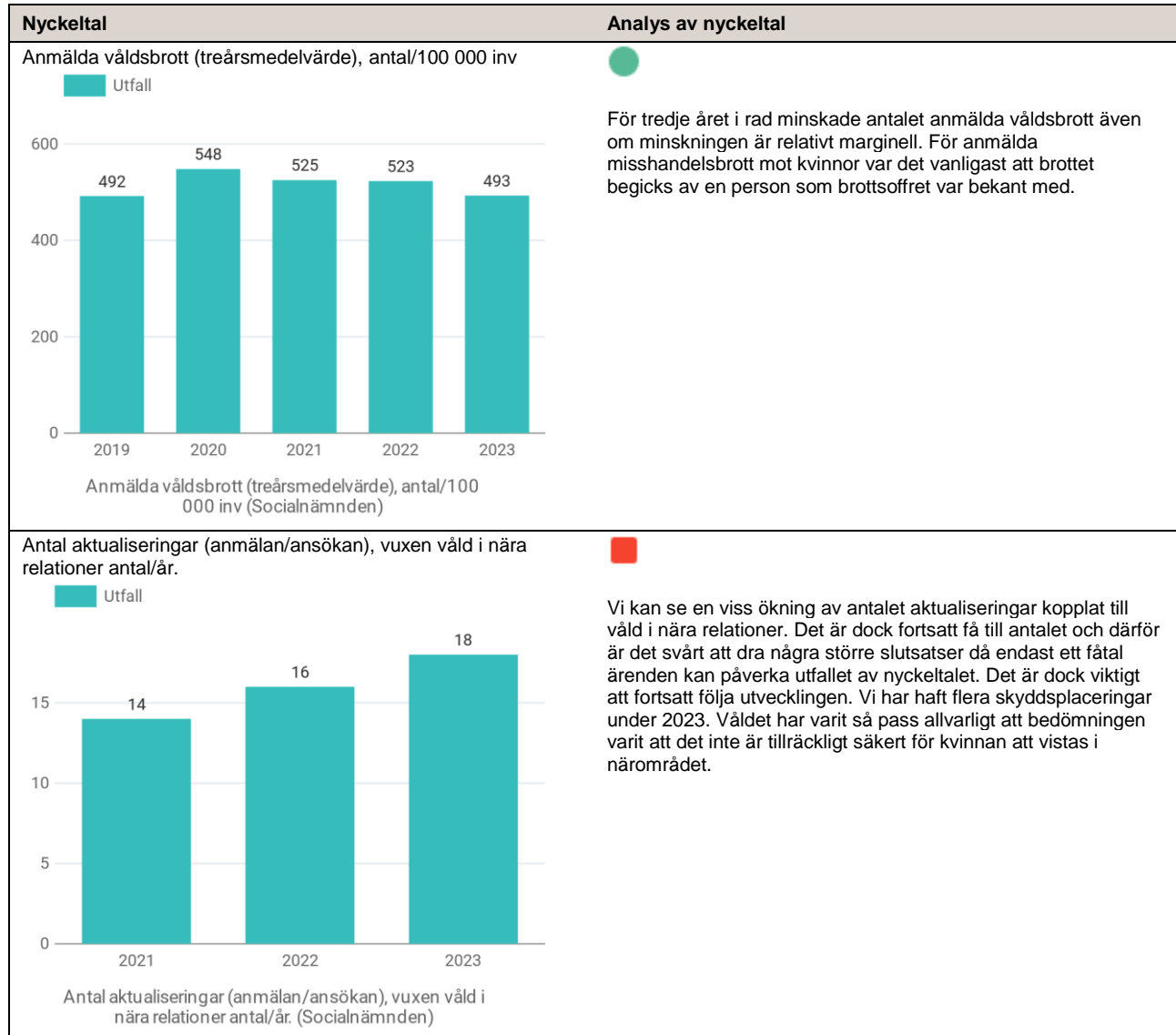
Med fokus på förebyggande arbete mot unga våldsutsatta kommer en arbetsgrupp att utses. Arbetsgruppen kommer att arbeta med att öka kunskapen kring tidiga tecken på att en ungdom utsätts för våld i en partnerrelation. Utöver detta kommer man även ta fram ett stöd i arbetet med föräldrar.

Slutligen har rutiner upprättats utifrån den nya lagstiftningen som trädde i kraft 2024-04-01 som innebär att skyddat boende blir en boendeinsats enligt socialtjänstlagen.



Handläggarna som möter kommunens medborgare ska vid misstanke om våld i nära relationer hitta sätt att ställa frågor som gör att den som misstänks vara våldsutsatt ska våga ge svar. Rutin ska upprättas gällande anmälan om misstanke om våld i nära relation.

Nyckeltal





Nyckeltal	Analys av nyckeltal
<p>Antal våldsutsatta individer som fått stöd- och behandlingssamtal hos beroendemottagningen, antal/månad.</p> <p>Antal våldsutsatta individer som fått stöd- och behandlingssamtal hos beroendemottagningen, antal/månad. (Socialnämnden)</p>	<p>●</p> <p>Socialtjänsten har enligt lag ansvar för att ge stöd och hjälp till våldsutsatta. Behandlare inom öppenvården har därför utbildats i samtal om frihet och samtal om våld för att kunna erbjuda stödsamtal på beroendemottagningen. Antalet behandlings- och stödsamtal kopplat till våld har därefter ökat succesivt.</p>
<p>Anmälda misshandelsbrott mot kvinna, inomhus, bekant med offret (treårsmedelvärde), antal/ 100 000 inv.</p> <p>Anmälda misshandelsbrott mot kvinna, inomhus, bekant med offret (treårsmedelvärde), antal/ 100 000 inv. (Socialnämnden)</p>	<p>●</p> <p>För anmälda misshandelsbrott mot kvinnor är det vanligast att brottet begicks av en person som brottsoffret var bekant med. Vi kan i Ovanåkers kommun se en i antalet sjunkande trend gällande antalet anmälda misshandelsbrott mot kvinnor som begåtts inomhus av en bekant. Det ska dock tilläggas att mörkertalet troligtvis är stort då de flesta misshandelsbrott aldrig anmäls.</p>

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Rutiner och riktlinjer	Säkerställa att det finns upprättade riktlinjer och rutiner gällande våld samt att dessa är kända och efterlevs.
Ansvarsfördelning	Att förtydliga processer och ansvarsfördelning gällande arbetet med att motverka våld inom kommunen.
Stärkt kunskap och information	Att sammanställa och förmedla kunskap och information inom ämnesområdet våld för att stärka kunskap och kompetens.

Delmål 8.5. Full sysselsättning och anständiga arbetsvillkor med lika lön för alla



Senast 2030 uppnå full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla kvinnor och män, inklusive ungdomar och personer med funktionsnedsättning, samt lika lön för likvärdigt arbete.



Socialnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Konkurrensen om arbetskraften ökar mellan olika branscher och arbetsgivare. Socialnämnden behöver arbeta för att säkra framtida personal- och kompetensförsörjningsbehov. Socialnämnden vill verka för att arbetsvillkoren inom nämndens verksamheter ska vara jämställda med god arbetsmiljö och delaktighet. För att klara rekryteringsutmaningar är det även avgörande att fler medarbetare arbetar heltid därför vill socialnämnden fortsätta genomförandet av heltidsreformen.

Måluppföljning



Förvaltningen står inför omfattande problem när det gäller kompetensförsörjningen, flera verksamheter har stora problem med att rekrytera personal med rätt kompetens vilket riskerar att påverka verksamheternas tillgänglighet och kvalitet. Med utgångspunkt i detta pågår flera aktiviteter för att säkra framtida rekrytering av kompetent personal.

Arbetet med heltidsresan och heltidsarbete som norm fortgår inom förvaltningen. All personal anställs på heltid och vi arbetar aktivt för att den personal som redan har en heltidsanställning men av olika anledningar jobbar deltid ska eftersträva heltidsarbete. En positiv trend kan konstateras där både andelen heltidsanställda och andelen heltidsarbetande har ökat. Det är en positiv utveckling som innebär en påtagligt större möjlighet att klara den stora rekryteringsutmaning som vi står inför. När fler medarbetare i välfärden arbetar heltid, minskar rekryteringsbehoven samtidigt som jobben blir attraktivare, bemanningen bli stabilare. Dessutom bidrar det till att jämställdheten ökar då deltidarbete, som innebär lägre inkomst och lägre pension, är vanligare bland kvinnor.

Arbetet med heltidsresan kan dock resultera i en viss överkapacitet i grundskemat. Inom flera verksamheter arbetar man därför även med att hitta arbetssätt för hantering av resurspass, d.v.s. med att medarbetare ska kunna hjälpa till där det behövs eftersom behovet i verksamheterna skiftar. Vid oplanerad frånvaro/sjukfrånvaro ska ordinarie personal på annan enhet kunna täcka upp för frånvaron och vikariebehovet minskar. Med färre, tillfälliga vikarier garanteras också brukarna i högre grad erfaren och utbildad personal.

Vi arbetar även med kompetenshöjande aktiviteter. Trots att vi fortsatt har en hög andel anställd personal med utbildning så kompetensutvecklar vi befintlig personal som saknar undersköterskeutbildning inom ramarna för äldreomsorgslyftet. Avtal har även tecknats med SKR för att ingå i Yrkesresan som är en satsning på kompetensutveckling och att stärka personalens kompetens. Det pågår även dialoger med Voxnadalens gymnasium för att framtiden kunna erbjuda utbildningar inriktade mot våra bristyrken i kommunen.

Vi arbetar även aktivt med att marknadsföra och locka individer till att arbeta inom socialnämndens olika verksamhetsområden. Ett AI-instagramkonto (Näsgården) har skapats för att marknadsföra yrkesrollen och vi annonserar även via bl.a. sociala medier. Vi har även engagerat oss i ett samarbete tillsammans med



skolan där vi har deltagit i forum för vuxen, gymnasieelever samt högstadiel elever för att informera och sprida kunskap om yrket som undersköterska för att locka fler till vård- och omsorgsyrkena.

Vi kan med viss oro konstatera att både kort- och långtidsfrånvaron ökar inom förvaltningen. Den höga sjukfrånvaron är oroande då den resulterar i ett stort behov av vikarier, försämrad kontinuitet och sist men inte minst en ekonomisk förlust att hantera. En viktig del för att komma tillrätta med sjukskrivningstalen samt att säkerställa framtida kompetensförsörjningsbehov är att aktivt arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Nyckeltal

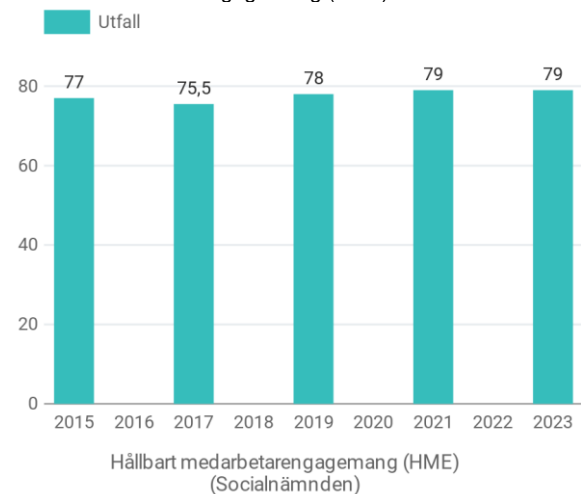
Nyckeltal	Analys av nyckeltal																		
<p>Heltidsanställda månadsavlönade inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, andel (%)</p> <table border="1"><caption>Heltidsanställda månadsavlönade inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, andel (%) (Socialnämnden)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Andel (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2016</td><td>45</td></tr><tr><td>2017</td><td>46</td></tr><tr><td>2018</td><td>50</td></tr><tr><td>2019</td><td>50</td></tr><tr><td>2020</td><td>54</td></tr><tr><td>2021</td><td>56</td></tr><tr><td>2022</td><td>60</td></tr><tr><td>2023</td><td>66</td></tr></tbody></table>	År	Andel (%)	2016	45	2017	46	2018	50	2019	50	2020	54	2021	56	2022	60	2023	66	<p>●</p> <p>Vi kan konstatera en positiv trend där andelen heltidsanställd personal inom den kommunala vård och omsorgen ökar. Detta beror på att nya medarbetare anställs på heltid.</p>
År	Andel (%)																		
2016	45																		
2017	46																		
2018	50																		
2019	50																		
2020	54																		
2021	56																		
2022	60																		
2023	66																		
<p>Heltidsarbetande månadsavlönade inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, andel (%)</p> <table border="1"><caption>Heltidsarbetande månadsavlönade inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, andel (%) (Socialnämnden)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Andel (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2016</td><td>31</td></tr><tr><td>2017</td><td>33</td></tr><tr><td>2018</td><td>37</td></tr><tr><td>2019</td><td>39</td></tr><tr><td>2020</td><td>45</td></tr><tr><td>2021</td><td>47</td></tr><tr><td>2022</td><td>51</td></tr><tr><td>2023</td><td>59</td></tr></tbody></table>	År	Andel (%)	2016	31	2017	33	2018	37	2019	39	2020	45	2021	47	2022	51	2023	59	<p>●</p> <p>Andelen heltidsarbetande personal fortsätter att öka inom förvaltningen. Det är en positiv utveckling som innebär en påtagligt större möjlighet att klara välfärdens rekryteringsutmaning. Detta ligger i linje med det arbete som pågår med heltidsarbete som norm där all personal anställs på heltid. När fler medarbetare i välfärden arbetar heltid, minskar rekryteringsbehoven samtidigt som jobben blir attraktivare och jämställdheten ökar.</p>
År	Andel (%)																		
2016	31																		
2017	33																		
2018	37																		
2019	39																		
2020	45																		
2021	47																		
2022	51																		
2023	59																		



Nyckeltal

Analys av nyckeltal

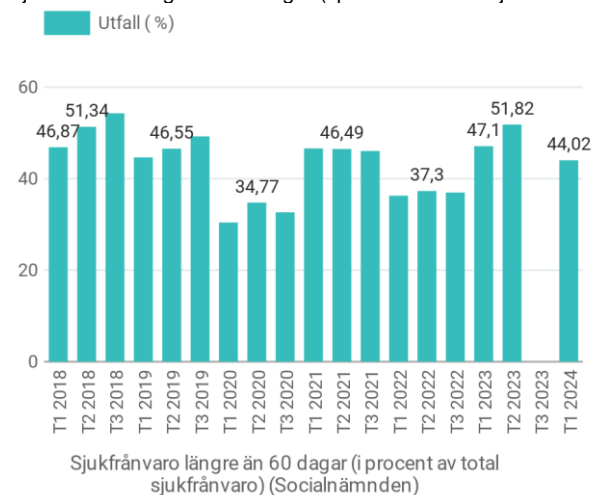
Hållbart medarbetarengagemang (HME)



Socialförvaltningens resultat gällande hållbart medarbetarengagemang (HME) ligger på 79 vilket är oförändrad nivå jämfört med 2021 års resultat (undersökningen genomförs endast vartannat år). Resultatet ligger lite under kommunens resultat i helhet som har ett HME på 80. Målet är dessutom att ha ett index för hållbart medarbetarengagemang som är minst 80. 79 ska dock anses vara ett gott resultat och indikerar en relativt hög nivå på hållbart medarbetarengagemang.

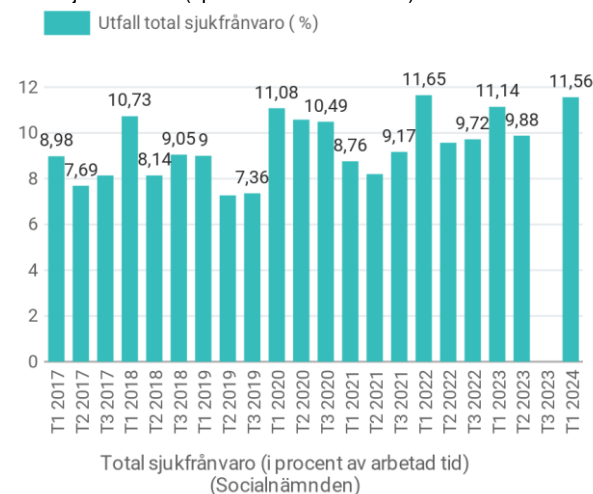
Det som framkommer av resultatet i undersökningen är överlag att många medarbetare är nöjda, trivs på sin arbetsplats, känner förtroende från sin chef och anser sig ha ett meningsfullt arbete. Flera upplever också att arbetet kan vara stressigt och det blir tydligt att rutinen för kränkande särbehandling inte är känd i alla verksamheter, vilket är ett utvecklingsområde inom förvaltningen.

Sjukfrånvaro längre än 60 dagar (i procent av total sjukfrånvaro)



Under 2023 har både kort- och långtidssjukfrånvaron ökat. En stor del av långtidssjukfrånvaron beror på psykisk ohälsa som inte är arbetsrelaterad, det förekommer även andra förklaringar så som planerade operationer och cancerbehandlingar. Någon långtidssjukskrivning är arbetsrelaterad där schemaförändringen och ändrade arbetstidsregler sägs vara orsaken

Total sjukfrånvaro (i procent av arbetad tid)



Under 2023 har både korttidssjukfrånvaron ökat. Fram till maj 2023 förelåg riktlinje utifrån Covid-19, att medarbetare skulle stanna hemma vid symptom som kunde vara Covid-19. Trots att riktlinjen har upphört har sjukfrånvaron fortsatt varit hög och många medarbetare upplevs ha haft ovanligt långa och ihållande förkylningar/influsor och även magsjuka har florerat. Det kan även konstateras att personal fortsatt sjukskriver sig för enklare symptom vilket lever kvar efter pandemin. Korttidssjukfrånvaron har utifrån detta varit hög, vilket också påverkat arbetsmiljön och arbetsbelastningen inom verksamheterna. Det har även resulterat i höga kostnader för vikarier, mertid och övertid. Flera medarbetare har korttidssjukfrånvaro fler än tio tillfällen, vilket innebär att arbetsgivaren betalar sjuklön från första sjukdagen.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Bedriva ett systematiskt och väl fungerande arbetsmiljöarbete	Att bedriva ett systematiskt och väl fungerande arbetsmiljöarbete. Förvaltningen kännetecknas av en god och säker arbetsmiljö som främjar hälsa och säkerhet samt skapa förutsättningar för våra medarbetare att trivas, känna engagemang, delaktighet och en vilja att bidra till verksamheternas utveckling.
Genomföra verksamhetsutveckling genom digitalisering	Att genom digitaliseringens möjligheter genomföra verksamhetsutveckling för att skapa effektiva arbetssätt och erbjuda bästa tänkbara service.
Heltidsresan	Att aktivt arbeta för att förvaltningen ska bli en heltidsorganisation där heltidsarbete är norm (heltidsresan).
Utöka samordning/samverkan	Att utöka samordning/samverkan för att få en bättre resursanvändning och säkerställa kvalitet och kompetens.
Kompetensförsörjning	Att aktivt arbeta för att säkra framtida personal- och kompetensförsörjningsbehov.

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

Socialnämndens lokala inriktningsbeskrivning

I samband med att äldrebefolkningen ökar och personer i arbetsför ålder minskar kommer efterfrågan av socialtjänstens insatser att öka. För att klara av att möta ett ökat krav på välfärden är det av största vikt att öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar. Socialnämnden vill verka informativt och skapa goda förutsättningar för hållbar hälsa över tid.

Måluppföljning

Tidig kontakt med äldre kan förebygga fysisk och psykisk ohälsa. En satsning pågår därför gällande förebyggande hembesök hos äldre (75 år och äldre). Under hembesöket får de äldre information om bl.a. vilket stöd och vilken service kommunen kan erbjuda. De får även konkreta tips och råd gällande kost, hälsa och säkerhet i vardagen samt får svar på eventuella frågor. Under samtalet informeras även om framtidsfullmakt.

Satsningen syftar till att öka tryggheten, bibehålla självständighet och hälsa, minska ensamhet samt graden av sjuklighet och vårdberoende hos äldre personer som bor kvar i hemmet. Genom dessa samtal informerar vi om stöd och insatser i ett tidigt skede.



Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal																
<p>Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv</p> <table border="1"><caption>Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv (Socialnämnden)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Utfall</th></tr></thead><tbody><tr><td>2018</td><td>2012</td></tr><tr><td>2019</td><td>1929</td></tr><tr><td>2020</td><td>1916</td></tr><tr><td>2021</td><td>1815</td></tr><tr><td>2022</td><td>1922</td></tr></tbody></table>	År	Utfall	2018	2012	2019	1929	2020	1916	2021	1815	2022	1922	<p>■</p> <p>Vi kan se att antalet fallskador bland individer 65+ har ökat lite även om det inte rör sig om någon stor ökning och inte heller en trend över tid. Detta är någonting vi behöver följa upp och hålla koll på.</p>				
År	Utfall																
2018	2012																
2019	1929																
2020	1916																
2021	1815																
2022	1922																
<p>Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hälsotillstånd, andel (%)</p> <table border="1"><caption>Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hälsotillstånd, andel (%) (Socialnämnden)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Utfall</th></tr></thead><tbody><tr><td>2017</td><td>29</td></tr><tr><td>2018</td><td>26</td></tr><tr><td>2019</td><td>28</td></tr><tr><td>2020</td><td>35</td></tr><tr><td>2021</td><td>35</td></tr><tr><td>2022</td><td>36</td></tr><tr><td>2023</td><td>37</td></tr></tbody></table>	År	Utfall	2017	29	2018	26	2019	28	2020	35	2021	35	2022	36	2023	37	<p>●</p> <p>En positiv trend kan konstateras där allt fler individer som bor hemma med hjälp av hemtjänsten bedömer sitt allmänna hälsotillstånd som mycket gott/ganska gott. 2023 bedömde 37% sitt allmänna hälsotillstånd som mycket gott/ganska gott, 43% någorlunda och 20% ganska dåligt/mycket dåligt.</p>
År	Utfall																
2017	29																
2018	26																
2019	28																
2020	35																
2021	35																
2022	36																
2023	37																
<p>Fallskador bland personer 80+, 3-årsm, antal/1000 inv.</p> <table border="1"><caption>Fallskador bland personer 80+, 3-årsm, antal/1000 inv. (Socialnämnden)</caption><thead><tr><th>År</th><th>Utfall</th></tr></thead><tbody><tr><td>2017</td><td>4013</td></tr><tr><td>2018</td><td>3675</td></tr><tr><td>2019</td><td>3297</td></tr><tr><td>2020</td><td>3491</td></tr><tr><td>2021</td><td>3604</td></tr><tr><td>2022</td><td>3896</td></tr></tbody></table>	År	Utfall	2017	4013	2018	3675	2019	3297	2020	3491	2021	3604	2022	3896	<p>◆</p> <p>Vi kan se en trend där antalet fallskador ökat under flera år. Fall är en av de vanligaste orsakerna till skador i alla åldrar, men äldre är mest utsatta. Ett skadligt fall får stora konsekvenser för en äldre person. Det är ofta ett fall som gör att man behöver få hjälp i hemmet eller tvingas flytta till ett särskilt boende. Därför är det av stor vikt att arbeta förebyggande med att minska antalet fallskador.</p>		
År	Utfall																
2017	4013																
2018	3675																
2019	3297																
2020	3491																
2021	3604																
2022	3896																



Nyckeltal	Analys av nyckeltal																		
<p>Uppsökande hälsosamtal för äldre (75 år och äldre), antal</p> <table border="1"> <caption>Uppsökande hälsosamtal för äldre (75 år och äldre), antal (Socialnämnden)</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>62</td> </tr> </tbody> </table>	År	Utfall	2023	62	<p>●</p> <p>Detta arbete utvidgades under 2023. Tidigare var målgruppen 85 år och äldre. Vi har nu valt att ha dessa samtal från 75 år för att arbeta preventivt och erbjuda information, råd och stöd i förebyggande syfte. Utfallet för 2023 blev mycket bra och fler än tidigare tackade ja till ett uppsökande hälsosamtal. Då målgruppen varit annorlunda tidigare år finns inte statistik att jämföra med.</p> <p>2023 skickades information/broschyr ut till 147 individer. Därefter togs telefonkontakt för att boka in ett uppsökande hälsosamtal. 34 individer avböjde erbjudandet, 51 individer fick man inte kontakt med (2 försök/telefonsamtal genomfördes). Men 62 individer (42% av de som erbjudits) tackade ja till samtal. Detta är en mycket högre andel än som tidigare tackat ja.</p>														
År	Utfall																		
2023	62																		
<p>Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besväras ofta av ensamhet, andel (%)</p> <table border="1"> <caption>Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - besväras ofta av ensamhet, andel (%) (Socialnämnden)</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2016</td><td>14</td></tr> <tr><td>2017</td><td>11</td></tr> <tr><td>2018</td><td>11</td></tr> <tr><td>2019</td><td>8</td></tr> <tr><td>2020</td><td>13</td></tr> <tr><td>2021</td><td>0</td></tr> <tr><td>2022</td><td>11</td></tr> <tr><td>2023</td><td>11</td></tr> </tbody> </table>	År	Utfall	2016	14	2017	11	2018	11	2019	8	2020	13	2021	0	2022	11	2023	11	<p>◆</p> <p>Antalet individer som ofta besväras av ensamhet inom hemtjänstens verksamhetsområde har legat på en jämn nivå sedan mätningarna började 2016. Vi kan därmed konstatera att andelen individer som ofta besväras av ensamhet inte ökar.</p> <p>2023 angav 49% att de inte besväras av ensamhet och 40% att de besväras då och då.</p> <p>2021 genomfördes ingen undersökning därför finns inget resultat från det året.</p>
År	Utfall																		
2016	14																		
2017	11																		
2018	11																		
2019	8																		
2020	13																		
2021	0																		
2022	11																		
2023	11																		
<p>Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - trygghet, andel (%)</p> <table border="1"> <caption>Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - trygghet, andel (%) (Socialnämnden)</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2016</td><td>87</td></tr> <tr><td>2017</td><td>90</td></tr> <tr><td>2018</td><td>88</td></tr> <tr><td>2019</td><td>92</td></tr> <tr><td>2020</td><td>90</td></tr> <tr><td>2021</td><td>0</td></tr> <tr><td>2022</td><td>92</td></tr> <tr><td>2023</td><td>93</td></tr> </tbody> </table>	År	Utfall	2016	87	2017	90	2018	88	2019	92	2020	90	2021	0	2022	92	2023	93	<p>●</p> <p>En positiv trend kan konstateras där allt fler individer som bor hemma med hjälp av hemtjänsten upplever sig trygga med att bo hemma med stöd av hemtjänsten. 2023 svarade hela 23% att de upplever det mycket tryggt eller ganska tryggt att bo hemma med stöd från hemtjänsten. Detta är ett mycket gott resultat i jämförelse med exempelvis rikssnittet som var 85% och snittresultatet för Gävleborgs läns kommuner som var 87%.</p> <p>2021 genomfördes ingen undersökning därför finns inget resultat från det året.</p>
År	Utfall																		
2016	87																		
2017	90																		
2018	88																		
2019	92																		
2020	90																		
2021	0																		
2022	92																		
2023	93																		

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Nära vård	Att aktivt arbeta i enlighet med omställningen för nära vård



Aktivitet	Beskrivning
<i>Förebyggande insatser</i>	Att aktivt arbeta med förebyggande insatser för berörda målgrupper i form av dialog, utbildning och information.
<i>Framtidsfullmakt</i>	Att informera om och marknadsföra framtidsfullmakten.

Barn- och Utbildningsnämnden

Prioriterade globala delmål

Delmål 4.1 Avgiftsfri och likvärdig grundskole- och gymnasieutbildning av god kvalitet.



Senast 2030 säkerställa att alla flickor och pojkar fullbordar avgiftsfri och likvärdig grundskole- och gymnasieutbildning av god kvalitet som leder till relevanta och ändamålsenliga kunskaper.

Alla elever når gymnasiebehörighet åk.9

Måluppföljning



Ovanåker kommun åk.9 vt-23

Andel behöriga till nationella program

Totalt 88,9%

Flickor 90,6%

Pojkar 87,3%

Kunskapsresultaten i åk.9 vt-2023 har glädjande höjts om vi jämför med föregående läsår elevresultat.

Elevgruppen som slutade åk.9 läsåret 22/23 har höjt sin behörighet jämfört med elevgruppens resultat i åk.8.

Celsiuskolan från 84% behörighet till 96,6%,

Alftaskolan från 65,8% till 73,9%.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Gymnasiebehörighet åk.9, minst 90% behörighet Inga tillgängliga data	—

Alla elever når gymnasieexamen inom 4 år

Måluppföljning



Voxnadalens gymnasium

Av de 68 elever som lämnade gymnasiet vt-23 erhöjll 61st, dvs 90%, gymnasieexamen. 2022 erhöjll 88% gymnasieexamen.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Gymnasieexamen inom 4 år, minst 85% Inga tillgängliga data	—

Delmål 4.2. Lika tillgång till förskola av god kvalitet



Senast 2030 säkerställa att alla flickor och pojkar har tillgång till förskola av god kvalitet som ger omvårdnad och förbereder dem för att börja grundskolan.

Delmål 4.2 Lika tillgång till förskola av god kvalitet

Alla barn deltar i allmän förskola

Måluppföljning



Under läsåret 23/24 har närvaron, mäts varje månad, varierat mellan 94-95% nyttjandegrad, Medel under perioden är 94,1%

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Alla barn deltar i allmän förskola, minst 95% inskrivna i förskolan Inga tillgängliga data	—

Delmål 4.4. Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet



Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap.

Delmål 4.4 Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet

Alla erbjuds yrkesutbildning och eftergymnasial utbildning

Alla ungdomar ges möjlighet att etablerade sig på arbetsmarknaden

Måluppföljning



*2023 Gymnasieelever med examen inom 4 år, Hemkommun skolor, andel **82,4%** Grön*

Antal elever som började på gymnasium i kommunal regi i kommunen för 4 år sedan med examen inom 4 år, inkl. IM dividerat med antal elever som började på gymnasium i kommunal regi i kommunen för 4 år sedan, inkl. IM. Elever som vid utbildningens början saknar svenskt personnummer (t ex nyanlända elever som ännu inte blivit folkbokförda) ingår ej. Från och med år 2021 exkluderas IB elever. Källa: SCB.

Planerad nästa publicering: v48 2024

Avser år: 2024

*Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, **Ovanåker 28,8% Riket 46,9%***

Invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år, andel (%). Eftergymnasial avser: eftergymnasial utbildning kortare än 3 år, längre än 3 år samt forskarutbildning. Källa: SCB.

Planerad publicering: v17 2024

Avser år: 2023

2021 Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel 85% Gul

Andel av ungdomarna folkbokförda i kommunen som tagit examen eller erhållit studiebevis om 2 500 poäng år T-2 som påbörjat studier eller som var etablerade på arbetsmarknaden år T. Etablerad på arbetsmarknaden är den som är sysselsatt enligt sysselsättningsregistrets definition (november månad), inte har några händelser som indikerar arbetslöshet eller arbetsmarknadspolitiska åtgärder som inte är att betrakta som sysselsättning samt har haft en arbetsinkomst som inte understiger en gräns som är olika för varje år beroende på den genomsnittliga procentuella löneutvecklingen. Studerande avser både högskolestudier och annan studiemedelsberättigad utbildning som t.ex. komvux eller folkhögskola. Studerande avser både högskolestudier och annan studiemedelsberättigad utbildning som t.ex. komvux eller folkhögskola. Personer som studerat utan studiemedel kunde innan 2018 inte kategoriseras som studerande. 2018 och efter likställs avklarade poäng i högskolan eller i komvux med att få studiemedel. Innan 2018 ingår endast de ungdomar som fick minst 2000 kr i studiemedel av de som studerar på annan studiemedelsberättigad utbildning än högskola. 2018 sänktes gränsen och nu räknas alla som fått studiemedel, oavsett hur mycket. Källa: SCB och Skolverket.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%) Inga tillgängliga data	—
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%) Inga tillgängliga data	—
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun (%) Inga tillgängliga data	—

Delmål 4.7. Utbildning för hållbar utveckling och globalt medborgarskap



Senast 2030 säkerställa att alla studerande får de kunskaper och färdigheter som behövs för att främja en hållbar utveckling, bland annat genom utbildning för hållbar utveckling och hållbara livsstilar, mänskliga rättigheter, jämställdhet, främjande av en kultur av fred, icke-våld och globalt medborgarskap samt värdesättande av kulturell mångfald och kulturens bidrag till hållbar utveckling.

Delmål 4.7 Utbildning för hållbar utveckling och globalt medborgarskap

Senast 2030 säkerställa att alla studerande får de kunskaper och färdigheter som behövs för att främja en hållbar utveckling, bland annat genom utbildning för hållbar utveckling och hållbara livsstilar, mänskliga

rättigheter, jämställdhet, främjande av en kultur av fred, icke-våld och globalt medborgarskap samt värdesättande av kulturell mångfald och kulturens bidrag till hållbar utveckling.

Måluppföljning



Barn- och utbildningsförvaltningen ska tillsammans med rektorerna upprätta en förvaltningsövergripande policy för hållbar utveckling och globalt medborgarskap gällande verksamheten.

Lärande för hållbar utveckling

Att arbeta med lärande för hållbar utveckling innebär att ta utgångspunkt i ett helhetsperspektiv. I undervisningen belyser olika ämnesperspektiv de komplexa frågor som förknippas med området. Att lägga miljömässiga, internationella, historiska och etiska perspektiv på en fråga kan också innebära att intressekonflikter möts i undervisningen. Att ta sig an detta med en mångfald av pedagogiska metoder är angeläget liksom att det kritiska perspektivet är ständigt närvarande i undervisningen. Kreativa arbetsätt och möjligheter att i undervisningen utveckla förmågan att fatta egna, väl övervägda beslut i en alltmer komplex vardag bidrar till att utveckla handlingskompetens. Skola för hållbar utveckling formulerar mål för verksamheten som visar på hur, utifrån verksamhets behov och möjligheter, utvecklar arbetet inom lärande för hållbar utveckling.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Varje verksamhet omsätter policyn i praktiskt arbete Inga tillgängliga data	—

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	Upprätta och genomföra en förvaltningsövergripande policy för hållbar utveckling och globalt medborgarskap

Delmål 4.A . Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer



Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.

Delmål 4.A Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer

Alla lokaler ska vara tillgänglighetsanpassade

Alla utemiljöer ska vara jämställda

Alla inomhusmiljöer ska vara pedagogiskt anpassade



Måluppföljning



I Ovanåkers kommun pågår ett arbete med att skapa en hållbar och långsiktig skolstruktur och att se över helheten vad avser skollokaler. Ledord i processen är långsiktighet, hållbarhet och flexibilitet. Arbetet med kapacitetsberäkningarna omfattar förskola, grundskola, anpassad grundskola samt gymnasieskola. Strukturplanen i Ovanåkers kommun syftar till att skapa förutsättningar för att ge utbildningar av utmärkt kvalitet.

Miljö- och byggförvaltningen samt Aefab bistår barn- och utbildningsförvaltningen, med sin expertkunskap, i arbetet med att ta fram en strukturplan. Delar i strukturplanen finns i nedanstående nyckeltal.

Nyckeltal och definierade antaganden:

Personal:

Verksamhet:

Area:

Antal basrum m2:

Grupprum:

Lärararbetsplatser:

Tillgänglighet:

Samverkan rum:

Barn, elever och personal tillförsäkras en säker, trygg och i övrigt en god miljö

Specialsalar:

Trafiksituation:

Teknisk standard:

Kök:

Matsal:

Brandskydd:

Belysning

Akustik

Ventilation

Utemiljön:

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Enkätsvar, pedagoger samt elever Inga tillgängliga data	—
Definitioner och analysparametrar kapacitetsberäkningar - strukturplan Inga tillgängliga data	—



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Systematiskt arbete med "Handlingsplan mot kränkande behandling och diskriminering"	"Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer" ska belysas i handlingsplanen. Aktivitet, trygghetsvandring i verksamhetens lokaler med pedagoger samt barn/elever
Kapacitetsberäkningar - strukturplan	I Ovanåkers kommun pågår ett arbete med att skapa en hållbar och långsiktig skolstruktur och att se över helheten vad avser skollokaler. Ledord i processen är långsiktighet, hållbarhet och flexibilitet. Arbetet med kapacitetsberäkningarna i för-, grundskola och anpassad grundskola - strukturplanen i Ovanåkers kommun syftar till att skapa förutsättningar för att ge utbildningar av utmärkt kvalitet.

Delmål 5.1. Utrota diskriminering av kvinnor och flickor



Avskaffa alla former av diskriminering av alla kvinnor och flickor överallt.

Delmål 5.1 Utrota diskriminering av kvinnor och flickor

Utbildningen i Ovanåker kommun ska vara fri från förekomst av diskriminering, trakasserier och annan kränkande behandling.

Måluppföljning



Delmål 5.1. Utrota diskriminering av kvinnor och flickor

Andel elever som anger det mest positiva svarsalternativet ska öka inom enkätområdet:

Trygghet, Förhindra kränkningar, Diskriminering samt Bemötande i åk.3, 6 och 9.

Antal svar 2023, 298st samt 2024, 337st

Tycker du att lärarna behandlar alla elever lika oavsett om de är flickor, pojkar eller har annan könsidentitet(2024)?

Andel svar *Helt och hållet*

2023 2024

39,5% 36,9%

Analys av resultat 2024

Analysen av enkätresultaten visar att en majoritet av eleverna anser att lärare behandlar alla elever lika oavsett kön. 36,9% av Eleverna anser att detta sker "helt och hållet", medan 28,6% anser att det sker "till stor del". Detta innebär att över 65% av eleverna har en positiv syn på lärarnas jämställda behandling av elever.

Det finns dock en betydande minoritet som har en mindre positiv syn. 16,7% av eleverna anser att lärare endast behandlar alla elever lika "till viss del", medan 11,6% anser att detta "inte alls" sker. Detta innebär att nästan 30% av eleverna har en negativ syn på lärarnas jämställda behandling av elever.

Det är också värt att notera att en mindre andel av eleverna (6,2%) svarade "vet inte" på frågan. Detta kan

tyda på att dessa elever antingen inte har tillräckligt med information för att bilda en åsikt, eller att de är osäkra på hur de ska tolka sin egen upplevelse. Sammantaget visar enkätresultaten en övervägande positiv attityd till lärarnas jämställda behandling av elever, men det finns också en betydande minoritet som har en mindre positiv eller osäker syn.

Känner du dig orättvist behandlad av någon lärare eller annan vuxen i skolan(2024)?

Andel svar *Aldrig*

2023 2024

48,1% 49,3%

Analys av resultat 2024

Enkätresultaten visar att en majoritet av eleverna (49,3%) aldrig känner sig orättvist behandlade av någon lärare eller annan vuxen i skolan. Detta indikerar en övergripande positiv upplevelse av rättvis behandling i skolan bland de tillfrågade eleverna.

Emellertid finns det en betydande andel elever som upplever orättvis behandling i varierande grad. 24% av eleverna svarade att de sällan känner sig orättvist behandlade, medan 12,5% upplever detta ibland. Detta tyder på att även om orättvis behandling inte är en konstant upplevelse för dessa elever, är det fortfarande en fråga som påverkar en betydande del av studentpopulationen.

En mindre andel av eleverna upplever orättvis behandling oftare, med 6,2% som svarade att de ofta känner sig orättvist behandlade och 3,6% som alltid känner så. Dessa siffror är lägre än de tidigare nämnda, men de indikerar fortfarande att det finns en mindre grupp elever som regelbundet upplever orättvis behandling i skolan.

Slutligen svarade 4,5% av eleverna att de inte vet om de känner sig orättvist behandlade. Detta kan tyda på osäkerhet eller brist på medvetenhet om vad som utgör rättvis eller orättvis behandling, vilket kan vara ett område att utforska vidare i framtida undersökningar. Sammantaget visar resultaten att även om en majoritet av eleverna inte upplever orättvis behandling, är det fortfarande ett problem för en betydande andel av eleverna.

Hur tycker du att eleverna bemöter varandra i skolan(2024)?

Andel svar *Mycket bra*

2023 2024

23,3% 30,8%

Analys av resultat 2024

Enkätresultaten visar att majoriteten av eleverna har en positiv syn på hur eleverna bemöter varandra i skolan. Nästan en tredjedel (30,8%) av eleverna anser att eleverna bemöter varandra "mycket bra", medan över hälften (50,9%) anser att eleverna bemöter varandra "ganska bra". Detta indikerar att det finns en övergripande positiv attityd till elevernas interaktioner i skolan.

Det finns dock en mindre grupp som har en mer negativ syn. 8% av eleverna anser att eleverna bemöter varandra "ganska dåligt", medan 3% anser att eleverna bemöter varandra "mycket dåligt". Även om denna grupp är betydligt mindre än de som har en positiv syn, visar det att det finns en viss oro över elevernas beteende mot varandra.

Slutligen är det värt att notera att 7,4% av eleverna svarade "vet inte" på frågan. Detta kan tyda på att dessa elever inte har tillräckligt med information för att bilda en åsikt, eller att de inte har någon stark åsikt i frågan. Sammantaget visar resultaten att det finns en övervägande positiv syn på hur eleverna bemöter varandra i skolan, men det finns också en mindre grupp som har en mer negativ syn.

Känner du dig trygg i skolan(2024)?

Andel svar *Helt och hållet*

2023 2024

51,3% 56,4%

Analys av resultat 2024

Enkätresultaten visar att en majoritet av eleverna känner sig trygga i skolan. 56,4% av eleverna svarade att de känner sig "helt och hållet" trygga, vilket indikerar en stark känsla av säkerhet och trygghet i skolmiljön. Detta är en positiv indikation på att skolan lyckas skapa en trygg miljö för eleverna.

Vidare svarade 28,5% av eleverna att de känner sig "till stor del" trygga i skolan. Detta indikerar att även om dessa elever överlag känner sig trygga, finns det vissa aspekter eller situationer i skolan där de inte känner sig helt trygga. Detta kan vara ett område som skolan behöver undersöka vidare för att förbättra elevernas känsla av trygghet.

En mindre andel av eleverna, 10,4%, känner sig endast "till viss del" trygga i skolan. Detta indikerar att det finns en betydande grupp elever som inte känner sig tillräckligt trygga i skolan. Detta är ett område som skolan bör ta på allvar och arbeta med att förbättra. En mycket liten andel av eleverna, 3,3%, känner sig "inte alls" trygga i skolan, vilket är mycket allvarligt och kräver omedelbar åtgärd från skolans sida. Slutligen svarade 1,5% av eleverna att de "vet inte" om de känner sig trygga i skolan, vilket kan indikera osäkerhet eller ambivalens kring frågan.

Känner du att du kan vara dig själv i skolan(2024)?

Andel svar *Helt och hållet*

2023 2024

46,5% 41,2%

Analys av resultat 2024

Enkätresultaten visar att en majoritet av eleverna känner att de kan vara sig själva i skolan. 41,2% av eleverna svarade att de "helt och hållet" kan vara sig själva, vilket indikerar en stark känsla av självuttryck och acceptans inom skolmiljön. Ytterligare 35,3% svarade att de "till stor del" kan vara sig själva, vilket innebär att de kanske känner viss reservation men överlag är bekväma med att uttrycka sin identitet.

Det finns dock en betydande minoritet som känner att de inte kan vara sig själva i skolan. 13,1% av eleverna svarade att de bara "till viss del" kan vara sig själva, vilket tyder på att de kanske känner sig begränsade eller undertryckta på något sätt. Ännu mer oroande är att 6,2% svarade att de "inte alls" kan vara sig själva, vilket indikerar en stark känsla av otillfredsställelse och kanske till och med alienation en känsla av främlingskap.

Slutligen svarade 4,2% av eleverna att de "vet inte" om de kan vara sig själva i skolan. Detta kan tyda på osäkerhet eller förvirring kring deras identitet, eller kanske en brist på reflektion över hur de känner sig i



skolan. Sammantaget visar dessa resultat att medan en majoritet av eleverna känner sig bekväma med att uttrycka sin identitet i skolan, finns det fortfarande en betydande minoritet som kämpar med detta.

Litar du på att de vuxna i skolan gör tillräckligt om någon elev blir illa behandlad(2024)?

Andel svar *Helt och hållet*

2023 2024

31,9% 36,2%

Analys av resultat 2024

Enkätresultaten visar att majoriteten av eleverna har en positiv inställning till hur vuxna i skolan hanterar situationer där elever blir illa behandlade. Nästan 74% av eleverna svarade att de "helt och hållet" eller "till stor del" litar på att de vuxna i skolan gör tillräckligt i dessa situationer. Detta indikerar en övergripande tillit till skolpersonalens förmåga att hantera mobbning och andra former av dålig behandling.

Trots detta finns det en betydande minoritet som uttrycker viss tveksamhet. Cirka 14% av eleverna svarade att de endast "till viss del" litar på att de vuxna i skolan gör tillräckligt om någon elev blir illa behandlad.

Denna grupp kan representera en känsla av osäkerhet eller otillfredsställelse med skolpersonalens insatser. En mindre andel av eleverna, 6,2%, svarade att de "inte alls" litar på att de vuxna i skolan gör tillräckligt om någon elev blir illa behandlad. Denna grupp representerar en stark missnöjdhet med skolpersonalens insatser. Slutligen svarade 5,6% av respondenterna att de "inte vet", vilket kan indikera en brist på information eller erfarenhet av situationen.

Sammanfattningsvis visar enkätresultaten att det finns en övergripande tillit till skolpersonalens förmåga att hantera situationer där elever blir illa behandlade, men det finns också en betydande minoritet som uttrycker tveksamhet eller missnöje.

Känner du dig rädd för någon lärare eller annan vuxen i skolan(2024)?

Andel svar *Aldrig*

2023 2024

69,3% 75,1%

Analys av resultat 2024

Enkätresultaten visar att en överväldigande majoritet av eleverna, 75,1%, aldrig känner sig rädda för någon lärare eller annan vuxen i skolan. Detta indikerar att de flesta elever känner sig trygga och säkra i sin skolmiljö, vilket är positivt för deras lärande och välbefinnande.

Det finns dock en mindre andel elever som upplever rädsla i skolan. 15,4% av eleverna svarade att de sällan känner sig rädda, medan 2,7% svarade att de ibland känner sig rädda. Dessa siffror kan tyda på att det finns vissa situationer eller individer i skolan som skapar obehag för dessa elever, även om det inte är en konstant känsla.

En liten andel elever, 1,2%, uppgav att de ofta känner sig rädda för en lärare eller annan vuxen i skolan.

Ytterligare 3% svarade att de alltid känner sig rädda. Dessa siffror är oroande, eftersom de indikerar att det finns elever som konstant känner sig otrygga i skolan. Det är viktigt att skolorna tar dessa svar på allvar och arbetar för att skapa en tryggare miljö för alla elever.

Slutligen svarade 2,7% av eleverna att de inte vet om de känner sig rädda för någon lärare eller annan



vuxen i skolan. Detta kan tyda på att dessa elever är osäkra på sina känslor, eller att de kanske inte har tillräckligt med erfarenhet eller förståelse för att kunna svara på frågan.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Andel elever som anger det mest positiva svarsalternativet ska öka inom enkätområdet: Trygghet, Förhindra kränkningar, Diskriminering samt Bemötande – elever. Inga tillgängliga data	—

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Systematiskt arbete med "Handlingsplan mot kränkande behandling och diskriminering"	Andel elever som anger det mest positiva svarsalternativet, helt och hållet ska öka inom enkätområdet: Trygghet, Förhindra kränkningar, Diskriminering samt Bemötande – elever.

Miljö- och Byggnämnden

Prioriterade globala delmål

Delmål 4.A . Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer



Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.

Miljö- och byggnämndens lokala inriktningsbeskrivning



Förvaltningen bedriver tillsyn av inomhusmiljö i utbildningslokaler för barn ur ett hälsoskyddsperspektiv. Både förskolor och skolor såväl som bassängbad och gymnastiksalarna ingår.

Måluppföljning



All planerad tillsyn kommer att ske under året och vi kommer att nå uppsatta mål

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Hälsoskyddstillsyn - Skolor och förskolor - under året planerar vi för 15 tillsynsbesök Inga tillgängliga data	 Vi gör löpande tillsynsbesök på våra skolor och förskolor för att säkerställa en god miljö för våra elever.
Livsmedelstillsyn - Skolor och förskolor - under året planerar vi för 12 tillsynsbesök Inga tillgängliga data	 Vi gör löpande tillsynsbesök på våra skolor och förskolor för att säkerställa en god miljö för våra elever.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Tillsyn på Skolor och förskolor	Tillsyn på skolor och förskolor kommer att utföras under året. Målet enligt tillsynsplanen är 12 tillsynsbesök inom livsmedelstillsyn och 15 tillsynsbesök inom hälsoskyddstillsyn.

Delmål 8.5. Full sysselsättning och anständiga arbetsvillkor med lika lön för alla



Senast 2030 uppnå full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla kvinnor och män, inklusive ungdomar och personer med funktionsnedsättning, samt lika lön för likvärdigt arbete.

Miljö- och byggnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Miljö- och byggnämnden verkar för lika lön för likvärdigt arbete inom den egna förvaltningen men även med hänsyn till lönebildens

nationellt. Inspektörsarbete ska värderas likvärdigt oavsett om man arbetar inom miljö, livsmedel eller bygg.

Målet är att eliminera gapet mellan medellönen för tillsvidareanställda miljöinspektörer och

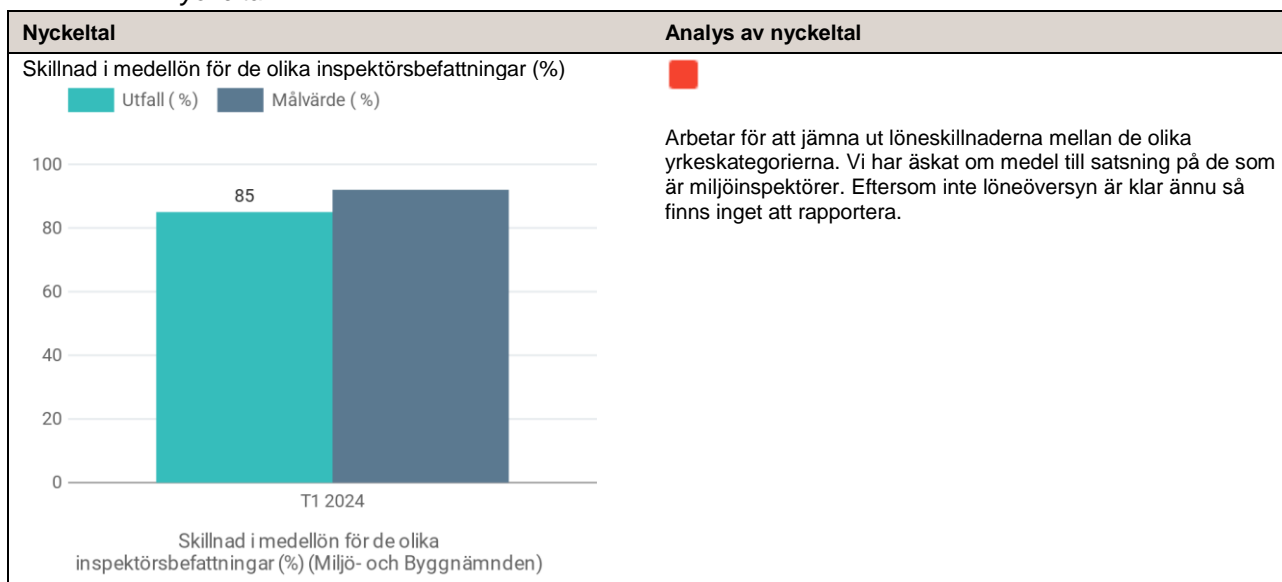
byggnadsinspektörer. Medellönen för miljöinspektörer är i dagsläget 85% jämfört med medellönen för byggnadsinspektörer.

Måluppföljning



När löneöversynen är klar så kan resultat presenteras och jämföras med uppsatt mål.

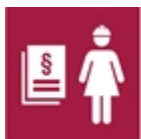
Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<p>Miljö- och byggförvaltningen ser igenom olika alternativ för att uppnå målet samt genomför relevanta åtgärder.</p>	<p>Medellönen för miljöinspektörer är i dagsläget 85% jämfört med medellönen för byggnadsinspektörer. Skillnaden är 15% och målvärdet för 2024 är att skillnaden ska minska till högst 10%. För att uppnå det slutgiltiga målet för jämnlika löner behöver målet uppdateras och revideras varje år. För att uppnå delmålet behöver miljö- och byggförvaltningen se över olika alternativ samt genomföra de åtgärder som bedöms vara relevanta för att uppnå målet.</p>

Delmål 8.8. Skydda arbetstagares rättigheter och främja trygg och säker arbetsmiljö för alla



Skydda arbetstagarnas rättigheter och främja en trygg och säker arbetsmiljö för alla arbetstagare, inklusive arbetskraftsinvandrare, i synnerhet kvinnliga migranter, och människor i otrygga anställningar.



Miljö- och byggnämndens lokala inriktningsbeskrivning

Miljö- och byggnämnden vidtar åtgärder för att skydda arbetstagarnas rättigheter och främja en trygg och säker arbetsmiljö för alla arbetstagare inom förvaltningen.

Måluppföljning

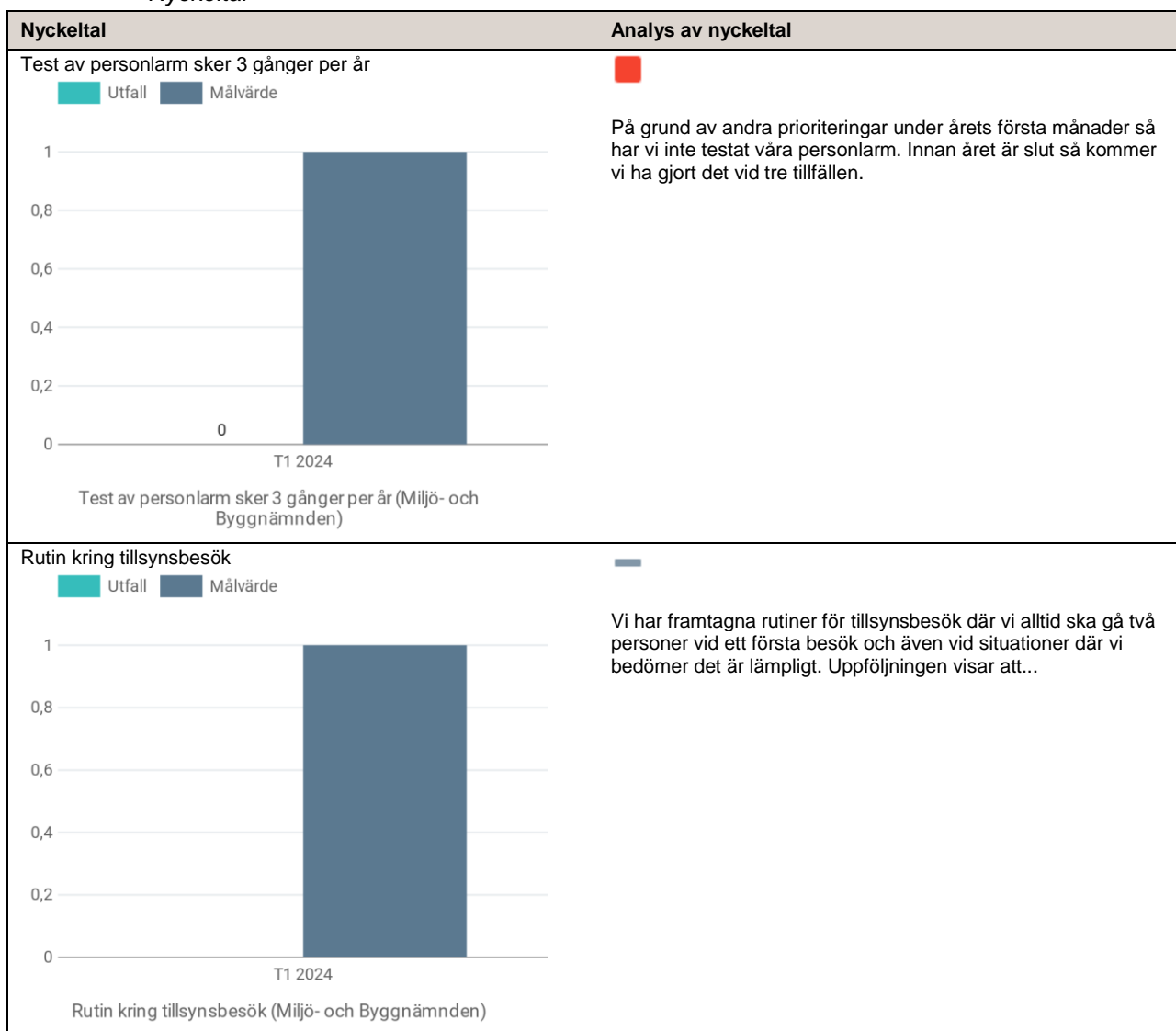


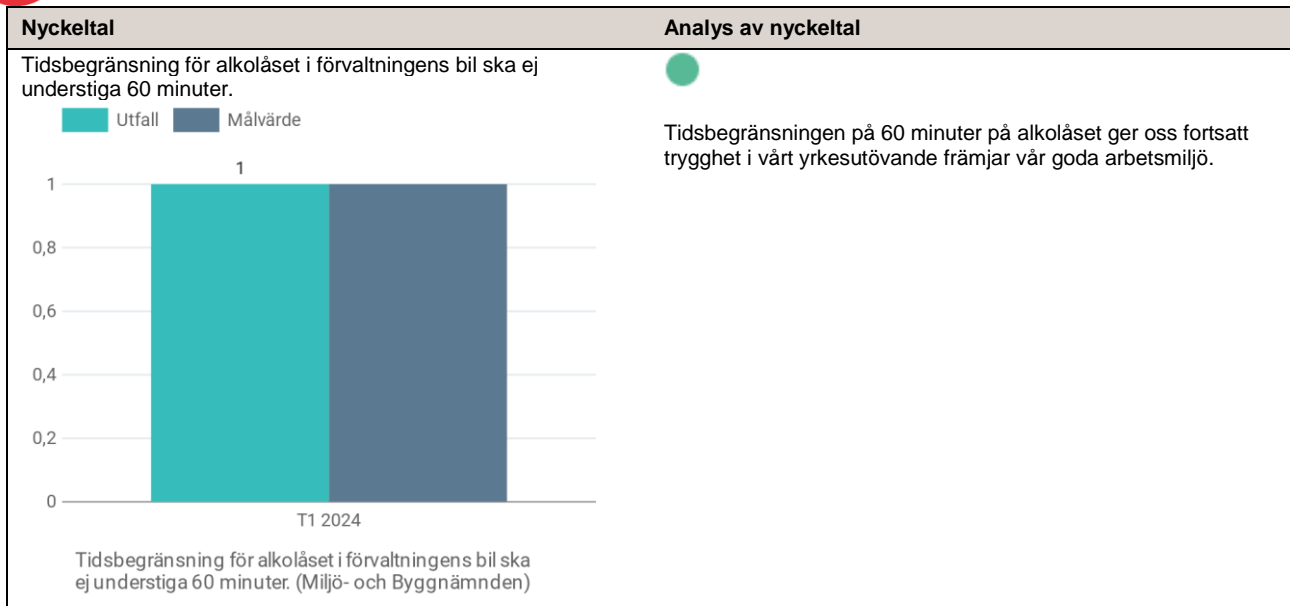
Arbete pågår med hur vi ska följa upp dubbelbemanning vid tillsynsbesök. vi räknar med att kunna uppfylla målet innan årets slut

Plan för testning av personlarm finns och kommer att göras minst 3 gånger innan årets slut.

Alkolås i vår bil är fortfarande 60 minuter.

Nyckeltal





Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Uppföljning av att rutiner följs	<p>Miljö- och byggförvaltningen har fastställda rutiner för:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Test av personlarm. Testet ska utföras 3 gånger per år. 2. Gemensamma inspektionbesök vid tillsyn. Att vi åker två och två gäller vid första besök, platsbesök vid klagomål samt i övriga fall där vi bedömer det relevant. 3. Tidsbegränsning för alkoholåset i förvaltningens bil ska ej understiga 60 minuter.

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

Miljö- och byggnämndens lokala inriktningsbeskrivning

I myndighetens uppdrag ingår förutom tillsyn även bland annat informationspridning och liknande för att skapa förutsättningar för att miljöbalkens syfte tillgodoses. Att tillgängliggöra information till allmänheten om ämnen som berör hållbar utveckling och livsstilar är ett moment i uppdraget.

Måluppföljning



Aktiviteter för att uppnå målet är planerat till hösten 2024. Vi räknar med att uppfylla målvärdena under 2024.



Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
<p>Uppdatering av hemsida om komposter</p> <p>Utfall Målvärde</p> <p>0</p> <p>T1 2024</p> <p>Uppdatering av hemsida om komposter (Miljö- och Byggnämnden)</p>	<p>●</p> <p>Aktivitet planerad till hösten 2024. Vi räknar med att uppfylla målvärdet under 2024.</p>
<p>Inventering och sammanställning av vilka av våra övriga hemsidor som berör hållbar utveckling och livstilar.</p> <p>Utfall Målvärde</p> <p>0</p> <p>T1 2024</p> <p>Inventering och sammanställning av vilka av våra övriga hemsidor som berör hållbar utveckling och livstilar. (Miljö- och Byggnämnden)</p>	<p>●</p> <p>Aktivitet planerad till hösten 2024. Vi räknar med att uppfylla målvärdet till 2024.</p>

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Spridning av information via vår hemsida	Uppdatering av vår befintliga hemsida om kompostering samt en inventering och sammanställning av vilka andra hemsidor vi har som berör hållbar utveckling och hållbara livstilar.

Alfta-Edsbyns Fastighets AB

Prioriterade globala delmål

Delmål 3.5. Förebygg och behandla drogmissbruk



Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk.

Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

Förebygga och öka säkerhet och trygghet på områden. Försvåra handel med droger. Fortsätta plan med byte till lloq lås. Samarbeten med Hyresgästföreningen med trygghetsvandringar. Störningshantering samarbetar med socialtjänst och polis.

Måluppföljning

lloq-system har införts på bostadsområden och när behov funnits har man låst trapphusen för att stänga ute obehöriga. Överlag positiv respons från hyresgäster men planeringen är att detta ska följas upp och återkopplas.

Uppstart av strukturerad samverkan såsom exempelvis Trygga Trappan och sker med kommunpolis under april månad. Samverkan kommer att handla om att medarbetare ska få verktyg att förebygga, upptäcka och hantera ev droger. Registrering i Embrace görs löpande och granskning av rapport sker av ansvarig för Aefab varje vecka.

Trygghetsvandring tillsammans med Hyresgästföreningen genomfördes i april.

Aefabs personal har deltagit i länsstyrelsen information i Ovanåker om *Lagen om kommunens ansvar för brottsförebyggande arbete*.

Nyckeltal

Nyckeltal	Analys av nyckeltal
Trygghetsmätning Inga tillgängliga data	—

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<i>Byte låssystem till lloq på två områden.</i>	Stänga ute obehöriga från trapphus och källare.
<i>Minst två möten per år med polisen.</i>	
<i>Utbilda medarbetare som arbetar ute hur de ska förebygga, upptäcka och hantera eventuella droger.</i>	
<i>Delta i trygghetsvandringar tillsammans med hyresgästföreningen.</i>	

Delmål 4.4. Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet



Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap.

Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

Ta emot sommarjobbare.

Ta emot praktikanter från olika utbildningar inom de områden som Aefab arbetar inom. Samarbete med AMN. Sponsring sker till föreningar med ungdomsverksamhet och mångfald.

Måluppföljning



Vi erbjuder sommarjobb åt 26 ungdomar 2024. Vi har tagit emot praktikanter i verksamheten.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<i>Erbjuda sommarjobb</i>	Samordna med kommunens verksamhet så att så många ungdomar som möjligt kan erbjudas sommarjobb.
<i>Se över vilka uppgifter som kan utföras av AMN.</i>	
<i>Medverka till att föreningar erbjuder lovaktiviteter för våra hyresgäster.</i>	

Delmål 4.A . Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer



Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.

Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

Genom vårt uppdrag att förvalta kommunens lokaler bidra till att förskolor, skolor är trygga och välskötta.

Måluppföljning



Löpande möten med kommunens kontaktpersoner, detta görs månadsvis angående planerat underhåll. Vi är delaktiga i skyddsronder som respektive rektor för verksamheten kallar till.



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	<i>Anpassa skötseln utifrån det specifika behovet. Löpande avstämning med verksamheten för att prioritera åtgärder för kommande år.</i>
	<i>Se över vilka enkäter och mätetal som finns. Samordning med kommunen.</i>

Delmål 5.2. Utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor



Avskaffa alla former av våld mot alla kvinnor och flickor i det offentliga och privata rummet, inklusive människohandel, sexuellt utnyttjande och andra typer av exploatering.

Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

Arbeta för att upptäcka tidiga signaler på våld i nära relationer. Många av våra medarbetare arbetar dagligen ute bland våra hyresgäster/i deras hem. Utbildning vid behov samt samarbete med socialtjänsten.

Måluppföljning



Vi behöver samverka inom koncernen för att nå effekt. Aefab kan fånga upp tidiga signaler ute i bostadsområden och hos hyresgästerna. Utbildningsinsats för medarbetare kan bli aktuellt.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	<i>Löpande avstämning med socialtjänsten.</i>
	<i>Ge medarbetare förutsättning genom utbildning att veta hur dem ska agera.</i>
	<i>Nyckeltal samordnas med kommun.</i>

Delmål 5.5. Säkerställ fullt deltagande för kvinnor i ledarskap och beslutsfattande



Tillförsäkra kvinnor fullt och faktiskt deltagande och lika möjligheter till ledarskap på alla beslutsnivåer i det politiska, ekonomiska och offentliga livet.

Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

Uppmuntra och arbeta aktivt med marknadsföring samt vid rekryteringar.

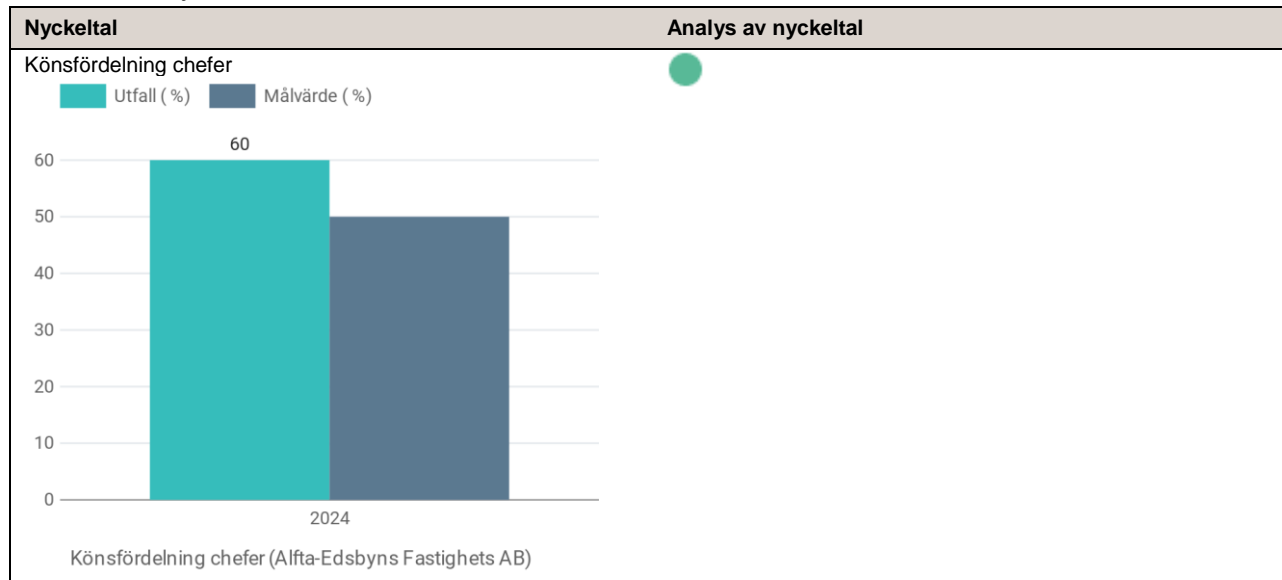
Måluppföljning



Börjar med att kartlägga nuläge inom koncernen. Vidare titta närmare på vad målet faktiskt säger, att säkerställa fullt deltagande, handlar mycket om arbetsmiljö och förutsättningar. Vi kommer att prata mer om

hur man arbetar med att skapa förutsättningar och uppföljning för det. Ledarskap för ledare, osv. När det gäller könsfördelningen för chefer så är det jämställt.

Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	<i>Delta på rekryteringsmässor och berätta om olika yrkesroller och vad dem innebär.</i>

Delmål 8.3. Främja politik för nya arbetstillfällen och ökad företagsamhet



Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster.

Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

Arbete tillsammans med kommunen för att ta fram mark i attraktiva lägen för kommande års nyproduktion av bostäder när efterfrågan finns.

Måluppföljning



Styrelsebeslut 14/2 2024 VD har fått i uppdrag jobba med frågan. Samarbete sker inom kommunkoncernen en bostadsförsörjningsplan kommer tas fram under året.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	<i>Driva frågan med att ta fram mark i attraktiva lägen för nyproduktion gentemot kommunen. Ta fram vårt behov och jobba för att ta fram relevanta detalplaner.</i>

Aktivitet	Beskrivning
	Ta fram nyckeltal tillsammans med kommunen.

Delmål 12.7. Främja hållbara metoder för offentlig upphandling



Främja hållbara offentliga upphandlingsmetoder, i enlighet med nationell politik och nationella prioriteringar.

Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

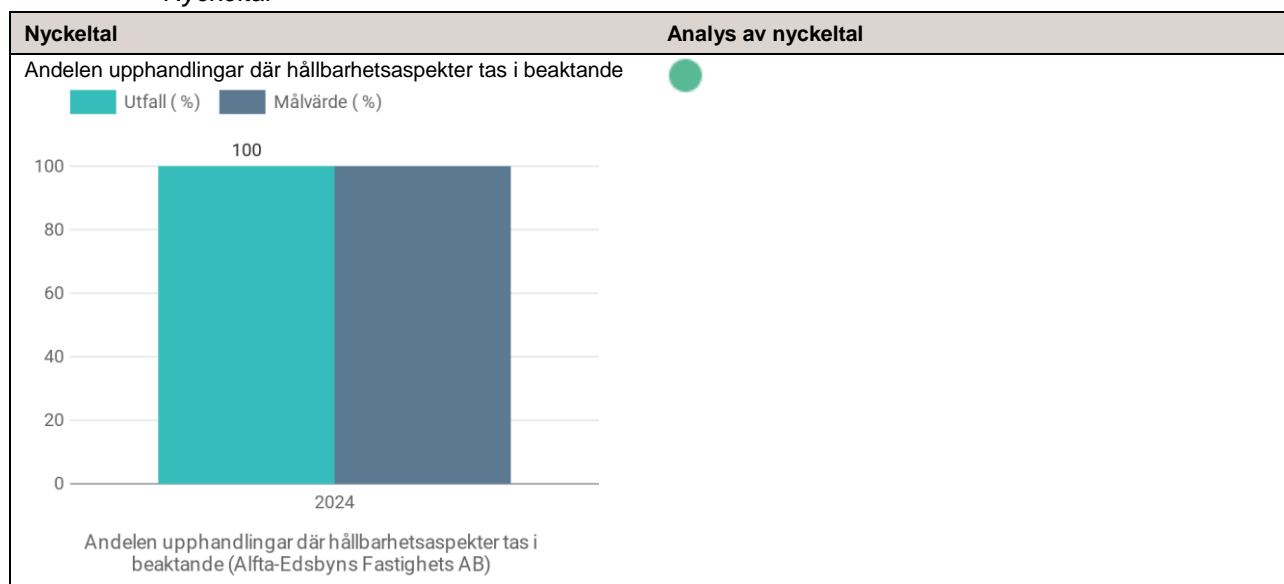
Vi ställer krav på sociala, ekonomiska och ekologiska hållbarhetsaspekter i våra upphandlingar.

Måluppföljning



Vi arbetar aktivt med att ta hänsyn till hållbarhetsaspekter i upphandlingar. De flesta upphandlingar genomförs i samverkan med andra kommuner och bolag med stöd av inköpssamordnare.

Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	Genomföra upphandlingar där ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet tas i beaktande.

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.



Alfta-Edsbyns Fastighets lokala inriktningsbeskrivning

Boskola, fortsätta att informera om nya krav, bland annat källsortering. Anpassa rutiner vid behov. Boblad – information.

Byte belysning till led. Vara behjälplig med möjligheter till återbruk (lokaler och information).

Måluppföljning



Arbete med utbyte till LED kommer att pågå även nästa år (2025) och sedan ska alla lysrör av äldre modell vara ersatta med LED. Det kommer finnas lysrör av nyare typen T5 kvar där budgetmedel behöver avsättas och genomföras på 1-2 års sikt. Parkarmaturer Aefab som ex parkeringar/skolgårdar mm är 95% LED.

Under perioden har det genomförts två aktiviteter tillsammans med hyresgästföreningen. En gemensam aktivitet skedde i mars under evenemanget PulkaGris där vi informerade om Aefab och Hyresgästförening samt ordnade en lek/tävling för barn och unga i förpackningssortering.

I april genomfördes en trygghetsvandring på området Östra Kyrkogatan i Alfta. Aefabs personal, hyresgästföreningens representant och hyresgäster gick vandringen genom bostadsområdet och diskuterade olika åtgärder för trygghet.

Planering pågår med hyresgästföreningen för gemensam satsning/kampanj gällande trygghet och delaktighet, återvinning/sophantering på flera områden. Inom våra egna verksamheter ser vi över informationsmaterial i exempelvis tvättstugor, soprum och utemiljöer för att minska nerskräpning, öka trivsel och sortera rätt.

Deltagande i BORAB informationsträff gällande det nya regelverket för förpackningsinsamling

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Genomföra minst en aktivitet tillsammans med hyresgästföreningen.	
Information till hyresgäster underlätta för att kunna leva hållbart.	Gå igenom informationen som ges till hyresgästerna.

Alfta Industricenter AB

Prioriterade globala delmål

Delmål 4.4. Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet



Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap.

Alfta Industricenters lokala inriktningsbeskrivning

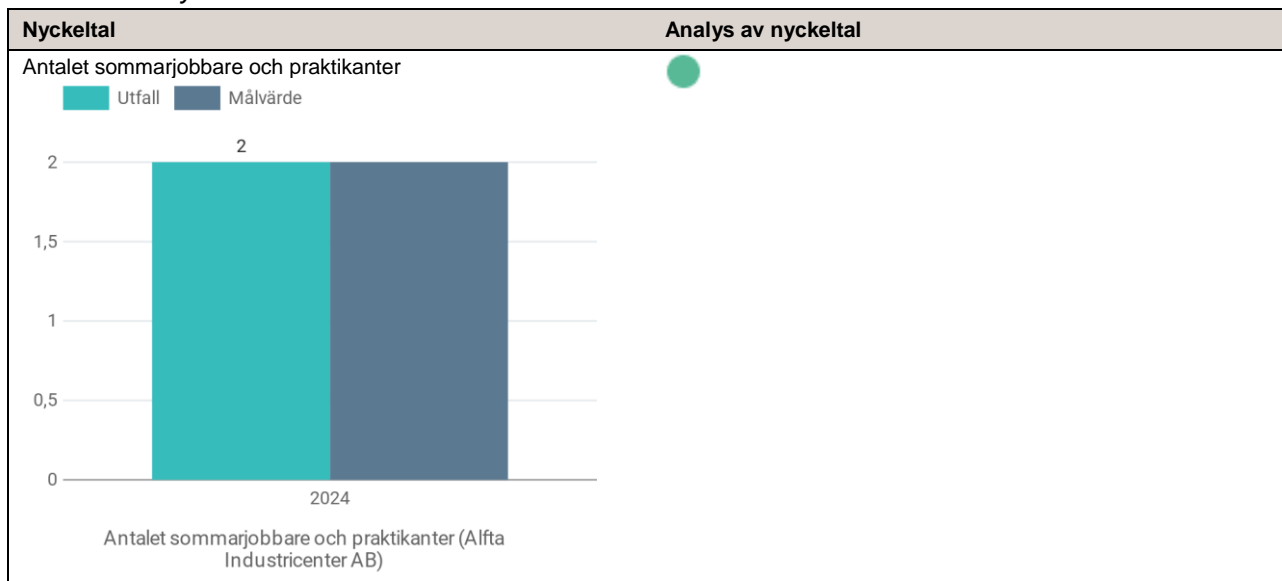
Ta emot praktikanter och sommarjobbare. Samarbeta med AMN inom kommunen.

Måluppföljning



Praktikant från högstadiet har tagits emot. Sommarjobbare från Aefab kommer hjälpa till att sköta området under sommaren.

Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
	Att via Aefab erbjuda sommarjobb och praktikplatser på industricenter.

Delmål 8.3. Främja politik för nya arbetstillfällen och ökad företagsamhet



Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster.

Alfta Industricenters lokala inriktningsbeskrivning

Utifrån företagens behov bidra till att utveckla möjligheter till anpassning av befintliga lokaler, ta fram industrimark för ev. nybyggnationer samt möjlighet till samarbete med externa aktörer.

Måluppföljning



Vi har arrangerat riktade möten till hyresgästerna på området. Olika typer av forum för att samla upp hyresgästers åsikter och synpunkter till områdets utveckling. Ett av dessa riktade möten har varit ett frukostmöte.

En kundundersökning har utformats och anpassats för Aicabs hyresgäster. Den kommer skickas ut under kvartal 2.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Stärka samarbetet med kommunens näringslivsenhet.	
Bjuda in befintliga företag och potentiella företag till riktade aktiviteter.	
Erbjuda företagsfrukost 2 ggr per år.	
Ta fram en relevant enkät för att mäta hur väl vi möjliggör utvecklingen.	Enkät tas fram och kompletteras med nyckeltal därefter.

Delmål 8.9. Främja gynnsam och hållbar turism



Senast 2030 utarbeta och genomföra politik för hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.

Alfta Industricenters lokala inriktningsbeskrivning

Fortsatt arbete att tillsammans med kommunen utveckla OI-Andersgården.

Måluppföljning



Löpande möten genomförs tillsammans med verksamheten det finns ingen avsatt budget för OI-Andersgården, den har rustats upp de senaste åren.

Handlingsplan tillsammans med kommunens turistansvarig är inte påbörjad i det arbetet kommer det ingå vilka mätningar av turism vi kan använda.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<i>Tillsammans med kommunens turistansvarig ta fram en handlingsplan utifrån kommunens behov för kommande fyra år.</i>	
<i>Undersöka vilka mätningar av turism som vi kan använda.</i>	

Delmål 12.8. Öka allmänhetens kunskap om hållbara livsstilar



Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

Alfta Industricenters lokala inriktningsbeskrivning

Fortsätta arbetet med att stödja företagen med energispar vid anpassningar, information om källsortering mm.

Måluppföljning



En kundundersökning har utformats och anpassats för Aicabs hyresgäster. Den kommer skickas ut under kvartal 2.

Under första kvartalet under 2024 har vi tagit fram kalkyler på ombyggnationsprojekt där hyresgästerna har haft önskemål om anpassningar av lokaler. Hyresgästerna har därefter erhållit förslag på tilläggshyra för att göra dessa anpassningar.

Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
<i>Enkät tas fram och kompletteras med nyckeltal därefter</i>	
<i>I samband med ombyggnad och renovering så erbjuder vi kalkyler och stöd för att bli mer energieffektiva. Aktivt bidra för att ge hyresgästerna möjlighet till ökad källsortering.</i>	

Helsinge Net Ovanåker AB

Prioriterade globala delmål

Delmål 4.A . Skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer



Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.

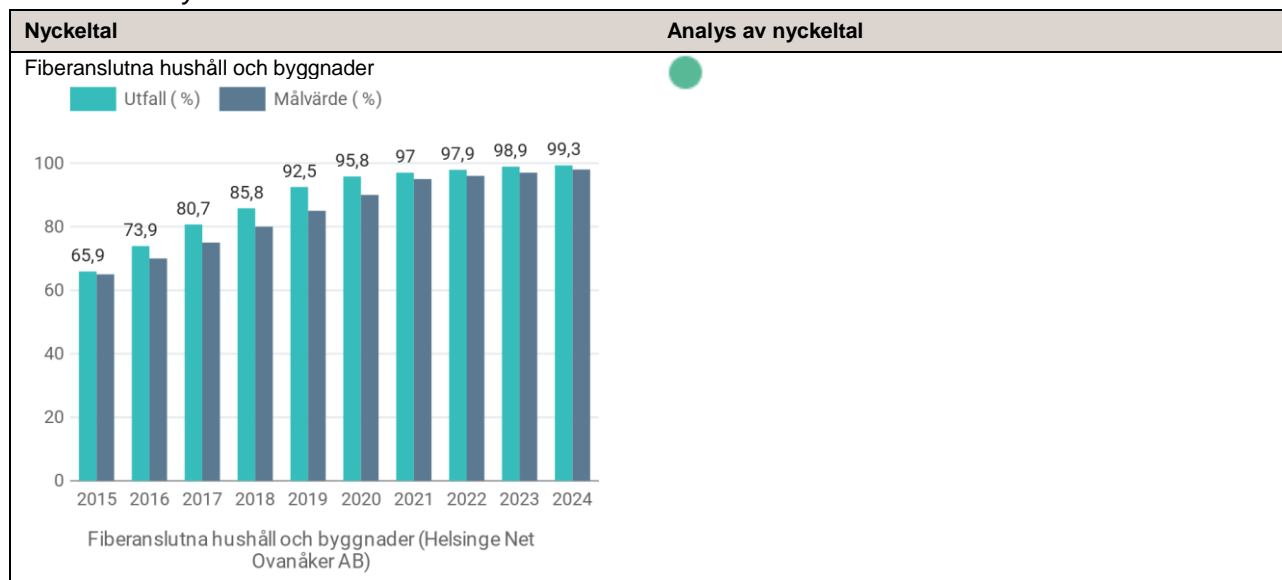
Helsinge Net Ovanåkers lokala inriktningsbeskrivning

Att genom förbättrade uppkopplingsmöjligheter möjliggöra deltagande i utbildning utan fysisk närvaro.

Måluppföljning

Helsinge Net Ovanåker fortsätter utbyggnaden av sitt fibernät och möjliggör på detta sätt anslutning av fler hushåll och företag. Utbyggnadsgraden mäts i antal Hushåll och företag anslutna till eller i absolut närhet till fibernätet. (I absolut närhet innebär att fastighetsägaren bor inom ett tidigare fiberutbyggt område och därigenom, utan att vara beroende av större fiberutbyggnadsprojekt, kan lägga en egen beställning och få en fiberanslutning installerad i sin fastighet.)

Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Vidare utbyggnad och förtätning av bredbandsnätet	

Delmål 8.3. Främja politik för nya arbetstillfällen och ökad företagsamhet



Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster.

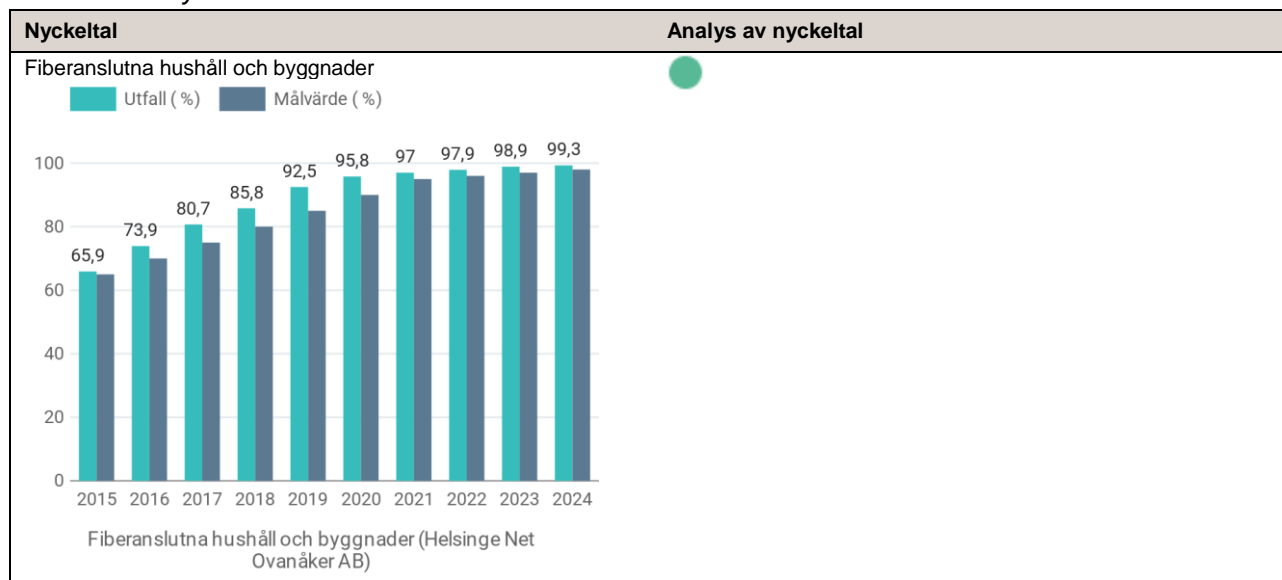
Helsing Net Ovanåkers lokala inriktningsbeskrivning

Att genom fiberutbyggnad ge ökad möjlighet att utföra arbete inom alla geografiska delar av kommunen.

Måluppföljning

Helsing Net Ovanåker fortsätter utbyggnaden av sitt fibernät och möjliggör på detta sätt anslutning av fler hushåll och företag. Utbyggnadsgraden mäts i antal Hushåll och företag anslutna till eller i absolut närhet till fibernätet. (I absolut närhet innebär att fastighetsägaren bor inom ett tidigare fiberutbyggt område och därigenom, utan att vara beroende av större fiberutbyggnadsprojekt, kan lägga en egen beställning och få en fiberanslutning installerad i sin fastighet.) Vår fiberutbyggnad är sedan några år fokuserad på att även kunna erbjuda hushåll och företag i perifera delar av kommunen möjlighet till en bra uppkoppling.

Nyckeltal



Aktiviteter

Aktivitet	Beskrivning
Vidare utbyggnad och förtätning av bredbandsnätet	

§ 76

Dnr 2024/00502

Investeringsuppföljning VA-investeringar 2024

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Att anta dokumentet "Investeringsuppföljning 2024 tertial VA".
2. Att besluta om följande förändringar vad det gäller budgeten för VA-investeringar 2024:
 - a. Budgeten för investering nr 7582 "Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024" utökas med 3,5 mnkr.
 - b. Budgeten för investering nr 7583 "Ombyggnad problemområden 2024" minskas med 0,5 mnkr.
 - c. Budgeten för investering nr 7584 "Inläckageåtgärder 2024" minskas med 1,0 mnkr.

Sammanfattning av ärendet

Totalt behöver budgeten för VA-investeringar 2024 utökas med 2 mnkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-05-20

Investeringsuppföljning 2024 tertial VA – Helsing Vatten AB

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Ekonomikontoret, Helsing Vatten AB



Planeringsavdelningen
Planeringschef
Johan Olanders 0271-570 97
johan.olanders@ovanaker.se

Investeringsuppföljning VA-investeringar 2024

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen

- Kommunstyrelsen antar dokumentet "Investeringsuppföljning 2024 tertial VA"
- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta om följande förändringar vad det gäller budgeten för VA-investeringar 2024:
 - Budgeten för investering nr 7582 "Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024" utökas med 3,5 mnkr.
 - Budgeten för investering nr 7583 "Ombyggnad problemområden 2024" minskas med 0,5 mnkr.
 - Budgeten för investering nr 7584 "Inläckageåtgärder 2024" minskas med 1,0 mnkr.

Sammanfattning av ärendet

Totalt behöver budgeten för VA-investeringar 2024 utökas med 2 mnkr.

Ärendet

Investeringen Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024 (7582) är budgeterad till 2,5 mnkr. I samband med tertialrapporten framkommer att det finns behov att investera ytterligare 3,5 mnkr i investeringsprojektet, så att det totala investeringsbeloppet uppgår till 6,0 mnkr. Orsaken är att det inom investeringsprojektet har tillkommit åtgärder som inte ursprungligen var budgeterade. Den åtgärd som var budgeterad var Garvarvägen i Edsbyn. Därefter har även åtgärderna i Långgatan vuxit i omfattning och kostnad samt att ett eventuellt uppdrag via AICAB i samband med flytt av ledning för att frigöra industrimark har tillkommit.

Investeringen Ombyggnad problemområden 2024 (7583) är budgeterad till 3,5 mnkr. I samband med tertialrapporten finns ett förslag om att minska den investeringen med 0,5 mnkr till totalt 3,0 mnkr för att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen "Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024".

Investeringen Inläckageåtgärder 2024 (7584) är budgeterad till 2,5 mnkr. I samband med tertialrapporten finns ett förslag om att minska den investeringen med 1,0 mnkr till totalt 1,5



mnkr för att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen "Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024".

Observera att Helsing Vatten vad det gäller årets prognos för investering nr 5523 "Upprustning av befintliga VA-anläggningar" som sträcker sig från 2023 till 2025 prognostiserar en positiv avvikelse om 4,4 mnkr för år 2024. Vilket innebär att ytterligare investeringsmedel för 2024 frigörs. (Sett till nämnda investerings hela löptid (2023 till och med 2025) prognostiseras dock att samtliga investeringsmedel kommer att förbrukas.)

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-05-20

Investeringsuppföljning 2024 tertial VA – Helsing Vatten AB

Skickas till

Ekonomikontoret

Helsing Vatten AB

Investeringsuppföljning 2024 tertial



VA-verksamheten





Innehåll

Investeringar sammanfattning.....	3
Specificering investeringar	8
Uppföljning investeringsobjekt	9
VA-ledningsnät	9
Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.....	9
Ombyggnad problemområden 2024.....	11
Inläckageåtgärder 2024	13
Nya VA-anlutningar 2024.....	15
Digitala vattenmätare 2024	16
VA-verk	16
Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2023.....	16
Upprustning pumpstationer 2023.....	19
Styrsystem verk 2023.....	19
Reinvestering verk 2023-2024.....	21
Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2024.....	23
Upprustning pumpstationer 2024.....	25
Styrsystem verk 2024.....	26



Investeringar sammanfattning

Total investeringsbudget

För VA anläggningarna prognostiseras ett budgetunderskott på 2 000 tkr. Det beviljade budgetanslaget uppgår till 22 050 tkr. Prognosen för investeringarna är 24 050 tkr varav 7 144 tkr har investerats till och med 30 april 2024.

För några investeringsprojekt prognostiseras avvikelser mot anslagen budget. De investeringsprojekt med prognostiserade avvikelser är:

Investering	Budget Totalt	Nettoutgift totalt	Prognos	Avvikelse
Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 263	1 500	1 000
Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 909	3 000	500
Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000	-3 500
Summa				-2 000

Nedan ges förklaringar till de större budgetavvikelserna.

- **Inläckageåtgärder 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 1000 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Ombyggnation problemområden 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 500 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 3500 tkr. Orsaken är att det inom investeringsprojektet har tillkommit åtgärder som inte ursprungligen var budgeterade. Den åtgärd som var budgeterad var Garvarvägen i Edsbyn. Därefter har även åtgärderna i Långgatan vuxit i omfång och utgift samt att ett eventuellt uppdrag via AICAB i samband med flytt av ledning för att frigöra industrimark har tillkommit.





Årets investeringsbudget

För VA anläggningarna prognostiseras ett budgetöverskott på 2 400 tkr. Det beviljade budgetanslaget för 2024 uppgår till 20 977 tkr. Prognosen för investeringarna är 18 577 tkr varav året har nettoutgifter på 6 071 tkr har bokförts till och med 30 april 2024.

För följande investeringsprojekt prognostiseras avvikelse mot anslagen budget.

Investering	Årets Budget	Årets Nettoutgift	Prognos	Avvikelse
Upprustning av befintliga VA-anläggningar. 2023	4 900	140	500	4 400
Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 263	1 500	1 000
Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 909	3 000	500
Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 664	6 000	-3 500
Summa				2 400

Nedan ges förklaringar till de större avvikelserna:

- **Upprustning av befintliga VA anläggningar 2023:** Orsaken till budgetöverskottet i år är att nytt reningsverk Voxnabruk var en stor del i investeringen 2023. Vid upphandling inkom 2 anbud som var högre än budget. Upphandlingen avbröts och investeringen kommer inte genomföras förrän 2025 då mer investeringsmedel behövs.
- **Inläckageåtgärder 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 1000 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Ombyggnation problemområden 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetöverskott med 500 tkr. Orsaken är att frigöra finansiering för de utökade nettoutgifterna för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.
- **Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024:** För investeringen prognostiseras ett budgetunderskott med 3500 tkr. Orsaken är att det inom investeringsprojektet har tillkommit åtgärder som inte ursprungligen var budgeterade. Den åtgärd som var budgeterad var Garvarvägen i Edsbyn. Därefter har även åtgärderna i Långgatan vuxit i omfång och utgift samt att ett eventuellt uppdrag via AICAB i samband med flytt av ledning för att frigöra industrimark har tillkommit.



Aktiverade investeringar

Under året har en investering aktiverats. Aktivering görs i samband med att anläggningstillgången tas i bruk och innebär att avskrivningar kostnadsförs i enlighet med tillgångens nyttjandeperiod. Trots aktivering kan det vara så att det kvarstår utgifter som ska bokföras på investeringsprojektet vilket innebär att en aktiverad investering inte är likställt med en avslutad investering.

Följande investeringar har aktiverats.

- Digitala mätare 2024 (Inv.nr:7574)

Avslutade investeringar

Inga investeringar har avslutats.

Ett investeringsprojekt ses som avslutat då samtliga investeringsutgifter (och eventuella investeringsinkomster) har bokförts.

Upplysningar med koppling till investeringsreglemente

Startbesked

Kommentarer gällande startbesked

Av beslutade investeringar har inga budgetbelopp som överstiger 5 mnkr och som enligt reglementet kräver startbesked. Krav på startbesked infördes i det investeringsreglemente som beslutades på kommunfullmäktige 28 februari 2022.

Start av investering innan budgetbeslut:

Ingen investering har påbörjats tidigare.

Vad säger reglementet?

I reglementet står följande:

Projektstart

Då beslut tagits av kommunfullmäktige är det nämnderna som ansvarar för investeringarna. För de flesta investeringar är det tydligt för nämnden vad som beställts av kommunfullmäktige. I de fallen utförs investeringen i enlighet med kommunfullmäktiges beslut och beslutet utgör då även startbesked för förvaltningen. I vissa fall kan det vara så att nämnden behöver lämna startbesked till förvaltningen innan investering påbörjas.

För investeringar överstigande 5 mnkr krävs alltid startbesked. Startbesked fattas av kommunstyrelsen. Då tar även kommunstyrelsen ställning till om det bedöms behövas en särskild styrgrupp och vilka som i så fall ska ingå. Det är väsentligt att samverkan sker mellan berörda förvaltningar i investeringsprojekten, varför även projektdeltagare från andra förvaltningar i förekommande fall ska utses.

Start av investering innan investeringsbudget

Startbesked ska alltid lämnas av kommunstyrelsen ifall investeringar behöver påbörjas innan dess



budgetanslag eller att en flerårig investering behöver ianspråkta investeringsbudget från kommande år.

Rutiner vid avvikelser

Kommentarer gällande avvikelser

För investeringen Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024 prognostiseras en negativ budgetavvikelse på 3,5 mnkr. Avvikelsen beror på att investeringen fått en ändrad omfattning och i samband med tertialrapporten lämnas förslag till kommunfullmäktige att utöka budgeten.

För två investeringar prognostiseras positiva budgetavvikelser. Det är investeringarna Inläckageåtgärder 2024 och Ombyggnation problemområden. I samband med tertialrapporten lämnas förslag till kommunfullmäktige att minska budgeten för dessa som en del i finansieringen för investeringen åtgärder gemensamma med gatuplan 2024.

Om det är avvikelser som uppkommer i samband med pågående arbete ska beslut om fortgående av investeringen tas av kommunstyrelsen.

Om det är avvikelser som uppkommer vid upphandling eller till följd av ändrad omfattning ska kommunfullmäktige besluta. Sådant beslut är inte fattat för någon av dessa investeringar.

Vad säger reglementet?

I reglementet står följande:

De investeringsmedel som beslutas av kommunfullmäktige, i samband med investeringsplaneringen, baseras på antaganden. Det betyder att utfallet i vissa fall kommer att bli lägre och i andra fall högre än budgeterat. Det blir en långsam process om kommunfullmäktige ska godkänna/besluta om varje enskild avvikelse varför det är viktigt med regler som styr när det kan bli aktuellt med en omprövning av investeringsbudgeten.

Avvikelser i samband med upphandling

Investeringen ska upp till omprövning av kommunfullmäktige om det visar sig att anbudet avviker mer än 5% och mer än 200 tkr jämfört med budget. I övrigt överläts till förvaltning och nämnd att se till att investeringen genomförs i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.

Avvikelser i samband med pågående arbete

Alla detaljer går inte att förutse vid upphandlingen. Det kan därför uppkomma situationer där det under pågående arbete visar sig att förutsättningarna är sådana att investeringen blir dyrare än planerat. Beslut om ett fortgående av investeringen ska fattas av kommunstyrelsen om avvikelsen är mer än 5% och mer än 200 tkr jämfört med budget. Kommunstyrelsen kan föreslå kommunfullmäktige om omprövning och ytterligare budgetanslag.

Avvikelser i samband med ändrad omfattning

Förekommande är att det efter att investeringen beslutats tillkommer åtgärder som av praktiska och ekonomiska skäl är möjliga att genomföra samtidigt med beslutad investeringsåtgärd. Därmed kommer



omfattningen på investeringen att förändras från ursprungligt beslut. Uppkommer en sådan avvikelse krävs ett nytt beslut av kommunfullmäktige om avvikelsen är mer än 5 procent och mer än 200 tkr jämfört med budget.

Investeringar

	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar			
	Budget aggregerat	Nettoinv aggregerat	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos	Avvikelse
INVESTERINGAR EXKL VA								
Fastigheter								
Offentliga lokaler								
Fritidsanläggningar								
Övriga lokaler								
Infrastruktur								
Gator, gång- och cykelvägar								
Broar								
Gatubelysning								
Mark								
Övrigt								
IT								
IT-administration								
IT i skolan								
Övrigt								
Summa inv exkl VA								
INVESTERINGAR VA								
Vatten och avlopp	22 050	7 144	24 050	-2 000	20 977	6 071	18 577	2 400
Verk	12 500	1 752	12 500	0	11 427	680	7 027	4 400
Ledningar	9 550	5 391	11 550	-2 000	9 550	5 391	11 550	-2 000
Summa inv VA	22 050	7 143	24 050	-2 000	20 977	6 071	18 577	2 400
SUMMA PÅGÅENDE INV TOTALT	22 050	7 143	24 050	-2 000	20 977	6 071	18 577	2 400



Specificering investeringar

Inv.	Benämning	Total budget, tkr	Total nettoutgift, tkr	Total prognos, tkr	Avslutad	Startår (budget)	Slutdatum
	VA						
	VA-verk						
5515	Reinvestering verk 2023-2024	1 000	543	1 000		2023	2024
5523	Upprustning av befintliga VA-anläggningar. 2023	5 000	140	5 000		2023	2025
3523	Upprustning pumpstationer 2023	500	350	500		2023	2024
3524	Styrssystem verk 2023	500	190	500		2023	2024
3525	Upprust. Pumpstn. 2024	500	27	500		2024	2024
3526	Styrssystem verk 2024	1 000	46	1 000		2024	2024
5524	Upprust.bef VA anl 2024	4 000	59	4 000		2024	2024
	VA-ledningsnät						
7574	Digitala mätare 2024	550	539	550		2024	2024
7582	Åtg. gem. gatuplan 2024	2 500	1 476	6 000		2024	2024
7583	Ombygg. problemomr. 2024	3 500	1 740	3 000		2024	2024
7585	Nya VA anslutningar 2024	500	1	500		2024	2024
7584	Inläckageåtgärder 2024	2 500	1 206	1 500		2024	2024
Summa		22 050	6 317	24 050			

Uppföljning investeringsobjekt

VA-ledningsnät

Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7582	2024	2024	Nej	2 500	1 664	6 000	-3 500	2 500	1 664	6 000

Budget

Åtgärder gemensamma med gatuplan 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Effektivare resursutnyttjande

Som beskrivning av investeringen anges följande:

En nulägesbesiktning av VA-ledningsnätet görs av Helsinge Vatten i enlighet med gatuunderhållsplanen från kommunen. Eventuella VA-åtgärder utförs i god tid innan ombyggnaden av gatuområdet så att sättningar efter schaktningarna inte försämrar slutresultatet av gatuåtgärderna. Om gatuåtgärder är på låg nivå under något år kommer medel istället att användas för investeringsbehov inom ombyggnation problemområden.

Som investeringskalkyl anges följande:

Olika ledningssaneringar inom beloppet 2 500 000 kr. I plan ligger Garvarvägen som är kalkylerad till totalt 2,7 Mkr fördelat på 2 år med start 2023 och avslut 2024 .

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Osäkerheter gällande Garvarvägen i hur långt vi hinner, p.g.a. stora dimensioner på ledningar och ny grävning i väg. Ett prioriterat jobb i budget, men material och maskinkostnader har ökat. Tillsammans med osäker tidsplan finns vissa svårigheter att uppskatta kostnaden.

Kommentar till årets prognos

Utöver budgeterat för Garvarvägen så har det tillkommit fler projekt 2024 som ska utföras i samarbete med kommande gatuprojekt samt kommunala bolag. Dessutom har Långgatan- projektet vuxit i omfattning i samband med arbetsutförande. Nya kalkyler och behov ger en prognos enligt följande;

- Garvarvägen - sanering och flytt av befintliga 3 ledningstyper 1 800 000 kr
- Björkvägen , Edsbyn 518 000 kr
- Långgatan ,Alfta 1 500 000 kr



- Nordanågatan , Alfta 1 188 000 kr
- AICAB ledningsflytt för ev. kommande industribyggnad 1 000 000 kr

Totalt beräknas utfall ligga runt 6 mnkr för detta projekt vid årets slut.

Kommentar till prognos totalt

Det finns ett behov av utökade investeringsmedel. Budget avvikelser är beräknad till - 3 500 000 kr inom detta projekt. Av dessa är 1 mnkr ett eventuellt upptaget behov utifrån hur beslut kring AICAB blir. Ytterligare 1 mnkr behövs för ökade kostnader jämfört mot budget. Långgatan har blivit mer omfattande än planerat och Nordanågatan var inte med i tidigare plan men har nu dykt upp i samband med gatuplanssamarbeten.

Bort räknad 1 500 000 kr för medel som beräknas ligga under budget på övriga 2 projekt så kvarstår ett behov av 2 000 000 kr.





Ombyggnad problemområden 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7583	2024	2024	Nej	3 500	1 909	3 000	500	3 500	1 909	3 000

Budget

Ombyggnad problemområden 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Investeringar prioriteras på sträckor som är gamla och har många driftsstörningar som är kostsamma (läckor). Målet är att vattenleveranser ska vara säkra och att driftsstörningar ska minska.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Genom att följa upp statistik kan man styra investeringarna så att läckorna förhindras och därigenom minska underhållsbehovet. Investeringen innebär även åtgärdande av ännu ej definierade problemområden som dyker upp akut.

Som investeringskalkyl anges följande:

Under 2024 kommer fokus ligga inom Alfta centrum med utgångspunkt från Långgatan. Kalkyler utförs i ett kalkyleringsprogram efter att prioritering och projektering utförts.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Eftersom exakta ledningssträckor inte är bestämt flera år i förväg är investeringsbudgeten osäker. Arbeten som ligger centralt och mitt i gatorna tar ofta mer tid att utföra än ledningar ute på åkermarker och är därmed mer kostsamma.

Kommentar till årets prognos

Projekt "Ombyggnad problemområde" har börjat med insatser för att stärka upp vattenförsörjningen via en rundmatningsledning utanför Edsbyn. Detta jobb kommer ske i 2 etapper där första delen har slutförts med 1 127 meter vattenledning till en kostnad på 1,6 mnkr.

I plan ligger att i slutet av året utföra ledningsrenoveringar i Runemo på ca 1 mnkr.

Projektet beräknas få ett utfall på 500 tkr under budget som istället önskas flyttas till projekt "Åtgärder gemensam gatuplan 2024".

Kommentar till prognos totalt

Projekt "Ombyggnad problemområde" har börjat med insatser för att stärka upp vattenförsörjningen via en rundmatningsledning utanför Edsbyn. Detta jobb kommer ske i 2 etapper där första delen har slutförts med 1 127 meter vattenledning till en kostnad på 1,6 mnkr.



Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

I plan ligger att i slutet av året utföra ledningsrenoveringar i Runemo på ca 1 mnkr.

Projektet beräknas få ett utfall på 500 tkr under budget som istället önskas flyttas till projekt "Åtgärder gemensam gatuplan 2024".





Inläckageåtgärder 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7584	2024	2024	nej	2 500	1 263	1 500	1 000	2 500	1 263	1 500

Budget

Inläckageåtgärder 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Att dimensioneringen av ledningsnätet och reningsverket fungerar som det ursprungligen är planerat och därmed får vi en kostnadseffektiv helhetslösning.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Investeringsåtgärder på spillvattenledningar efter utredningar kring inläckage. Genom att TV-undersöka de ledningssträckor som idag underhållspolas eller där vi ser stora mängder inläckage kan brister åtgärdas som sedan påverkar underhållskostnaderna.

Som investeringskalkyl anges följande:

Olika ledningssaneringar inom beloppet 2 500 000 kr. Kalkyler utförs i ett kalkyleringsprogram efter att prioritering och projektering utförts.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Eftersom exakta ledningssträckor inte är bestämt flera år i förväg är investeringsbudgeten osäker. Arbeten som ligger centralt och mitt i gatorna tar ofta mer tid att utföra än ledningar ute på åkermarker och är därmed mer kostsamma.

Kommentar till årets prognos

Mer gemensamma åtgärdsbehov med gatan och kommunalbolag gör att utfall mot projekt

"Inläckageåtgärder" blir runt 1 mnkr lägre än budget.

I utfall för året ligger byte av 317 meter utloppsledning avlopp vid Ryggesbo reningsverk där kalkylen låg på 300 tkr och utfall blev 264 tkr. Har även bytt ca 470 meter ledningar i Viksjöfors som nyligen är färdigställt och beräknas landa på kalkylerat 1 mnkr.

Kommentar till prognos totalt

Mer gemensamma åtgärdsbehov med gatan och kommunalbolag gör att utfall mot projekt

"Inläckageåtgärder" blir runt 1 mnkr lägre än budget.

I utfall för året ligger byte av 317 meter utloppsledning avlopp vid Ryggesbo reningsverk där kalkylen låg på 300 tkr och utfall blev 264 tkr. Har även bytt ca 470 meter ledningar i Viksjöfors som nyligen är färdigställt



Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

och beräknas landa på kalkylerat 1 mnkr.





Nya VA-anlutningar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7585	2024	2024	nej	500	16	500	0	500	16	500

Budget

Nya VA-anlutningar 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Investeringsmedel för kommande anslutning (ny- och ombyggnationer av fastigheter). Inom verksamhetsområdena kan inte VA-anlutning nekas, utan måste genomföras.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Kostnad för vatten- avlopp- och dagvattenserviser vid anslutning av nya VA-kunder. Intäkterna för nya anlutningar periodiseras på 20 år.

Som investeringskalkyl anges följande:

Investeringsmedel ska täcka kostnader för material, maskintid, arbetstid och administration för att ansluta ny fastighet.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Antal anslutningsförfrågningar som inkommer under ett år varierar och därmed även kostnaderna.

Kommentar till årets prognos

Förväntas eventuellt utfall i samband med nya anlutningar på industriområde vid AICAB.

Kommentar till prognos totalt

Förväntas eventuellt utfall i samband med nya anlutningar på industriområde vid AICAB.





Digitala vattenmätare 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
7574	2024	2024	nej	550	539	550	0	550	539	550

Budget

Digitala vattenmätare 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

En övergång till modernare teknik med många fördelar.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

En övergång från traditionella vattenmätare till digitala planeras att ske under en 6-årsperiod med start 2021. Insamlingsstruktur, mjukvara, licenser etc kommer att bekostas av driftsmedel. Med digitala vattenmätare sker avläsning av vattenförbrukning kontinuerligt, faktureringen blir efter förbrukad mängd vatten istället för preliminärt beräknad. Det ger också en möjlighet att kunna se om förbrukningen ökar avsevärt inom något område eller fastighet, vilket är en stor fördel i perioder med varmare och torrare väder. Vattenmätarna har dessutom en funktion för att lyssna efter läckljud i ledningarna, vilket gör att läckor kan positionsbestämmas mycket enklare än med dagens teknik.

Som investeringskalkyl anges följande:

Kostnader enligt plan ovan är för utbyte av de fysiska vattenmätarna som sitter ute hos kund.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

-

Kommentar till årets prognos

Utfall vid köp av 525 digitala vattenmätare som ska sättas upp i Ovanåkers kommun under 2024.

Kommentar till prognos totalt

Utfall vid köp av 525 digitala vattenmätare som ska sättas upp i Ovanåkers kommun under 2024.

VA-verk

Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2023

Tabell

	Utgifter sedan projektets start	Varav: Årets investeringar
--	---------------------------------	----------------------------





Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
5523	2023	2025	Nej	5 000	240	5 000	0	4 900	140	500

Budget

Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023.

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Bevara VA-anläggningarnas tekniska och ekonomiska värde samt optimera driften

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Det finns 11 reningsverk och 6 vattenverk. Det är viktigt att upprätthålla investeringstakten för att undvika störning i vattenleverans och reningsprocess. Haverier på reningsverk kan få miljömässiga konsekvenser. Haverier på vattenverk innebära konsekvenser för dricksvattenförsörjningen.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Upprustning Voxnabruks reningsverk, 4 000 tkr
- Solceller till Alfta reningsverk, 1 000 tkr

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Under 2022 kommer förberedelse för solceller på taket vid Alfta reningsverk påbörjas. Det kan i och med detta uppkomma problematik som kan ge en kostnadshöjning i solcellsinvesteringen 2023.

Kommentar till årets prognos

VA-verksamheten

Efter en hållfasthetsberäkning av taket på Alfta reningsverk så fick vi rekommendationen att inte sätta solceller på taket på grund av takkonstruktionen. Upphandlingar har därmed avbrutits och någon installation på 1 mnkr kommer inte utföras.

130 tkr har används för att installera nya värmepumpar vid Edsbyns reningsverk. Vi har efter 2 månader kunna se att energiförbrukningen för nya värmepumparna minskat med 29 % jämfört med snitt för samma månader 2 år bakåt.

Kommer även installeras brandlarm vid Alfta och Edsbyns reningsverk samt Homna vattenverk inom detta projekt.

4,4 mnkr kommer tas med till 2025 inför kommande nybyggnation av Voxnabruks reningsverk.

Kommentar till prognos totalt

Nytt reningsverk Voxnabruk var en stor del i investeringen 2023. Vid upphandling inkom 2 anbud som var högre än budget. Upphandlingen avbröts och investeringen kommer inte genomföras förrän 2025 då mer investeringsmedel behövs.





Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun





Upprustning pumpstationer 2023

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3523	2023	2024	Ja	500	501	501	-1	201	202	202

Budget

Upprustning pumpstationer 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023.

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Säkerställa drift och kontroll på pumpstationerna. Minimera risken för breddning.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Upprustning av två pumpstationer per år. Vi har totalt 54 pumpstationer inom kommunens VA.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Byte av styrsystem, 150-200 tkr per pumpstation
- Ny pump, 100 tkr

Utförs på två pumpstationer per år.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Risk för att investeringsmedel inte räcker för 2 pumpstationer per år ifall större åtgärder behövs.

Kommentar till årets prognos

VA-verksamheten

Årets medel används till byte av styrsystem och två pumpar vid avloppspumpstation Strandcafé samt byte av en pump vid i Ungmans samt Östra Rotebergs avloppspumpstationer. Byte av ytterdörrar samt lås vid 3 avloppspumpstationer för att minska värmeläckage samt uppdatering av lås. Ny pumpstyrning till en mindre avloppspumpstation och byte av backventiler där det krävs

Kommentar till prognos totalt

Årets medel är förbrukat till byte av en ytterdörrar vid 3 avloppspumpstationer för att minska värmeläckage. Samt byte av pumpar vid avloppspumpstation Ungmans och Östra Roteberg. Omprioriteringar gjorde att det blev byte av pumpstyrning på några enklare mindre avloppspumpstationer.

Styrsystem verk 2023

Tabell

	Utgifter sedan projektets start	Varav: Årets investeringar
--	---------------------------------	----------------------------





Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3524	2023	2024	Nej	500	190	500	0	310	0	310

Budget

Styrssystem verk 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023.

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Att uppdatera hårdvara i styrsystemet för VA-verk för ökad säkerhet.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Styrsystemets hårdvara är uppbyggd med mindre enheter i de anläggningar som är kopplade till det centrala systemet, samt sändare och mottagare av information vid de mindre anläggningarna. Dessa behöver uppgraderas och bytas ut för att öka säkerheten i styrsystemet.

Utbytet av hårdvaruenheter sker successivt under flera år. Varje enhet ska programmeras och konfigureras så att den kan tas in i det övergripande systemet.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Investeringskostnaden är ungefärlig, och utslagen jämnt över en femårsperiod. Eventuellt kan justeringar behöva göras mellan åren.

Kommentar till årets prognos

Medel ska användas för uppdatering av inbrottslarm vid vattenverk och avloppsreningsverk för att öka säkerheten och spårbarheten av vem som larmar av och på. Det kommer även grävas in fiber till de små anläggningarna i utkanten av kommunen för att säkerställa en stabilare övervakningskommunikation och möjligheten att gå ifrån radiokommunikation som kräver mycket av utrustningen för att fungera över de långa avstånden. Samtidigt kommer det påbörjas ett arbete med att byta ut föråldrad utrustning i det befintliga radionätet mot nyare och succesivt bygga ett nyare men något mindre radionät.

Medel kommer även läggas på att börja bygga ett system för att övervaka bräddpunkter på ledningsnätet och få bättre möjlighet att samtidigt kartlägga inläckage av ovidkommande vatten till VA-anläggningarna.

Kommentar till prognos totalt

Inbrottslarmen är utbytta eller uppdaterade till samma standard och funktion.

Fiber är ingrävd och installerad på alla tilltänkta platser men kräver en säker IT-lösning via kommunens nätverk för att kunna skicka processdata på ett säkert sätt till Styrsystemet vid Edsbyns reningsverk.

Övervakningen av bräddpunkter på ledningsnätet är påbörjat och har bidragit med bra data för inläckage på ledningsnätet.



Reinvestering verk 2023-2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
5515	2023	2024	Nej	1 000	572	1 000	0	516	88	516

Budget

Reinvestering verk 2023 beslutades i investeringsplan VA för 2023 till 500 tkr.

Reinvestering verk 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 till 500 tkr.

Investeringens mål och syfte: Bevara VA-anläggningarnas tekniska och ekonomiska värde.

Beskrivning av investeringen: Medel för eventuella akuta investeringsbehov där åtgärder höjer livslängden på anläggningstillgångar och därmed blir en investering. Den här investeringen omfattar mindre åtgärder vid verken.

Investeringskalkyl: Investeringsmedel behövs för akut uppkomna haverier som kräver direkta åtgärder för att undvika störningar i dricksvattenförsörjningen och reningsprocessen.

Risker och osäkerhetsfaktorer: Risk att investeringsmedel ej räcker till beroende på hur stort eventuellt haveri är.

Kommentar till årets prognos

Under 2024 har ett byte av flockningsomrörare vid Edsbyns reningsverk utförts. Samt renoveringsåtgärder på sandskruv vid rensaller vid Edsbyns reningsverk.

Kommentar till prognos totalt

Mindre åtgärder på befintliga anläggningar för att upprätta livslängden. Beräknas rymmas inom budget.

Följande har utförts;

- Byte av slamskruv vid Alfta reningsverk 80 tkr
- Ny port till Alfta reningsverks slamcontainer 74 tkr.
- Ny belysning till Viksjöfors reningsverk 34 tkr
- Trappa till Lobonäs reningsverk 16 tkr
- Ny utrustning för syre- och slamhaltsmätning i de biologiska stegen vid Alfta och Edsbyns reningsverk 161 tkr.
- Byte av flockningsomrörare Edsbyns reningsverk, 60 tkr.
- Renovering av sandskruv Edsbyns reningsverk.



Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

Vidare planeras byten av föråldrade pH-mätare vid Vattenverken i Ryggesbo och Voxnabruk.

Provtagningsutrustning samt flödesmätare för utgående vatten vid Alfta reningsverk.



Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
5524	2024	2024	nej	4 000	177	4 000	0	4 000	177	4 000

Budget

Upprustning av befintliga VA-anläggningar 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Bevara VA-anläggningarnas tekniska och ekonomiska värde samt optimera driften

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Det finns 11 reningsverk och 6 vattenverk. Det är viktigt att upprätthålla investeringstakten för att undvika störning i vattenleverans och reningsprocess. Haverier på reningsverk kan få miljömässiga konsekvenser. Haverier på vattenverk innebära konsekvenser för dricksvattenförsörjningen.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Driftoptimering slamavvattning Edsbyns reningsverk, 3 000 tkr
- Teknisk uppdatering av system vid reningsverk Alfta och Edsbyn, 1 000 tkr

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Leveranstiden på elektronik har ökat de senaste åren. Högre efterfrågan på elektronik ökar även inköpskostnaderna.

Kommentar till årets prognos

Utfall för mindre åtgärder under årets första del för byta av omrörare i försedimentering vid Edsbyns reningsverk, 88 tkr.

Ingen avvikelse mot budget förväntas. Kommande investeringar är;

- Driftoptimering slamavvattning Edsbyns reningsverk
- Teknisk uppdatering av system vid reningsverk Alfta och Edsbyn

Kommentar till prognos totalt

Utfall för mindre åtgärder under årets första del för byta av omrörare i försedimentering vid Edsbyns reningsverk, 88 tkr.

Ingen avvikelse mot budget förväntas. Kommande investeringar är;

- Driftoptimering slamavvattning Edsbyns reningsverk



Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

- Teknisk uppdatering av system vid reningsverk Alfta och Edsbyn





Upprustning pumpstationer 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3525	2024	2024	nej	500	27	500	0	500	27	500

Budget

Upprustning pumpstationer 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Säkerställa drift och kontroll på pumpstationerna. Minimera risken för bräddning.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Upprustning av 1-2 pumpstationer per år. Vi har totalt 48 pumpstationer inom kommunens VA.

Som investeringskalkyl anges följande:

- Byte av styrsystem, 200 tkr per pumpstation
- Ny pump, 100-150 tkr

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Risk att investeringsbudgeten är för låg i förhållande till behov. Kan skapa ett större investeringsbehov i framtiden.

Kommentar till årets prognos

Ett mindre utfall inom projektet i samband med akut renovering av utgående tryckledning vid Vestmans avloppspumpstation, avstängning och backventil byttes samtidigt.

Planeras att byta styrskåp vid avloppspumpstation Tryckeriet samt pumpar i avloppspumpstation Västgårds.

Ny pumpstyrning med skåp planeras till den mindre avloppspumpstationen i Lobonäs.

Kommentar till prognos totalt

Ett mindre utfall inom projektet i samband med akut renovering av utgående tryckledning vid Vestmans avloppspumpstation, avstängning och backventil byttes samtidigt.

Planeras att byta styrskåp vid avloppspumpstation Tryckeriet samt pumpar i avloppspumpstation Västgårds.

Ny pumpstyrning med skåp planeras till den mindre avloppspumpstationen i Lobonäs.



Styrssystem verk 2024

Tabell

Inv nr.	Start	Slut	Avslutad	Utgifter sedan projektets start				Varav: Årets investeringar		
				Budget totalt	Nettoinv totalt	Prognos	Avvikelse	Budget	Nettoinv	Prognos
3526	2024	2024	nej	1 000	46	1 000	0	1 000	46	1 000

Budget

Styrssystem verk 2024 beslutades i investeringsplan VA för 2024 (kf §67 2023-06-19).

Som mål och syfte med investeringen anges följande:

Att uppdatera hårdvara i styrsystemet för VA-verk för ökad säkerhet.

Som beskrivning av investeringen anges följande:

Styrsystemets hårdvara är uppbyggd med mindre enheter i de anläggningar som är kopplade till det centrala systemet, samt sändare och mottagare av information vid de mindre anläggningarna. Dessa behöver uppgraderas och bytas ut för att öka säkerheten i styrsystemet.

Utbytet av hårdvaruenheter sker successivt under flera år. Varje enhet ska programmeras och konfigureras så att den kan tas in i det övergripande systemet.

Som risk och osäkerhetsfaktorer anges följande:

Investeringskostnaden är ungefärlig. Problematik beroende på teknik kan uppkomma under projektets utförandetid. Eventuellt kan justeringar behöva göras mellan åren beroende på vilken fas i projektet vi är. Nätverk ska designas och upprättas fysiskt på plats.

Kommentar till årets prognos

Svabensverk vattenverk är ansluten till fiber. Arbetet med att upprätta en säker kommunikationslösning enligt NIS2 direktivet pågår. Styrsystemet kommer uppgraderas och anpassas för individuella inlogningar för ökad spårbarhet.

Planeras även för byte av input/output enheter till styrdator för Alfta och Edsbyns reningsverk samt fortsätta med förnyelsen av radionätet för driftövervakning.

Även arbetet med att bygga ut övervakning av bräddpunkter på ledningsnätet för bättre kontroll av bräddningar och inläckage samt flödesmätning på dricksvattennätet kommer fortsätta.

Kommentar till prognos totalt

Svabensverk vattenverk är ansluten till fiber. Arbetet med att upprätta en säker kommunikationslösning enligt NIS2 direktivet pågår. Styrsystemet kommer uppgraderas och anpassas för individuella inlogningar för ökad spårbarhet.

Planeras även för byte av input/output enheter till styrdator för Alfta och Edsbyns reningsverk samt fortsätta



Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

med förnyelsen av radionätet för driftövervakning.

Även arbetet med att bygga ut övervakning av bräddpunkter på ledningsnätet för bättre kontroll av bräddningar och inläckage samt flödesmätning på dricksvattennätet kommer fortsätta.



§ 70

Dnr 2023/00576

Motion M - Kommunfullmäktigemöten på dagtid

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Att bifalla motionen.

Sammanfattning av ärendet

Maria Unborg (M) inkom 2023-05-19 med motionen Fullmäktigemöten på dagtid. I motionen föreslås:

- Att utreda förutsättningarna för att ha fullmäktigemöten på dagtid.

I länets kommuner startar kommunfullmäktige vid olika tider. I Hudiksvall har de sina kommunfullmäktigemöten kl 09.30, i Gävle, Bollnäs och Sandviken kl 17.00, i Hofors kl 17.30, i Söderhamn, Ljusdal och Nordanstig kl 18.00 och i Ockelbo samt Ovanåker kl 18.30. Det är Ockelbo och Ovanåker som har den senaste starttiden i länet. Anledningen till det är okänd.

Att utreda förutsättningarna för att ha fullmäktigemöten på dagtid bedöms vara intressant ur såväl tjänstemannaperspektiv som politikerperspektiv. Motionen föreslås därför bifallas.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 59 Motion M - Kommunfullmäktigemöten på dagtid

Tjänsteskrivelse, 2024-04-08

Motion om fullmäktigemöten på dagtid

Protokollsutdrag 2023-06-19 § 62 Motion – Fullmäktigemöten på dagtid

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Motionären



Kommunstyrelseförvaltningen
Kommunsekreterare
Yanina Westergren 0271-570 77
yanina.westergren@ovanaker.se

Motion M - Kommunfullmäktigemöten på dagtid

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott

Att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige besluta:

1. Att bifalla motionen.

Sammanfattning av ärendet

Maria Unborg (M) inkom 2023-05-19 med motionen Fullmäktigemöten på dagtid. I motionen föreslås:

- Att utreda förutsättningarna för att ha fullmäktigemöten på dagtid.

I länets kommuner startar kommunfullmäktige vid olika tider. I Hudiksvall har de sina kommunfullmäktigemöten kl 09.30, i Gävle, Bollnäs och Sandviken kl 17.00, i Hofors kl 17.30, i Söderhamn, Ljusdal och Nordanstig kl 18.00 och i Ockelbo samt Ovanåker kl 18.30. Det är Ockelbo och Ovanåker som har den senaste starttiden i länet. Anledningen till det är okänd.

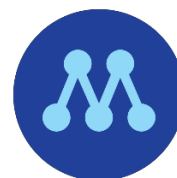
Att utreda förutsättningarna för att ha fullmäktigemöten på dagtid bedöms vara intressant ur såväl tjänstemannaperspektiv som politikerperspektiv. Motionen föreslås därför bifallas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-04-08
Motion om fullmäktigemöten på dagtid

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Motionären



MOTION (M) – Kommunfullmäktigemöten på dagtid

Ovanåkers kommuns fullmäktigemöten hålls enligt praxis på måndagskvällar med start 18:30 såvida det inte är speciella ärenden som gör att debatt etc kan dra ut på tiden då mötena kan börja lite tidigare. Allt fler kommuner börjar nu att införa att sammanträdena hålls på dagtid.

Det är inte ovanligt att mötena sträcker sig till runt 21:30 – 22.00 på kvällarna och senare. Att lägga mötena på kvällstid innebär att tjänstepersoner behöver arbeta kvällspass samt att de kan behöva vänta i timmar innan de får ta upp sin punkt men även att ledamöterna som ska närvara kanske först har ett arbetspass på dagen för att sen ha ett pass på kvällen. Det kan även innebära att ledamöter inte har möjlighet att engagera sig i fullmäktige för att det är svårt att få till livspusslet med jobb och barn etc.

Något som brukar kommenteras är att det saknas i fullmäktige är unga och kvinnor. En anledning till detta kan vara att det är svårt att få ihop att vara förälder och kunna medverka på möten på kvällstid eftersom man då har ansvar för barnet/barnen.

Skulle fullmäktigemötena läggas på dagtid skulle det möjliggöra för tjänstepersonerna att utföra sitt arbete på dagtid, ledamöter skulle troligtvis vara piggare och alertare efter att inte först ha utfört ett dagsarbete för att sen sitta och fatta viktiga beslut på kvällen. Vi möjliggör även för ledamöter med barn att kunna medverka eftersom vi i kommunen tillhandahåller barntillsyn på dagtid.

Med hänvisning till ovanstående föreslås

- Att utreda förutsättningarna för att ha fullmäktigemöten på dagtid.

Maria Unborg (M)

2023-05-19

Kommunfullmäktige

§ 62

Dnr 2023/00576

Motion - Fullmäktigemöten på dagtid

Kommunfullmäktiges beslut

1. Motionen delegeras till kommunstyrelsen för beredning och ska sedan till kommunfullmäktige för beslut.

Ärendet

Följande motion, inkommen 2023-05-19 är ingiven av fullmäktigeledamoten Maria Unborg (M):

”Ovanåkers kommuns fullmäktigemöten hålls enligt praxis på måndagskvällar med start 18.30 såvida det inte är speciella ärenden som gör att debatt etc kan dra ut på tiden då mötena kan börja lite tidigare. Allt fler kommuner börjar nu införa att sammanträden hålls på dagtid.

Det är inte ovanligt att mötena sträcker sig till runt 21.30-22.00 på kvällarna och senare. Att lägga mötena på kvällstid innebär att tjänstepersoner behöver arbeta kvällspass samt att de kan behöva vänta i timmar innan de får ta upp sin punkt men även att ledamöterna som ska närvara kanske först har ett arbetspass på dagen för att sen ha ett pass på kvällen. Det kan även innebära att ledamöterna inte har möjlighet att engagera sig i fullmäktige för att det är svårt att få till livspusslet med jobb och barn etc.

Något som brukar kommenteras är att det saknas i fullmäktige är unga och kvinnor. En anledning till detta kan vara att det är svårt att få ihop att vara förälder och kunna medverka på möten på kvällstid eftersom man då har ansvar för barnet/barnen.

Skulle fullmäktigemötena läggas på dagtid skulle det möjliggöra för tjänstepersonerna att utföra sitt arbete på dagtid, ledamöter skulle troligtvis vara piggare och alertare efter att inte först ha utfört ett dagsarbete för att sen sitta och

Kommunfullmäktige

fatta viktiga beslut på kvällen. Vi möjliggör även för ledamöter med barn att kunna medverka eftersom vi i kommunen tillhandahåller barntillsyn på dagtid.

Med hänvisning till ovanstående föreslås

- Att utreda förutsättningarna för att ha fullmäktigemöten på dagtid.”

Beslutsunderlag

Motion om fullmäktigemöten på dagtid.

Skickas till

Kommunstyrelsen för beredning.

§ 77

Dnr 2024/00366

Årsredovisning Samordningsförbund Gävleborg 2023

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Att bevilja Samordningsförbundet Gävleborg och de enskilda förtroendevalda inom detta organ ansvarsfrihet för år 2023.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige ska underställas årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport samt ge stämmodirektiv för årsstämman och godkänner bolagens årsredovisning innan årsredovisningen för Ovanåkers kommun behandlas. Årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport kompletteras successivt under ärendets handläggning. I tjänsteskrivelsen finns ett grundförslag vilket kan kompletteras under beslutsprocessen.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 65 Årsredovisning Samordningsförbund Gävleborg 2023

Tjänsteskrivelse, 2024-04-08

Årsredovisning 2023 Samordningsförbundet Gävleborg signed

Samfin Gborg RB 2023 signerad KPMG

Revisionsrapport God ekonomisk hushållning SFG 2023 slutlig

Revisionsrapport Grundläggande granskning SFG 2023 slutlig

Sakkunniga bitrådets yttrande om ÅR2023-signed

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Samordningsförbundet Gävleborg



Kommunstyrelseförvaltningen
Kommunsekreterare
Yanina Westergren 0271-570 77
yanina.westergren@ovanaker.se

Årsredovisning Samordningsförbund Gävleborg 2023

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott

Att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige besluta:

1. Att bevilja Samordningsförbundet Gävleborg och de enskilda förtroendevalda inom detta organ ansvarsfrihet för år 2023.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige ska underställas årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport samt ge stämmodirektiv för årsstämman och godkänner bolagens årsredovisning innan årsredovisningen för Ovanåkers kommun behandlas. Årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport kompletteras successivt under ärendets handläggning. I tjänsteskrivelsen finns ett grundförslag vilket kan kompletteras under beslutsprocessen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-04-08

Årsredovisning 2023 Samordningsförbundet Gävleborg signed

Samfin Gborg RB 2023 signerad KPMG

Revisionsrapport God ekonomisk hushållning SFG 2023 slutlig

Revisionsrapport Grundläggande granskning SFG 2023 slutlig

Sakkunniga biträdets yttrande om ÅR2023-signed

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Samordningsförbundet Gävleborg



Samordningsförbund
Gävleborg

Årsredovisning 2023

Beslutad av styrelsen 2024-03-22

Innehåll

1 Ordförande har ordet	3
2 Förvaltningsberättelse	4
3 Driftsredovisning.....	16
4 Resultaträkning.....	17
5 Balansräkning	17
6 Kassaflödesanalys	18
7 Redovisnings- och värderingsprinciper.....	18
8 Noter.....	19
9 Styrelsens beslut.....	21
10 Bilaga	22

1 Ordförande har ordet

Det senaste året var det första året när verksamheten för Samordningsförbund Gävleborg inte påverkades i någon nämnvärd grad av pandemin, vilket ur många aspekter måste ses som positivt. Verksamheten har som samhället i stort förändrats, men i stora delar gått tillbaka till hur den fungerade före 2020.

Även för 2023 var den största utgiftsposten Trisam. Det är glädjande att de flesta av länets hälsocentraler, såväl regionens som privata, är engagerade och aktiva i detta arbete. I samband med den nationella Finsamkonferensen i april genomfördes ett seminarium kring Trisam, något som visar på att det finns ett nationellt intresse för vår verksamhet.

Rent finansiellt så hade Samordningsförbund Gävleborg större intäkter än utgifter, det finns således utrymme för att finansiera ytterligare verksamhet. Det är den uttalade meningen från styrelsen att förbundet aktivt ska stärka samarbetet med kommunerna för att påvisa hur den enskilda kommunen kan få ett ökat värde i ett nära samarbete. Främst ordföranden och förbundschefen söker aktivt dialog för att öka kunskapen kring hur samordningsförbundet kan stärka samarbetet inom finsamlagstiftningens område.

I november stod samordningsförbundet som värd för den årliga Norrlandskonferensen som arrangerades i Gävle. Inbjudna var samordningsförbunden från de fem Norrlandslänen, samt en särskild inbjudan gått ut till Samordningsförbundet Finsam Falun-Borlänge. Arrangemanget var väl genomfört och uppskattat och ett särskilt tack riktas till de medarbetare som arbetade med det, ett arbete som ligger delvis utanför den ordinarie verksamheten.

Under året har ett flerårigt projekt startats upp tillsammans med samordningsförbunden i Dalarna och Värmland som finansieras av Svenska ESF-rådet. Projektet som går under namnet Lärande och utveckling FINansiell SAMordning och ägs av Karlstads kommun men omfattar alla de tre länen som ingår i området Norra Mellansverige. Syftet med projektet är att genomföra kompetenshöjande aktiviteter och insatser för förbundens medarbetare hos förbundens medlemmar för att erbjuda ett effektivare myndighetsgemensamt stöd till de personer som har behov av samordnad rehabilitering.

2023 var även första verksamhetsåret på innevarande valperiod vilken innebar att stora delar av styrelsen byttes ut. Ett flertal utbildningstillfällen genomfördes i syfte att höja ledamöternas kompetens inom förbundets ansvarsområde, bland annat anordnades ett tvådagarsmöte i Segersta under hösten där ett styrelsemöte kombinerades med utbildningspass.



Måns Montell, Ordförande Samordningsförbund Gävleborg

2 Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för räkenskapsåret 2023. Alla belopp redovisas i tkr om inte annat anges.
(Till redovisningen hör 1 bilaga)

2.1 Om förbundet

Organisation

Samordningsförbund Gävleborg är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg och kommunerna Bollnäs, Gävle, Hofors, Hudiksvall, Ljusdal, Nordanstig, Ockelbo, Ovanåker, Sandviken samt Söderhamn som medlemmar. Förbundet leds av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli.

Historik

Samordningsförbundet bildades den 15 december 2014.

Lagrum

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

Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar, kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet och bedrivs av dess medlemmar. Samordningsförbundets uppgift är att genom sina medlemmar verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. I första hand finansierar Samordningsförbund Gävleborg insatser som har som mål att personer med behov av samordnad rehabilitering får eller närmar sig arbete. För att skapa förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre, och fler personer med behov av samordnad rehabilitering ska få eller närma sig arbete, så finansieras även strukturövergripande insatser.

Finansiering/Medlemsavgifter

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 18 920 tkr. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, Region Gävleborg med en fjärdedel och länets kommuner tillsammans med resterande fjärdedel.

Vision och verksamhetsidé

Samordningsförbundets vision är ett socialt hållbart och jämställt samhälle, där personer med behov av samordnad rehabilitering når egen försörjning.

Vår roll är att vara en finansiell arena för utveckling av verkningsfulla tjänster riktade mot personer som har behov av samordnad rehabilitering från flera olika parter, för att uppnå eller förbättra sin förmåga att utföra förvärvsarbete.

Vi uppmuntrar våra parter att vara innovativa och involvera de personer som insatserna avser i utvecklingsarbetet. Samordningsförbundet strävar efter att allt arbete ska genomsyras av ett jämställdhetsperspektiv.

Länets kommuner har olika förutsättningar och behov, Samordningsförbundet försöker uppnå en stark lokal samverkanskultur som identifierar och formar insatser utifrån sina behov.

Mål i Verksamhetsplan 2023

1. Våra insatser leder till att personer uppnår arbetsförmåga eller förbättrar sin förmåga att utföra arbete.
2. Stödja och utveckla samverkansstrukturer inom området samordnad rehabilitering i länet.
3. Stödja metodutveckling och spridning av goda exempel/lösningar mellan parter och över länet.
4. Verksamhet i ekonomisk balans.

2.2 Översikt över verksamhetens utveckling

Tkr	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	18 920	13 320	13 320	13 401	13 319
Verksamhetens kostnader	-15 496	-14 626	-14 717	-13 616	-8 432
Finansiella kostnader					
Årets resultat	3 424	-1 306	-1 397	-215	4 887
Soliditet	68%	53%	60%	65%	74%
Antal anställda	2	3	3	4	3

Försäkringskassan tilldelas varje år ett anslag för Finansiell Samordning. Baserat på invånarantal (25%) och försörjningsmått (75%) gör Försäkringskassan en fördelning av medel mellan de olika Samordningsförbunden i landet. Föreslaget årsbelopp till Samordningsförbund Gävleborg har sedan bildandet 2014 varit ca 10 000 tkr. Gradvis har förbundet tagit emot en större andel av föreslagen tilldelning. Mellan åren 2016–2018 äskade förbundet ca 3 000 tkr och mellan 2019–2022, 6 660 tkr. För 2023 äskade Samordningsförbund Gävleborg 9 460 tkr.

2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

I Verksamhetsplan och budget 2023–2025 fanns 5 288 tkr tillgängliga för nya insatser 2023.

Under 2023 fattade styrelsen beslut om att finansiera insatsmedel till två insatser, med start under året, som inte var budgeterade, Dans för hälsa samt en utökning av tid för Mysam koordinering.

Insats	Beviljade medel och tilläggsanslag	Återlämnande och tillägg av medel	Beslut
Dans för hälsa	325 561		2023-06-02
Mysam koordinatör utökning	102 481		2023-03-10

Under 2023 har Samordningsförbundet finansierat rehabiliteringsinsatser för 11 773 tkr, vilket är en ökning från 2022 med 421 tkr. Kostnaden för Insatskatalogen/Välfärdsguiden var 216 tkr

Med medel från föregående år fanns möjlighet att lägga en budget med underskott för att nyttja till ytterligare insatser.

Förbrukningsgraden för beviljade insatser var 95%.

Förbundet har inga pensionsavsättningar eller ansvarsförbindelser avseende pensioner.

Utfall beviljade insatser

Insats	Utfall 2023, tkr	Budget 2023, tkr	Förbrukade medel, andel av budget	Kommentarer
Mysam kordinator	305	309	99%	
Ett hållbart arbetsliv- Ovanåker	567	644	88%	
Ett hållbart arbetsliv- Hofors	201	176	114%	
Ett hållbart arbetsliv- Ljusdal	891	1038	86%	Lägre personalkostnader än beräknat.
Resan- Söderhamn	1219	1243	98%	
Fontänhus- Sandviken	259	279	93%	
Rätt till Rätt- AF	141	150	94%	
Kärnhuset- Sandviken	1099	1273	86%	Lägre personalkostnader än beräknat.
Connect Bollnäs	1172	1284	91%	
Dans för Hälsa - Gävle	312	325	96%	
Utvecklingsinsatser	136	200	68%	
Trisam	5 471	5 479	100%	Styrelsebeslut (2022-11-25, §90) parterna får ersättning för hela den planerade och budgeterade tiden.
Totalt	11 773	12 400	95%	
Budgeterade ej beviljade medel		4 860		

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

På uppmaning från Nationella Rådet har förbundsordningen reviderats från och med 2023. Alla medlemmar har numera en ordinarie ledamot och en personlig ersättare i styrelsen. I förbundsordningen har även klarlagts att ordförande för styrelsen ska vara Region Gävleborgs representant.

Under 2023 har två nya insatser startat, Connect i Bollnäs samt Dans för Hälsa i Gävle. Fyra insatser har avslutats, Projektering Fontänhus Sandviken, Ett Hållbart Arbetsliv Hofors, Rätt till Rätt Gävle samt Ett Hållbart Arbetsliv Ovanåker. Alla fyra insatserna drivs nu i egen regi av respektive kommun.

Samordningsförbunden i Dalarna, Värmland och Gävleborg ingår sedan september 2023 i ett gemensamt projekt finansierat via medel från Europeiska Socialfonden (ESF). Projektets mål är att utveckla och erbjuda ett effektivare myndighetsgemensamt stöd till de personer som är i behov av samordnad rehabilitering. Projektet arbetar på flera nivåer; styrelse, förbundspersonal, medarbetare hos medlemmar som är finansierade via samverkansmedel, samt chefer och ordinarie personal hos medlemmar som arbetar med samverkan i olika former. Projektet innebär ett utökat lärande mellan länen men också en gemensam kraftsamling. Samordningsförbund Gävleborg medfinansierar projektet via anställd personals arbetstid.

2.5 Styrning och uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundet leds av en styrelse. Styrelsen är förbundets högsta beslutande organ och har ansvar för utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen. I styrelsen ingår politiskt valda representanter för länets kommuner och Region Gävleborg. Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan företräds av tjänstemän. Sedan 2023 företräds alla medlemmar av en ordinarie ledamot och en personlig ersättare.

Styrelsens sammansättning 2023

Ordinarie ledamöter:

Måns Montell, Region Gävleborg – ordförande
Tomas Fröjd, Hofors kommun – vice ordförande
Jeannette Radstake Gustavsson, Arbetsförmedlingen
Anna Fält Skoglund, Försäkringskassan
Erika Engberg, Bollnäs kommun
Jörgen Edsvik, Gävle kommun
Jonas Holm, Hudiksvalls kommun
Marie Mill, Ljusdals kommun
Anders Öquist, Ockelbo kommun
Gun-Marie Swessar, Ovanåker kommun
Per-Ewert Olsson Björk, Sandvikens kommun
Karin Velander, Söderhamns kommun
Stefan Nybom, Nordanstigs kommun

Ersättare:

Jan Lahenkorva, Region Gävleborg
Anna Magnusson Kroon, Arbetsförmedlingen
Anna Hallberg, Försäkringskassan
Tommy Winqvist, Bollnäs kommun
Kristofer Dahlgren, Gävle kommun
Charlie Ahlholm, Hofors kommun
Margareta Stark, Hudiksvalls kommun
Kennet Hedman, Ljusdals kommun
Lars Erik Vikberg, Ockelbo kommun
Ing-Britt Fredriksson, Ovanåker kommun
Jan Davik, Sandvikens kommun
Lennart Gard, Söderhamns kommun
Carina Ohlson, Nordanstigs kommun

Styrelsens sammanträden

Styrelsen har haft sex sammanträden under 2023. Arvoden till styrelsen för verksamhetsåret uppgår till 222 tkr.

Arbetsutskott

Ett arbetsutskott är utsett av styrelsen och består av ordförande, vice ordförande, Arbetsförmedlingen samt Försäkringskassan. Föredragande är förbundschef. Arbetsutskottet har en beredande funktion inför styrelsemöten. Arbetsutskottet har haft fem möten under året.

Beredningsgrupp

Beredningsgruppen består av chefer med olika funktioner och från alla parter med uppgift att granska att inkomna ansökningar fyller formella krav, föreslå prioriteringar och avge yttrande inför beslut. Beredningsgruppen har också till uppgift att föra vidare och förankra information och beslut i den egna organisationen och i berörda nätverk i länet. Beredningsgruppen har träffats sex gånger under året.

Kansli

Förbundets kansli består av förbundschef 100 % samt verksamhetsutvecklare 100 %.

Medlemssamråd

Under 2023 genomfördes ett gemensamt medlemssamråd.

Revisorer

Samordningsförbundet granskas av revisorer utsedda av staten (Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen) och Region Gävleborg samt länets kommuner.

För staten: Lars Skoglund, KPMG

För Region Gävleborg och länets kommuner: Hanna-Karin Linck och sakkunnigt biträde Cecilia Axelsson, PwC.

2.6 God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Insatsbeskrivning

Samordningsförbundet har finansierat följande insatser under året, se bilaga 1 för utförligare redovisning och beskrivning av mål och resultat per insats.

- Ett Hållbart Arbetsliv, Hofors	2021-01-01 – 2023-03-01
- Projektering Fontänhus, Sandviken	2022-01-01 – 2023-03-31
- Ett Hållbart Arbetsliv, Ovanåker	2020-09-01 – 2023-08-31
- Rätt till Rätt, Gävle	2022-10-17 – 2023-09-30
- Trisam-timmar handläggartid	2022-01-01 – 2023-12-31
- Trisam processledare/utvecklare	2022-01-01 – 2023-12-31
- Mysam koordinators	2022-01-01 – 2023-12-31
- RESAN, Söderhamn	2022-01-01 – 2023-12-31
- Ett Hållbart Arbetsliv, Ljusdal	2022-01-01 – 2024-01-30
- Kärnhuset 2.0, Sandviken	2022-10-01 – 2024-12-31
- Connect, Bollnäs	2023-01-01 – 2024-12-31
- Dans för Hälsa, Gävle	2023-08-31 – 2025-06-31
- Utvecklingsinsatser	2023-01-01 – 2023-12-31
- Välfärdsguiden (tidigare Insatskatalogen)	2019-09-01 – 2023-12-31

Redovisning av målgrupper

Samordningsförbundets insatser riktar sig till personer i åldrarna mellan 16 - 64 år som;

- är i behov av samordnade insatser för inträde eller återgång till arbetsmarknaden eller annan varaktig försörjning
- är i behov av samordnade förebyggande insatser.

För att stimulera och underlätta samverkan finansieras även insatser av strukturövergripande karaktär.

Beskrivning av målgruppen individer som har behov av samordnad rehabilitering

Under 2023 har Samordningsförbundets insatser riktade till individer som har behov av samordnad rehabilitering nått ut till totalt 1 045 unika personer (538 kvinnor, 441 män, 66 okänt kön).

Insatsen Trisam, som är en kortare kartläggande insats, har nått ut till 853 personer (480 kvinnor, 372 män, 1 annat).

Den mest företrädande typ av försörjning för kvinnor är sjukpenning nära följt av försörjningsstöd. Den allra största andelen av män uppbär försörjningsstöd som huvudsaklig försörjning.

Lite drygt 40% är 50 år eller äldre, något fler kvinnor är män.

Övriga insatser för individer som har behov av samordnad rehabilitering har nått totalt 212 personer med följande fördelning

	Antal deltagare	Kvinna	Man	Annat/vill ej uppge kön
Ett hållbart arbetsliv, Hofors	1			
Ett hållbart arbetsliv, Ovanåker	19	7	12	
Rätt till Rätt, Gävle	65			
Ett hållbart arbetsliv, Ljusdal	24	15	9	
Kärnhuset 2.0, Sandviken	13	3	10	
Connect, Bollnäs	20	7	13	
Resan, Söderhamn	51	26	25	
Dans för hälsa, Gävle	19	15		4

Beskrivning av målgrupper för strukturövergripande insatser

Målgrupperna utgörs av våra medlemmars medarbetare och chefer som arbetar med samordnad rehabilitering.

Under året har sammanlagt 308 personer deltagit i de strukturövergripande insatser som samordningsförbundet finansierat.

- I länets lokala samverkansgrupper, Mysam, har 62 operativa chefer träffats 4 gånger under året.
- Trisam har involverat 108 medarbetare och chefer.
- Projektering Fontänhus i Sandviken har involverat ca 20 medarbetare och chefer.
- Samordningsförbundet utvecklingsinsatser har under året nått ut till ungefär 118 chefer och medarbetare hos parterna.

Måluppfyllelse

Mål 1. Våra insatser leder till att individer uppnår arbetsförmåga eller förbättrar sin förmåga att utföra arbete/studier

Indikatorer:

- Förbundsfinansierade insatser ska uppnå angivna mål.

Måttbeskrivning samt utfall

Sammanställning av insatsernas rapporter. Se mer utförlig beskrivning i bilaga 1.

1. Ett Hållbart Arbetsliv, Hofors	Avslutad	Uppfylld
2. Ett Hållbart Arbetsliv, Ovanåker	Avslutad	Uppfylld
3. Rätt till Rätt, Gävle	Avslutad	Uppfylld
4. Trisam-handläggartid	Avslutad	Uppfylld
5. RESAN, Söderhamn	Avslutad	Uppfylld
6. Ett Hållbart Arbetsliv, Ljusdal	Pågående	Uppfylld till viss del
7. Kärnhuset 2.0, Sandviken	Pågående	Uppfylld
8. Connect, Bollnäs	Pågående	Uppfylld till övervägande del
9. Dans för Hälsa, Gävle	Pågående	Uppfylld

Sammanfattning: Uppfyllt



- Kvinnor och män som deltar i våra insatser, upplever att de känner sig mer redo att arbeta eller studera efter insats. Mäts via Nationella Nätverket för Samordningsförbund indikatorenkäter.

Måttbeskrivning samt utfall

Lokala resultat ska vara på samma nivå som nationella jämförelsetal.

Enkätfråga till deltagare efter avslutad insats: *Känner du dig mer redo att kunna arbeta eller studera jämfört med innan du fick kontakt med oss?*

- Lokala resultat i Gävleborg visar att 48 % (23% av kvinnorna och 78% av männen) har svarat att de känner sig mer redo att arbeta eller studera efter insats.
- Nationella jämförelsetal visar att 64% (60% av kvinnorna och 70% av männen) har svarat att de känner sig mer redo att arbeta eller studera efter insats.

Sammanfattning: Ej uppfyllt

- Vi tillvaratar erfarenheter, kunskaper och synpunkter, från enskilda deltagare, brukarorganisationer samt grupper av deltagare. Mäts via Nationella Nätverk för Samordningsförbund indikatorenkät.

Måttbeskrivning samt utfall

Lokala resultat ska vara på samma nivå som nationella jämförelsetal.

Enkätfråga till deltagare i insats: *Upplever du att personalen tar tillvara dina erfarenheter, såsom kunskaper och synpunkter?*

- Lokalt är 96% (100% av kvinnorna och 97% av männen) positiva till påståendet.
- Nationellt är 89% (88% av kvinnorna och 91% av männen) positiva till påståendet.

Enkätfråga till deltagare efter avslutad insats: *Upplever du att personalen har tagit tillvara dina erfarenheter, kunskaper och synpunkter?*

- Lokalt är 84% (77% av kvinnorna och 89% av männen) positiva till påståendet.
- Nationellt är 89% (87% av kvinnorna och 92% av männen) klart positiva till påståendet.

Enkätfråga till personal som arbetar i Trisam: *Tas erfarenheter, kunskaper och synpunkter från deltagare systematiskt tillvara?*

- Lokalt är 77% positiva till påståendet.
- Nationellt är 88% klart positiva till påståendet.

Enkätfråga till lokala samverkansgrupper, Mysam: *Tas erfarenheter, såsom kunskaper och synpunkter från deltagare systematiskt tillvara?*

- Lokalt är 79% klart positiva till påståendet.
- Nationellt är 70% klart positiva till påståendet.

Enkätfråga till lokala samverkansgrupper Mysam: *Medverkar individer med samordnade rehabiliteringsbehov i utvecklingen av insatser?*

- Lokalt är 17% positiva till påståendet.
- Nationellt är 38% positiva till påståendet.

Sammanfattning: Delvis uppfyllt

Mål 2. Våra insatser leder till stöd och utvecklade samverkansstrukturer inom området samordnad rehabilitering i länet

Indikatorer:

- Alla tio lokala samverkansgrupper, Mysam, har kontinuerligt minst två träffar per termin där alla parter deltar.

Måttbeskrivning samt utfall

- Alla tio lokala samverkansgrupper har träffats två gånger per termin.

Sammanfattning: Uppfyllt

- Alla lokala samverkansgrupper har under året uppdaterat sina handlingsplaner baserat på lokala behov och utmaningar, den har gjorts känd hos alla medlemmar.

Måttbeskrivning samt utfall

- Alla tio lokala grupper har uppdaterat sin gemensamma handlingsplan och den har gjorts känd genom e-post utskick.

Sammanfattning: Uppfyllt

- Insatskatalogen är ett fungerande instrument, i slutet av året ligger vi i nivå med genomsnittlig användning.

Måttbeskrivning samt utfall

- Insatskatalogen har under 2023 migrerat till Välfärdsguiden, med anledning av GDPR-lagstiftning går det inte längre att registrera var användaren är. Med anledning av detta utgår måttet.

Sammanfattning: Måttet utgår

- Cheferna i de lokala samverkansgrupperna, Mysam, upplever en förbättring jämfört med föregående år avseende att en struktur har skapats vars huvuduppgift är att strategiskt initiera, upprätthålla och underhålla relationer.

Måttbeskrivning samt utfall

- Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan de samverkande myndigheterna?
- Andelen klart positiva 2023: 62%
- Andelen klart positiva 2022: 37%

Sammanfattning: Uppfyllt

- Oavsett var du bor i länet finns det tillgång till Trisam-team, i varje kommun finns team på minst 90% av hälsocentralerna samt alla vuxenpsykiatriska mottagningar.



Måttbeskrivning samt utfall

- I nio av tio kommuner finns Trisam-team på 90% av hälsocentralerna. Det finns Trisam-team på 4 av 5 Vuxenpsykiatriska Öppenvårdsmottagningar.

Sammanfattning: Uppfyllt till övervägande del

- Personal som arbetar i Trisam-team upplever en förbättring jämfört med föregående år avseende att de har en struktur för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer.

Måttbeskrivning samt utfall

- Har ni strukturer för att initiera, upprätthålla och underhålla relationer mellan inblandade aktörer?
- Andelen klart positiva 2023: 71%
- Andelen klart positiva 2022: 44%

Sammanfattning: Uppfyllt

Mål 3. Samordningsförbundet stödjer metodutveckling och spridning av goda exempel/lösningar mellan parter över länet.

Indikator:

- Samordningsförbundet har arrangerat minst två halvdagskonferenser under året, riktade till chefer i de lokala samverkansgrupperna, Mysam, samt deras medarbetare.

Måttbeskrivning samt utfall

- 19 oktober, konferens med tema Tillit och ledarskap i samverkan
- 13 november, konferens med tema Vägar till Arbete

Sammanfattning: Uppfyllt

Mål 4. Verksamhet i ekonomisk balans

Indikator:

Det egna kapitalet ska inte överstiga 20% av förbundets intäkter vid årets slut.

Måttbeskrivning samt utfall

20% av 18 920 tkr är 3 784 tkr.

Utgående eget kapital är 7 351 dvs. 39%

Sammanfattning: Ej uppfyllt

Samlad bedömning:

Mål 1 bedöms vara delvis uppfyllt

Mål 2 bedöms vara uppfyllt

Mål 3 bedöms vara uppfyllt

Mål 4 bedöms vara ej uppfyllt

Kommentarer, resultat och avvikelse mot budget

Samordningsförbund Gävleborg har inte nått mål 4, verksamhet i ekonomisk balans.

Det totala resultatet uppgår till 74% av budget. Utfallet av de insatser som varit beviljade är 95% av budget, medan de ej beviljade medlen ännu inte utnyttjats i så stor utsträckning som önskats. Förbundet har 2023 fått ökad medelstilleddning och tagit emot 42% mer än 2022. Insatserna har inte ännu kommit i balans med den ökade medelstilleddningen. Personalkostnader och övriga kostnader ligger just över budget.

2.7 Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	3 425
Samtliga realisationsvinster	
Realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	
Realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
Åretsresultat efter balanskravsjusteringar	3 425
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	
Användning av medel till resultatutjämningsreserv	
Balanskravsresultat	3 425

Kommunallagens reglering kring återställande av balanskrav är inte aktuell för Samordningsförbundet som verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210).

2.8 Väsentliga personalförhållanden

Samordningsförbundet har haft två anställda. Väsentliga personalförhållanden redovisas inte av hänsyn till integritetsskäl.

2.9 Förväntad utveckling

Just nu pågår dialoger med flertalet kommuner samt Region Gävleborg som kraftsamlar och slipar projektidéer för att söka samverkansmedel. Om insatserna startar under året enligt plan, kommer Samordningsförbundets egna kapital att minska och ligga mer i linje med uppställda mål.

3 Driftsredovisning

Intäkter	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse utfall- budget	Utfall 2022
Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	9 460	9 460	0	6 660
Region Gävleborg	4 730	4 730	0	3 330
Kommunerna	4 730	4 730	0	3 330
Övriga intäkter	1	0	-1	
Summa intäkter	18 921	18 920	-1	13 320
Kostnader				
Insatsmedel	-11 773	-17 260	-5 487	-11 352
Personalkostnader	-2 556	-2 569	-13	-2 614
Övriga externa kostnader	-1 167	-1 039	128	-660
Summa kostnader	-15 496	-20 868	-5 372	-14 626
Resultat	3 425	-1 948	5 373	-1 306
Eget kapital	7 351			3 926
Likvida medel	10 885			7 179

4 Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2023-01-01 2023-12-31	· 2022-01-01 -2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1	18 921	13 320
Verksamhetens kostnader	2,5	-15 496	-14 626
Verksamhetens nettokostnad		3 425	-1 306
Verksamhetens resultat		3 425	-1 306
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		0	0
Resultat efter finansiella poster		3 425	-1 306
Extraordinära poster			

ÅRETS RESULTAT		3 425	-1 306

5 Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2023-01-01 2023-12-31	· 2022-01-01 -2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	3	190	234
Kassa och bank		10 695	7 179
Summa tillgångar		10 885	7 413
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital		3 926	5 232
Årets resultat		3 425	-1 306
Totalt eget kapital		7 351	3 926
Kortfristiga skulder	4	3 534	3 487
Summa eget kapital och skulder		10 885	7 413
Panter och ansvarsförbindelser		inga	inga

6 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys, den löpande verksamheten

Belopp i tkr.	2023-12-31	2022-12-31
Årets resultat	3 425	-1 306
Justering för ej likviditetspåverkande poster		
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	3 425	-1 306
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	44	-153
Ökning/minskning kortfristiga skulder	47	30
Summa förändring av rörelsekapital	91	-123
Kassaflöde för den löpande verksamheten	3 516	-1 429
Årets kassaflöde	3 516	-1 429
Likvida medel vid årets början	7 179	8 608
Likvida medel vid årets slut	10 695	7 179
	3 516	-1 429

7 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Från och med räkenskapsåret 2019 är årsredovisningen upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK, där inget annat anges.

Förbundet har inga pensionsavsättningar eller ansvarsförbindelser avseende pensioner.

I förbundet tillämpas ett premiebaserat pensionssystem som innebär att pensionskostnaderna kostnadsförs direkt.

8 Noter

Not 1. Medlemsavgifter, intäkter och bidrag

Belopp i tkr	2023-12-31	2022-12-31
Statligt bidrag (försäkringskassan och arbetsförmedlingen)	9 460	6 660
Region Gävleborg	4 730	3 330
Bollnäs Kommun	453	322
Gävle kommun	1 745	1 189
Hofors Kommun	148	111
Hudiksvalls Kommun	574	405
Ljusdals Kommun	292	208
Nordanstigs Kommun	144	99
Ockelbo Kommun	90	66
Ovanåkers Kommun	175	123
Sandvikens Kommun	644	473
Söderhamns Kommun	465	334
Summa	18 920	13 320

Not 2. Verksamhetens kostnader

Belopp i tkr	2023-12-31	2022-12-31
Insatsmedel	11 773	11 352
Löner och sociala avgifter	2 163	2 358
Pensionskostnader	393	256
Övriga kostnader	1 168	660
Summa	15 497	14 626

Not 3. Kortfristiga fordringar

Belopp i tkr	2023-12-31	2022-12-31
Skattefordran	134	181
Förutbetalda kostnader	56	53
Summa	190	234

Not 4. Kortfristiga skulder

Belopp i tkr	2023-12-31	2022-12-31
Gävle kommun	273	144
Söderhamns kommun	344	339
Region Gävleborg	495	629
Hudiksvalls kommun	35	79
Ockelbo kommun	4	0
Nordanstigs kommun	8	0
Ovanåkers kommun	15	200
Hofors kommun	6	163
Ljusdals kommun	258	243
Sandvikens kommun	343	440
Arbetsförmedlingen	242	39
Bollnäs kommun	324	29
Försäkringskassan	475	617
Upplupna semesterlöner	117	141
Upplupna sociala avgifter	37	44
Upplupna pensionskostnader	58	69
Upplupna skattekostnader	257	228
Leverantörsskulder	158	27
Revisionsarvode	85	55
Summa	3534	3486

Not 5. Revisionskostnader

Belopp i tkr

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring och årsredovisning.

	2023	2022
Räkenskapsrevision, sakkunnig Region och kommuner	48	51
Räkenskapsrevision, förtroendevald revisor	9	12
Räkenskapsrevision, statens revisorer	30	28
Verksamhetsrevision samt uppdragsadm. sakkunnig Region och kommuner	35	0
Verksamhetsrevision samt uppdragsadm. förtroendevald revisor	6	0
Total kostnad	128	91

9 Styrelsens beslut

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

Gävle den 22 mars 2024

Måns Montell
Ordförande

Tomas Fröjd
Vice ordförande

Anna Fält Skoglund
Ledamot

Jeannette Radstake Gustavsson
Ledamot

Erika Engberg
Ledamot

Jörgen Edsvik
Ledamot

Jonas Holm
Ledamot

Marie Mill
Ledamot

Anders Öquist
Ledamot

Gun-Marie Swessar
Ledamot

Per-Ewert Olsson Björk
Ledamot

Karin Velandér
Ledamot

Stefan Nybom
Ledamot

10 Bilaga

Mål och resultat av förbundsfinansierade insatser 2023

Insatsnamn	Ett hållbart arbetsliv - Hofors ¹	
Inriktning-Uppföljning Finsam	Individ - Rehabilitering mot arbete/utbildning	
Period	2021-01-01 – 2023-03-01	
Syfte	Utveckla stöd mot arbetslivet för personer med psykisk ohälsa genom att öka samordning mellan myndigheter och att tillämpa metoden Supported Employment / Individual Placement and Support. En coach utbildad i metodiken Supported Employment arbetar med personerna.	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ge stöd till 25 personer psykisk ohälsa eller upplevd psykisk ohälsa. 2. Minst 40% av personerna som deltar ska gå till sysselsättning, studier eller anställning vid insatsens avslut. 3. Personerna som deltar upplever vid avslut att det fått stöd som varit till nytta. 4. Utbilda 12 medarbetare/chefer/ beslutsfattare i metod SE/IPS. 2 operativa medarbetar samt 10 chefer/beslutsfattare. 5. Metoden SE/IPS är efter insatsens avslut implementerat som ett ordinarie arbetssätt. 	
Budget 2023		176 tkr
Utfall 2023		201 tkr
Huvudman för insats	Hofors kommun	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. Totalt har 15 deltagare deltagit i insatsen. 2. Utfall efter insats: 40% arbete, 7% studier. 3. För få inkomna enkäter för att redovisa resultat. 4. Tolv medarbetare/ chefer/beslutsfattare har genomgått utbildning metod SE/IPS februari 2021. 5. Insatsen är implementerad. 	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål. Antal deltagare som remitterades har varit färre än förväntat bl.a. på grund av pandemin, Arbetsförmedlingens reformering samt intern omorganisation.	

¹ Läs mer <http://www.finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-ett-hallbart-arbetsliv-hofors/info-insats-ett-hallbart-arbetsliv-hofors.aspx>

Insatsnamn	Projektering Fontänhus Sandviken ²	
Inriktning-Uppföljning	Strukturövergripande	
Finsam		
Period	2022-01-01 – 2023-03-31	
Mål	- Projektering och konstituering med uppstart av ett Fontänhus i Sandviken	
Budget 2023		279 tkr
Utfall 2023		259 tkr
Huvudman för insats	Sandvikens kommun	
Samverkansparter	Region Gävleborg	
Resultat	- Fontänhus i Sandviken konstituerades våren 2023.	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål, ett Fontänhus har startat våren 2023.	

² Läs mer <http://finsamgavleborg.se/insatser/information-projektering-fontanhus-sandviken/info-projektering-fontanhus-sandviken.aspx>

Insatsnamn		Ett hållbart arbetsliv - Ovanåker³
Inriktning-Uppföljning Finsam	Individ - Rehabilitering mot arbete/utbildning	
Period	2020-09-01 – 2023-08-31	
Syfte	Utveckla stöd mot arbetslivet för personer med psykisk ohälsa genom att öka samordning mellan myndigheter och tillämpa metoden Supported Employment / Individual Placement and Support. En coach utbildad i metodiken Supported Employment arbetar med personerna.	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ge stöd till 45 personer med psykisk ohälsa eller upplevd psykisk ohälsa. 2. Minst 40% av personerna som deltar ska gå till sysselsättning, studier eller anställning vid insatsens avslut. 3. Personerna som deltar upplever vid avslut att det fått stöd som varit till nytta. 4. Utbilda 2 medarbetare inom individ- och familjeomsorgen och arbetsmarknadsenheten till "Finsam-coacher" samt 15 chefer/beslutsfattare och operativa medarbetare i metod SE/IPS. 5. Metoden SE/IPS är efter insatsens avslut implementerat som ett ordinarie arbetssätt. 	
Budget 2023		644 tkr
Utfall 2023		567 tkr
Huvudman för insats	Ovanåker kommun	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. Totalt har 45 personer deltagit i insatsen, 2. Utfall: 58% arbete, 32% studier eller sysselsättning. 3. 100% av avslutade deltagare upplever vid avslut att det fått stöd som varit till nytta. 4. Två "Finsam-coacher", 15 medarbetare och chefer inom socialförvaltningen och arbetsmarknadsenheten utbildades i metod SE/IPS hösten 2020. 5. Metoden SE/IPS är idag implementerad i ordinarie verksamhet. 	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.	

³ Läs mer <http://www.finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-ett-hallbart-arbetsliv-ovanaker/info-insats-ett-hallbart-arbetsliv-ovanaker.aspx>

Insatsnamn	Rätt till rätt - Gävle⁴
Inriktning-Uppföljning Finsam	Kartläggning av individer
Period	2022-10-17 - 2023-09-30
Syfte	Utveckla professionellas kunskap, arbetssätt och samverkansplattformar för att varje person med ohälsa och som lever på försörjningsstöd snabbare ska nå sin fulla potential till egen försörjning.
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Max 60 personer som lever av försörjningsstöd och är sjukskrivna kan delta. 2. Varje person som deltar ska få sin arbetsförmåga utredd. 3. Vid avslut ska alla personer ha en fastställd aktiv planering för väg mot arbete och egen försörjning, alternativt steg mot rätt ersättning. 4. Utarbetad arbetsmetod för att klarlägga arbetsförmåga i samarbete mellan samverkansparterna. 5. Höjd kompetens och förmåga i organisatorerna att klarlägga arbetsförmåga trots sjukdom.
Deltagarregistrering	Volyminsats
Specifik målgrupp	Vuxna kvinnor och män som uppbär försörjningsstöd i Gävle kommun
Totalbudget 2023	150 tkr
Utfall ekonomi	141 tkr
Huvudman för insats	Gävle kommun – Valfärd Gävle, Arbetsmarknad och stöd
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. Totalt 144 försörjningsstöds kunder har genomgått screening. 65 personer har deltagit i det ett djupare arbete. 2. Totalt för insatsen har ansökan om aktivitets- eller sjukersättning lämnats in i 30 ärenden, och ytterligare 35 ärenden utreds fortsatt av kommunen, 38 kvinnor, 27 män, totalt 65 personer. 3. De 144 som varit föremål för screening har alla fått en tydligare och aktiv planering mot egen försörjning. 4. Gävle kommuns arbetssätt med kunder i målgruppen som har ohälsa och nedsättning har förstärkts markant, både internt och externt. Samarbetet mellan Gävle kommun och regionens rehabiliteringskoordinatorer har utvecklats och stärkts avsevärt genom projektet. 5. Gävle kommuns förändringsledare samt projektmedarbetarna har ökat kompetens rörande rehabilitering rejält. Ytterligare utrymme för fortsatt kompetenshöjning finns.
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.

⁴ Läs mer <http://finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-ratt-till-ratt-gavle/info-insats-ratt-till-ratt-gavle.aspx>

Insatsnamn	Trisam timmar handläggartid ⁵	
Inriktning- Uppföljning Finsam	Strukturövergripande	
Period	2022-01-01 – 2023-12-31	
Syfte	Finansiering av arbetsförmedlares, försäkringsutredares, rehabiliteringskoordinators samt socialsekreterares arbetstid i Trisam-teamet i syfte att: <ul style="list-style-type: none"> - Upprätthålla kontinuitet i samverkansarbetet TRISAM-team - Alla parter ska kunna fortsätta prioritera teamarbetet. - Alla invånare i länets kommuner, med sammansatta behov, ges samma förutsättningar och likvärdigt stöd, till en samordnad kartläggning. 	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Säkerställa god kvalitet i Trisam-metoden. 2. Trisam ska under perioden årligen behandla minst 800 personers ärenden. 3. Antal personer som deltar i sitt eget Trisam-möte ska öka under 2022–2023. 4. Trisam bidrar till progression mot egen försörjning för de personer vars ärende behandlas. Vi förväntar oss att kunna se en progression tolv månader efter aktualisering i Trisam genom att: <ol style="list-style-type: none"> a) Andel som har försörjning via sjukpenning och försörjningsstöd har minskat. b) Andel som har försörjning via aktivitetsstöd, a-kassa, CSN eller lön har ökat 	
Budget 2023		3 982 tkr
Utfall 2023		3 991 tkr
Huvudman för insats	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg och länets samtliga kommuner	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg och länets samtliga kommuner	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. Insatsen stöds kontinuerligt i metodarbete av processledarna/utvecklare. 2. Under 2023 har totalt 853 unika personers frågeställningar hanterats, 490 kvinnor, 389 män. 3. Under 2023 har 170 personer deltagit i sitt eget Trisam-möte, 98 kvinnor och 72 män. Under 2022 deltog 137 personer, 86 kvinnor och 51 män. 4. Alla parter har gemensamt fattat beslut om att det inte finns förutsättningar att mäta detta mål. Individens samtycke täcker inte denna typ av uppföljning. Målet utgår. 	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.	

⁵ <http://finsamgavleborg.se/trisam/trisam-rapportsammanstallningar-minnesanteckningar/rapporter-trisam.aspx>

Insatsnamn		Trisam processledare-utvecklare⁶
Inriktning- Uppföljning Finsam	Strukturövergripande	
Period	2022-01-01 – 2023-12-31	
Syfte	Finansiering av processledare samt Trisam-utvecklare för att; <ul style="list-style-type: none"> - Upprätthålla kontinuitet i samverkansarbetets Trisam-team - Alla parter ska kunna fortsätta prioritera Trisam arbetet. - Stödja utarbetade läns-gemensamma metoder och arbetsätt kopplade till Trisam. - Hålla ihop länets alla Trisam-team och styrgrupper. 	
Mål	1. Säkerställa att det finns en god kvalitet i Trisam metoden 2. Ökad andel ärenden där fler vårdenheter samverkar eller deltar i Trisam-mötet. 3. Alla Hälsocentraler och psykiatriska öppenvårdsmottagningar har Trisam-team.	
Budget 2023		1 496 tkr
Utfall 2023		1 486 tkr
Huvudman för insats	Region Gävleborg, Försäkringskassan	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Länets samtliga kommuner	
Resultat	1. Insatsen stöds kontinuerligt i metodarbete av processledare/utvecklare. 2. Under 2023 har andra vårdenheter deltagit i Trisam-mötet vid 81 tillfällen, i jämförelse med 2022 där antalet var 60 (nya och uppföljningsärenden). 3. I dagsläget finns det Trisam-team vid 40 av 42 HC och 4 av 5 psykiatriska mottagningar. Under början av 2024 planeras ytterligare 2 team att startas/återupptas.	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.	

⁶ <http://finsamgavleborg.se/trisam/trisam-rapportsammanstallningar-minnesanteckningar/rapporter-trisam.aspx>

Insatsnamn	Mysam koordinatör ⁷	
Inriktning	Strukturövergripande	
Period	2022-01-01 - 2023-12-31	
Syfte	Finansiering av en koordinatör för att sammankalla, hålla i möten skriva minnesanteckningar i länets tio lokala myndighetssamverkansgrupper-Mysam. Det finns en grupp i varje kommun med deltagare från samordningsförbundets alla parter.	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alla lokala samverkansgrupper, Mysam, har kontinuerligt minst två träffar per termin där alla parter deltar. 2. Alla lokala samverkansgrupper, Mysam, har under året uppdaterat sina handlingsplaner baserat på lokala behov och utmaningar, den har gjorts känd hos alla medlemmar. 	
Budget 2023		309 tkr
Utfall 2023		305 tkr
Huvudman för insats	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg och länets samtliga kommuner.	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg och länets samtliga kommuner.	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alla lokala samverkansgrupper, Mysam, har under året haft två träffar per termin. 2. Alla lokala samverkansgrupper, Mysam, uppdaterat sina handlingsplaner under 2023. Handlingsplanen har gjorts känd via spridning via e-post. 	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.	

⁷ Läs mer <http://www.finsamgavleborg.se/mysam/mysam.aspx>

Insatsnamn	RESAN - Söderhamn⁸	
Inriktning	Kartläggning av individer	
Period	2022-01-01 – 2023-12-31	
Syfte	Insatsen syftar till att stödja sjukskrivna med försörjningsstöd till egen försörjning.	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Minst 50 kvinnor och män identifierade via Trisam ska delta. 2. Alla kvinnor och män skall efter genomgången insats fått sin rehabiliteringspotential utredd, arbetsförmåga klargjord samt identifierat vad som är nästa steg för att nå egen försörjning. 3. Arbetsförmågebedömningen ska leda till att kvinnor och män tar steg mot egen försörjning. 4. Vid insatsens slut har vi utarbetat en tydlig beskrivning för hur arbetsgången och samarbete ser ut för kvinnor och män som är sjukskrivna och har försörjningsstöd. Den här beskrivningen är känd och delas av parterna. 	
Totalbudget 2023		1 243 tkr
Utfall ekonomi		1 219 tkr
Huvudman för insats	Söderhamns kommun - Arbetsmarknadsenheten i samverkan med Socialförvaltningen	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. Totalt 51 personer har deltagit i insatsen, 26 kvinnor, 25 män. 2. Samtliga som deltagit har fått bedömning av arbetsförmåga/rehabiliteringsbehov. 8% har dock avbrutit insatsen p.g.a. flytt. 3. Efter insats, 22% till egen försörjning; 12% arbete, 10% sjuk/aktivitetsersättning. 20% av deltagarna är inte avslutade. 4. Det finns ett utarbetat och välkänt arbetssätt för målgruppen i kommunen. 	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.	

⁸ Läs mer <http://www.finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-resan-soderhamn/info-insats-resan-soderhamn.aspx>

Insatsnamn		Ett hållbart arbetsliv - Ljusdal⁹
Inriktning	Individ - Rehabilitering mot arbete/utbildning	
Period	2022-01-01- 2024-03-31	
Syfte	Utveckla stöd mot arbetslivet för personer med psykisk ohälsa genom att öka samordning mellan myndigheter och att tillämpa metoden Supported Employment / Individual Placement and Support. En coach utbildad i metodiken Supported Employment arbetar med personerna.	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ge stöd till 50–60 personer (50 % kvinnor, 50 % män). 2. Minst 40% av deltagarna går vidare till anställning eller studier. 3. Personerna som deltar upplever vid avslut att det fått stöd som varit till nytta. 4. Utbilda två medarbetare inom Arbetsmarknads- och socialförvaltningen till SE coacher samt 25 chefer/beslutsfattare och operativa medarbetare i grundläggande SE/IPS. 5. Metoden SE/IPS är efter insatsens avslut implementerat som ett ordinarie arbetssätt i Ljusdals kommun. 	
Budget 2023		1 038 tkr
Utfall 2023		891 tkr
Huvudman för insats	Ljusdals kommun	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. År 2023 har totalt 24 deltagare skrivits in i insatsen, 15 kvinnor, 9 män. 2. 14 deltagare har under året avslutat insatsen, 11 kvinnor, 3 män. Utfall: 21% arbete 3. 67% av avslutade deltagare upplever vid avslut att det fått stöd som varit till nytta. 4. 25 medarbetare/ chefer/beslutsfattare har genomgått utbildning metod SE/IPS april 2022. 5. Metoden kommer inte att implementeras i befintlig form. 	
Kommentar	Uppfyller till viss upprättade mål.	

⁹ Läs mer <http://www.finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-ett-hallbart-arbetsliv-ljusdal/info-insats-ett-hallbart-arbetsliv-ljusdal.aspx>

Insatsnamn		Kärnhuset 2.0 – Sandviken¹⁰
Inriktning	Individ - Rehabilitering mot arbete/utbildning	
Period	2022-10-01- 2024-12-31	
Syfte	Utveckla kommunens verksamhet Kärnhuset/Vågbrytaren för att ge ett effektivare stöd till personer som deltar. Insatsen ska utveckla och tillämpa arbetsförmågebedömning och genomföra kompetenshöjande insatser genom att utbildning inom metod Supported Employment/Individuellt personligt stöd och BIP-forskningens resultat och tillämpning av progressionsverktyg.	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. 50 deltagare med jämn könsfördelning, identifieras via Trisam. 2. En tydlig stegförflyttning mot en egen försörjning. 3. Att tillämpa arbetsförmågebedömning för identifiering av individen behov för rätt insats. 4. Att upparbeta tydlig rehabiliteringsprocess mot arbetslivsförvaltningens med ett tydligt jobbfokus. 5. Utbilda socionom och arbetsterapeut i arbetsförmågebedömning och BiP/SKAPA. 6. Utbilda alla medarbetare inom IFO /Arbetslivsförvaltningen för kännedom om BIP samt SE/IPS-metodiken för en gemensam plattform och arbetsmetod. 7. Fördjupad utbildning av tre arbetsmarknadscoacher inom arbetslivsförvaltningen i SE/IPS-metodiken. 	
Budget 2023		1 273 tkr
Utfall 2023		1 099 tkr
Huvudman för insats	Sandvikens kommun - Individ- och familjeomsorgsförvaltningen i samverkan med Arbetslivsförvaltningen	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. År 2023 har totalt 13 deltagare skrivits in i insatsen, 3 kvinnor, 10 män. 2. 5 deltagare har under året avslutat insatsen, 2 kvinnor, 3 män. Utfall: 40% arbete, 20% sjukersättning, 40% annat. 3. Insatsen har sedan starten arbetet med att utveckla arbetet med arbetsförmågebedömningar och iordningställt Arbetsförmågebedömningsstation på Kärnhuset. Samarbetet med Fritidsbanken fortsätter avseende arbetsprövningar/bedömningar samt att Kärnhuset bistår Fritidsbanken med vissa uppdrag. 4. Kvarstår att utveckla 5. Arbetsterapeut och arbetsmarknadscoach har gått utbildning i arbetsförmågebedömning (SPETSA) och alla medarbetare har även deltagit i en fördjupningsdag. Kärnhuset har under det gångna kvartalet även fortsatt med att implementera BIP i verksamheten och använder BIP:s progressionskort för att utvärdera deltagarnas progression. 6. Alla medarbetare inom IFO/Arbetslivsförvaltningen har kännedom om BIP samt SE/IPS-metodiken. En fördjupad utbildning av tre arbetsmarknadscoacher hos arbetslivsförvaltningen i SE/IPS-metodiken har genomförst. 	
Kommentar	Uppfyller upprättade mål. Insatsen kommer att pågå under hela 2024 och utvecklingsarbetet beräknas under den tiden fortsätta.	

¹⁰ Läs mer <http://finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-karnhuset-20-sandviken/info-insats-karnhuset-20-sandviken.aspx>

Insatsnamn	Connect - Bollnäs¹¹	
Inriktning	Individ - Rehabilitering mot arbete/utbildning	
Period	2023-01-01- 2024-12-31	
Syfte	Att genom samordnade insatser erbjuda personer med behov av samordnat stöd; att erhålla anställning, påbörja studier eller stöd till annan adekvat arbetslivsinriktad rehabilitering samt att utveckla och finna realistiska verktyg och metoder för förändring och hållbar samhandling mellan aktörer för individer med behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.	
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Minst 50 kvinnor och män identifierade via Trisam. Könsfördelning kommer speglas av vilka ärenden som lyfts i Trisam-teamen. Volymmål 2023: 25 deltagare, volymmål 2024: 25 deltagare. 2. Arbetsförmågebedömningen ska leda till att kvinnor och män tar steg mot egen försörjning. 3. 30% har erhållit anställning, påbörjat studier, eller påbörjat annan arbetslivsinriktad rehabilitering efter avslutad insats. 4. Vid insatsens slut finns en tydlig beskrivning för hur arbetsgången och samarbete ser ut för kvinnor och män som är sjukskrivna och har försörjningsstöd. Beskrivningen är känd och delas av parterna 	
Budget 2023		1 284 tkr
Utfall 2023		1 172 tkr
Huvudman för insats	Bollnäs kommun	
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg	
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. År 2023 har totalt 20 deltagare skrivits in i insatsen, 35% kvinnor, 65% män. 2. 12 deltagare har under året avslutat insatsen. Utfall vid avslut: 0% arbete, 25% studier, 17% arbetsinriktad rehabilitering 17%, medicinsk rehab 17%, annat 42%. 3. 12 deltagare har under året avslutat insatsen. Utfall vid avslut: 0% arbete, 25% studier, 4. Löpande arbete pågår. 	
Kommentar	Uppfyller till övervägande del upprättade mål. Lägre inflöde av deltagare än planerat.	

¹¹ Läs mer <http://finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-connect-bollnas/info-insats-connect-bollnas.aspx>

Insatsnamn		Dans för hälsa - Gävle¹²	
Inriktning	Individ - Rehabilitering mot arbete/utbildning		
Period	2023-08-01- 2025-06-31		
Syfte	Insatsen syftar till att komplettera elevhälsan och förebygga ungas ohälsa med kravlös dans för elever i åldern 16–21 år med symtom på psykisk ohälsa.		
Mål	<ol style="list-style-type: none"> 1. Deltagarna ökar sin självskattade hälsa samt minskar somatiska och emotionella symtom efter avslutad insats. 2. Erbjudas insatsen Dans för hälsa som en ordinarie verksamhet för ungdomar 16–21 år i Gävle kommun med stressrelaterad psykisk ohälsa, för att stärka den psykiska hälsan bland unga. 3. Totalt tre grupper per läsår: 1 tjejer, 1 pojkar, 1 mixad, max 20 deltagare per grupp. Totalt maxantal 60 ungdomar per läsår. 		
Budget 2023			325 tkr
Utfall 2023			312 tkr
Huvudman för insats	Gävle kommun		
Samverkansparter	Gävle kommun, Region Gävleborg – Ungdomsmottagningen		
Resultat	<ol style="list-style-type: none"> 1. Deltagarna har svarat på en digital enkät om deras mående. Dessa svar kommer utvärderas vid terminsavslut under juni månad då deltagarna får fylla i enkäten igen. 2. År 2023 har totalt 19 deltagare skrivits in i insatsen, 15 kvinnor, 4 annat. 3. År 2023 har total två grupper med flickor startat. 		
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.		

¹² Läs mer <http://finsamgavleborg.se/insatser/information-insats-dans-for-halsa-gavle/info-insats-dans-for-halsa-gavle.aspx>

Insatsnamn	Utvecklingsinsatser
Inriktning	Strukturövergripande
Period	2023-01-01 – 2023-12-31
Syfte	Stödja metodutveckling och spridning av goda exempel
Mål	Samordningsförbundet har arrangerat minst två halvdagskonferenser under året, riktade till chefer i de lokala samverkansgrupperna och deras medarbetare.
Totalbudget 2023	200 tkr
Utfall ekonomi	136 tkr
Huvudman för insats	Samordningsförbund Gävleborg
Samverkansparter	
Aktiviteter	- Trisam konferens. Tema: Tillit och ledarskap i samverkan - 19 oktober, 31 deltagare. - Inspirationskonferens. Tema: Vägar till arbete - 13 november, 87 deltagare.
Kommentar	Uppfyller upprättade mål.

Insatsnamn	Välfärdsguiden (f.d. Insatskatalogen) Gävleborg ¹³
Inriktning	Strukturövergripande
Syfte	Välfärdsguidens (f.d. Insatskatalogen) syfte är att hjälpa individen att hitta rätt i välfärdssystemet och vara ett stöd för att underlätta vägen mot självständighet, egen försörjning, god hälsa och balans i livet.
Mål	Välfärdsguiden är ett fungerande instrument, i slutet av året ligger vi i nivå med genomsnittlig användning.
Totalbudget 2023	216 tkr
Utfall ekonomi	216 tkr
Huvudman för insats	Samordningsförbund Gävleborg
Samverkansparter	Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg och länets samtliga kommuner.
Resultat	I och med en ny plattform och delvis ny funktion går det inte längre av integritetsskydds skäl att följa upp var användare finns. Det finns därmed inget mätförfarande för att bedöma användningsgrad.
Kommentar	Måttet utgår.

¹³ Läs mer <https://valfardsguiden.se/>

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: Anna Fält Skoglund
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 14:10:33 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46725959930)
IDENTIFIKATIONS-ID: 07a51330e5fa46e7aa3c84c0437d475b



NAMN: STEFAN NYBOM
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 14:40:12 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _05c0924001e1f090754d7df48df6b7b293



NAMN: GUN-MARIE SWESSAR
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 14:47:59 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _06a3c543ec353a31737344476ca42e689c



NAMN: Måns Erik Haldor Montell
TITEL, ORGANISATION: Ordförande, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 14:56:36 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _08526dd92237a7b99e20f8d51d1a0e5258



NAMN: MARIE MILL
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 15:10:55 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _095eb5e50152910cdd127ec0beafec0b1



NAMN: Anders Jan-Olof Öquist
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 15:32:41 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _057b32c18659692beaf9660349c36a63ae



NAMN: ERIKA ENGBERG
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 15:59:03 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _072594ed2b2b1a1de3821d93fed9c4e994



NAMN: JONAS HOLM
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 16:49:51 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _08f34b436400da9b6c23715f6846d54c58



NAMN: Karl Einar Tomas Fröjd
TITEL, ORGANISATION: Vice ordförande, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-22 18:03:39 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _0612a08fb88f39cd232ffc12fd8faf8777



NAMN: Karin Margareta Velander
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-24 13:06:26 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _050cb4245087943f069cea6d1c688fc622



NAMN: PER-EWERT OLSSON BJÖRK
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-25 07:11:44 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _064b85ebf1a3fe9712878e573dba40bbc7



NAMN: JÖRGEN EDSVIK
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-25 09:28:18 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _097106489c559899816d5729eaf5cde2ab



NAMN: Jeanette Radstake Gustavsson
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Samordningsförbund Gävleborg
TID: 2024-03-25 10:16:18 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: SMS (+46725397449)
IDENTIFIKATIONS-ID: 4de8a7bb5c0341f9b667a2f636750f85



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2024-03-25 10:16:24 +01:00
Ref: 120854SE
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)

Revisionsberättelse finansiellt samordningsförbund

Den förtroendevalda revisorn i Samordningsförbund Gävleborg

Till
Styrelsen i Samordningsförbund Gävleborg
Fullmäktige i respektive
medlemskommun och Region Gävleborg
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

Revisionsberättelse för år 2023

Mitt uppdrag är att granska räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbund Gävleborg (organisationsnummer 222000-3137) för verksamhetsåret 2023.

Uppdraget är vidare att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Jag har utfört granskningen utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen samt god revisionsred i kommunal verksamhet.

I uppdraget samverkar jag med av staten utsedd auktoriserad revisor.

Mina granskningsinsatser har utförts av sakkunnigt biträde.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning som jag anser tillräcklig för att ge grund för bedömning och ansvarsprövning. Noteringar från min granskning har avrapporterats till förbundet.

Resultatet av förbundets verksamhet samt ekonomiska ställning framgår av förbundets årsredovisning.

Jag bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbund Gävleborg inte helt tillräckligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen inte helt har varit tillräcklig. Brister noteras i uppfyllelse av det ekonomiska målet och jag konstaterar att målet kring eget kapital inte är uppfyllt. Jag noterar även brister i

den interna kontrollen kopplat till vidtagande av tillräckliga åtgärder för att nå det ekonomiska målet.

Jag bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Jag bedömer att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med det finansiella mål som är uppställt. Vi noterar att det i verksamhetsplanen för 2023 inte har definierats några finansiella mål för god ekonomisk hushållning men sådana mål har däremot tydliggjorts i årsredovisningen.

Jag bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de verksamhetsmål som är uppställda. Vi noterar att det i verksamhetsplanen för 2023 inte har definierats några verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning men sådana mål har däremot tydliggjorts i årsredovisningen.

Jag tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Jag åberopar bifogade rapporter.

Bollnäs 2024-04-05

.....

Hanna-Karin Linck

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör de sakkunnigas rapporter:

- Grundläggande granskning 2023
- Granskning av god ekonomisk hushållning 2023
- Sakkunniga bitrådets yttrande om årsredovisning 2023

Deltagare

SAMORDNINGSFÖRBUND GÄVLEBORG Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: HANNA-KARIN LINCK

Hanna-Karin Linck

2024-04-05 10:12:29 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning per 2023-12-31

Samordningsförbund Gävleborg

Revisionsrapport
Mars 2024

*Cecilia Axelsson
Hanna Franck*



Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska kommunal verksamhet kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En del i den ekonomiska förvaltningen är att förbundsstyrelsen ska besluta om verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska sedan följas upp i såväl delårsrapport som årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisning är förenligt med beslutade mål inom området. Uppdraget ingår som en obligatorisk del i årets revisionsplan. Förbundsstyrelsen är ansvarig för upprättandet av årsredovisning. Revisionsobjekt i granskningen är förbundsstyrelsen.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att ge den för kommunerna och regionen gemensamt utsedda revisorn ett underlag för sin skriftliga bedömning, vilken skall biläggas årsredovisning i samband med respektive fullmäktiges behandling av årsredovisningen. Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Är resultat i årsredovisning förenligt med beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

Revisionskriterier

Revisionskriterier i granskningen utgörs av kommunallagen 11:1, lag om kommunal bokföring och redovisning 11:8, 11:10, 11:12 och 13:2 samt rådet för kommunal redovisnings rekommendation R15 Förvaltningsberättelse.

Avgränsning

Granskningen avser årsredovisning som upprättats per 2023-12-31 och som behandlats av förbundsstyrelsen 2024-03-22.

Metod

Granskningen har skett genom analys av för granskningen relevant dokumentation. Granskningsresultatet bedöms med hjälp av signalsystem: grön (uppfyllt), gult (delvis) och röd (ej uppfyllt).

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef.

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning

Budget 2023

Förbundsstyrelsen har fastställt en verksamhetsplan och budget för 2023. Vi noterar att det i verksamhetsplanen inte har definierats några verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Däremot innehåller verksamhetsplanen tre inriktningsmål som har identifierats för att leda i riktning mot förbundets vision. Utöver de tre fastställda inriktningsmålen för verksamheten finns även ett fastställt finansiellt mål för 2023.

Till varje inriktningsmål finns ett eller flera resultatmål, i form av indikatorer, för mätning av måluppfyllelsen. Av verksamhetsplanen framgår att vissa indikatorer mäts kontinuerligt under året via NNS-enkäter (Nationella nätverket för samordningsförbund).

lakttagelser

I förbundets årsredovisning 2023 finns ett särskilt avsnitt *God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning*. I detta avsnitt redogörs för förbundets insatser under året samt målgrupperna för såväl strukturövergripande insatser som samordnad rehabilitering. Vidare finns kommentarer kring det ekonomiska resultatet och budgetavvikelser. I avsnittet sker även en uppföljning av förbundets inriktningsmål och ekonomiskt mål.

Finansiellt mål

I årsredovisningen har förbundsstyrelsen tydliggjort att det finansiella målet utgör mål för god ekonomisk hushållning. Årsredovisningen omfattar en redovisning av det finansiella målet om verksamhet i balans. Indikatorn för bedömning av måluppfyllelse är att det egna kapitalet inte ska överstiga 20% av förbundets intäkter vid årets slut. I redovisningen framgår att det finansiella målet inte bedöms uppfyllas då det egna kapitalet uppgår till 39% av förbundets intäkter för 2023.

Verksamhetsmål

Förbundsstyrelsen har i årsredovisningen tydliggjort att de tre inriktningsmålen utgör mål för god ekonomisk hushållning. I årsredovisningen lämnas en samlad redogörelse av förbundets tre inriktningsmål samt tillhörande indikatorer, totalt tio stycken, som fastställts i verksamhetsplanen 2023. Redovisningen av indikatorerna sker i tabellform och till utfallet av varje indikator anges måttbeskrivning (målvärden), utfall samt bedömning.

Styrelsens samlade bedömning kring måluppfyllelsen av inriktningsmålen är att två inriktningsmål bedöms vara uppfyllda och ett inriktningsmål bedöms vara delvis uppfyllt. Av redogörelsen framgår att sex indikatorer bedöms vara uppfyllda, en indikator bedöms vara uppfylld till övervägande del, en indikator bedöms delvis uppfylld och en indikator bedöms vara ej uppfylld. Indikatorn avseende insatskatalogen anges ha utgått med anledning av GDPR-lagstiftning.

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning, forts

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning av årsredovisningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara inte förenligt med det finansiella målet som styrelsen fastställt i budget 2023.

Grundat på vår översiktliga granskning av årsredovisningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de verksamhetsmål som styrelsen fastställt i budget 2023. Bedömningen baseras på att två av tre verksamhetsmål är uppfyllda för 2023.

Samlad bedömning

1. Revisionsfråga 1

Är resultat i årsredovisning förenligt med beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

- **Finansiella mål**

Ej uppfyllt



- **Verksamhetsmål**

Ja, uppfyllt



2024-04-05

Cecilia Axelsson

Uppdragsledare och projektledare

Grundläggande granskning Samordningsförbundet Gävleborg, 2023

Mars 2024

Cecilia Axelsson
Linnéa Johansson



Sammanfattning

Granskningsområde	Revisionell bedömning	Kommentar
Ändamålsenlighet <i>Baseras på revisionsfråga 4c, 5a</i>	Grön	Förbundets förvaltning har fullgjorts på ett ändamålsenligt sätt under år 2023. Två verksamhetsmål bedöms ha blivit uppfyllda och ett verksamhetsmål har delvis blivit uppfyllt.
Ekonomiskt tillfredsställande <i>Baseras på revisionsfråga 4d, 5b</i>	Röd	Förbundets förvaltning har inte skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2023. Förbundet bedöms inte uppnå sitt ekonomiska mål då utgående eget kapital vid årsbokslut var 39% av förbundets intäkter, varav målnivå var max 20%.
Intern kontroll <i>Baseras på revisionsfråga 1a, 2a, 3a-c, 4a-d</i>	Gul	Den interna kontrollen hänförlig till förbundets förvaltning har delvis varit tillräcklig under 2023. Ett par utvecklingsområden har noterats.

Rekommendationer

För att utveckla verksamheten lämnas följande rekommendationer till styrelsen:

- Upprätta och fastställa instruktion/plan för återrapportering till styrelsen.
- Säkerställa att tillräckliga åtgärder vidtas för att uppfylla det ekonomiska målet.

Inledning

Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla verkställande organ.

Förbundsstyrelsen ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med tilldelade uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste styrelsen bygga upp system och rutiner för styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Syfte och revisionsfråga

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge den för kommunerna och regionen gemensamt utsedda revisorn ett underlag till uttalande i revisionsberättelse. Följande övergripande revisionsfråga ska besvaras:

Har förbundsstyrelsens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Granskningen omfattar följande granskningsområden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder.
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Nr 1 utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för att bedöma om förvaltningen sker på ett ändamålsenligt (2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

Revisionskriterier i granskningen utgörs främst av kommunallagen 6:6 och följsamhet till tilldelade uppdrag i form av mål och budget 2023.

Metod och avgränsning

Den översiktliga granskningen har skett genom dokumentanalys. I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2023. I övrigt se "syfte och revisionsfrågor". Respektive granskningsområde bedöms med hjälp av signalsystem: grön (tillräckligt), gult (delvis) och röd (otillräckligt).

Granskningsiakttagelser

Revisionsfrågor		Bedömning	Noteringar
1. Verksamhetsplan	a) Har styrelsen antagit en plan för sin verksamhet?	Grön	Verksamhetsplan för 2023 finns framtagen och beslutades på styrelsemötet 2022-11-25, se § 91. Verksamhetsplan för 2024 finns framtagen och beslutades på styrelsemötet 2023-11-24, se § 71.
2. Budget	a) Har styrelsen antagit en budget för sin verksamhet?	Grön	Budget för 2023 finns framtagen och beslutades på styrelsemötet 2022-11-25, se § 91. Budget för 2024 finns framtagen och beslutades på styrelsemötet 2023-11-24, se § 71.
3. Mål	a) Finns mål formulerade för förbundets verksamhet?	Grön	Tre verksamhetsmål finns beskrivna i framtagen verksamhetsplan för 2023, se avsnitt 5.1 - 5.3 i planen.
	b) Finns mål formulerade för förbundets ekonomi?	Grön	Ett ekonomiskt mål finns beskrivet i framtagen verksamhetsplan för 2023, se avsnitt 5.4 i planen.
	c) Är målen uppföljningsbara (mätbara)?	Grön	Det finns antagna indikatorer för respektive verksamhetsmål samt för det ekonomiska målet, se avsnitt 5.1 - 5.4 i verksamhetsplanen 2023.
4. Rapportering och åtgärder	a) Har styrelsen upprättat direktiv/ instruktion för rapportering till styrelsen?	Gul	Enligt förbundschef finns ingen formellt fastställd instruktion för återrapportering. Det finns dock en uppföljningsmodell som bygger på fasta tidpunkter för uppföljningar, där kansliet sammanställer och rapporterar kring verksamhet och ekonomi till styrelsen i samband med att kvartalsrapporter har inkommit.

Granskningsiakttagelser

Revisionsfrågor		Bedömning	Noteringar
4. Rapportering och åtgärder	b) Fokuserar rapportering på måluppfyllelse för verksamhet och ekonomi?	Grön	I delårsrapporten per 2023-08-31 följs verksamhetsmålen och det ekonomiska målet upp. Utifrån vår granskning av styrelsens protokoll under 2023 framgår att styrelsen tar upp frågor relaterade till verksamhet och ekonomi, men styrelsen gör ej någon uppföljning av verksamhetsmålen eller det ekonomiska målet under styrelsemötena. Uppföljning av indikatorer för både verksamhetsmål och de ekonomiska målet redogörs i årsredovisningen, se avsnitt 2.6 i årsredovisningen för 2023.
	c) Vidtar styrelsen tydliga åtgärder för att nå mål för verksamheten?	Grön	Då förbundet har haft god måluppfyllelse för verksamhetsmålen, har styrelsen inte haft behov att vidta särskilda åtgärder.
	d) Vidtar styrelsen tydliga åtgärder för att nå mål för ekonomin?	Röd	Utifrån genomgång av styrelseprotokoll och kvartals-/delårsrapportering framgår inga konkreta åtgärder eller åtgärdsplaner för att nå det ekonomiska målet. Sedan delårsrapporteringen per augusti har det skett en förbättring utifrån de prognostiserade helårsresultatet (från 41% till 39%, för formulering av det ekonomiska målet se revisionsfråga 5b), men några genomförda åtgärder har inte återfunnits vid genomgång av material angivet ovan.

Granskningsiakttagelser

Revisionsfrågor		Bedömning	Noteringar
5. Måluppfyllelse	a) När styrelsen uppsatta mål för verksamheten?	Grön	Utifrån de tre verksamhetsmålen bedöms två mål ha uppfyllts och ett mål delvis uppfyllts, se avsnitt 2.6 i årsredovisning 2023.
	b) När styrelsen uppsatta mål för ekonomin?	Röd	Förbundet har inte uppnått sitt ekonomiska mål då utgående eget kapital vid årsbokslut var 39 % av förbundets intäkter, varav målnivå var max 20%, se avsnitt 2.6 i årsredovisning 2023.

2024-04-05

Cecilia Axelsson

Uppdragsledare och projektledare

pwc.se

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Samordningsförbundet Gävleborg enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 18 december 2023. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.



Till revisorn i Samordningsförbund Gävleborg (org.nr 222000-3137)

Vi har på uppdrag av den av kommunerna och regionen gemensamt utsedda förtroendevalda revisorn i Samordningsförbund Gävleborg utfört revision och granskning av årsredovisningen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision för år 2023-01-01–2023-12-31.

Yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, driftredovisning samt noter

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision för Samordningsförbund Gävleborg för år 2023-01-01–2023-12-31. Förvaltningsberättelsen har granskats enligt särskilda instruktioner.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, driftredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året.

Förvaltningsberättelsens lagstadda delar[1] är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört uppdraget enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Vårt ansvar enligt denna standard beskrivs närmare i avsnittet *Det sakkunniga biträdets ansvar*. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till förbundet.

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

Annan information

Årsredovisningen innehåller också annan information än balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter och denna andra information återfinns på sidorna 22-39. Det är styrelsen som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna andra information och i vårt uppdrag ingår inte att genomföra en revision av denna information, men det är vårt ansvar att läsa den och överväga om den i väsentlig utsträckning är oförenlig med



årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, driftredovisning samt noter. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen och bedömer om den andra informationen verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldig att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens ansvar

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

Det sakkunniga bitrådets ansvar

Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, driftredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna ett yttrande till den förtroendevalda revisorn. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar.

Som del av en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

1. identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, driftredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag,
2. Skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
3. Utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.



4. Utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, driftredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

5. Måste vi informera den förtroendevalda revisorn om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Det sakkunniga bitrådets granskning av förvaltningsberättelsen

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och att denna upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i Standard för kommunal räkenskapsrevision. Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Västerås enligt digital signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Rebecka Hansson
Auktoriserad revisor

[1]De granskade lagstadgade delarna återfinns på sidorna [4-15].

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-04-04 12:29:27 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: REBECKA HANSSON

Datum

Rebecka Hansson

Partner

Leveranskanal: E-post

Revisionsberättelse

för Samordningsförbund Gävleborg, org. nr 222000-3137

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision och granskning av årsredovisningen för Samordningsförbund Gävleborg för år 2023 enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision¹. Förvaltningsberättelsen har granskats enligt särskild instruktion.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året. Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till förbundet.

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

Annan information

Årsredovisningen innehåller också annan information än balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter och denna andra information återfinns på sidorna 10-15 samt 22-34. Det är styrelsen som har ansvaret för denna andra information. Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna andra information och i vårt uppdrag ingår inte att genomföra en revision av denna information, men det är vårt ansvar att läsa den och överväga om den i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter.

Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen och bedömer om den andra informationen verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldig att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar av årsredovisningen.

Som del av en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

— identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

¹ Med anpassning till de specifika förutsättningar som föreligger i ett finansiellt samordningsförbund. Främst att rapporten inte avges av "sak-kunnigt biträde" eller ställts till "de förtroendevalda revisorerna".

Revisorns granskning av förvaltningsberättelsen

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och de sammanställda räkenskaperna och att dessa upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*.

Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbund Gävleborg för år 2023. Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Finsam i XX har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och att insatserna som finansierats är i enlighet med lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Vi har i vår granskning i enlighet med *Standard för kommunal räkenskapsrevision*, inte noterat några väsentliga brister i förbundets interna kontroll.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed för kommunal verksamhet i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

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

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

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

I vår granskning skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision av årsredovisningen för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

Sundsvall den 5 april 2024

KPMG AB



Lars Skoglund

Auktoriserad revisor

§ 78

Dnr 2024/00399

Årsredovisning Kommunalförbundet Hälsingland 2023

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- Att bevilja Kommunalförbundet Hälsingland och de enskilda förtroendevalda inom detta organ ansvarsfrihet för år 2023.

Beslutsgång

Yoomi Renström (S), Mikael Jonsson (M) och Hans Jonsson (C) anmäler jäv och deltar inte i beslutet.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige ska underställas årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport och beviljar Kommunalförbundet Hälsingland och de enskilda förtroendevalda inom detta organ ansvarsfrihet för år 2023.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 66 Årsredovisning Kommunalförbundet Hälsingland 2023

Tjänsteskrivelse, 2024-04-10

Beslut - 202400047 - KFH - § 18

Kommunalförbundet Hälsingland Årsredovisning 2023

Rapport granskning av bokslut och årsredovisning 2023 Kommunalförbundet Hälsingland

KFH Yttrande bokslut 2023

Kommunalförbundet Hälsingland Revisionsberättelse 2023

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Kommunalförbundet Hälsingland



Kommunstyrelseförvaltningen
Kommunchef
Mattias Bergström

Årsredovisning Kommunalförbundet Hälsingland 2023

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott

Att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige besluta:

- Att bevilja Kommunalförbundet Hälsingland och de enskilda förtroendevalda inom detta organ ansvarsfrihet för år 2023.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige ska underställas årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport och beviljar Kommunalförbundet Hälsingland och de enskilda förtroendevalda inom detta organ ansvarsfrihet för år 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-04-10

Beslut - 202400047 - KFH - § 18

Kommunalförbundet Hälsingland Årsredovisning 2023

Rapport granskning av bokslut och årsredovisning 2023 Kommunalförbundet Hälsingland

KFH Yttrande bokslut 2023

Kommunalförbundet Hälsingland Revisionsberättelse 2023

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Kommunalförbundet Hälsingland

2024-03-21

Årsredovisning 2023

Kommunalförbundet Hälsingland

Innehållsförteckning

1	Ordförande har ordet.....	3
2	Inledning.....	4
3	Organisation.....	4
4	Förvaltningsberättelse.....	5
4.1	Händelser av väsentlig Betydelse	5
4.2	Översikt över verksamhetens utveckling.....	6
4.3	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	6
4.4	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10
4.5	väsentliga personalförhållanden	10
4.6	Balanskravsresultat	12
4.7	Styrning och uppföljning av verksamheten	13
4.8	Förväntad utveckling	13
5	Räkenskaper.....	15
5.1	Resultaträkning	15
5.2	Balansräkning	16
5.3	Kassaflöde	17
5.4	Noter	18
6	Redovisningsprinciper.....	21
	Allmänna redovisningsprinciper.....	21
	Semester- och ferielöneskuld samt personalomkostnadspålägg.....	21
	Anläggningstillgångar	21
	Avskrivningar	21
	Pensioner	21
7	Driftredovisning.....	22
8	Investeringsredovisning	22
9	Verksamhetsberättelse	24
9.1	Räddningstjänsten.....	24
9.2	Kris och Säkerhet	25
9.3	Tillståndsenheten.....	25
9.4	Förvaltarenheten	25

1 Ordförande har ordet

Efter valet 2022 tillträdde en ny direktion 2023 och det var Ovanåkers tur att ta över ordförandeskapet för förbundet.

Under året som gått har en del förändringar skett. Verksamhetsfrågorna om Kris och säkerhet har flyttats från förbundet och återgått till kommunerna. Vi fick skäl att avtacka förbundschefen Matts Hildebrand som gick i pension och Tomas Larsson, tidigare stabschef, fick i och med det uppdraget som tillförordnad förbundschef.

Arbetet med att införa EU:s arbetstidslagstiftning som räddningstjänsten tidigare haft dispens ifrån har tagit mycket tid och planering. Bland annat beroende på detta såg vi ett behov av att förstärka förbundets organisation vilket har resulterat i anställningen av en verksamhetsutvecklare samt bemanningskoordinator.

Under 2022 anställde förbundet ett dataskyddsbud för medlemskommunernas räkning men ombudet avslutade sin anställning under 2023 förra året. Förbundet har därefter tillsammans med kommunerna inhandlat tjänsten av ett datakonsultbolag. Om vi framöver ska fortsätta upphandla tjänsten som dataskyddsbud har ännu inte beslutats.

Tillståndsenheten och Förvaltarenheten har arbetat på som tidigare och några större förändringar har inte skett inom de verksamheterna.

I och med att ansvaret för Kris och säkerhet flyttats från förbundet samt att tidigare förbundschefen gick i pension uppkom diskussion om förbundets framtid utifrån de verksamheter som förbundet nu ansvarade för. Diskussionerna resulterade i beslut om att renodla förbundet till att bli ett räddningstjänstförbund så som det var en gång när vi bildade Kommunalförbundet södra Hälsingland som det då hette. Tillståndsenheten samt Förvaltarenheten kommer fortsätta arbeta som tidigare men utifrån avtalssamverkan mellan kommunerna. Omorganisationen mot detta har pågått under hösten och beräknas vara klar under 2024.

Verksamhetsåret 2023 har varit ett händelserikt år för förbundet men vi är övertygade om att den nya ordningen kommer att bli bra när den fått sätta sig.

Ett stort tack till all personal och alla medarbetare för det gånga året!

Yoomi Renström

Ordförande

Kommunalförbundet Hälsingland

2 Inledning

Kommunalförbundet Hälsingland, KFH, har tre medlemskommuner, Bollnäs, Söderhamn och Ovanåker. Förbundet bildades 2009-04-01.

KFH ska med utgångspunkt i förbundsordning och reglemente för medlemskommunernas räkning ansvara för samhällsskydd, säkerhet, beredskap, informationssäkerhet, tillstånds- och tillsynshantering av alkohol, tobak, folköl, receptfria läkemedel samt tillsyn av rökfria skolgårdar och rökfria miljöer. KFH är organisatoriskt ansvarig och tillika arbetsgivare för en Förvaltarenhet. Enhetens medarbetare arbetar med uppdrag som god man eller förvaltare.

I KFH finns funktionen Dataskyddsombud med syftet att tillgodose medlemskommunernas och kommunala bolag och kommunalförbund behov av ett sådant ombud.

3 Organisation

Kommunalförbundet Hälsingland har en Direktion med sex (6) ordinarie ledamöter och lika många suppleanter. Varje medlemskommun utser 2 ordinarie ledamöter och 2 personligasuppleanter för varje ny mandatperiod.

För 2023 har Direktionen följande sammansättning:

Namn	Kommun	Funktion
Yoomi Renström (S)	Ovanåker	Ordförande
John-Erik Jansson (C)	Söderhamn	V ordförande
Abdullahi Cadaani (S)	Bollnäs	Ledamot
Andreas Kissner (KD)	Ovanåker	Ledamot
Magnus Flyckt (S)	Söderhamn	Ledamot
Marcus Löf Hällström (KD)	Bollnäs	Ledamot

Kommunalförbundet Hälsingland leds av en Förbundschef. Till stöd för förbundets samlade verksamhet finns en administrativ stab under ledning av en avdelningschef. Förbundet har fyra verksamhetsområden:

- Räddningstjänst
- Kris och Säkerhet
- Tillstånds-enhet
- Förvaltarenhet

4 Förvaltningsberättelse

4.1 Händelser av väsentlig Betydelse

Följande händelser under perioden noteras:

- Avtal om samverkan inom området förebyggande arbete och insatser. Avtalet omfattar samtliga räddningstjänster i Hälsingland.
- Rekrytering och tillsättning av 2 platschefer inom räddningstjänsten med placering i Söderhamn och Bollnäs
- Avtal med extern leverantör av tjänsten Dataskyddsombud. Avtalet löper ut 2023-12-31 men med en förlängning t o m 2024-08-31. Under året har diskussioner förts om en ev övergång till medlemskommunerna.
- Medlemskommunerna inleder samtal om att förbereda återtagande av uppdraget inom Kris och Säkerhet med en planerad övergång vid årsskiftet 2023/2024.
- Avtal om gemensam räddningschef med Norrhälsinge Räddningstjänst och Kommunalförbundet Hälsingland justerades från 50/50 till 20/80 procent.
- Räddningstjänsterna i Hälsingland har fortsatt arbetet med att permanenta förebyggandesamarbetet och under 2023 fattades de sista besluten för att färdigställa samarbetet i enlighet med avtalet. Under 2023 antog samtliga ingående parter nya delegationsordningar så att samtliga handläggare är delegerade att handlägga ärenden inom hela Hälsingland, detta avser både Lag (2003:778) om skydd mot olyckor och Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor.
- Under 2023 arbetade räddningstjänsterna i Hälsingland fram ett förslag på en gemensam myndighetstaxa. Under året antog samtliga hälsingekommuners kommunfullmäktige taxan och kostnaderna för myndighetsutövningen är därmed likställd i Hälsingland.
- KFH anslöt sig i april 2022 till ledningsorganisationen Räddning i Samverkan (RiS). Den gemensamma ledningsorganisationen består av 7 räddningstjänster inklusive KFH. Övriga räddningstjänster är Räddningstjänsten i Ljusdal, Norrhälsinge Räddningstjänst, Gästrike Räddningstjänst, Dala Mitt Räddningstjänst, Räddningstjänsten i Smedjebacken och Rättvik. En omorganisation inom RiS har skett under året gällande ledningsfunktionerna i ledningscentralen i Falun med driftstart i början av Q1 2024.

4.2 Översikt över verksamhetens utveckling

Fakta i siffror, 5 år i sammandrag

	2019	2020	2021	2022	2023
Årets resultat	79	5 592	810	93	1 632
Verksamhetens intäkter	79 347	80 493	84 123	89 238	92 949
Verksamhetens kostnader	-75 784	-71 515	-79 877	-85 693	-86 893
Nettoinvesteringar	4 728	2 018	3 220	1 421	7 253
Avskrivningar	-2 613	-2 775	-3 004	-2 996	-2 602
Långfristig skuld	10 254	10 204	6 154	104	1 182
soliditet i %	6,8%	16,3%	12,9%	12,8%	14,6%
Antal anställda	156	156	161	158	162

De redovisade resultaten har under de senaste 5 åren varit positiva. Resultatet 2020 berodde till största del på en ny prognos för pensioner med lägre pensionsavsättningar. Resultatet 2021 var något bättre än budget, men intäkterna påverkades till viss del av pandemin. Även 2022 var resultatet något bättre än budget, bland annat dämpade ökade personalkostnader utfallet något. 2023 var pensionskostnaderna istället lägre än förväntat vilket påverkade utfallet positivt.

Soliditeten har stärkts successivt under 5-årsperioden till följd av de positiva resultaten.

2023 skedde en viss minskning i avskrivningarna jämfört med föregående år.

Nettoinvesteringarna har dock ökat jämfört med de senaste åren, vilket även kommer öka avskrivningskostnaderna framöver.

4.3 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Räddningstjänsten är det största verksamhetsområdet i förbundet. Verksamheten utgår dels från vad som finns angivet i Handlingsprogrammet enligt LSO, dels årligen upprättad Verksamhetsplan.

Tillståndsenheten har i huvudsak uppfyllt sina mål att hantera alkohol- och tobakstillstånd, genomföra utbildningar och utöva tillsyn avseende alkohol och tobak. Tillståndsenheten har utfört tillsyner vad gäller folköl, receptfria läkemedel, rökfria skolgårdar samt i viss utsträckning rökfria miljöer.

Förvaltarenheten har i huvudsak uppfyllt sina åtaganden enligt de avtal som finns med medlemskommunerna samt avtal om köp av tjänst med Ljusdals kommun och Hudiksvalls kommun.

Avdelningen Kris och Säkerhet har uppfyllt sina åtaganden såvitt gäller Beredskap och Säkerhet enligt Förbundsordningen.

Kommunalförbundet Hälsingland verksamheter visar sammantaget ett positivt utfall jämfört med budget. Räddningstjänsten redovisar en större negativ avvikelse som huvudsakligen förklaras av högre personalkostnader än budgeterat.

Tillståndsenheten redovisar ett negativt utfall jämfört med budget. Främsta förklaringen är

färre tillståndsansökningar. också färre tillsyner än budgeterat.

Uppföljning av det ekonomiska utfallet för respektive avdelning har varit i fokus och varje avdelning ska med sina intäkter klara sina kostnader.

Förbundets ekonomi påverkas i hög grad av pensionsskuldens utveckling. För att inte utvecklingen av pensionsskulden ska påverka förbundets löpande verksamhet har medlemskommunerna åtagit sig att kompensera förbundet för skuldens utveckling.

Trots att inflationen med löne- och kostnadsökningar påverkar förbundet ekonomi just nu så är den sammanvägda bedömningen utifrån ovan analys att förbundet på det stora hela har goda förutsättningar för att i ett långsiktigt perspektiv klara av ekonomin och att förbundet därmed bedöms nå en god ekonomisk hushållning.

Måluppfyllelse

Kommunalförbundet Hälsingland har fyra verksamhetsområden:

- Räddningstjänst
- Tillståndsenhet
- Förvaltarenhet
- Kris och Säkerhet

Räddningstjänstens verksamhet styrs av det Handlingsprogram enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) som upprättats och gäller för perioden 2022–2027.

För Tillståndsenhetens verksamhet finns en Tillsynsplan med beskrivning av vad som ska utföras i form av tillsyner med mera. Tillståndsenheten har uppfyllt de mål som finns angivna i Tillsynsplanen.

Det finns inga mål uppställda för verksamheten inom Förvaltarenheten och avdelningen Kris och Säkerhet.

Sammanställningen nedan är en beskrivning av de lokala mål som finns angivna i Handlingsprogram enligt LSO 2022 – 2027. De lokala målen i Handlingsprogrammet ska beskrivas i årliga delmål i en Verksamhetsplan.

Lokala mål	Delmål enligt Verksamhetsplan	Måluppfyllelse
Öka förmågan till effektiva insatser vid komplexa händelser	<ul style="list-style-type: none"> - Öka förmågan att verka inom en regiongemensam övergripande ledning. - Samtliga befäl ska använda den så kallade 7-stegsmodellen för att hantera händelser i ett bredare perspektiv. - Stärka förmågan att hantera en stor skadeplats med många drabbade personer. - Stärka förmågan att hantera händelser på industriverksamheter med hjälp av insatsplanering. 	
Öka brandskyddet hos identifierade riskgrupper och minska antalet avlidna till följd av brand	<ul style="list-style-type: none"> - Starta upp ett arbete med förebyggande insatser mot riskgrupper. I den första fasen består arbetet i att bygga upp kunskap inom området; lagstiftning, andra räddningstjänsters arbeten och möjliga samarbetsparter. 	
Minska de negativa följd effekterna av inträffade olyckor	<ul style="list-style-type: none"> - Stärka den egna förmåga samt kommunernas förmåga att hantera översvämning 	
Bidra till att öka den upplevda tryggheten i södra Hälsingland	<ul style="list-style-type: none"> - Inga delmål planerade för perioden 24 	
Utreda behovet av resurser inom den förebyggande verksamheten	<ul style="list-style-type: none"> - En utredning är gjord kring behoven, utöver det har KFH haft tillsyn av MSB där ett föreläggande riktats mot förebyggandeverksamheten om för lite utförda tillsyner. KFH har att under våren 2024 redovisa för MSB hur tillsynsfrekvensen ska ökas till nödvändiga nivåer. 	

Vad gäller ekonomi är det övergripande målet för förbundet en budget i balans. Ett långsiktigt mål för KFH är att skapa ett överskott på 1 % av medlemsbidraget per år för att ha en likviditet/soliditet för att hantera tagna lån, investeringar, pensionsåtaganden och andra framtida oförutsedda utgifter för förbundet.

	2019	2020	2021	2022	2023	Totalt 5 år
Årets resultat	79	5 592	810	93	1 632	8 206
Medlemsbidrag	71 160	73 329	75 863	79 301	82 395	382 048
Överskott / underskott	0,11%	7,63%	1,07%	0,12%	1,98%	2,15%

Det genomsnittliga överskottet under de senaste fem åren är 2,15 % och målet anses därför vara uppfyllt.

Investeringar

Kommunalförbundet Hälsingland har under 2023 gjort följande större investeringar:

- Flakväxlare 3 777 tkr
- Slangvårdsanläggning 1 509 tkr
- Första insatsbil 1 335 tkr

Totalt har förbundet under 2023 gjort investeringar på 7 252 871 kronor. Årets investeringar har finansierats av befintliga medel dvs inga nya lån har tagits för att finansiera investeringarna.

Budgetavvikelse per verksamhetsområde

	Nettobudget 2023	Nettoutfall 2023	Avvikelse budget/utfall	Nettoutfall föregående år 2022	Avvikelse budget/utfall 2022
Förbundsledning	70 586	74 183	3 597	67 386	153
Administrativ stab	-14 639	-14 518	120	-13 317	580
Kris och säkerhet	-870	-608	262	-720	122
Operativ räddningstjänst	-55 520	-57 485	-1 965	-53 527	-806
Tillståndsenheten	608	340	-268	248	-290
Förvaltarenheten	332	-279	-611	24	-307
Summa	497	1 632	1 135	93	-550

KFH redovisar ett överskott mot budget 2023.

- Underskott på operativ räddningstjänst beror främst på högre personalkostnader än budget. Jämfört med fjolåret har bara lönekostnaderna ökat marginellt om ökningen av de sociala avgifterna löneökningar räknas bort. Däremot var lönekostnaderna även år 2022 väsentligt högre än budget.
- Underskott på Tillståndsenhet beror på lägre intäkter än budget. Intäkter från tillsynsavgifter och prövningsavgifter är högre än föregående år, men lägre än budget.
- Underskott på förvaltarenhet beror främst på att verksamheten utökats med en person och att en person som slutat har ersatts. Det har varit en inkörningsperiod för nya

anställda. Antal debiterade uppdrag har då blivit färre än budgeterat.

- Pensionskostnaderna är cirka 2 mnkr lägre än budgeterat på grund av att pensionsskulden har minskat mer än vad prognosen från KPA visade per 2022-12-31. Detta beror bland annat på pensionsavgångar.

4.4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Medlemskommunerna har beslutat vilken verksamhet som ska utföras av förbundet. Detta framgår av Förbundsordning. Verksamheten finansieras av medlemsbidrag, avgifter och statliga medel. Medlemsbidrag utgör den största delen av verksamhetens finansiering. En väsentlig risk är om medlemskommunerna fattar beslut om att minska medlemsbidraget eller att inte beakta kostnadsutvecklingen. Detta kan innebära förändringar i såväl organisation som verksamhet, och skulle hanteras av såväl de som är ansvariga för respektive verksamhetsområde som företrädare för den administrativa staben.

Det finns förhållanden som har betydelse för verksamheten i förbundet men inte kan sägas ha en väsentlig påverkan. Förhållanden som har betydelse för verksamheten är bland annat tillgång till personal inom förbundets verksamhetsområde och ålderssammansättning hos befintliga medarbetare. Genom långsiktig planering kan dessa förhållanden hanteras i den löpande verksamheten.

Förbundets löpande ekonomi påverkas i hög grad av förändringar i pensionsåtagandet – R-SAP, något som medlemskommunerna garanterar kompensation för enligt avtal.

4.5 Väsentliga personalförhållanden

Kommunalförbundet Hälsingland har totalt 162 medarbetare med fördelning enligt följande:

- Dagpersonal/administratörer, 20, varav 9 kvinnor och 11 män
- Operativ heltidspersonal, 48, varav 2 kvinnor och 46 män
- RiB-personal, 94, varav 10 kvinnor och 84 män

Åldersfördelning (162)

0–29 år 15

30–49 år 91

50 år - 56

Dagtidspersonal (20)

0–29 år 1

30–49 år 7

50 år - 12

Operativ heltidspersonal (48)

0–29 år 3

30–49 år 28

50 år - 17

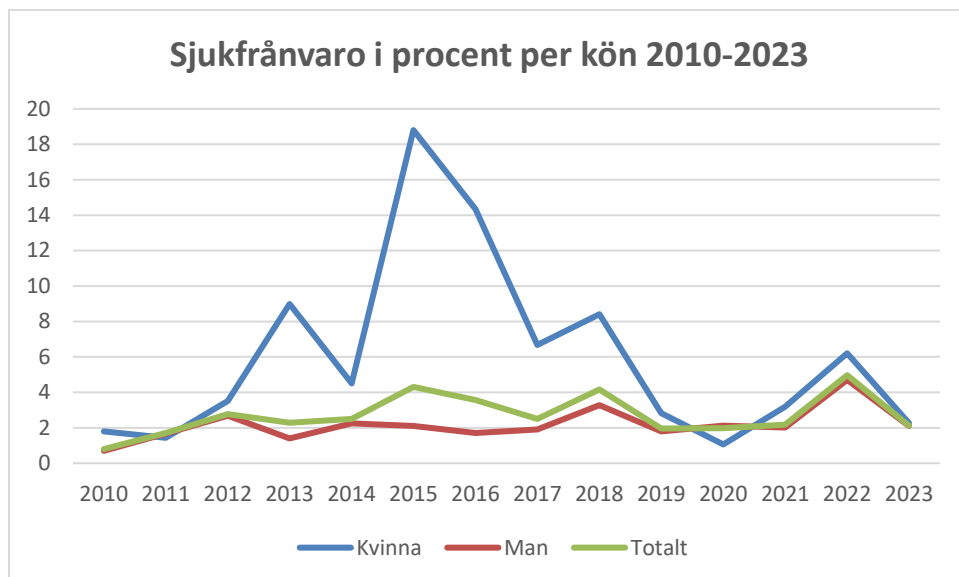
RiB-personal (94)

0–29 år 11

30–49 år 57

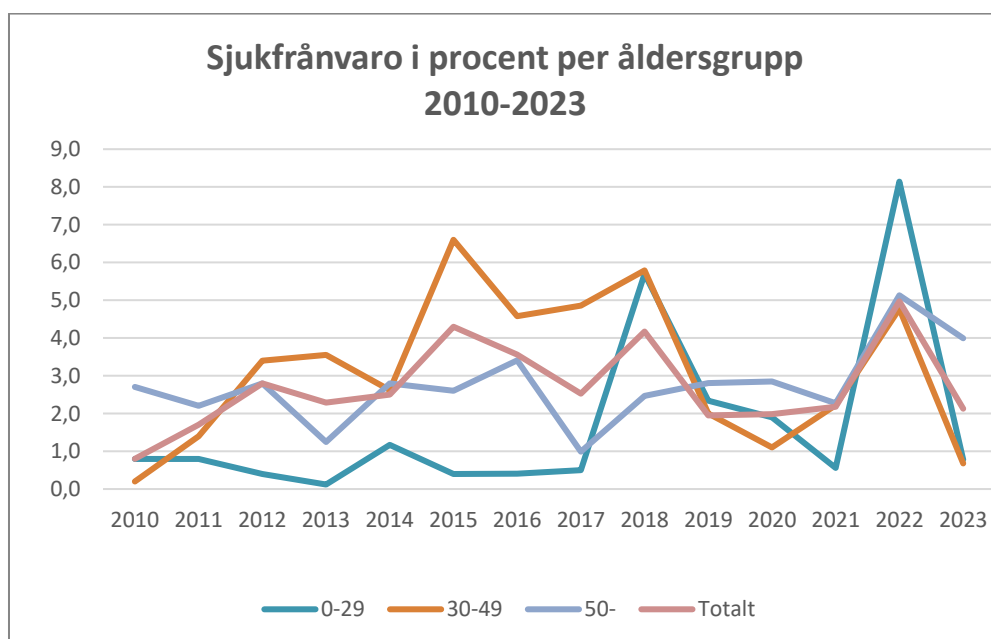
50 år - 26

Sjukfrånvaron 2023 jämfört med 2022 är väsentligt mycket lägre (2,13 jmf 4,97).



Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i %	Totalt 2023	varav>_ 60 dgr
Kvinnor	2,27%	0%
Män	2,11%	72,42%
Totalt	2,13%	60,65%



Sjukfrånvaro per åldersintervall

Åldersintervall	2023
0–29	0,78%
30–49	0,68%
50-	3,99%
Totalt	2,13%

4.6 Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans. Underskott som uppkommit under enskilt räkenskapsår ska återställas inom de närmaste tre följande åren.

Kommunalförbundet Hälsingland har under de senaste åren uppfyllt balanskravet. Det finns således inte något underskott att återställa. Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 1 632 tkr, vilket därmed lever upp till lagens krav.

Nedan redovisas balanskravsutredningen. Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Huvudprincipen är att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att realisationsvinster inte ska räknas med i intäkterna då avstämningen görs.

Balanskravsutredningen börjar med årets resultat enligt resultaträkningen som sedan justeras med samtliga realisationsvinster. Sedan finns det möjlighet att återföra realisationsvinster/förluster som har uppstått vid avyttring av tillgångar om försäljningen bidrar till en god ekonomisk hushållning i framtiden (tex kostnadsbesparingar) Återföring ska också göras av orealiserade vinster/förluster i värdepapper. Efter att dessa justeringar har gjorts redovisas ett resultat efter balanskravsjusteringar.

Kommunalförbundet Hälsingland redovisar 2023 ett positivt resultat. Balanskravet är uppfyllt.

BALANSKRAVSUTREDNING	2022-12-31	2023-12-31
Årets resultat	93	1 632
-samtliga realisationsvinster		
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		
+ Realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet		
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
+/- Återföring av orealiserade förluster i värdepapper		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	93	1 632
Balanskravsunderskott från tidigare år	0	0
Balanskravsresultat att reglera	0	0

4.7 Styrning och uppföljning av verksamheten

Kommunalförbundet Hälsingland ska inför varje ny mandatperiod ta fram ett Handlingsprogram enligt LSO (lagen om skydd mot olyckor). Under 2022 antog Direktionen ett nytt Handlingsprogram enligt LSO för tiden 2022–2027.

Direktionen har haft 6 möten under 2023. Vid dessa möten har redovisats verksamhetens resultat med förklaringar till eventuella avvikelser jämfört med budget samt behov av eventuella åtgärder.

Ledningsgruppen, som består av Förbundschef och tre avdelningschefer, har inte haft några protokollförda ledningsgruppsmöten under 2023. Förbundschefen har valt att ha enskilda avstämningar med respektive avdelningschef i stället. Vid dessa möten har det ekonomiska resultatet följts upp och kommentarer om avvikelser och eventuella behov av åtgärder har noterats.

Centrala styrdokument för Kommunalförbundet är Förbundsordning och Reglemente, samt avtal med medlemskommunerna angående Förvaltarenheten. Därutöver har Förbundet tecknat avtal om att tillsammans med 6 andra räddningstjänster ingå i en gemensam ledningsorganisation benämnd Räddning i Samverkan (RiS).

4.8 Förväntad utveckling

KFH har fyra verksamheter samt uppdrag att tillgodose medlemskommunernas behov av dataskyddsombud (DSO).

Räddningstjänstens verksamhet fortsätter att utveckla samverkan med övriga räddningstjänster i Hälsingland. Vid årsskiftet 2022/2023 tecknats ett samverkansavtal avseende förebyggande insatser och arbete med Räddningstjänsten i Ljusdal och Norrhälsinge Räddningstjänst. Ledningsorganisation Räddning i Samverkan, RiS, fortsätter att utvecklas och bidrar till att de gemensamma resurserna utnyttjas på bästa sätt.

Kris och Säkerhet är en avdelning med ett uppdrag som inte varit helt tydligt. Det har under en längre tid diskuterats vad KFH:s ansvar är och vilket ansvar respektive medlemskommun har. Till detta ska man lägga till den förändring i vår omvärld som innebär att respektive kommun numera tenderar att bygga upp egen kunskap inom området kris och säkerhet. Frågan är då vilken roll KFH ska i framtiden. Detta är något som diskuteras med medlemskommunerna.

Tillståndsenheten kommer troligtvis inte att utöka antalet handläggare. Den organisation som finns idag med 3 handläggare samt ett antal inspektörer tillgodoser de behov som finns vad gäller tillståndshantering och tillsyner. På grund av det osäkra världsläget och en tilltagande och ogynnsam kostnadsutveckling finns skäl att räkna med att restaurangnäringen kommer stå inför stora utmaningar.

Förvaltarenheten har idag 6 handläggare. Utvecklingen av enheten är förmodligen en spegelbild av hur det står till i vårt samhälle. Allt fler har behov av de tjänster som Förvaltarenheten erbjuder samtidigt som det blir allt svårare att på ideell bas rekrytera personer till uppdrag som god man och förvaltare. Det finns utmaningar i den dagliga

verksamheten som hänger samman med att handläggarnas uppdrag är personliga och ansvaret förbundet har som arbetsgivare.

Uppdraget att för medlemskommunernas räkning anställa ett Dataskyddsombud är beroende av att Dataskyddsombudet för sitt arbete får de förutsättningar som anges i GDPR-direktivet. Dataskyddsombudet ska kunna bedriva arbetet självständigt och oberoende. Det har inte fungerat väl ut och en dialog har förts under 2023 med medlemskommunerna om att ta hem Dataskyddsombud till respektive kommun.

5 Räkenskaper

5.1 Resultaträkning

	Not	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse 2023	Utfall 2022
Verksamhetens intäkter	1	92 768	92 949	181	89 238
Verksamhetens kostnader	2,3	-87 424	-86 893	531	-85 693
Avskrivningar	4	-3 185	-2 602	583	-2 996
VERKSAMHETENS RESULTAT		2 159	3 454	1 295	548
Finansiella intäkter	5	0	1 198	1 198	226
Finansiella kostnader	6	-1 662	-3 020	-1 358	-681
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		497	1 632	1 135	93
Extraordinära poster		0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	7	497	1 632	1 135	93

5.2 Balansräkning

TILLGÅNGAR	Not	2023-12-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner & inventarier		4 245	3 124
Bilar & andra transportmedel		20 963	16 448
Summa materiella anläggningstillgångar	8	25 208	19 572
Omsättningstillgångar			
Fordringar	9	28 034	13 215
Kassa & bank	10	23 649	42 162
Summa omsättningstillgångar		51 683	55 376
SUMMA TILLGÅNGAR		76 891	74 949
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR & SKULDER			
Eget kapital	11	11 215	9 583
Varav årets resultat		1 632	93
Avsättningar			
Pensionsavsättning	12	28 640	29 164
Summa avsättningar		28 640	29 164
Skulder			
Långfristiga skulder	13	1 182	104
Kortfristiga skulder	14	35 853	36 097
Summa skulder		37 036	36 202
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR & SKULDER		76 891	74 949
Nyckeltal i balansräkningen			
Soliditet		14,6%	12,8%

5.3 Kassaflöde

		2023-12-31	2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	7	1 632	93
Justering för av- och nedskrivningar	4	2 602	2 996
Justering för gjorda avsättningar	12	-524	4 959
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		3 710	8 048
Förändring kortfristiga fordringar	9	-14 819	10 750
Förändring förråd, varulager & exploateringsmark			
Förändring kortfristiga skulder	14	-244	2 494
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-11 354	21 292
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	8	-8 237	-1 421
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-8 237	-1 421
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Förändring långfristiga skulder	13	1 078	-6 050
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		1 078	-6 050
ÅRETS KASSAFLÖDE			
Likvida medel vid årets början		42 162	28 339
Likvida medel vid periodens slut	10	23 649	42 162

5.4 Noter

	2023-12-31	2022-12-31
NOT 1 INTÄKTER		
Verksamhetens intäkter	7 580	6 022
Driftbidrag	85 369	83 216
SUMMA INTÄKTER	92 949	89 238
NOT 2 KOSTNADER		
Verksamhetens personalkostnader	-64 472	-65 425
Övriga verksamhetskostnader	-22 421	-20 268
SUMMA KOSTNADER	-86 893	-85 693
NOT 3 KOSTNADER RÄKENSKAPSREVISION		
Total kostnad räkenskapsrevision	-107	-119
varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna	-107	-119
NOT 4 AVSKRIVNINGAR		
Planmässig avskrivning på anskaffningsvärden	-2 602	-2 996
SUMMA AVSKRIVNINGAR	-2 602	-2 996
NOT 5 FINANSIELLA INTÄKTER		
Ränteintäkter	1 198	226
Dröjsmålsränta	1	0
SUMMA	1 198	226
NOT 6 FINANSIELLA KOSTNADER		
Räntekostnader	-3 010	-670
Bankkostnader	-10	-11
SUMMA	-3 020	-681
NOT 7 ÅRETS RESULTAT ENLIGT BALANSKRAVSUTREDNING		
Årets resultat		1 632
-samtliga realisationsvinster		
+ Realisationvinster enligt undantagsmöjlighet		
+ Realisationsförluster enl undantagsmöjlighet		
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
+/- Återföring av orealiserade förluster i värdepapper		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar		1 632
Balanskravsunderskott från tidigare år		0
Balanskravsresultat att reglera		0

	2023-12-31	2022-12-31
NOT 8 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Maskiner		
Ingående anskaffningsvärde	1 069	1 069
Årets investering	0	0
Årets justering vid försäljning/utrangering		
Utgående anskaffningsvärde	1 069	1 069
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 069	-1 069
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 069	-1 069
Bokfört värde maskiner	0	0
Inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	10 362	9 508
Årets investering	1 882	855
Utgående anskaffningsvärde	12 245	10 362
Ingående ackumulerade avskrivningar	-7 239	-6 513
Årets avskrivningar	-761	-726
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 999	-7 239
Bokfört värde inventarier	4 245	3 124
Bilar & andra transportmedel		
Ingående anskaffningsvärde	38 027	37 460
Årets investering	6 355	566
Utgående anskaffningsvärde	44 382	38 027
Ingående ackumulerade avskrivningar	-21 578	-19 308
Årets avskrivningar	-1 841	-2 271
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 419	-21 578
Bokfört värde bilar & andra transportmedel	20 963	16 448
<i>Varav leasing</i>	984	
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	25 208	19 572
	2023-12-31	2022-12-31
NOT 9 FORDRINGAR		
Fakturafordringar	23 285	11 516
Förutbetalda kostnader	96	274
Upplupna intäkter	1 278	
Interimsfordringar	2 321	691
Momsfordran	487	328
Skattekonto	566	405
SUMMA FORDRINGAR	28 034	13 215
NOT 10 KASSA & BANK		
Bankkonto	23 649	42 162
SUMMA KASSA & BANK	23 649	42 162
SUMMA TILLGÅNGAR	76 891	74 949

	2023-12-31	2022-12-31
NOT 11 EGET KAPITAL		
Ingående eget kapital	9 583	9 490
Årets resultat	1 632	93
SUMMA EGET KAPITAL	11 216	9 583
NOT 12 AVSÄTTNINGAR		
Pensionsavsättning	23 048	23 470
Löneskatt pensionsavsättning	5 592	5 694
SUMMA AVSÄTTNINGAR	28 640	29 164
NOT 13 LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Kommuninvest	0	0
Skuld för investeringsbidrag	54	104
Långfristig leasingskuld	1 128	0
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	1 182	104
NOT 14 KORTFRISTIGA SKULDER		
Kortfristig del av långfristig skuld	0	6 000
Leverantörsskulder	2 110	995
Momsskuld	322	263
Källskatt & arbetsgivaravgifter	1 057	1 035
Semesterlöne-/ och komp skuld	4 525	4 507
Övrig löneskuld	-20	1
Timlöneskuld	1 551	1 508
Upplupen pensionsavgift	3 121	2 500
Upplupna sociala avgifter	1 144	1 093
Förutbetalda intäkter	21 624	17 891
Upplupna kostnader	418	306
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	35 853	36 097
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	76 891	74 949

6 Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Under 2019 trädde den nya lagen, lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), i kraft. Årsredovisningen är upprättad enligt LKBR och i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Den nya lagändringen har inte haft någon påverkan på jämförelsetalen för förbundet.

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Semester- och ferielöneskuld samt personalomkostnadspålägg

Semester- och ferielöneskulden motsvarar de anställdas fordran på KFH i form av sparade semesterdagar. Tillsammans med okompenserad övertid och därpå upplupna arbetsgivaravgifter redovisas semesterlöneskulden som en kortfristig skuld i balansräkningen.

Personalomkostnadspålägg uppgick 2023 till 41,82 % (ett kalkylmässigt pålägg) för att täcka pensionskostnader och arbetsgivaravgifter.

Anläggningstillgångar

För att betraktas som en investering krävs att tillgången har en ekonomisk livslängd på minst tre år och att tillgångens anskaffningsvärde överstiger minst ett basbelopp.

Anläggningstillgångar upptas i balansräkningen det år de anskaffas till anskaffningskostnaden. Investeringsbidrag periodiseras i samma takt som anläggningens avskrivningstid.

Avskrivningar

Avskrivning sker enligt nominell linjär metod över tillgångens ekonomiska livslängd med början den tidpunkt då tillgången är färdig att tas i bruk.

Huvudsakligen tillämpas följande ekonomiska livslängder:

Maskiner	10 – 20 år
Inventarier	3 – 10 år

Pensioner

Kommunalförbundet Hälsinglands pensionsskuld redovisas som avsättning i balansräkningen.

7 Driftredovisning

(Tkr)	Nettobudget 2023	Nettoutfall 2023	Avvikelse budget/utfall	Nettoutfall föregående år 2022	Avvikelse budget/utfall 2022
Förbundsledning	70 586	74 183	3 597	67 386	153
Administrativ stab	-14 639	-14 518	120	-13 317	580
Kris och säkerhet	-870	-608	262	-720	122
Operativ räddningstjänst	-55 520	-57 485	-1 965	-53 527	-806
Tillståndsenheten	608	340	-268	248	-290
Förvaltarenheten	332	-279	-611	24	-307
Summa	497	1 632	1 135	93	-550

Se analys av driftredovisningen under rubrik 4.3 i förvaltningsberättelsen.

8 Investeringsredovisning

(Tkr)	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse budget/utfall	Utfall 2022
Investeringar totalt	-8 733	-7 253	1 480	-1 421
Varav finansiell leasing		984		0
Flakväxlare med tank	-3 500	-3 777	-277	0
Första insatsbil	-1 500	-1 335	165	0
Slangvårdsanläggning	-1 400	-1 509	-109	0
Pickup	-663	0	663	-237
IT larmnät	-450	-373	77	0
Begagnad flakväxlare	-400	0	400	0
Räddningsfordon	-400	0	400	0
Begagnad släckbil	-170	-200	-30	-330
UVA DJU Mavic 2	-150	-58	92	0
Inventarier	-100	0	100	-122
Rakel	0	0	0	-79
Larmställ	0	0	0	-654

För 2023 redovisas en positiv budgetavvikelse mot investeringsbudgeten om 1 480 tkr. Detta beror främst på att inga investeringar gjordes kopplat till de budgeterade projekten Pickup, Begagnad flakväxlare samt Räddningsfordon vilka tillsammans hade en budget om 1 463 tkr. För investeringsprojekten Slangvårdsanläggning samt Flakväxlare med tank redovisas

negativa budgetavvikelser. Avvikelsen för slangvårdsanläggningen beror på en installationskostnad som inte hade tagits i beaktning när investeringen gjordes. Flakväxlaren hade en uppskattad budget om 3,5 mnkr 2022 som sedan flyttades över till 2023 då investeringen blev framskjuten. Den offert som ligger till grund för investeringen har en summa om 3,7 mnkr vilket motsvarar utfallet.

9 Verksamhetsberättelse

9.1 Räddningstjänsten

Operativ verksamhet

Verksamheten inom Räddningstjänsten avdelning omfattar ca 142 (159 med båda värnen) medarbetare fördelat i de tre medlemskommunerna på 7 räddningsstationer och 2 värn.

Under 2023 har 1 313 insatser (1 261 jmf 2022) utförts på bland annat följande olyckstyper:

- Trafikolycka - 149 händelser
- Hjärtstopp/IVPA och annan hjälp till ambulans - 183 händelser
- Brand i byggnad - 109 händelser
- Drunkning/Drunkningstillbud - 1 händelse
- Fordonsbrand - 36 händelser
- Skogs/markbrand - 54 händelser
- Automatlarm ej brand - 264 händelser

Under året har investeringar gjorts i form av:

- Flakväxlare med tank
- Slangvårdsanläggning
- 2 st Första Insatsbilar
- Beg. Släckbil
- Drönare
- IT Larmnät

I Handlingsprogram enligt LSO (lagen om skydd mot olyckor) framgår vilka fokusområden som räddningstjänsten identifierat och arbetar med. Handlingsprogram enligt LSO gäller för tiden 2022–2027 och ska kompletteras med en årlig Verksamhetsplan.

Det förebyggande arbetet mot brand och andra olyckor har utförts i form av:

- Extern utbildning i förebyggande brandskydd och HLR
- Kontrollera och byta ut kommunernas släckutrustning
- Utföra tillsyn enligt LSO och LBE
- Remissyttranden
- Byggärenden

9.2 Kris och Säkerhet

Krisberedskap, civilt försvar, internt skydd och informationssäkerhet är fyra verksamhetsområden som finns inom avdelningen. Arbete bedrivs i nära samarbete med medlemskommunerna. En viktig uppgift under 2023 har varit att tillsammans med medlemskommunerna tydliggöra ansvar och roller mellan å ena sida KFH och å den andra sidan medlemskommunerna. Det har utmynnat i att medlemskommunerna har kommit fram tillsammans med KFH att det vore lämpligt att medlemskommunerna tar tillbaka kris och säkerhetsavdelningen i egen regi. Mycket av det beror på det världsläge som har utspelats under 2023. Ett arbete som pågått under 2023 för att hitta en lämplig verksamhetsövergång.

9.3 Tillståndsenheten

Tillståndsenheten hanterar ansökningar, tillstånd och tillsyn för alkohol och tobaksprodukter, samt även tillsynsansvar för folköl, receptfria läkemedel och tillsyn över rökfria skolgårdar och rökfria miljöer.

Under 2023 beviljades 1 ansökning avseende tillstånd för försäljning av tobaksprodukter. Det genomfördes 53 tillsyner på försäljningsställen för tobak, folköl och receptfria läkemedel.

Det genomfördes 41 tillsyner på skolgårdar under året samt 6 tillsyner vid rökfria miljöer (resecentra och stationer).

Det finns 2023, 56 stadigvarande serveringstillstånd i Bollnäs, 48 i Söderhamn och 16 i Ovanåker. Under 2023 inkom 21 ansökningar för tillfälliga tillstånd, både till allmänheten och slutna sällskap. Det utfördes 273 tillsynsbesök på serveringsställen avseende alkoholtillsyn. 20 serveringstillstånd har återkallats efter egen anmälan, 20 nya tillstånd beviljades och 4 beslut om varning meddelades.

Tillståndsenheten genomför utbildningar i alkohollagens bestämmelser. Under 2023 genomfördes 5 utbildningstillfällen Ansvarsfull Alkoholservering AAS.

En krögarträff har genomförts under november 2023.

9.4 Förvaltarenheten

Kommunalförbundet Hälsingland har avtal med medlemskommunerna med innebörd att förbundet är organisatoriskt ansvarig och tillika arbetsgivare för medarbetare på förvaltarenheten. Ljusdals kommun och Hudiksvalls kommun köper enligt avtal tjänsten förvaltare och avropar tillsammans 2 heltidstjänster. Enhetens medarbetare arbetar med uppdrag som god man eller förvaltare. Antalet handläggare är 6 st.



Granskning av bokslut och årsredovisning

2023-12-31

Rapport

Kommunalförbundet Hälsingland

KPMG AB

2024-04-09

Antal sidor 6

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	1
1.1	Årsredovisningens räkenskaper	1
1.2	God ekonomisk hushållning	1
1.3	Balanskravsresultat	1
1.4	Rekommendationer	1
2	Bakgrund	2
2.1	Syfte och revisionsfrågor	2
2.2	Avgränsning	3
2.3	Revisionskriterier	3
2.4	Metod	3
3	Resultat av granskningen	4
3.1	Årsredovisningens räkenskaper	4
3.1.1	Bedömning	5
3.2	God ekonomisk hushållning	5
3.2.1	Bedömning	6
3.3	Balanskravsresultat	6
3.3.1	Bedömning	6
3.4	Övriga iakttagelser	6
3.4.1	Bedömning	6

1 Sammanfattning

Vi har av Kommunalförbundet Hälsinglands revisorer fått i uppdrag att granska årsbokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2023. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Syftet med granskningarna är att bedöma om förbundets årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallag, lag om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed i kommuner och regioner.

Nedan följer en sammanfattning av granskningens bedömningar och rekommendationer.

1.1 Årsredovisningens räkenskaper

Utifrån vår genomförda granskning av årsbokslutet har vi noterat att förbundet gör avsteg från lag och god sed avseende följande:

- Förbundet har per 2023-12-31 endast redovisat leasingkontrakt avseende bilar medan samtliga hyreskontrakt avseende fastigheter redovisats som operationell leasing.

1.2 God ekonomisk hushållning

Grundat på vår översiktliga granskning av årsredovisningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att det finansiella resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt.

Vi konstaterar att avrapporteringen av verksamhetsmål i årsredovisningen saknar tillräcklig tydlighet, struktur och helhet och som en följd av detta är det inte möjligt för oss att bedöma om resultatet är förenligt med de mål som direktionen beslutat.

1.3 Balanskravsresultat

Vi bedömer, utifrån redovisningen av balanskravsresultatet i årsredovisningen, att det lagstadgade balanskravet uppfylls.

1.4 Rekommendationer

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi direktionen att:

- fastställa verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning, och som är uppföljningsbara under året.
- säkerställa att räkenskaperna följer lag och god redovisningssed.
- se över rutinerna för att attestera manuella bokföringsorders samt attestordningen.
- se över rutinerna för att kontrollera att lönerevisionen blivit korrekt registrerad i lönesystemet.

2 Bakgrund

Vi har av Kommunalförbundet Hälsinglands revisorer fått i uppdrag att granska årsbokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2023. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Förbundets revisorer ska enligt 12 kap. kommunallagen (2017:725) bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska vid granskning av årsredovisning pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisorernas revisionsberättelse.

Från och med den 1 januari 2023 ska årsredovisningen granskas enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Standarden ska tillämpas av de sakkunniga som utför räkenskapsrevision på uppdrag av förtroendevalda revisorer i kommuner, regioner, kommunalförbund och samordningsförbund.

Standarden består av:

- Ramverk
- Anvisningar för tillämpning i kommunal räkenskapsrevision av International Standards on Auditing (ISA) samt International Standard on Review Engagements (ISRE 2410) inklusive tillämpningsanvisning för granskning av drift-och investeringsredovisning (enligt ISA 501)
- Instruktion för granskning av sammanställda räkenskaper
- Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse

Följande moment regleras inte av standarden utan tillkommer, i enlighet med SKR:s God revisionssed i kommunal verksamhet 2022:

- Granskningen av utfallet rörande verksamhetsmålen med betydelse för god ekonomisk hushållning samt själva bedömningen av huruvida resultaten i årsredovisningen är förenliga med verksamhetsmålen samt de finansiella målen.
- Bedömning om förbundet efterlever balanskravet samt eventuellt återopande av synnerliga skäl omfattas inte av Standard för kommunal räkenskapsrevision.

2.1 Syfte och revisionsfrågor

Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Syftet med granskningarna är att bedöma om förbundets årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallag, lag om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed i kommuner och regioner.

Granskningen av årsredovisningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift-och investeringsredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året?
- Är förvaltningsberättelsens lagstadgade delar förenliga med årsredovisningens övriga delar?

- Har förvaltningsberättelsen upprättats i enlighet med LKBR?
- Är resultatet i årsredovisningen förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning?
- Efterlever förbundet balanskravet och har eventuella negativa balanskravsresultat och åberopande av synnerliga skäl hanterats korrekt?

2.2 Avgränsning

Vår granskning omfattar årsredovisningen per 2023-12-31. Granskningen av räkenskaperna har utförts i den omfattning som krävs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Granskningen av måluppfyllelse och bedömning av balanskravet har utförts enligt SKR:s God revisionsned i kommunal verksamhet 2022.

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

2.3 Revisionskriterier

Bedömningsgrund för våra bedömningar avseende årsredovisningens räkenskaper bygger på följande revisionskriterier:

- Kommunallag (KL) och lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- God redovisningsned, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR)

Vid bedömning av god ekonomisk hushållning bygger vår bedömning även på:

- Interna regelverk och instruktioner
- Direktionsbeslut

2.4 Metod

Granskningarna har genomförts genom bland annat:

- Processgenomgång
- Stickprov och andra urvalsmetoder
- Dataanalys
- Kartläggning av IT-miljön
- Intervjuer med berörda tjänstepersoner
- Avstämning mot redovisningsregelverk
- Granskning av interna kontroller som är av relevans för upprättandet av de finansiella rapporterna
- Verifiering av årsredovisning mot huvudbok samt underlag för denna

Revisionens faser kan kategoriseras i Planering, Genomförande och Rapportering.

I planeringsfasen har vi haft inledande genomgång av villkoren för uppdraget, fastställande av vilka dokumentationskrav som finns, vem som bär ansvaret vid oegentligheter samt kommunikationen under revisionens gång. En viktig del i planeringsfasen är att identifiera risker, värdera riskernas utifrån allvarighet och sannolikhet samt att identifiera lämpliga granskningsåtgärder.

Genomförandefasen har omfattat fortsatt planering då den interna kontrollen som har översiktligt granskats och de iakttagelser som gjorts i samband med denna granskning har beaktats i granskningen av årsbokslutet. Granskningen av den interna kontrollen tar sin utgångspunkt i kundens processer, bedömningar i redovisningen och finansiella ramverk. Förståelsen för de väsentliga processerna har dokumenterats och en bedömning kring risken för oegentligheter har gjorts. Vidare utgör IT-miljön en viktig del av förbundets verksamhet och en dokumenterad förståelse kopplat till detta område har ingått som en del av den interna kontrollen. Vi har skaffat oss en förståelse för den interna kontrollen för att identifiera lämpliga granskningsåtgärder men inte för att uttala oss om effektiviteten i kontrollerna/processerna.

En revisionsstrategi har bestämts utifrån den inledande planeringen och den förståelse som skaffats i samband med granskningen av den interna kontrollen. Andra delen av genomförandefasen har omfattat inhämtande av revisionsbevis genom granskning och dokumentation av:

- Balans- och resultaträkning
- Närståendetransaktioner
- Drift- och investeringsredovisningen
- Förvaltningsberättelse

Som en del i den avslutande fasen har vi inhämtat ett skriftligt uttalande enligt ISA 580. Det har inhämtats från den tjänstepersoner som har uppdraget att verkställa bokslutsprocessen och den interna kontrollen i förbundets redovisning, system och rutiner.

Granskningarna avser förbundets årsredovisning som avgetts av direktionen den 2024-04-17

Rapporten är faktakontrollerad av ekonomiavdelningen.

3 Resultat av granskningen

Nedan redogörs för resultatet av granskningen och de noteringar som gjorts i samband med denna.

3.1 Årsredovisningens räkenskaper

Enligt 4 kap. 1 § LKBR ska en årsredovisning innehålla en förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, noter, driftredovisning, investeringsredovisning och sammanställda räkenskaper (om sådana upprättas enligt 12 kap 2 § LKBR).

Förbundet gör i årsredovisningen avsteg från lag och god sed avseende följande:

- Förbundet har per 2023-12-31 endast redovisat leasingkontrakt gällande bilar som finansiell leasing medan hyreskontrakt gällande fastigheter redovisats som operationell leasing.

Hyreskontrakt och leasing av bilar och fastigheter ses normalt som finansiell leasing vilket innebär att en fiktiv anläggningstillgång och skuld skall redovisas och skrivas av över återstående hyresperiod. Förbundet hanterar delar av sina leasingkostnader

som operationell leasing vilket enligt vår bedömning sannolikt är ett avsteg från RKR R5 och god redovisningssed. Det lämnas i årsredovisningen inte någon upplysning kring vilka resultateffekter detta avsteg medför, vilket enligt LKBR ska finnas.

3.1.1 Bedömning

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter upprättats, med undantag av ovan punkter, i enlighet med LKBR och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året.

Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Vi rekommenderar direktionen att säkerställa att räkenskaperna följer lag och god redovisningssed.

3.2 God ekonomisk hushållning

Kommuner och regioner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom sådana juridiska personer som avses i KL 10 kap. 2-6 §§ (hel- och delägda kommunala bolag, stiftelser och föreningar).

I KL stadgas även att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning, vilket får ses som ett överordnat krav och innebär i de allra flesta fall att det inte räcker med att intäkterna enbart täcker kostnaderna, eftersom det på längre sikt urholkar förbundets ekonomi.

Enligt kommunallagens bestämmelser ska direktionen i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av direktionen beslutade målen.

Finansiella mål

Förbundets övergripande finansiella mål är en budget i balans. Ett långsiktigt finansiellt mål är att skapa ett överskott på 1 % av medlemsbidraget per år för att ha en likviditet/soliditet för att hantera tagna lån, investeringar, pensionsåtaganden och andra framtida oförutsedda utgifter för förbundet.

Förbundet redovisar år 2023 ett ekonomiskt resultat 1,6 mnkr, som motsvarar ett överskott om 1,98 %.

Verksamhetsmål

Förbundet saknar fastställda verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning.

I årsredovisningen redogörs bl a för att räddningstjänstens verksamhet styrs av det Handlingsprogram enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) som upprättats och gäller för perioden 2022 - 2027. De lokala målen i handlingsprogrammet ska beskrivas i årliga delmål i en verksamhetsplan, och måluppfyllelse för dessa är tänkt att rapporteras i årsredovisningen.

För tillståndsenhetens verksamhet finns en tillsynsplan, och i årsredovisningen uppges att tillståndsenheten uppfyllt de mål som finns angivna i Tillsynsplanen.

För verksamheten inom Förvaltarenheten och avdelningen Kris och säkerhet finns inga mål uppställda. Åtaganden enligt avtal och förbundsordning uppges i huvudsak vara uppfyllda.

3.2.1 Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning av årsredovisningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt.

Vi konstaterar att avrapporteringen av verksamhetsmål i årsredovisningen saknar tillräcklig tydlighet, struktur och helhet och som en följd av detta är det inte möjligt för oss att bedöma om resultatet är förenligt med de mål som direktionen beslutat.

Vi rekommenderar direktionen att fastställa verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning, och som är uppföljningsbara under året.

3.3 Balanskravsresultat

En kommun ska enligt KL göra en avstämning av balanskravet och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen.

Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat. RKR har lämnat information om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i LKBR och KL.

Förbundet redovisar ett balanskravsresultat på 1,6 mnkr.

3.3.1 Bedömning

Vi bedömer, utifrån redovisningen av balanskravsresultatet i årsredovisningen, att det lagstadgade balanskravet uppfylls.

Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

3.4 Övriga iakttagelser

Vi har i vår granskning även noterat följande avvikelser:

- Det saknas en rutin för att attestera manuella bokföringsorders.
- Det saknas en rutin för kontroll av inlagda löner i systemet efter genomförd lönrevision.

3.4.1 Bedömning

Vi rekommenderar direktionen att se över rutinerna för att attestera manuella bokföringsorders samt attestordningen.



Vi rekommenderar även direktionen att se över rutinerna för att kontrollera att lönerrevisionen blivit korrekt registrerad i lönesystemet.

Datum som ovan

KPMG AB

DocuSigned by:

Marlene Olsson

0BAC8DC085EE4CE
Marlene Olsson

Auktoriserad revisor

DocuSigned by:

Mikael Lindberg

BDAFCEB422584B1...
Mikael Lindberg

Certifierad kommunal revisor



Det sakkunniga bitrådets yttrande

Till revisorerna i Kommunalförbundet Hälsingland org.nr 222000-2543

Vi har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Kommunalförbundet Hälsingland utfört revision och granskning av årsredovisningen enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* för år 2023-01-01–2023-12-31.

Våra uttalanden i detta yttrande är förenliga med innehållet i den revisionsrapport som har överlämnats till förbundets förtroendevalda revisorer 2024-04-09.

Yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter

Uttalanden med reservation

Vi har utfört en revision av årsredovisningen enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* för Kommunalförbundet Hälsingland för år 2023-01-01–2023-12-31. Förvaltningsberättelsen har granskats enligt särskilda instruktioner.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter, förutom de möjliga effekterna av det förhållande som beskrivs i avsnittet Grund för uttalanden, upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året.

Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Förbundet redovisar alla leasingkontrakt gällande fastigheter som operationell leasing. Den finansiella leasing som redovisas i årsredovisningen utgörs endast av fordon. Som en konsekvens av att förbundet inte har presenterat någon utredning eller kartläggning som styrker att samtliga leasingkontrakt gällande fastigheter kan redovisas som operationell leasing i årsredovisningen har vi inte kunnat inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis som styrker detta. Till följd av detta har vi inte kunnat avgöra om det hade varit nödvändigt med ändringar gällande redovisningen av leasingkontrakt i balansräkning, resultaträkning samt noter.

Vi har utfört uppdraget enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Vårt ansvar enligt denna standard beskrivs närmare i avsnittet Det sakkunniga bitrådets ansvar. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till förbundet.

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

Annan information

Årsredovisningen innehåller också annan information än balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter och denna andra information återfinns på sidorna 3–14. Det är direktionen som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna andra information och i vårt uppdrag ingår inte att genomföra en revision av denna information, men det är vårt ansvar att läsa den och överväga om den i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen och bedömer om den andra informationen verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldig att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Direktionens ansvar

Det är direktionen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt LKBR. Direktionen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller

några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Det sakkunniga bitrådets ansvar

Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna ett yttrande som en del av en revisionsrapport till de förtroendevalda revisorerna. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar.

Som del av en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.



- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i direktionens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen

återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Det sakkunniga bitrådets granskning av förvaltningsberättelsen

Det är direktionen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och att denna upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Datum en min digitala signatur

KPMG AB

DocuSigned by:

Marlene Olsson

0BAC8DCCDEF4CE...

Marlene Olsson

Auktoriserad revisor/sakkunnigt biträde

Certificate Of Completion

Envelope Id: 22040B9245464261BEACC3B482992350	Status: Completed
Subject: Complete with DocuSign: Yttrande bokslut 2023.pdf	
Source Envelope:	
Document Pages: 2	Signatures: 1
Certificate Pages: 2	Initials: 0
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
Envelopeld Stamping: Enabled	Marlene Olsson
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna	PO Box 50768
	Malmö, SE -202 71
	marlene.olsson@kpmg.se
	IP Address: 195.84.56.2

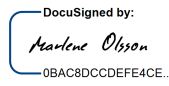
Record Tracking

Status: Original	Holder: Marlene Olsson	Location: DocuSign
4/9/2024 4:13:35 PM	marlene.olsson@kpmg.se	

Signer Events

Marlene Olsson
 marlene.olsson@kpmg.se
 KPMG AB
 Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature

DocuSigned by:

 0BAC8DCCDEF4CE...
 Signature Adoption: Pre-selected Style
 Using IP Address: 195.84.56.2

Timestamp

Sent: 4/9/2024 4:14:17 PM
 Viewed: 4/9/2024 4:15:03 PM
 Signed: 4/9/2024 4:15:08 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:
 Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
 Workflow Name: DocuSign ID Verification
 Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
 Identification Method: Electronic ID
 Type of Electronic ID: BankID Sweden
 Transaction Unique ID: 3163e7c2-6d74-51f4-9c97-524b6b3b21f0
 Country or Region of ID: SE
 Result: Passed
 Performed: 4/9/2024 4:14:49 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events	Status	Timestamp
Witness Events	Signature	Timestamp
Notary Events	Signature	Timestamp
Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	4/9/2024 4:14:17 PM
Certified Delivered	Security Checked	4/9/2024 4:15:03 PM
Signing Complete	Security Checked	4/9/2024 4:15:08 PM
Completed	Security Checked	4/9/2024 4:15:08 PM

Payment Events

Status

Timestamps

Revisorerna

Till kommunfullmäktige i
Bollnäs kommun
Ovanåkers kommun
Söderhamns kommun

Revisionsberättelse för år 2023

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet Hälsingland (222000-2543) av dess direktion. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

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

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har för år 2023 omfattat översiktlig granskning av delårsrapport per 2023-08-31 och granskning av bokslut och årsredovisning 2023 samt träffar med företrädare för förbundet.

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

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, men att det finns osäkerhet vad gäller effekterna av finansiell leasing.


Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella målen.


Vi har inte kunnat bedöma resultatet med avseende på verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning, då sådana saknas.


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

Vi åberopar bifogad rapportering.

Revisorerna i kommunalförbundet Hälsingland

DocuSigned by:

4A0E076BE8494CA...
Anders Bergsten

DocuSigned by:

0CD1202E9A2E4B8...
Nils Erik Falk

DocuSigned by:

5D0D88BE21E54C5...
Sven-Erik Lindestam

Bilagor:

- Rapport – Översiktlig granskning bokslut och årsredovisning
- Yttrande över bokslut och årsredovisning

Dnr KFH-2024-00047

§ 18 Årsredovisning 2023 Kommunalförbundet Hälsingland

Beslut

Direktionen för Kommunalförbundet Hälsingland beslutar

att godkänna KFH Årsredovisning 2023, samt

att skicka årsredovisningen till medlemskommunernas kommunfullmäktige för beslut.

Redogörelse

Kommunalförbundet Hälsinglands verksamheter visar sammantaget ett positivt utfall jämfört med budget. Räddningstjänsten redovisar en större negativ avvikelse som huvudsakligen förklaras av högre personalkostnader än budgeterat.

Tillståndsenheten redovisar ett negativt utfall jämfört med budget. Förklaringen härtill är ett mindre antal tillståndsansökningar.

Uppföljning av det ekonomiska utfallet för respektive avdelning har varit i fokus och varje avdelning ska med sina intäkter klara sina kostnader.

Det positiva utfallet på totalen kommer sig av att pensionskostnaderna har varit lägre än beräknat samt att förbundet fått en större ränteintäkt p g a utlåning av medel inom kommunkoncernen.

Handlingar

Rapport granskning av bokslut och årsredovisning 2023-12-31

KFH Årsredovisning 2023

KFH Revisionsberättelse 2023

Yttrande bokslut 2023

Beslutet skickas till

Akt, respektive medlemskommuns kommunfullmäktige

Ordförande

Justerande

Utdragsbestyrkande

--	--	--	--

§ 81

Dnr 2024/00315

Revidering av taxa miljö- och byggnämnden

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Att överlämna förslag till revidering av taxa för miljö- och byggnämndens arbete med prövning och tillsyn inom miljöbalkens samt strålskyddslagstiftningens områden och att den skall gälla efter att beslutet vunnit laga kraft.

Sammanfattning av ärendet

Den nu gällande taxan fastställdes av kommunfullmäktige 2022-02-28. Lagstiftningen och regelverket för flera av tillsynsområdena har ändrats, uppdaterad beräkning av avgifterna samt verksamheternas tillsynsbehov gör att taxan behöver uppdaterats och revideras.

Vid framtagande av nu föreliggande förslag till taxerevidering har förvaltningen utgått från den befintliga taxan samt SKRs underlag.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-03-14 § 29 Taxebestämmelser - revidering
Tjänsteskrivelse 2024-03-01
Taxan inklusive bilagor 1,2 och 3

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Miljö- och byggnämnden



Miljö- och byggförvaltningen

Mbn §

Dnr

Förslag till revidering av taxa för miljö-och byggnämndens arbete med prövning och tillsyn inom miljöbalkens samt strålskyddslagstiftningens område i Ovanåkers kommun, inklusive taxebilagorna 1, 2 och 3

Miljö och byggnämndens förslag till beslut

Miljö- och byggnämnden föreslås besluta:

- att överlämna förslag till revidering av taxa för miljö-och byggnämndens arbete med prövning och tillsyn inom miljöbalkens samt strålskyddslagstiftningens områden och att den skall gälla efter att beslutet vunnit laga kraft.

Ärendet

Den nu gällande taxan fastställdes av kommunfullmäktige 2022-02-28. Lagstiftningen och regelverket för flera av tillsynsområdena har ändrats, uppdaterad beräkning av avgifterna samt verksamheternas tillsynsbehov gör att taxan behöver uppdaterats och revideras.

Vid framtagande av nu föreliggande förslag till taxerevidering har förvaltningen utgått från den befintliga taxan samt SKRs underlag.

Konsekvensbeskrivning barn och unga

Miljö- och byggnämndens agerande syftar till att främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö. En sådan utveckling bygger på insikten att naturen har ett skyddsvärde och att människans rätt att förändra och bruka naturen är förenad med ett ansvar för att förvalta naturen väl. En förutsättning för att miljö- och byggnämnden skall kunna fullfölja sitt uppdrag är att tillräckliga resurser tillförs verksamheten.

Beslutsunderlag

Denna tjänsteskrivelse inklusive taxan och bilagor 1, 2 och 3.

Taxa för miljö-och byggnämndens arbete med prövning och tillsyn inom miljöbalkens område i Ovanåkers kommun, inklusive taxebilagorna 1, 2 och 3.

Taxan är meddelad med stöd av 27 kap. 1 § miljöbalken (1998:808), enligt vilken kommunfullmäktige får meddela föreskrifter om avgifter för kommunal myndighets kostnader för prövning och tillsyn enligt miljöbalken.

Inledande bestämmelser

§ 1

Avgift enligt denna taxa ska betalas för miljö- och byggnämndens (i fortsättningen nämndens) kostnader för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och de föreskrifter som har meddelats med stöd av balken samt för prövning och tillsyn med anledning av EU:s förordningar inom miljöbalkens tillämpningsområde. Utöver vad som anges i taxan kan ersättning till nämnden utgå bland annat för undersökningskostnader och rättegångskostnader (26 kap. 22 § miljöbalken för undersökningskostnader m.m. och enligt 25 kap. 2 § miljöbalken).

§ 2

Avgift ska betalas för

1. handläggning och andra åtgärder med anledning av ansökningar om tillstånd, dispens eller undantag,
2. handläggning och andra åtgärder med anledning av anmälan av verksamhet eller åtgärd.
3. handläggning och andra åtgärder vid tillsyn i övrigt och för
4. nämndens uppdragsverksamhet.

§ 3

Avgift tas inte ut för

1. tillsyn som sker med anledning av klagomål som visar sig obefogat och där verksamhetsutövaren samtidigt uppfyllt kravet på egenkontroll inom det område som klagomålet avser, eller för
2. handläggning som föranleds av överklagande av nämndens beslut.

§ 4

Beslut om avgift eller om nedsättning eller efterskänkande av avgift fattas av nämnden. Om det finns särskilda skäl med hänsyn till en verksamhets art, omfattning eller tillsynsbehov, får nämnden i ett enskilt ärende ändra en avgift enligt denna taxa.

§ 5

Alla som är skyldiga att betala avgift enligt denna taxa är skyldiga att lämna de uppgifter som behövs för att avgiftens eller ersättningens storlek ska kunna bestämmas (26 kap.22 § miljöbalken, 27 kap. 3 § miljöbalken).

Avgift tas ut

1. för den handläggningstid som i taxan bestäms för ärendet (fast avgift),
2. för den årliga handläggningstid som anläggningen eller verksamheten tilldelats (årlig tillsynstid),
3. för den faktiskt nedlagda tiden i det enskilda ärendet (timavgift), eller
4. enligt de andra grunder som anges i taxan (timtaxa).

§ 6

Vid tillämpningen av denna taxa är timtaxan **1056** kronor per hel timme handläggningstid.

§ 7

I de fall timavgift tas ut i förhållande till faktiskt nedlagd handläggningstid avses med handläggningstid den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid nämnden har använt för

- inläsning av ärendet,
- kontakter med parter
- samråd med experter och myndigheter
- inspektioner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt
- restid
- beredning i övrigt i ärendet (t.ex. framtagande av information)
- föredragning och beslut

Timavgift tas ut för varje påbörjad halv timme nedlagd handläggningstid. För inspektioner, mätningar och andra kontroller som utförs vardagar mellan klockan 19:00 och 07.00, lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommarafton och andra helgdagar, tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timavgift.

Förhöjd avgift enligt denna bestämmelse tas dock endast om det fanns synnerliga skäl till inspektionen, mätningen eller kontrollen var särskilt påkallad och uppgiften inte kunde vänta.

§ 8

Nämnden får för varje kalenderår besluta att justera i denna taxa fastställd avgift, inklusive timavgift, med en uppräkningsenligt prisindex för kommunal verksamhet (PKV), som tillhandahålls av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

Avgifter för prövning

§ 9

Avgift för prövning av ansökningar om tillstånd, dispens eller undantag enligt taxebilaga 1 och 2 ska betalas i form av fast avgift eller timavgift enligt vad som framgår av bilagan. Fast avgift räknas fram genom att den handläggningstid som anges i taxebilaga 1 och 2 multipliceras med timtaxan. Timavgift räknas fram genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med timtaxan.

Avgift för prövning ska betalas för varje avgiftsbelagt ärende som ansökningen avser.

Om faktisk handläggningstid överskrider den i taxebilaga 1 och 2 angivna handläggningstiden med mer än 30 minuter ska avgift för den faktiska handläggningstiden betalas.

Avgift ska betalas även om ansökan återtas. Avgift tas ut för faktiskt nedlagd handläggningstid.

Avgift tas ut enligt timtaxa för ärenden som påbörjas men som av någon anledning inte fullföljs, t ex om begärda handlingar inte kommer in.

§ 10

Om det i beslut om tillstånd föreskrivs att en anordning inte får tas i bruk förrän den har besiktigats och godkänts av nämnden, ingår kostnaden för en sådan besiktning i den fasta avgiften. Kan anordningen inte godkännas och besiktning måste ske vid ytterligare tillfälle, tas timavgift ut för nämndens kostnader med anledning av den tillkommande handläggningstiden. Granskning av kvalitetsredovisning enligt tillstånd ingår i den fasta avgiften. Kan inte granskningen godkännas eller att påminnelse om redovisningen eller begäran om komplettering måste göras tas timavgift ut för den tillkommande handläggningstiden.

§ 11

Avgift för prövning ska betalas av sökanden eller av den som särskilt anges i ansökningen.

§ 12

Avgift för prövning ska betalas med hel avgift även om ansökan avslås. Om ärendet avskrivs eller ansökan återtas ska avgift betalas för den faktiskt nedlagda handläggningstiden.

§ 13

I ärenden om ansökan om tillstånd till miljöfarlig verksamhet som prövas av nämnden är sökanden i förekommande fall också skyldig att ersätta nämndens kostnader enligt 19 kap. 4 och 5 §§ miljöbalken för sakkunniga som har tillkallats av nämnden och för kungörelser i ärendet.

Sökanden är även skyldig att ersätta nämndens kostnader för kungörelser i ärenden om tillstånd, dispens eller undantag enligt 7 kap. miljöbalken eller förordningen (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken.

§ 14

Utöver avgift för prövning, kan avgift för tillsyn komma att tas ut för den verksamhet eller åtgärd som prövningen avser enligt vad som anges i denna taxa.

Avgifter för anmälan

§ 15

Avgift för handläggning av anmälan av verksamhet eller åtgärd ska betalas i form av fast avgift genom att den handläggningstid som anges i taxebilaga 1 och 2 multipliceras med timtaxan eller i form av timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i

ärendet multipliceras med timtaxan eller enligt de grunder i övrigt som anges i taxebilaga 1 och 2.

Om en anmälan omfattar flera verksamheter enligt taxebilaga 1 och 2 ska full avgift betalas för den punkt som medför den högsta avgiften med tillägg av 25% av summan av de belopp som anges för övriga verksamheter.

Avgift med anledning av anmälan ska betalas för varje avgiftsbelagt ärende som anmälan avser.

Om faktisk handläggningstid överskrider den i taxebilaga 1 och 2 angivna handläggningstiden med mer än 30 minuter ska avgift för den faktiska handläggningstiden betalas.

Avgift ska betalas även om anmälan återtas. Avgift tas ut för faktiskt nedlagd handläggningstid.

Avgift tas ut enligt timtaxa för ärenden som påbörjas men som av någon anledning inte fullföljs, t ex om begärda handlingar inte kommer in.

§ 16

Avgift för handläggning av anmälan ska betalas av den som bedriver eller avser att bedriva verksamheten eller vidta åtgärden eller av den som särskilt anges i anmälan. I ärenden om anmälan av miljöfarlig verksamhet (9 kap) eller vattenverksamhet (11 kap) är denne i förekommande fall också skyldig att ersätta nämndens kostnader för kungörelser i ärendet.

§ 17

Utöver avgift med anledning av handläggning av anmälan, kan avgift för tillsyn i övrigt komma att tas ut för den verksamhet eller åtgärd anmälan avser enligt vad som anges i denna taxa.

Avgift för tillsyn

§ 18

Verksamheter med återkommande tillsyn ska betala en fast årlig avgift. För övriga verksamheter tas timavgift ut. Den årliga avgiftens storlek baseras på den tillsynstid som nämnden fastställt för anläggningen enligt taxebilaga 1 och 2. Tillsynstiden ska motsvara det genomsnittliga tillsynsbehovet med hänsyn till typ av verksamhet, verksamhetens omfattning och risker i övrigt. Den årliga avgiften beräknas genom att tillsynstiden multipliceras med aktuell timtaxa.

Inspektioner och andra tillsynsåtgärder med nedanstående anledningar ingår inte i den fasta årsavgiften:

- uppföljning av avvikelser som konstaterats i samband med tillsyn inklusive skrivande av eventuella beslut
- verksamhetsutövaren bryter mot villkor
- befogade klagomål
- extraordinära händelser

För sådana åtgärder tas ytterligare timavgift ut.

För verksamhet som omfattas av årsavgift får nämnden för visst år besluta om tilläggsavgift utöver årsavgiften om denna väsentligt avviker från faktiskt utförd tillsyn. Tilläggsavgift beräknas som timtaxa och debiteras i efterskott.

§ 19

För verksamhet som tillståndsprovats ska avgiften bestämmas med utgångspunkt från vad som föreskrivs i tillståndsbeslutet om tillåten produktionsvolym eller motsvarande. Om en fabrik, anläggning, verksamhet eller annan inrättning omfattar flera miljöfarliga verksamheter enligt taxebilaga 1 och 2 ska full avgift betalas för den punkt som medför den högsta avgiften med tillägg av 25% av summan av de belopp som anges för de övriga verksamheterna.

§ 20

Årlig avgift omfattar kalenderår och ska betalas i förskott. Sådan avgift ska betalas från och med det kalenderår som följer efter det att beslut om tillstånd till verksamhet meddelats eller anmälan skett eller – i de fall tillstånd eller anmälan inte krävts, verksamheten har påbörjats. För tillsyn som sker dessförinnan och som inte ingår i avgift för prövning eller för handläggning av anmälan, tas timavgift ut.

Fast årlig avgift ska betalas med helt avgiftsbelopp för varje påbörjat kalenderår som verksamheten bedrivs.

§ 21

Avgift för tillsyn ska betalas av den som bedriver eller avser att bedriva verksamheten eller vidta åtgärd som föranleder avgiften.

Avgift ska betalas av den som bedriver verksamhet den 1 januari det år som avgiften avser. För tillsyn över miljöskador enligt 10 kap. miljöbalken, ska tillsynsavgiften betalas av den som enligt 10 kap. miljöbalken är ansvarig för avhjälpande eller kostnader.

§ 22

För tillsyn i övrigt tas timavgift ut. Timavgiften beräknas genom att den utförda handläggningstiden multipliceras med aktuell timtaxa.

Avgift för uppdragsverksamhet

§ 23 För nämndens uppdragsverksamhet tas avgift ut med timavgift enligt aktuell taxa.

Avgiftens erläggande m.m.

§ 24 Betalning av avgift enligt denna taxa ska ske till Miljö- och byggnämnden i Ovanåkers kommun. Betalning ska ske inom tid som anges i beslutet om avgift eller i faktura.

Verkställighetsfrågor m.m.

§ 25

Nämndens lagakraftvunna beslut om avgift får verkställas enligt utsökningsbalken (1981:774) (1 kap. 2 § och 9 kap. 4 § förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken).

§ 26

Nämnden får förordna att dess beslut om avgift ska gälla omedelbart även om det överklagas (1 kap. 2 § och 9 kap. 5 § förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt

miljöbalken).

§ 27

Om ändringar görs i miljöbalken, förordningen (1989:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, miljöprövningsförordningen (2013:251) eller förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken, får nämnden besluta om motsvarande ändring i bilagorna till denna taxa.

Nämnden får besluta om redaktionella ändringar i bilagorna till denna taxa för att korrigera fel eller förbättra läsbarheten.

§ 28

Av 19 kap. 1 § miljöbalken framgår att miljö- och byggnämndens beslut får överklagas hos länsstyrelsen.

Taxa för miljö- och byggnämndens arbete med prövning och tillsyn inom strålskyddslagstiftningens område i Ovanåkers kommun.

Taxan är meddelad med stöd av 8 kap 14 § Strålskyddsförordningen (2018:506) enligt vilken kommunfullmäktige får meddela föreskrifter om avgifter för kommunal myndighets kostnader för prövning och tillsyn enligt miljöbalken.

Inledande bestämmelser

1 §

Denna taxa gäller avgifter för Miljö- och byggnämndens (i fortsättningen nämndens) kostnader för tillsyn enligt strålskyddslagen (2018:396) och de föreskrifter som meddelats med stöd av lagen.

2 §

Vid tillämpningen av denna taxa är avgiften **1056** kronor per timme nedlagd handläggningstid.

3 §

Nämnden får för varje kalenderår besluta att justera i denna taxa fastställd avgift, inklusive timavgift, med en uppräkningsindex enligt prisindex för kommunal verksamhet (PKV), som tillhandahålls av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

4 §

Avgiftsskyldig är den som bedriver eller avser att bedriva solarieverksamhet som omfattas av strålskyddslagen samt fastighetsägare av bostäder och lokaler som allmänheten har tillträde till inom kommunen gällande radonhalter.

5 §

Avgift enligt denna taxa tas ut för handläggning och andra åtgärder vid tillsyn av strålskyddet på solarier samt radonhalter i bostäder och lokaler som allmänheten har tillträde till inom kommunen.

6 §

Avgift enligt denna taxa tas inte ut för:

1. Tillsyn som sker med anledning av klagomål som visar sig vara obefogat.
2. Handläggning som sker med anledning av att beslut av nämnden enligt strålskyddslagen eller föreskrifter meddelade med stöd av lagen överklagas.

7 §

Beslut om avgift eller om nedsättning eller efterskänkande av avgift fattas av nämnden.

Om det finns särskilda skäl med hänsyn till en verksamhets art, omfattning eller tillsynsbehov, får nämnden i ett enskilt ärende ändra en avgift enligt denna taxa.

Betalning av avgift enligt denna taxa ska ske till nämnden. Betalning ska ske inom tid som anges i beslutet om avgift eller i faktura.

Avgift med anledning av anmälan

9 §

Av 10 § Strålskyddsmyndighetens föreskrifter om solarier och artificiella solningsanläggningar (SSMFS 2012:5) framgår att den som bedriver verksamhet i vilken solarium upplåts till allmänheten ska anmäla verksamheten till Miljönämnden.

Avgift för handläggning av anmälan av verksamhet eller åtgärd ska betalas i form av fast avgift genom att den handläggningstid som anges i taxebilaga 1 och 2 multipliceras med timtaxan eller i form av timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med timtaxan eller enligt de grunder i övrigt som anges i taxebilaga 1 och 2.

Avgift med anledning av anmälan ska betalas för varje avgiftsbelagt ärende som anmälan avser.

Avgift för anmälan ska erläggas även om anmälan avslås.

Avgifter för tillsyn

10 §

Verksamheter med återkommande tillsyn ska betala en fast årlig avgift. För övriga verksamheter tas timavgift ut. Den årliga avgiftens storlek baseras på den tillsynstid som nämnden fastställt för anläggningen enligt taxebilaga 1 och 2. Tillsynstiden ska motsvara det genomsnittliga tillsynsbehovet med hänsyn till typ av verksamhet, verksamhetens omfattning och risker i övrigt. Den årliga avgiften beräknas genom att tillsynstiden multipliceras med aktuell timtaxa.

Inspektioner och andra tillsynsåtgärder med nedanstående anledningar ingår inte i den fasta årsavgiften:

- uppföljning av avvikelser som konstaterats i samband med tillsyn inklusive skrivande av eventuella beslut
- verksamhetsutövaren bryter mot villkor
- befogade klagomål
- extraordinära händelser

För sådana åtgärder tas ytterligare timavgift ut.

11 §

Nämnden får i särskild ordning för visst år besluta om tilläggsavgift. Denna får tas ut ett visst år utöver årsavgiften om denna väsentligt avviker från faktiskt utförd tillsyn. Tilläggsavgift beräknas som timavgift enligt 12 § och debiteras i efterskott.

12 §

Timavgift tas ut i förhållande till nedlagd handläggningstid i varje ärende. Med handläggningstid avses den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid miljönämnden har lagt ner i ärendet, samt restid.

13§

Timavgift tas ut för varje påbörjad halv timme nedlagd handläggningstid. För inspektioner, mätningar och andra kontroller som utförs vardagar mellan klockan 19:00 och 07.00, lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommarafton och andra helgdagar, tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timavgift.

Förhöjd avgift enligt denna bestämmelse tas dock endast om det fanns synnerliga skäl till inspektionen, mätningen eller kontrollen var särskilt påkallad och uppgiften inte kunde vänta.

Av 10 kap. 2 § strålskyddslagen följer att beslut om avgift kan överklagas till förvaltningsrätten.

TAXEBILAGA 1

Taxa för Ovanåkers kommuns arbete med prövning av ansökan, handläggning av anmälan samt övrig tillsyn enligt miljöbalken samt Strålskyddslagen.

I taxebilaga 1 beräknas avgiften antingen

- som timavgift - avgiften beräknas då genom att verklig nedlagd tid i timmar multiplicerad med timtaxan (h) eller
- som fast antal timmar multiplicerat med timtaxan (h).

ALLMÄNNA HÄNSYNSREGLER M.M. ENL. 2 KAP. MILJÖBALKEN	AVGIFT (angett i timmar)
<i>Tillsyn i övrigt</i>	
Tillsyn över att miljöbalkens hänsynsregler (2 kap. 2-5 §§) efterlevs	Timavgift i de fall tillsynen inte ingår i den årliga tillsynsavgiften enligt taxebilaga 2
SKYDD AV OMRÅDEN ENL. 7 KAP MILJÖBALKEN	
<i>Prövning</i>	
Prövning av ansökan om dispens från strandskyddsbestämmelserna för ny lokalisering	8 h
Prövning av ansökan om dispens från strandskyddsbestämmelserna för övriga ärenden	4 h
Prövning av ansökan om tillstånd till verksamhet eller åtgärd som inte får utföras utan tillstånd enligt föreskrifter för natur- och kulturresevat eller vattenskyddsområde	timavgift
Prövning av ansökan om dispens eller undantag från föreskrifter för natur- och kulturresevat, naturminne, djur- och växtskyddsområde eller vattenskyddsområde	timavgift
<i>Anmälan</i>	
Handläggning av anmälan om en verksamhet eller åtgärd inom natur- och kulturresevat eller vattenskyddsområde som kräver anmälan enligt föreskrifter för natur- och kulturresevat eller vattenskyddsområde	timavgift
<i>Tillsyn</i>	
Tillsyn i övrigt som gäller skydd av områden, djur- och växtarter, naturmiljön i övrigt, vilthägn eller allemansrätten	timavgift
MILJÖFARLIG VERKSAMHET ENL. 9 KAP MBL	
<i>Prövning</i>	

Prövning av ansökan om inrättande av avloppsanordning eller anslutning av vattentoalett enligt 13-14 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd avseende:	
Inrättande av vattentoalett med sluten tank	4 h
Inrättande av vattentoalett med avloppsutsläpp till mark eller vatten för ett hushåll	8 h
1. För 6-25 personekvivalenter (2-5 hushåll)	10 h
2. För 26-100 personekvivalenter (från 6-20 hushåll)	12 h
3. För 101-200 personekvivalenter (från 21-40 hushåll)	14 h
Anslutning av vattentoalett till befintlig godkänd avloppsanordning (BDT)	5 h
1. För 6-25 personekvivalenter (2-25 hushåll)	7 h
Prövning av ansökan om att åtgärda bristfälligt avlopp för ett hushåll:	4 h
1. För 6-25 personekvivalenter (2-5 hushåll)	5 h
Prövning av ansökan enligt 17 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd att inrätta värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten eller grundvatten enligt vad kommunen föreskrivit avseende:	
1. Berg- eller ytjordvärmepump	4 h
2. Övriga anläggningar t.ex. sjövärme	8 h
Anmälan	
Handläggning av anmälan avseende:	
Anlägga gödselstad eller annan upplagsplats för djurspillning enligt 37 §, 40§ och 42§ förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 h
Inrättande av avloppsanordning utan vattentoalett (BDT) enligt 13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	4 h
1. För 6-25 personekvivalenter (2-5 hushåll)	6 h
Ändring av godkänd avloppsanordning enligt 14 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	4 h
1. För 6-25 personekvivalenter (2-5 hushåll)	6 h
2. För 26-200 personekvivalenter (för 6 hushåll och mer)	timavgift
Anmälningspliktig verksamhet enligt miljöprövningsförordningen (2013:251)	Motsvarar den årliga tillsynsavgiften som utgår för verksamhet enligt taxebilaga 2

Ändring av anmälningspliktig verksamhet enligt miljöprövningsförordningen (2013:251)	timavgift
Handläggning av anmälan avseende inrättande av värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten eller grundvatten enligt 17 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet avseende:	
1. Berg- eller ytjordvärmepump	2,5 h
2. Övriga anläggningar t.ex. sjövärme	3 h
Tillsyn	
Återkommande tillsyn över miljöfarlig verksamhet enligt förteckning i taxebilaga 2.	Årlig tillsynsavgift enligt taxebilaga 2
Tillsyn över miljöfarlig verksamhet i övrigt	timavgift
Tillsyn av avloppsanordningar vilka är prövningspliktiga enligt § 13	
1. För ett hushåll	timavgift
2. För 6-25 personekvivalenter (2-5 hushåll)	timavgift
3. För 26-100 personekvivalenter (6-20 hushåll)	timavgift
4. För 101-200 personekvivalenter (21-40 hushåll)	timavgift
HÄLSOSKYDD ENL. 9 KAP MILJÖBALKEN	
Prövning	
Ansökan om tillstånd eller dispens i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa enligt 40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap 12 § miljöbalken	timavgift
Anmälan	
Handläggning av anmälan enligt 38 § och 38a § förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd om att driva eller arrangera	
1. Verksamhet där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygienisk behandling som innebär risk för blodsmitta eller annan smitta på grund av användningen av skalpeller, akupunktur nålar, piercningsverktyg eller andra liknande skärande eller stickande verktyg. Verksamhet som omfattas av lagen (2021:363) om estetiska kirurgiska ingrepp och estetiska injektionsbehandlingar är inte anmälningspliktig.	4 h
2. Bassängbad som är upplåtna åt allmänheten eller som annars används av många människor	4 h
3. Förskola, öppen förskola, fritidshem, öppen fritidsverksamhet, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, specialskola, sameskola eller internationell skola.	4 h
4. Kyltorn	4 h
Anmälan i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa enligt 40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap 12 § miljöbalken	timavgift

Tillsyn	
Återkommande tillsyn över hälsoskyddsverksamhet enligt förteckning i taxebilaga 2.	Årlig tillsynsavgift enligt Taxebilaga 2
Byggnader, lokaler och anläggningar som kräver särskild uppmärksamhet och som inte omfattas av avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2 eller taxebilaga 3; 1. byggnader som innehåller en eller flera bostäder och tillhörande utrymmen, 2. lokaler för undervisning, vård eller annat omhändertagande, 3. samlingslokaler där många människor brukar samlas, 4. hotell, pensionat och liknande lokaler där allmänheten yrkesmässigt erbjuds tillfällig bostad, 5. idrottsanläggningar, campinganläggningar, badanläggningar, strandbad och andra liknande anläggningar som är upplåtna för allmänheten eller som annars utnyttjas av många människor, 6. lokaler där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygienisk behandling och där verksamheten inte endast omfattar estetiska kirurgiska ingrepp och estetiska injektionsbehandlingar, 7. lokaler för förvaring av djur. Enligt 26 kap 3 § 3 st miljöbalken, 45 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	timavgift
Radon i bostäder och lokaler för allmänna ändamål enligt 26 kap 3 § 3 st miljöbalken	timavgift
Tillsyn över verksamhet som berörs av föreskrifter som meddelats enligt 40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	timavgift
Tillsyn i övrigt av hälsoskydd	timavgift
Uppdrag	
Avgift för provtagning:	
1. Strandbad	1 h/provtagningstillfälle
2. Badanläggningar	1 h/provtagningstillfälle
3. Enstaka bassänger	1 h/provtagningstillfälle
4. Plaskdammar	1 h/provtagningstillfälle
Dessutom tas ersättning ut för att täcka kostnader för analyser, transporter och frakt. För anläggningar som behöver återkommande tillsyn, tas även årlig avgift ut enligt vad som anges i Taxebilaga 2.	
MILJÖSKADOR ENLIGT 10 KAP. MILJÖBALKEN	
Prövning	
Prövning enligt 10 kap. 14 § miljöbalken om de åtgärder som en verksamhetsutövare har redogjort för enligt 10 kap. 12 eller 13 §§ miljöbalken är lämpliga och tillräckliga.	timavgift
Anmälan	
Handläggning enligt 10 kap. 11 - 13 §§ miljöbalken med anledning av underrättelse från verksamhetsutövare.	timavgift
Tillsyn	
Tillsyn av mark- och vattenområden, grundvatten, byggnader och anläggningar samt allvarliga miljöskador enligt 10 kap. miljöbalken	timavgift

VATTENVERKSAMHET ENLIGT 11 KAP. MILJÖBALKEN	
<i>Tillsyn</i>	
Tillsyn av vattenverksamhet	timavgift
JORDBRUK OCH ANNAN VERKSAMHET ENLIGT 12 KAP. MILJÖBALKEN	
<i>Anmälan</i>	
Handläggning av anmälan för samråd enligt 12 kap. 6 § miljöbalken	timavgift
<i>Tillsyn</i>	
Tillsyn över verksamhet som berörs av föreskrifter som meddelats enligt 12 kap. 10 § miljöbalken	timavgift
Tillsyn i övrigt av jordbruk och annan verksamhet	timavgift
KEMISKA PRODUKTER ENLIGT 14 KAP. MILJÖBALKEN	
<i>Prövning</i>	
Växtskyddsmedel och biocidprodukter	
Handläggning av ansökan om dispens enligt 2 kap. 39§ förordning (2014:425) om bekämpningsmedel.	timavgift
Handläggning av ansökan om tillstånd enligt 2 kap. 40§ förordning (2014:425) om bekämpningsmedel.	4 h
Handläggning av ansökan om tillstånd enligt 6 kap. 1 § (inom vattenskyddsområde). Naturvårdsverkets föreskrifter (NFS 2015:2) om spridning och viss övrig hantering av växtskyddsmedel.	4 h
Prövning i övrigt gällande växtskyddsmedel och biocidprodukter	timavgift
Brandfarlig vätska eller spillolja	
Hantering av brandfarlig vätska eller spillolja inom vattenskyddsområde enligt vattenskyddsområdets föreskrifter.	timavgift
<i>Anmälan</i>	
Handläggning av anmälan enligt 2 kap. 41§ förordning (2014:425) om bekämpningsmedel.	3 h
PCB	
Anmälan av saneringsåtgärd enligt 18§ (2007:19) om PCB mm. Sanering av fog- och golvmassor med PCB-halt. Avgiften tas ut per fastighet/object	timavgift
Asbest	
Handläggning av anmälan enligt 3 § förordningen om anmälningsskyldighet beträffande asbest i ventilationsanläggningar (1985:997).	timavgift
<i>Informationsplikt</i>	
Hantering av mer än 150 liter brandfarlig vätska eller spillolja inom vattenskyddsområde. NFS 2021:10.	timavgift

Handläggning enligt NFS 2021:10.	timavgift
Handläggning i ärende om cistern med brandfarlig vätska eller spillolja som tagits ur bruk.	timavgift
Handläggning i ärende om installation av cistern avseende: Hantering av mer än 1m ³ brandfarlig vätska eller spillolja.	1 h
Handläggning av information gällande installation eller konvertering av stationär kyl- luftkonditionering – eller värmepumpsutrustning som innehåller 14 ton koldioxidekvivalenter enligt 14 § förordningen (2016:1128) om fluorerade växthusgaser.	2 h
Tillsyn	
Återkommande tillsyn av inkommen kontrollrapport av köldmedieaggregat enligt 15§ förordning (2016:1128) om fluorerande växthusgaser.	1 h
Tillsyn av cisterner enligt Naturvårdsverkets föreskrifter (NFS 2021:10) om skydd mot mark- och vattenförorening vid hantering av brandfarliga vätskor och spilloljor.	timavgift
Tillsyn i övrigt av kemiska produkter.	timavgift
AVFALL OCH PRODUCENTANSVAR ENLIGT 15 KAP. MILJÖBALKEN	
Prövning	
Ansökan om utsträckt hämtningsintervall för slam enligt 33 § Lokala föreskrifter om hantering av avfall under kommunalt ansvar.	2 h
Ansökan om befrielse från skyldighet att lämna kommunalt avfall i form av kärllavfall enligt 34 § Lokala föreskrifter om hantering av avfall under kommunalt ansvar.	1 h
Ansökan om befrielse från hämtning av slam 35 § Lokala föreskrifter om hantering av avfall under kommunalt ansvar.	1 h
Ansökan om (total) befrielse från skyldighet att lämna avfall (även grovavfall) till kommunen för transport, bortskaffande och återvinning 36 § Lokala föreskrifter om hantering av avfall under kommunalt ansvar.	timavgift
Ansökan om dispens från förbudet att hantera avfall när kommunen ska ansvara för en viss hantering av avfall enligt 15 kap 25 § p 1 miljöbalken	timavgift
Ansökan om tillstånd från en fastighetsinnehavare att på fastigheten själv återvinna eller bortskaffa avfall även om ett sådant tillstånd inte krävs enligt 15 kap 25 § p 2 miljöbalken	timavgift
Ansökan om dispens avseende bygg- och rivningsavfall från kravet om utsortering i 3 kap. 10 § avfallsförordningen och från kravet att brännbart avfall ska sorteras ut och förvaras skilt från annat avfall i 3 kap. 12 § avfallsförordningen enligt 3 kap 15 § avfallsförordning (2020:614)	timavgift
Ansökan om dispens från krav på att avfallet ska skiljas från förpackning enligt 3 kap. 15a § avfallsförordningen (2020:614)	timavgift
Ansökan om dispens från att sortera ut bioavfall enligt 3 kap. 15b § avfallsförordningen (2020:614)	timavgift
Prövning av övriga ansökningar	timavgift

Anmälan	
Anmälan från fastighetsinnehavare eller nyttjanderättshavare att på fastigheten själv kompostera eller på annat sätt behandla annat avfall än trädgårdsavfall som kommunen ansvarar för enligt 15 kap. 20 § MB och 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614) samt 32 § Lokala föreskrifter om hantering av avfall under kommunalt ansvar. <ul style="list-style-type: none"> • Matavfall • Latrinavfall • Avfall från enskild avloppsanläggning 	timavgift 3 h timavgift
Övriga anmälningsärenden	timavgift
Tillsyn	
Tillsyn över transportörer av farligt avfall och icke farligt avfall med tillstånd enligt 5 kap. 1 § avfallsförordningen (2020:614)	timavgift
Tillsyn enligt 17–18 §§ förordning (2021:996) om engångsprodukter	timavgift
Tillsyn i övrigt som inte omfattas av fast avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2.	timavgift
UPPDRAGSVERKSAMHET	
Provtagning på uppdrag (analys- och resekostnader tillkommer)	timavgift
Sammanställning och bearbetning ur objektsregister eller ur diariet över ärenden (avser inte utlämnande av allmän handling)	timavgift
Övriga tjänster som utförs på uppdrag.	timavgift
Myndighetsutövning i samband med detaljplaner eller motsvarande.	timavgift
DELGIVNING	
Handläggning vid expediering med delgivningsman.	1 h
ÖVRIGT	
Tillsyn och prövning i övrigt enligt miljöbalken och/eller tillhörande förordningar och/eller föreskrifter eller EU-lagstiftning där det saknas en särskild angiven taxa.	timavgift
STRÅLSKYDDSLAGEN	
Anmälan	
Handläggning av anmälan enligt 10 § SSMFS 2012:5 om att bedriva verksamhet där kosmetiskt solarium upplåts till allmänheten.	4h
Tillsyn	
Återkommande tillsyn över solarieverksamhet enligt förteckning i taxebilaga 2.	Årlig tillsynsavgift enligt Taxebilaga 2
Återkommande tillsyn över radonhalter i bostäder och lokaler som allmänheten har tillträde till inom kommunen.	timavgift

Taxebilaga 2, Avgiftsklasser för miljöfarlig verksamhet och hälsoskyddsverksamheter

Följande förkortningar används i tabellen:

MPF= Miljöprövningsförordning (2013:251)

VK/KK= Verksamhetskod/Klassningskod

AK= Avgiftsklass

PN= Prövningsnivå

T=Ingen årsavgift tas ut, tillsynen debiteras i efterhand.

A och **B**= tillståndsplikt **C**= anmälningsplikt **U**= utan prövnings-/anmälningsplikt

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				JORDBRUK
				Djurhållning
2 kap 1 §	1.10-i	7	B	Anläggning för djurhållning med 1. mer än 40 000 platser för fjäderfän, 2. mer än 2 000 platser för växande grisar som är tyngre än 30 kilogram och avsedda för produktion, eller 3. mer än 750 platser för suggor.
2 kap 2 §	1.11	6	B	Anläggning med stadigvarande djurhållning av nötkreatur, hästar eller minkar med mer än 400 djurenheter, dock inte inhägnad. Med en djurenhet avses 1. en mjölkko eller sinko inklusive kalv upp till en månads ålder, 2. sex kalvar från en månads upp till sex månaders ålder, 3. tre övriga nöt, sex månader eller äldre, 4. en häst, inklusive föl upp till sex månaders ålder, eller 5. tio minkhonor för avel, inklusive valpar upp till åtta månaders ålder och avelshannar.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
2 kap 3 §	1.20		C	<p>Anläggning med stadigvarande djurhållning med mer än 100 djurenheter, dock inte inhägnad.</p> <p>Med en djurenhet avses</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. en mjölkko eller sinko, inklusive kalv upp till en månads ålder, 2. sex kalvar från en månads upp till sex månaders ålder, 3. tre övriga nöt, sex månader eller äldre, 4. tre suggor eller betäckta gyttor, inklusive smågrisar upp till tolv veckors ålder, 5. tio slaktsvin, obetäckta gyttor eller avelsgaltar, tolv veckor eller äldre, 6. en häst, inklusive föl upp till sex månaders ålder, 7. tio minkhonor för avel, inklusive valpar upp till åtta månaders ålder och avelshannar, 8. etthundra kaniner, 9. etthundra värphöns eller kycklingmödrar, sexton veckor eller äldre, 10. tvåhundra unghöns upp till sexton veckors ålder, 11. tvåhundra slaktkycklingar, 12. etthundra kalkoner, gäss eller ankor, inklusive kycklingar och ungar upp till en veckas ålder, 13. femton strutsfåglar av arterna struts, emu eller nandu, inklusive kycklingar upp till en veckas ålder, 14. tio får eller getter, sex månader eller äldre, 15. fyrtio lamm eller killingar upp till sex månaders ålder, eller 16. i fråga om andra djurarter, det antal djur som har en årlig sammanlagd utsöndring motsvarande 100 kilogram kväve eller 13 kilogram fosfor i färsk träck eller urin. <p>Vid beräkningen av antalet djur enligt första stycket 16 ska det alternativ av kväve eller fosfor väljas som ger det lägsta antalet djur.</p> <p>Anmälningssplikten gäller inte</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. renskötsel, eller 2. om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 eller 2 §. <p>- Mer än 200 djurenheter - Mer än 100 djurenheter</p>
-	1.2001	2	U	<p>Anläggning med stadigvarande djurhållning med mer än 30 djurenheter (det högsta antalet djurenheter under året) men högst 100 djurenheter, dock inte inhägnad.</p> <p>Med en djurenhet avses samma som under 1.20. Denna beskrivning gäller inte renskötsel.</p>
-	1.2002	1	U	<p>Anläggning med stadigvarande djurhållning med minst 10 men högst 30 djurenheter (det högsta antalet djurenheter under året), dock inte inhägnad.</p> <p>Med en djurenhet avses samma som under 1.20. Denna beskrivning gäller inte renskötsel.</p>
	1.2003	1	U	Djurhållning mindre än 10 de.
				Uppodling av annan mark än jordbruksmark för jordbruksproduktion

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
2 kap 4 §	1.30	1	C	Uppodling av annan mark än jordbruksmark för produktion av foder, livsmedel eller annan liknande jordbruksproduktion.
				Odling
-	1.3001	3	U	Växthus eller kemikalieintensiv odling med en odlingsyta som är större än 5000 kvadratmeter.
-	1.3002	2	U	Växthus eller kemikalieintensiv odling med en odlingsyta som är större än 2000 men högst 5000 kvadratmeter.
-	1.3003	1	U	Anläggning för torkning av gödsel.
-	1.3004	1	U	Odling av jordbruksmark som är större än 100 hektar för produktion av foder, livsmedel eller annan liknande jordbruksproduktion.
-	1.3005	1	U	Odling av jordbruksmark som är större än 10 hektar men högst 100 hektar för produktion av foder, livsmedel eller annan liknande jordbruksproduktion.
-	1.3006	2	U	Fruktodling med en odlingsyta som är större än 1 hektar.
				FISKODLING OCH ÖVERVINTRING AV FISK
3 kap 1 §	5.10	7	B	Fiskodling eller övervintring av fisk där mer än 40 ton foder förbrukas per kalenderår.
3 kap 2 §	5.20	3	C	Fiskodling eller övervintring av fisk där mer än 1,5 ton foder förbrukas per kalenderår, om inte verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
-	5.2001	1	U	Fiskodling eller övervintring av fisk där högst 1,5 ton foder förbrukas per kalenderår.
				UTVINNING, BRYTNING OCH BEARBETNING AV TORV, OLJA, GAS, KOL, MALM, MINERAL, BERG, NATURGRUS OCH ANNAT
				Berg, naturgrus och andra jordarter
4 kap 1 §	10.10	14	B	Täkt av torv med ett verksamhetsområde som är större än 150 hektar, om verksamheten inte 1. omfattas av en bearbetningskoncession enligt lagen (1985:620) om vissa torvfyndigheter, eller 2. endast innebär uppläggning och bortforsling av redan utbrutet och bearbetat material efter det att tillsynsmyndigheten meddelat beslut om att täkten är avslutad.
-	10.1001	2	U	Uppläggning och bortforsling av redan utbrutet och bearbetat material (torv) efter det att tillsynsmyndigheten meddelat beslut om att täkten är avslutad.
4 kap 2 §	10.11	22	B	Täkt av berg med ett verksamhetsområde som är större än 25 hektar, om verksamheten inte endast innebär uppläggning och bortforsling av redan utbrutet och bearbetat material efter det att tillsynsmyndigheten meddelat beslut om att täkten är avslutad.
4 kap 3 §	10.20		B	Täkt för annat än markinnehavarens husbehov av berg, naturgrus eller andra jordarter, om verksamheten inte 1. omfattas av en bearbetningskoncession enligt lagen (1985:620) om vissa torvfyndigheter, 2. är tillståndspliktig enligt lagen (1966:314) om kontinentalsockeln, 3. är tillståndspliktig enligt 1 eller 2 §, eller 4. endast innebär uppläggning och bortforsling av redan utbrutet och bearbetat material efter det

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				att tillsynsmyndigheten meddelat beslut om att tåkten är avslutad.
	10.20-1	20		- Mer än 5 000 000 ton tillståndsgiven mängd berg.
	10.20-2	18		- Mer än 1 000 000 ton tillståndsgiven mängd berg.
	10.20-3	16		- Mer än 200 000 ton tillståndsgiven mängd berg.
	10.20-4	14		- Mer än 50 000 ton tillståndsgiven mängd berg.
	10.20-5	12		- Högst 50 000 ton tillståndsgiven mängd berg.
	10.20-6	10		- Mer än 1 000 000 ton tillståndsgiven mängd naturgrus eller andra jordarter.
	10.20-7	9		- Mer än 500 000 ton tillståndsgiven mängd naturgrus eller andra jordarter.
	10.20-8	8		- Mer än 200 000 ton tillståndsgiven mängd naturgrus eller andra jordarter.
	10.20-9	7		- Mer än 50 000 ton tillståndsgiven mängd naturgrus eller andra jordarter.
	10.20-10	6		- Högst 50 000 ton tillståndsgiven mängd naturgrus eller andra jordarter.
-	10.2001	5	U	Anläggning för tillverkning av stenvaror genom bearbetning av block ur bruten sten, där den totalt bearbetade stenytan är större än 1 000 kvadratmeter per kalenderår eller den totalt hanterade mängden är större än 800 ton per kalenderår.
-	10.2002	1	U	Anläggning för tillverkning av stenvaror genom bearbetning av block ur bruten sten, där den totalt bearbetade stenytan är högst 1 000 kvadratmeter per kalenderår eller den totalt hanterade mängden är högst 800 ton per kalenderår.
-	10.2003	2	U	Uppläggning och bortforsling av redan utbrutet och bearbetat material (berg, naturgrus eller andra jordarter) efter det att tillsynsmyndigheten meddelat beslut om att tåkten är avslutad.
4 kap 4 §	10.30	5	C	Tåkt för markinnehavarens husbehov av mer än 10 000 ton totalt uttagen mängd naturgrus.
-	10.3001	1	U	Tåkt för markinnehavarens husbehov av högst 10 000 ton naturgrus (totalt uttagen mängd).
4 kap 5 §	10.40	3	C	Tåkt för markinnehavarens husbehov av 1. mer än 10 000 ton totalt uttagen mängd berg, 2. torv med ett verksamhetsområde större än 5 hektar, eller 3. mer än 50 000 kubikmeter totalt uttagen mängd torv. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten 1. omfattas av bearbetningskoncession enligt lagen (1985:620) om vissa torvfyndigheter, eller 2. är tillståndspliktig enligt 1 eller 2 §.
	10.4001	1	U	Tåkt för markinnehavarens husbehov av 1. högst 10 000 ton berg (totalt uttagen mängd), 2. torv med ett verksamhetsområde på högst 5 hektar, eller 3. högst 50 000 kubikmeter torv (totalt uttagen mängd).
4 kap 6 §	10.50	5	C	Anläggning för sortering eller krossning av berg, naturgrus eller andra jordarter 1. inom område som omfattas av detaljplan eller områdesbestämmelser, eller 2. utanför område som omfattas av detaljplan eller områdesbestämmelser, om verksamheten bedrivs på samma plats under en längre tid än trettio kalenderdagar under en tolv månaders-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				period.
-	10.5001	1	U	Anläggning för sortering eller krossning av berg, naturgrus eller andra jordarter utanför område som omfattas av detaljplan eller områdesbestämmelser, om verksamheten bedrivs på samma plats under högst trettio kalenderdagar under en tolv månadersperiod.
4 kap 7 §	10.60	4	C	Anläggning för framställning, bearbetning eller omvandling av bränsle eller bränsleprodukt som baseras på mer än 500 ton torv per kalenderår.
-	10.6001	1	U	Anläggning för framställning, bearbetning eller omvandling av bränsle eller bränsleprodukt som baseras på högst 500 ton torv per kalenderår.
				Råpetroleum, naturgas och kol
4 kap 8 §	11.10	10	A	Utvinning av råolja eller naturgas inom de fjällområden som anges i 4 kap. 5 § miljöbalken.
4 kap 9 §	11.20	7	B	Utvinning av råolja eller naturgas inom andra områden än de som avses i 8 §.
4 kap 10 §	11.30	5	C	Industriell tillverkning av briketter av kol eller brunkol.
				Malm och mineral
4 kap 11 §	13.10	28	A	Gruvdrift eller gruvanläggning för brytning av malm, mineral eller kol, om verksamheten inte är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 1, 2, 3, 4 eller 5 §.
4 kap 12 §	13.20-i	18	A	Anläggning för rostning eller sintring av metallhaltig malm, inbegripet sulfidmalm.
4 kap 13 §	13.30	14	B	Anläggning för rostning eller sintring av metallhaltig malm för provändamål.
4 kap 14 §	13.40	28	A	Anläggning för annan bearbetning eller anrikning av malm, mineral eller kol än rostning och sintring, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 15 §.
4 kap 15 §	13.50	15	B	Provbrytning inklusive annan bearbetning eller anrikning av malm, mineral eller kol än rostning och sintring.
4 kap 16 §	13.60	9	B	Anläggning för utvinning av asbest.
				Annan utvinningsindustri
4 kap 17 §	13.70	3	C	Djupborrning som inte är tillståndspliktig enligt 8 eller 9 §.
				LIVSMEDEL OCH FODER
				Slakterier
5 kap 1 §	15.10-i <i>15.10-i1</i> <i>15.10-i2</i>	19 11	B	Slakteri med en produktion baserad på en slaktvikt av mer än 50 ton per dygn eller mer än 12 500 ton slaktvikt per kalenderår - Mer än 50 000 ton slaktvikt per kalenderår. - Mer än 12 500 men högst 50 000 ton slaktvikt per kalenderår.
5 kap 2 §	15.20	8	B	Slakteri med en produktion baserad på mer än 7 500 ton men högst 12 500 ton slaktvikt per kalenderår
5 kap 3 §	15.30	4	C	Slakteri med en produktion baserad på mer än 50 ton men högst 7 500 ton slaktvikt per kalenderår
-	15.3001	1	U	Slakteri för en produktion baserad på högst 50 ton slaktvikt per kalenderår Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				Livsmedel av animaliska råvaror
5 kap 4 §	15.40-i	20	B	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av mer än 75 ton per dygn eller mer än 18 750 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten endast avser mjölkprodukter eller endast innebär paketering.
5 kap 5 §	15.45	10	B	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av mer än 2 000 ton men högst 18 750 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten endast avser mjölkprodukter eller glass eller endast innebär paketering.
5 kap 6 §	15.50		C	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av mer än 50 ton men högst 2 000 ton per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten endast avser mjölkprodukter eller glass eller endast innebär paketering.
	15.50-1	8		-Beredning och behandling med en produktion av mer än 500 ton men högst 2000 ton per kalenderår.
	15.50-2	5		- Beredning och behandling med en produktion av mer än 50 ton men högst 500 ton per kalenderår.
-	15.5001	3	U	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av högst 50 ton per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
				Rökeri
5 kap 7 §	15.80		C	Rökeri för en produktion av mer än 50 ton men högst 18 750 ton rökta produkter per kalenderår.
	15.80-1	5		- Mer än 500 ton men högst 18 750 ton rökta produkter per kalenderår.
	15.80-2	3		- Mer än 50 ton men högst 500 ton rökta produkter per kalenderår.
-	15.8001	1	U	Rökeri för en produktion av högst 50 ton rökta produkter per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
				Livsmedel av vegetabiliska råvaror
5 kap 8 §	15.90-i	17	B	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av 1. mer än 75 000 ton produkter per kalenderår, eller 2. mer än a) 600 ton per dygn, om anläggningen är i drift i högst 90 dygn i rad under ett kalenderår, eller b) 300 ton per dygn i övriga fall. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten endast innebär paketering.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
5 kap 9 §	15.95	17	B	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av mer än 10 000 ton men högst 75 000 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig enligt 8 §, eller 2. endast avser kvarnprodukter, glass, råsprit, alkoholhaltig dryck, malt, maltdryck, läskedryck, jäst eller kafferostning eller endast innebär paketering.
5 kap 10 §	15.101	9	C	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av mer än 2 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig enligt 8 §, eller 2. endast avser kvarnprodukter, glass, råsprit, alkoholhaltig dryck, malt, maltdryck, läskedryck, jäst eller kafferostning eller endast innebär paketering.
-	15.9001	1	U	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror för en produktion av högst 2 000 ton produkter per kalenderår. Punkten gäller inte om verksamheten endast innebär paketering. Punkten gäller inte heller restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
				Kvarnprodukter
5 kap 11 §	15.125		C	Framställning av livsmedel med tillverkning av kvarnprodukter samt beredning och behandling av kvarnprodukter, med en produktion av mer än 1 000 ton men högst 75 000 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 § eller endast innebär paketering.
	15.125-1 15.125-2	9 5		- Mer än 50 000 ton per kalenderår. - Mer än 1 000 ton men högst 50 000 ton per kalenderår.
-	15.12501	1	U	Framställning av livsmedel med tillverkning av kvarnprodukter samt beredning och behandling av kvarnprodukter, med en produktion av högst 1 000 ton per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
-	15.12502	1	U	Siloanläggning för torkning, rensning eller lagring av spannmål med en lagringskapacitet av mer än 10 000 ton.
				Livsmedel av kombinerade råvaror
5 kap 12 §	15.131-i	18	B	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av både animaliska och vegetabiliska råvaror, i kombinerade eller separata produkter, med en produktion av en slutprodukt vars innehåll av animaliskt ursprung uppgår till 1. mer än 10 viktprocent och produktionen upp-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				går till mer än 75 ton per dygn eller mer än 18 750 ton per kalenderår, eller 2. högst 10 viktprocent och produktionen uppgår till en mängd a) per dygn som i antal ton överstiger animalievärdet, b) per kalenderår som i antal ton överstiger talet 250 multiplicerat med animalievärdet. Med animalievärdet avses talet 300 minskat med det tal som bestäms genom att multiplicera 22,5 med talet för det animaliska materialets viktprocent av slutprodukten. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten innebär endast paketering.
5 kap 13 §	15.141	15	B	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av både animaliska och vegetabiliska råvaror, i kombinerade eller separata produkter, med en produktion av mer än 5 000 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig enligt 12 §, eller 2. endast avser glass eller endast innebär paketering.
5 kap 14 §	15.151	8	C	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av både animaliska och vegetabiliska råvaror, i kombinerade eller separata produkter, med en produktion av mer än 400 ton men högst 5 000 ton per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig enligt 12 §, eller 2. endast avser glass eller endast innebär paketering.
	15.13101	3	U	Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av både animaliska och vegetabiliska råvaror, i kombinerade eller separata produkter, med en produktion av högst 400 ton per kalenderår.
				Mjölksprodukter
5 kap 15 §	15.170-i	12	B	Anläggning för framställning av mjölksprodukter med en produktion baserad på en invägning av mer än 200 ton per dygn som kalenderårsmedelvärde.
5 kap 16 §	15.180		C	Anläggning för framställning av mjölksprodukter med en produktion baserad på en invägning av mer än 500 ton per kalenderår men högst 200 ton per dygn som kalenderårsmedelvärde. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten endast avser glass.
	15.180-1	9		- Mer än 50 000 ton per kalenderår.
	15.180-2	8		- Mer än 20 000 ton men högst 50 000 ton per kalenderår.
	15.180-3	5		- Mer än 500 ton men högst 20 000 ton per kalenderår.
-	15.18001	1	U	Anläggning för framställning av mjölksprodukter med en produktion baserad på en invägning av högst 500 ton per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				försäljning till allmänheten.
				Oljor och fetter
5 kap 17 §	15.185-i	17	B	Anläggning för framställning eller raffinering av vegetabiliska eller animaliska oljor eller fetter eller produkter av sådana oljor eller fetter med en produktion av 1. mer än 18 750 ton per kalenderår, om produktionen baseras på animaliska råvaror, eller 2. mer än 75 000 ton per kalenderår, om produktionen baseras på enbart vegetabiliska råvaror. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 4, 5, 8, 9, 12, 13 eller 15 §.
5 kap 18 §	15.190	11	B	Anläggning för framställning eller raffinering av vegetabiliska eller animaliska oljor eller fetter eller produkter av sådana oljor eller fetter med en produktion av 1. mer än 5 000 ton men högst 18 750 ton per kalenderår, om produktionen baseras på animaliska råvaror, eller 2. mer än 5 000 ton men högst 75 000 ton per kalenderår, om produktionen baseras på vegetabiliska råvaror. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 4, 5, 8, 9, 12, 13, 15 eller 17 §.
5 kap 19 §	15.200	5	C	Anläggning för framställning eller raffinering av vegetabiliska eller animaliska oljor eller fetter eller produkter av sådana oljor eller fetter med en produktion av mer än 100 ton men högst 5 000 ton kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 4, 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, eller om verksamheten endast avser mjölkprodukter.
-	15.20001	1	U	Anläggning för framställning eller raffinering av vegetabiliska eller animaliska oljor eller fetter eller produkter av sådana oljor eller fetter för en produktion av högst 100 ton per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
				Glass
5 kap 20 §	15.210	11	B	Anläggning för tillverkning av glass med en produktion av 1. mer än 15 000 ton men högst 18 750 ton per kalenderår om produktionen baseras på animaliska råvaror, eller 2. mer än 15 000 ton men högst 18 750 ton per kalenderår om produktionen baseras på endast vegetabiliska råvaror. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 4, 8, 9, 12 eller 15 §.
5 kap 21 §	15.220	3	C	Anläggning för tillverkning av glass med en produktion av mer än 10 ton men högst 15 000 ton per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 4, 8, 9, 12 eller 15 §.
-	15.22001	1	U	Anläggning för tillverkning av glass för en produktion av högst 10 ton per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				Råsprit och alkoholhaltiga drycker
5 kap 22 §	15.230	19	B	Anläggning för framställning av råsprit eller alkoholhaltig dryck genom jäsnings eller destillation med en produktion av mer än 5 000 ton men högst 75 000 ton ren etanol per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 §.
5 kap 23 §	15.240		C	Anläggning för framställning av råsprit eller alkoholhaltig dryck genom jäsnings eller destillation motsvarande en årlig produktion av mer än 10 ton men högst 5 000 ton ren etanol per kalenderår. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 §.
	15.240-1	9		- Mer än 500 ton men högst 5 000 ton ren etanol per kalenderår.
	15.240-2	7		- Mer än 100 ton men högst 500 ton ren etanol per kalenderår.
	15.240-3	5		- Mer än 10 ton men högst 100 ton ren etanol per kalenderår.
-	15.24001	1	U	Anläggning för framställning av råsprit eller av alkoholhaltiga drycker genom jäsnings eller destillation, motsvarande högst 10 ton ren etanol per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
-	15.24002	5	U	Anläggning för blandning eller tappning av destillerade alkoholhaltiga drycker eller för framställning, blandning eller tappning av vin, cider eller andra fruktviner. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
				Malt, maltdrycker och läskedrycker
5 kap 24 §	15.250	11	B	Bryggeri eller annan anläggning för framställning av malt, maltdryck eller läskedryck med en produktion av mer än 10 000 ton men högst 75 000 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 §.
5 kap 25 §	15.260	8	C	Bryggeri eller annan anläggning för framställning av malt, maltdryck eller läskedryck med en produktion av mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 §.
-	15.26001	4	U	Bryggeri eller annan anläggning för framställning av malt, maltdryck eller läskedryck med en produktion av högst 1 000 ton per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
				Jäst
5 kap 26 §	15.270	17	B	Tillverkning av jäst med en produktion av mer än 100 ton men högst 75 000 ton per kalenderår eller för framställning av startkulturer av mikroorganismer för livsmedelsindustri eller jordbruk, om anläggningen har en sammanlagd reaktorvo-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				lym om minst tio kubikmeter. Tillståndsplikt gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 §.
-	15.27001	4	U	Tillverkning av jäst med en produktion av högst 100 ton per kalenderår eller för framställning av startkulturer av mikroorganismer för livsmedelsindustri eller jordbruk, om anläggningen har en sammanlagd reaktorvolym om högst tio kubikmeter.
				Kafferostning
5 kap 27 §	15.280		C	Anläggning för rostning av mer än 100 ton men högst 75 000 ton kaffe per kalenderår. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 §.
	15.280-5	9		- Rostning av mer än 3 000 ton kaffe per kalenderår.
	15.280-6	5		- Rostning av mer än 100 ton men högst 3 000 ton kaffe per kalenderår.
-	15.28001	1	U	Anläggning för rostning av högst 100 ton kaffe per kalenderår. Punkten gäller inte restauranger, butiker, caféer och liknande med huvudsaklig servering eller försäljning till allmänheten.
				Paketering av livsmedel
5 kap 28 §	15.310	3	C	Anläggning för yrkesmässig industriell förpackning av animaliska eller vegetabiliska produkter som inte sker i någon tillstånds- eller anmälningsspliktig verksamhet enligt någon av 1–27 §§.
				Foder av animaliska råvaror
5 kap 29 §	15.330-i	11	B	Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av mer än 75 ton foder per dygn eller mer än 18 750 ton foder per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten endast avser mjölk eller endast innebär paketering.
5 kap 30 §	15.340		C	Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av mer än 500 ton men högst 18 750 ton foder per kalenderår. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig enligt 29 §, eller 2. endast avser mjölk eller endast innebär paketering.
	15.340-1	9		- Mer än 5 000 ton men högst 18 750 ton produkter per kalenderår.
	15.340-2	5		- Mer än 500 ton men högst 5 000 ton produkter per kalenderår.
-	15.34001	1	U	Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av högst 500 ton produkter per kalenderår. Punkten avser inte produktion av endast mjölk eller endast innebär paketering.
				Foder av vegetabiliska råvaror
5 kap 31 §	15.350-i	9	B	Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				1. mer än 75 000 ton per kalenderår, eller 2. mer än a) 600 ton per dygn, om anläggningen är i drift i högst 90 dygn i rad under ett kalenderår, eller b) 300 ton per dygn i övriga fall Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten endast innebär paketering.
5 kap 32 §	15.360	5	C	Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av mer än 5 000 ton men högst 75 000 ton produkter per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig enligt 31 § 2. endast avser oljekakor från vegetabiliska oljor eller fetter eller endast innebär paketering
-	15.36001	1	U	Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av högst 5 000 ton per kalenderår. Punkten gäller inte om verksamheten endast innebär paketering.
				Foder av kombinerade råvaror
5 kap 33 §	15.370-i	10	B	Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av animaliska och vegetabiliska råvaror, i kombinerade eller separata produkter, med en produktion av en slutprodukt vars innehåll av animaliskt material uppgår till 1. mer än 10 viktprocent och produktionen uppgår till mer än 75 ton per dygn eller mer än 18 750 ton per kalenderår, eller 2. högst 10 viktprocent och produktionen uppgår till en mängd a) per dygn som i antal ton överstiger animalievärdet, b) per kalenderår som i antal ton överstiger talet 250 multiplicerat med animalievärdet. Med animalievärdet avses talet 300 minskat med det tal som bestäms genom att multiplicera 22,5 med talet för det animaliska materialets viktprocent av slutprodukten. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten endast innebär paketering.
				TEXTILVAROR
6 kap 1 §	17.10-i <i>17.10-i1</i> <i>17.10-i2</i>	24 22	B	Anläggning för förbehandling eller färgning av mer än 10 ton textilfibrer eller textilier per dygn eller mer än 2 500 ton textilfibrer eller textilier per kalenderår. -Mer än 20 000 ton textilfibrer eller textilier per kalenderår. - Mer än 2 500 ton men högst 20 000 ton textilfibrer eller textilier per kalenderår.
6 kap 2 §	17.20		B	Anläggning för förbehandling eller färgning av mer än 200 ton men högst 2 500 ton textilfibrer eller textilier per kalenderår eller för annan beredning av mer än 200 ton textilmaterial per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig enligt 1 §, eller 2. medför utsläpp av avloppsvatten och utsläpp till luft av högst 3 ton flyktiga organiska före-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	17.20-1	14		ningar per kalenderår. - Annan beredning än förbehandling eller färgning av mer än 2500 ton textilmaterial per kalenderår.
	17.20-2	13		- Förbehandling eller färgning av mer än 1000 ton men högst 2500 ton textilfibrer eller textilier per kalenderår eller för annan beredning av mer än 1000 ton men högst 2500 ton textilmaterial per kalenderår.
	17.20-3	11		- Förbehandling eller färgning av mer än 200 ton men högst 1000 ton textilfibrer eller textilier per kalenderår eller för annan beredning av mer än 200 ton men högst 1 000 ton textilmaterial per kalenderår.
6 kap 3 §	17.30	5	C	Anläggning för förbehandling, färgning eller annan beredning av mer än 10 ton men högst 200 ton textilmaterial per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
-	17.3001	3	U	Anläggning för förbehandling, färgning eller annan beredning av högst 10 ton textilmaterial per kalenderår.
				PÅLS, SKINN OCH LÄDER
7 kap 1 §	18.10-i	18	B	Anläggning för garvning av mer än 12 ton hudar eller skinn per dygn eller mer än 3 000 ton hudar eller skinn per kalenderår.
7 kap 2 §	18.20	18	B	Anläggning för garvning av mer än 100 ton men högst 3 000 ton hudar eller skinn per kalenderår eller för annan beredning av mer än 100 ton hudar eller skinn. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
7 kap 3 §	18.30	5	C	Anläggning för garvning eller annan beredning av mer än 2 ton men högst 100 ton hudar eller skinn per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
-	18.3001	1	U	Anläggning för garvning eller annan beredning av högst 2 ton hudar eller skinn per kalenderår.
				TRÄVAROR
				Kemikaliebehandling av trä och träprodukter
8 kap 1 §	20.05-i	10	B	Anläggning för behandling av trä eller träprodukter med kemikalier med en produktion av mer än 75 kubikmeter behandlat trä eller träprodukter per dygn eller mer än 18 750 kubikmeter behandlat trä eller träprodukter per kalenderår. Tillståndsplikt gäller inte om verksamheten endast avser behandling mot blånadsvamp.
8 kap 2 §	20.10	8	C	Anläggning för behandling av trä eller träprodukter med kemikalier med en produktion av högst 75 kubikmeter behandlat trä eller träprodukter per dygn eller högst 18 750 kubikmeter behandlat trä eller träprodukter per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten endast avser behandling mot blånadsvamp.
				Sågning, hyvling och svarvning av trä

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
8 kap 3 §	20.20		B	Sågverk eller annan anläggning för tillverkning av träprodukter genom sågning, hyvling eller svarvning för en produktion av mer än 70 000 kubikmeter per kalenderår.
	20.20-1	17		- Mer än 500 000 kubikmeter per kalenderår.
	20.20-2	14		- Mer än 200 000 kubikmeter men högst 500 000 kubikmeter per kalenderår.
	20.20-3	11		- Mer än 70 000 kubikmeter men högst 200 000 kubikmeter per kalenderår.
8 kap 4 §	20.30		C	Sågverk eller annan anläggning för tillverkning av träprodukter genom sågning, hyvling eller svarvning för en produktion av mer än 6 000 kubikmeter per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 3 §.
	20.30-1	9		- Mer än 30 000 kubikmeter men högst 70 000 kubikmeter per kalenderår.
	20.30-2	7		- Mer än 6 000 kubikmeter men högst 30 000 kubikmeter per kalenderår.
-	20.3001	3	U	Sågverk eller annan anläggning för tillverkning av träprodukter genom sågning, hyvling eller svarvning för en produktion av mer än 500 kubikmeter men högst 6 000 kubikmeter per kalenderår.
	20.3002	1	U	Sågverk eller annan anläggning för tillverkning av träprodukter genom sågning, hyvling eller svarvning för en produktion av högst 500 kubikmeter per kalenderår.
				Träbaserade bränslen och bränslen av jordbruksprodukter

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
8 kap 5 §	20.40		C	Anläggning för framställning eller bearbetning av träbaserat bränsle, eller av bränsleprodukter som är baserade på skogs- eller jordbruksprodukter, i form av 1. träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 1 000 kubikmeter fast mått eller 3 000 kubikmeter löst mått råvara per kalenderår, eller 2. pellets eller briketter, baserad på mer än 5 000 kubikmeter råvara per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte tillfällig flisning.
	20.40-1	8		- I form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 100 000 kubikmeter fast mått per kalenderår.
	20.40-2	7		- I form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 10 000 kubikmeter men högst 100 000 kubikmeter fast mått per kalenderår.
	20.40-3	4		- I form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 1 000 kubikmeter men högst 10 000 kubikmeter fast mått per kalenderår.
	20.40-4	8		- I form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 150 000 kubikmeter löst mått råvara per kalenderår.
	20.40-5	7		- I form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 20 000 kubikmeter men högst 150 000 kubikmeter löst mått råvara per kalenderår.
	20.40-6	5		- I form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 3 000 kubikmeter men högst 20 000 kubikmeter löst mått råvara per kalenderår.
	20.40-7	6		- I form av pellets eller briketter, baserad på mer än 5 000 kubikmeter råvara per kalenderår.
-	20.4001	1	U	Anläggning för framställning eller bearbetning av träbaserat bränsle, eller av bränsleprodukter som är baserade på skogs- eller jordbruksprodukter, i form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på högst 1 000 kubikmeter fast mått per kalenderår.
-	20.4002	1	U	Anläggning för framställning eller bearbetning av träbaserat bränsle, eller av bränsleprodukter som är baserade på skogs- eller jordbruksprodukter, i form av träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på högst 3 000 kubikmeter löst mått råvara per kalenderår.
-	20.4003	1	U	Anläggning för framställning eller bearbetning av träbaserat bränsle, eller av bränsleprodukter som är baserade på skogs- eller jordbruksprodukter, i form av pellets eller briketter, baserad på högst 5 000 kubikmeter råvara per kalenderår.
				Träbaserade skivor, fanér, plywood och spån
8 kap 6 §	20.50-i	18	B	Anläggning med en produktion av mer än 600 kubikmeter per dygn eller mer än 150 000 kubikmeter per kalenderår av OSB-skivor, träfiberskivor eller spånskivor.
8 kap 7 §	20.60		C	Anläggning för tillverkning av 1. fanér eller plywood, eller 2. högst 600 kubikmeter per dygn eller högst 150 000 kubikmeter per kalenderår av OSB-skivor, träfiberskivor, spånskivor eller andra produkter

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				av spån.
	20.60-1	9		-fanér eller plywood
	20.60-2	9		- mer än 500 kubikmeter men högst 150 000 kubikmeter per kalenderår av OSB-skivor, träfiberskivor, spånskivor eller andra produkter av spån.
	20.60-3	7		- högst 500 kubikmeter per kalenderår av OSB-skivor, träfiberskivor, spånskivor eller andra produkter av spån.
				Lagring av timmer
8 kap 8 §	20.70		B	Anläggning för lagring av 1. mer än 20 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) på land med begjutning av vatten, eller 2. mer än 10 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) i vatten. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är anmälningspliktig enligt 10 §.
	20.70-1	9		- 1. mer än 200 000 kubikmeter på land med begjutning av vatten, eller 2. mer än 100 000 kubikmeter i vatten.
	20.70-2	8		-1. Mer än 80 000 kubikmeter men högst 200 000 kubikmeter på land med begjutning av vatten, eller 2. Mer än 10 000 kubikmeter men högst 40 000 kubikmeter i vatten.
	20.70-3	7		- 1. Mer än 20 000 kubikmeter men högst 80 000 kubikmeter med begjutning av vatten, eller 2. Mer än 10 000 kubikmeter men högst 40 000 kubikmeter i vatten.
8 kap 9§	20.80		C	Anläggning för lagring av 1. mer än 2 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub), om lagringen sker på land utan vattenbegjutning, 2. mer än 500 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub), om lagringen sker på land med vattenbegjutning och inte är tillståndspliktig enligt 8 §, eller 3. mer än 500 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) i vatten, om lagringen inte är tillståndspliktig enligt 8 §.
	20.80-1	7		- Mer än 10 000 kubikmeter men högst 20 000 kubikmeter på land med vattenbegjutning
	20.80-2	5		- Mer än 500 kubikmeter men högst 10 000 kubikmeter på land med vattenbegjutning.
	20.80-3	3		- Mer än 2 000 kubikmeter på land utan vattenbegjutning.
	20.80-4	7		- Mer än 5 000 kubikmeter men högst 10 000 kubikmeter i vatten.
	20.80-5	5		- Mer än 500 kubikmeter men högst 5 000 kubikmeter i vatten.
-	20.8001	3	U	Anläggning för lagring av mer än 500 kubikmeter timmer men högst 2000 kubikmeter fast mått under bark (m ³ fub), om lagringen sker på land utan vattenbegjutning.
-	20.8002	1	U	Anläggning för lagring av högst 500 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) i vatten.
8 kap 10 §	20.90	3	C	Anläggning för lagring av timmer som inte sker i eller nära vattentäkt, om lagringen har pågått mer än sex veckor, behövs med anledning av storm

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				eller orkan och omfattar 1. mer än 20 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) på land med begjutning av vatten, eller 2. mer än 10 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) i vatten.
-	20.9001	1	U	Anläggning för lagring av timmer som inte sker i eller nära vattentäkt, om lagringen har pågått mer än sex veckor, behövs med anledning av storm eller orkan och omfattar 1. högst 20 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) på land med begjutning av vatten, eller 2. högst 10 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) i vatten.
				Behandling av blånadssvamp
8 kap 11 §	20.91	6	C	Anläggning för behandling av trä och träprodukter mot blånadssvamp. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 1 eller 2 §.
				MASSA, PAPPER OCH PAPPERSVAROR
9 kap 1 §	21.10-i		A	Anläggning för framställning i industriell skala av pappersmassa av trä, returfiber eller andra fibrösa material.
	21.10-i1	25		- Mer än 300 000 ton massa (sulfat/sulfit) med blekning per kalenderår.
	21.10-i2	22		- Högst 300 000 ton massa (sulfat/sulfit) med blekning per kalenderår.
	21.10-i3	18		- Massa (sulfat/sulfit) utan blekning per kalenderår.
	21.10-i4	19		- Mer än 200 000 ton massa (mekanisk/kemimekanisk) per kalenderår.
	21.10-i5	16		- Högst 200 000 ton massa (mekanisk/kemimekanisk) per kalenderår.
-	21.1001	4	U	Anläggning för framställning av pappersmassa om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 1 §
9 kap 2 §	21.30-i	15	A	Anläggning för framställning av mer än 20 ton per dygn eller mer än 7 300 ton per kalenderår av papper, papp eller kartong.
9 kap 3 §	21.40	9	B	Anläggning för framställning i industriell skala av högst 20 ton per dygn eller högst 7 300 ton per kalenderår av papper, papp eller kartong.
-	21.4001	3	U	Anläggning för framställning av papper, papp eller kartong om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 1 eller 2 §.
				FOTOGRAFISK OCH GRAFISK PRODUKTION
10 kap 1 §	22.10	9	C	Rulloffsettryckeri där tryckning sker med heatsetfärg. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 19 kap. 2, 3 eller 4 §.
10 kap 2 §	22.20	5	C	Anläggning med tillverkning av metallklichéer.
10 kap 3 §	22.30	8	B	Anläggning med utsläpp av processavloppsvatten där mer än 50 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
10 kap 4 §	22.40		C	Anläggning 1. utan utsläpp av processavloppsvatten där mer än 50 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår, eller 2. med utsläpp av processavloppsvatten där mer än 5 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 3 §.
	22.40-1	3		- Utan utsläpp av processavloppsvatten där mer än 50 000 kvadratmeter framkallas per kalenderår.
	22.40-2	6		- Med utsläpp av processavloppsvatten där mer än 15 000 kvadratmeter men högst 50 000 kvadratmeter framkallas per kalenderår.
	22.40-3	4		- Med utsläpp av processavloppsvatten där mer än 5 000 kvadratmeter men högst 15 000 kvadratmeter framkallas per kalenderår.
-	22.4001	1	U	Anläggning utan utsläpp av processavloppsvatten där mer än 15 000 kvadratmeter men högst 50 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår.
-	22.4002	1	U	Anläggning utan utsläpp av processavloppsvatten där mer än 5 000 kvadratmeter men högst 15 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår.
-	22.4003	1	U	Anläggning utan utsläpp av processavloppsvatten där högst 5 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår.
-	22.4004	2	U	Anläggning med utsläpp av processavloppsvatten där mer än 1 000 kvadratmeter men högst 5 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 22.30.
-	22.4005	1	U	Anläggning med utsläpp av processavloppsvatten där högst 1 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår.
				STENKOLSPRODUKTER, RAFFINERADE PETROLEUMPRODUKTER OCH KÄRNBRÄNSLE
11 kap 1 §	23.05	25	A	Anläggning för överföring av bituminös skiffer till gas- eller vätskeform.
11 kap 2 §	23.10-i	19	A	Anläggning för tillverkning av koks.
11 kap 3 §	23.11-i	25	A	Anläggning för förgasning eller förvätskning av kol.
11 kap 4 §	23.12-i	28	A	Anläggning för framställning av kol (hårt kol).
11 kap 5 §	23.13	28	A	Anläggning för tillverkning av grafit som inte är tillståndspliktig enligt 17 kap 4 §.
11 kap 6 §	23.20	19	B	Anläggning för tillverkning av produkter ur kol, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 2, 3, 4 eller 5 § eller 17 kap. 4 §.
11 kap 7 §	23.30		A	Anläggning för raffinering av mineralolja eller gas.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	23.30-1	32		- Mer än 500 000 ton per kalenderår.
	23.30-2	28		- Högst 500 000 ton per kalenderår.
11 kap 8 §	23.40	16	A	Anläggning för 1. upparbetning av bestrålat kärnbränsle, 2. framställning eller anrikning av kärnbränsle, eller 3. behandling, lagring eller slutförvaring av bestrålat kärnbränsle.
11 kap 9 §	23.50	16	A	Behandling eller lagring av obestrålat kärnbränsle.
				KEMISKA PRODUKTER
				Organiska kemikalier
12 kap 1 §	24.01-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton enkla kolväten per kalenderår
12 kap 2 §	24.02-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton enkla kolväten per kalenderår
12 kap 3 §	24.03-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton syreinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 4 §	24.04-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton syreinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 5 §	24.05-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton svavelinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 6 §	24.06-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton svavelinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 7 §	24.07-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton kväveinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 8 §	24.08-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton kväveinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 9 §	24.09-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton fosforinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 10 §	24.10-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton fosforinhållande organiska föreningar per kalenderår
12 kap 11 §	24.11-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton halogenerade kolväten per kalenderår
12 kap 12 §	24.12-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton halogenerade kolväten per kalenderår
12 kap 13 §	24.13-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton metallorganiska föreningar per kalen-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				derår
12 kap 14 §	24.14-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton metallorganiska föreningar per kalenderår
12 kap 15 §	24.15-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton plaster per kalenderår
12 kap 16 §	24.16-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton plaster per kalenderår
12 kap 17 §	24.17-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton syntetgummi per kalenderår
12 kap 18 §	24.18-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton syntetgummi per kalenderår
12 kap 19 §	24.19-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton färgämnen eller pigment per kalenderår
12 kap 20 §	24.20-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton färgämnen eller pigment per kalenderår
12 kap 21 §	24.21-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton ytaktiva ämnen eller tensider per kalenderår
12 kap 22 §	24.22-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton ytaktiva ämnen eller tensider per kalenderår
				Oorganiska kemikalier
12 kap 23 §	24.23-i	30	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton gaser per kalenderår
12 kap 24 §	24.24-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton gaser per kalenderår
12 kap 25 §	24.25-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton syror per kalenderår
12 kap 26 §	24.26-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton syror per kalenderår
12 kap 27 §	24.27-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton baser per kalenderår
12 kap 28 §	24.28-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton baser per kalenderår
12 kap 29 §	24.29-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton salter per kalenderår
12 kap 30 §	24.30-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000 ton salter per kalenderår
12 kap 31 §	24.31-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 20 000 ton icke-metaller, metalloxider eller andra oorganiska föreningar per kalenderår
12 kap 32 §	24.32-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 20 000

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				ton icke-metaller, metalloxider eller andra organiska föreningar per kalenderår
				Gödselmedel
12 kap 33 §	24.33-i	30	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala per kalenderår tillverka mer än 20 000 ton enkla eller sammansatta gödselmedel baserade på fosfor, kväve eller kalium
12 kap 34 §	24.34-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala per kalenderår tillverka högst 20 000 ton enkla eller sammansatta gödselmedel baserade på fosfor, kväve eller kalium
				Växtskyddsmedel och biocider
12 kap 35 §	24.35-i	30	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 1 000 ton växtskyddsmedel eller biocider per kalenderår
12 kap 36 §	24.36-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 1 000 ton växtskyddsmedel eller biocider per kalenderår
12 kap 37 §	24.37	26	B	Anläggning för tillverkning i industriell skala av biotekniska organismer för bekämpningsändamål
				Läkemedel
12 kap 38 §	24.38-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 1 000 ton läkemedel, även mellanprodukter, per kalenderår
12 kap 39 §	24.39-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 1 000 ton läkemedel, även mellanprodukter, per kalenderår
12 kap 40 §	24.40 24.40-1 24.40-2 24.40-3 24.40-4	 11 8 6 3	C	Anläggning för att genom endast fysikaliska processer tillverka läkemedel (farmaceutisk tillverkning). Anmälningssplikten gäller inte apotek eller sjukhus eller om verksamheten är tillståndspliktig enligt 19 kap 3 §. - Mer än 100 ton kalenderår. - Mer än 10 ton men högst 100 ton per kalenderår. - Mer än 500 kg men högst 10 ton per kalenderår. - Högst 500 kg per kalenderår.
12 kap 41 §	24.41	8	C	Anläggning för behandling av mellanprodukter. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningsspliktig enligt någon av 1-40 eller 42-47 §§.
				Sprängämnen
12 kap 42 §	24.42-i	26	A	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka mer än 1 000 ton sprängämnen per kalenderår
12 kap 43 §	24.43-i	21	B	Anläggning för att genom kemisk eller biologisk reaktion i industriell skala tillverka högst 1 000 ton sprängämnen per kalenderår
				Annan kemisk tillverkning
12 kap 44 §	24.44	8	C	Anläggning för att genom kemiska eller biologiska reaktioner yrkesmässigt tillverka organiska

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				eller oorganiska ämnen, i försöks-, pilot- eller laboratorieskala eller annan icke industriell skala.
12 kap 45 §	24.45		B	<p>Anläggning för att genom endast fysikaliska processer i industriell skala tillverka</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. gas- eller vätskeformiga kemiska produkter, 2. läkemedelssubstanser genom extraktion ur biologiskt material, 3. sprängämnen, 4. pyrotekniska artiklar, eller 5. ammunition. <p>Tillståndsplikten gäller inte</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. tillverkning av mindre än 100 ton per kalenderår, om det i verksamheten inte används eller tillverkas någon kemisk produkt som <ol style="list-style-type: none"> a) enligt föreskrifter som har meddelats av Kemikalieinspektionen är klassificerad eller uppfyller kriterierna för att klassificeras med de riskfraser som ingår i faroklasserna ”mycket giftig”, ”giftig”, ”frätande”, ”cancerframkallande”, ”mutagen”, ”reproduktionstoxisk” eller ”miljöfarlig”, eller b) enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1272/2008 av den 16 december 2008 om klassificering, märkning och förpackning av ämnen och blandningar, ändring och upphävande av direktiven 67/548/EEG och 1999/45/EG samt ändring av förordning (EG) nr 1907/2006 uppfyller kriterierna för att klassificeras i faroklasserna ”akut toxicitet kategori 1”, ”akut toxicitet kategori 2”, ”akut toxicitet kategori 3”, ”specifik organtoxicitet enstaka exponering kategori 1”, ”specifik organtoxicitet upprepade exponering kategori 1”, ”frätande på huden kategori 1A”, ”frätande på huden kategori 1B”, ”frätande på huden kategori 1C”, ”cancerogenitet kategori 1A”, ”cancerogenitet kategori 1B”, ”cancerogenitet kategori 2”, ”mutagenitet i könsceller kategori 1A”, ”mutagenitet i könsceller kategori 1B”, ”mutagenitet i könsceller kategori 2”, ”reproduktionstoxicitet kategori 1A”, ”reproduktionstoxicitet kategori 1B”, ”reproduktionstoxicitet kategori 2”, ”farligt för vattenmiljön kategori akut 1”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 1”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 2”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 3”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 4” eller ”farligt för ozonskiktet”, 2. tillverkning av färg eller lack, om tillverkningen uppgår till högst 1 000 ton per kalenderår, 3. tillverkning av rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik- eller hygienprodukter, om tillverkningen uppgår till högst 2 000 ton per kalenderår, 4. tillverkning av gasformiga kemiska produkter genom destillation, eller 5. om verksamheten är tillståndspliktig enligt 19 kap.
	24.45-1	10		-verksamheten avser gas- eller vätskeformiga kemiska produkter
	24.45-2	16		-verksamheten avser läkemedelssubstanser
	24.45-3	10		-verksamheten avser sprängämnen
	24.45-4	10		-verksamheten avser pyrotekniska artiklar

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	24.45-5	6		-verksamheten avser ammunition
12 kap 46 §	24.46		C	Anläggning för att genom endast fysikaliska processer i industriell skala tillverka 1. naturläkemedel genom extraktion ur biologiskt material, 2. mer än 10 ton färg eller lack per kalenderår, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 45 §, 3. mer än 10 ton rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik- eller hygienprodukter per kalenderår, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 45 §, 4. mer än 5 000 ton gasformiga kemiska produkter per kalenderår, om tillverkningen sker genom destillation, eller 5. andra kemiska produkter, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 45 §. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 19 kap. 3 §.
	24.46-1	9		- Mer än 10 ton färg eller lack per kalenderår, eller mer än 5 000 ton gasformiga kemiska produkter per kalenderår genom destillation, eller tillverkning av andra kemiska produkter.
	24.46-2	8		- Naturläkemedel genom extraktion ur biologiskt material.
	24.46-3	6		- Mer än 1 000 ton men högst 2 000 ton rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik- eller hygienprodukter per kalenderår.
	24.46-4	5		- Mer än 10 ton men högst 1 000 ton rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik- eller hygienprodukter per kalenderår.
-	24.4601	4	U	Anläggning för att genom endast fysikaliska processer i industriell skala tillverka högst 10 ton färg eller lack per kalenderår.
-	24.4602	2	U	Anläggning för att genom endast fysikaliska processer i industriell skala tillverka högst 10 ton rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik- eller hygienprodukter per kalenderår.
-	24.4603	4	U	Anläggning för att genom endast fysikaliska processer i industriell skala tillverka högst 5 000 ton gasformiga kemiska produkter per kalenderår, om tillverkningen sker genom destillation.
12 kap 47 §	24.47	8	C	Anläggning för att genom endast fysikaliska processer, i försöks-, pilot- eller laboratorieskala eller annan icke industriell skala, yrkesmässigt tillverka 1. sprängämnen, 2. pyrotekniska artiklar, 3. ammunition, 4. mer än 10 ton färg eller lack per kalenderår, 5. mer än 10 ton rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik- eller hygienprodukter per kalenderår, eller 6. andra kemiska produkter.
-	24.4701	4	U	Anläggning för att genom endast fysikaliska processer, i försöks-, pilot- eller laboratorieskala eller annan icke industriell skala, yrkesmässigt tillverka 1. högst 10 ton färg eller lack per kalenderår, eller 2. högst 10 ton rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik eller hygienprodukter per ka-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				lenderår
				GUMMI OCH PLASTVAROR
13 kap 1 §	25.10		B	Anläggning för att genom vulkning tillverka gummivaror, om produktionen baseras på mer än 2 000 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 19 kap. 3 §.
	25.10-1	16		- Mer än 10 000 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår.
	25.10-2	12		- Mer än 2 000 ton men högst 10 000 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår.
13 kap 2 §	25.11		C	Anläggning för att genom vulkning tillverka gummivaror, om produktionen baseras på mer än 1 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 1 § eller 19 kap. 3 eller 4 §.
	25.11-1	10		- Mer än 500 ton men högst 2 000 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår.
	25.11-2	8		- Mer än 100 ton men högst 500 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår.
	25.11-3	6		- Mer än 50 ton men högst 100 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår.
	25.11-4	4		- Mer än 1 ton men högst 50 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår.
-	25.1101	1	U	Anläggning för att genom vulkning tillverka gummivaror, om produktionen baseras på högst 1 ton ovulkad gummiblandning per kalenderår.
13 kap 3 §	25.20		B	Anläggning för att genom ytterligare polymerisation tillverka produkter av 1. polyuretan utan användning av toluendiisocyanat, om produktionen baseras på mer än 200 ton plastråvara per kalenderår, 2. polyuretan med användning av toluendiisocyanat, om produktionen baseras på mer än 20 tonplastråvara per kalenderår, eller 3. annan plast, om produktionen baseras på mer än 20 ton plastråvara per kalenderår.
	25.20-1	9		- Polyuretan utan användning av toluendiisocyanat, om produktionen baseras på mer än 200 ton plastråvara per kalenderår.
	25.20-2	10		- Polyuretan med användning av toluendiisocyanat, om produktionen baseras på mer än 500 ton plastråvara per kalenderår, eller annan plast om produktionen baseras på mer än 500 ton plastråvara per kalenderår.
	25.20-3	8		- Polyuretan med användning av toluendiisocyanat, om produktionen baseras på mer än 20 ton men högst 500 ton plastråvara per kalenderår, eller annan plast om produktionen baseras på mer än 20 men högst 500 ton plastråvara per kalenderår.
13 kap 4 §	25.30	6	C	Anläggning för att genom ytterligare polymerisation tillverka produkter av plast, om 1. produktionen baseras på mer än 1 ton plastråvara per kalenderår, och 2. verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 3 §.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
-	25.3001	1	U	Anläggning för att genom ytterligare polymerisation tillverka produkter av plast, om produktionen baseras på högst 1 ton plastråvara per kalenderår.
13 kap 5 §	25.40	8	B	Anläggning för flamlaminering med plast.
13 kap 6 §	25.50		C	Anläggning där produktionen baseras på mer än 1 ton plastråvara per kalenderår och inte omfattar ytterligare polymerisation, för 1. tillverkning av produkter av plast förutom endast mekanisk montering eller mekanisk bearbetning, eller 2. beläggning eller kalandrering med plast. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig eller anmälningspliktig enligt 19 kap. 3 eller 4 §.
	25.50-1	7		- Mer än 200 ton plastråvara per kalenderår.
	25.50-2	4		- Mer än 20 ton men högst 200 ton plastråvara per kalenderår.
	25.50-3	3		- Mer än 1 ton men högst 20 ton plastråvara per kalenderår.
	25.50-4	9		- Mer än 20 ton plastråvara per kalenderår för beläggning eller kalandrering med plast.
	25.50-5	7		- Mer än 10 ton men högst 20 ton plastråvara per kalenderår för beläggning eller kalandrering med plast.
	25.50-6	5		- Mer än 5 ton men högst 10 ton plastråvara per kalenderår för beläggning eller kalandrering med plast.
	25.50-7	4		- Mer än 3 ton men högst 5 ton plastråvara per kalenderår för beläggning eller kalandrering med plast.
	25.50-8	3		- Mer än 1 ton men högst 3 ton plastråvara per kalenderår för beläggning eller kalandrering med plast.
-	25.5001	1	U	Anläggning där produktionen baseras på högst 1 ton plastråvara per kalenderår och inte omfattar ytterligare polymerisation, för tillverkning av produkter av plast förutom endast mekanisk montering eller mekanisk bearbetning.
-	25.5002	1	U	Anläggning där produktionen baseras på högst 1 ton plastråvara per kalenderår och inte omfattar ytterligare polymerisation, för beläggning eller kalandrering med plast.
				MINERALISKA PRODUKTER
				Glas, glasvaror och keramiska produkter
14 kap 1 §	26.05-i	14	B	Anläggning för tillverkning av glas inklusive glasfiber med smältning av mer än 20 ton per dygn eller mer än 5 000 ton per kalenderår.
14 kap 2 §	26.10-i	14	B	Anläggning för smältning av mineraler, inklusive tillverkning av mineralull, med smältning av mer än 20 ton per dygn eller mer än 5 000 ton per kalenderår.
-	26.1001	5	U	Anläggning för tillverkning av varor av glasfiber.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
14 kap 3 §	26.20		B	Anläggning för tillverkning av glas eller glasvaror som omfattar blandning av glasråvaror (mäng), smältning eller syrabehandling av glas, om verksamheten innebär att 1. mer än 5 ton glasråvaror med tillsats av bly- eller arsenikföreningar förbrukas per kalenderår, eller 2. mer än 500 ton andra glasråvaror förbrukas per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 eller 2 §.
	26.20-1	11		- Mer än 1 000 ton glasråvaror med tillsats av bly- eller arsenikföreningar förbrukas per kalenderår.
	26.20-2	8		- Mer än 5 ton men högst 1 000 ton glasråvaror med tillsats av bly- eller arsenikföreningar förbrukas per kalenderår.
	26.20-3	11		- Mer än 2 000 ton andra glasråvaror (än sådana med tillsats av bly- eller arsenikföreningar) förbrukas per kalenderår.
	26.20-4	8		- Mer än 500 ton men högst 2 000 ton andra glasråvaror (än sådana med tillsats av bly- eller arsenikföreningar) förbrukas per kalenderår.
14 kap 4 §	26.30	5	C	Anläggning för tillverkning av glas eller glasvaror som omfattar blandning av glasråvaror (mäng), smältning eller syrabehandling av glas, om verksamheten innebär att 1. mer än 500 kilogram glasråvaror med tillsats av bly- eller arsenikföreningar förbrukas per kalenderår, eller 2. mer än 5 ton andra glasråvaror förbrukas per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1, 2 eller 3 §.
-	26.3001	2	U	Anläggning för tillverkning av glas eller glasvaror som omfattar blandning av glasråvaror (mäng), smältning eller syrabehandling av glas, om verksamheten innebär att 1. högst 500 kilogram glasråvaror med tillsats av bly- eller arsenikföreningar förbrukas per kalenderår, eller 2. högst 5 ton andra glasråvaror förbrukas per kalenderår.
14 kap 5 §	26.40	8	C	Anläggning för tillverkning av glasfiber. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
14 kap 6 §	26.50-i	11	B	Anläggning för att tillverka keramiska produkter genom bränning, särskilt takpannor, tegel, eldfast sten, kakel, stengods eller porslin, med en 1. produktion av mer än 75 ton per dygn eller mer än 18 750 ton per kalenderår, eller 2. ugnskapacitet på mer än fyra kubikmeter och med en sättningsdensitet på mer än 300 kilogram per kubikmeter.
14 kap 7 §	26.51	11	B	Anläggning för att genom bränning tillverka mer än 50 ton keramiska produkter per kalenderår, om glasyr med tillsats av tungmetaller används.
-	26.5101	3	U	Anläggning för att genom bränning tillverka högst 50 ton keramiska produkter per kalenderår, om glasyr med tillsats av tungmetaller används.
14 kap 8 §	26.60	9	C	Anläggning för tillverkning av mer än 100 ton keramiska produkter per kalenderår

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 6 eller 7 §.
-	26.6001	2	U	Anläggning för tillverkning av högst 100 ton keramiska produkter per kalenderår.
				Cement, betong, kalk, krita och gips
14 kap 9 §	26.70-i	27	A	Anläggning för att 1. i roterugn tillverka mer än 500 ton per dygn eller mer än 125 000 ton cement per kalenderår, eller 2. i annan ugn tillverka mer än 50 ton per dygn eller mer än 12 500 ton cement per kalenderår.
-	26.7001	4	U	Anläggning för att 1. i roterugn tillverka högst 125 000 ton cement per kalenderår, eller 2. i annan ugn tillverka högst 12 500 ton cement per kalenderår.
14 kap 10 §	26.80	27	B	Anläggning för tillverkning av cement. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 9 §.
14 kap 11 §	26.90-i	10	B	Anläggning för tillverkning i ugn av mer än 50 ton kalk per dygn eller mer än 12 500 ton kalk per kalenderår.
14 kap 12 §	26.100	8	C	Anläggning för tillverkning av mer än 5 ton kalk, krita eller kalkprodukter per kalenderår Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 9, 10 eller 11 §.
-	26.10001	3	U	Anläggning för tillverkning av kalk, krita eller kalkprodukter för en produktion på högst 5 ton per kalenderår.
14 kap 13 §	26.110	6	C	Anläggning för tillverkning av mer än 500 ton 1. betong eller lättbetong per kalenderår, eller 2. varor av betong, lättbetong eller cement per kalenderår.
-	26.11001	3	U	Anläggning för tillverkning av högst 500 ton 1. betong eller lättbetong per kalenderår, eller 2. varor av betong, lättbetong eller cement per kalenderår.
14 kap 14 §	26.120	9	C	Anläggning för tillverkning av mer än 500 ton varor av gips per kalenderår.
-	26.12001	3	U	Anläggning för tillverkning av högst 500 ton varor av gips per kalenderår.
				Andra mineraliska produkter
14 kap 15 §	26.130-i	15	B	Anläggning för tillverkning av asbest eller av asbestbaserade produkter.
14 kap 16 §	26.140	15	B	Anläggning för behandling eller omvandling av asbest. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 15 § eller 4 kap. 16 §.
14 kap 17 §	26.150		C	Asfaltverk eller oljegrusverk 1. som ställs upp inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser, eller 2. som ställs upp utanför område med detaljplan eller områdesbestämmelser i mer än 90 kalenderdagar under en tolv månadersperiod.
	26.150-1	8		- Inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser.
	26.150-2	7		- Utanför område med detaljplan eller områdesbestämmelser i mer än 90 kalenderdagar under en tolv månadersperiod.
-	26.15001	1	U	Asfaltverk eller oljegrusverk som ställs upp utan-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				för område med detaljplan eller områdesbestämmelser i högst 90 kalenderdagar under en tolv-månadersperiod.
14 kap 18 §	26.160	5	C	Anläggning för tillverkning av varor av asfalt
14 kap 19 §	26.170-i	10	B	Anläggning för tillverkning i ugn av mer än 50 ton per dygn eller mer än 12 500 ton magnesiumoxid per kalenderår.
	26.17001	5	U	Anläggning för tillverkning i ugn av högst 12 500 ton magnesiumoxid per kalenderår.
14 kap 20 §	26.180	7	C	Anläggning för tillverkning av konstgjorda mineralfiber. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningsspliktig enligt någon annan bestämmelse i denna förordning
STÅL OCH METALL				
15 kap 1 §	27.10-i		A	Anläggning för att producera järn eller stål (primär eller sekundär produktion), med eller utan utrustning för kontinuerlig gjutning, om produktionen är mer än 2,5 ton per timme eller mer än 21 900 ton per kalenderår.
	27.10-i1	29		- Om produktionen överstiger 1 000 000 ton per kalenderår.
	27.10-i2	24		- Om produktionen överstiger 100 000 ton men inte 1 000 000 ton per kalenderår.
	27.10-i3	16		- om produktionen överstiger 21 900 ton men inte 100 000 ton per kalenderår.
	27.10-i4	14		- Anläggning med induktionsugnar ESR-anläggning, om produktionen överstiger 21 900 ton per kalenderår.
15 kap 2 §	27.20		A	Anläggning för att 1. producera järn eller stål (primär eller sekundär produktion), eller 2. behandla järnbaserade metaller genom varmvalsning. Tillståndssplikten gäller inte om verksamheten är tillståndsspliktig enligt 1 eller 3 §.
	27.20-1	18		- Mer än 50 000 ton men högst 120 000 ton per kalenderår.
	27.20-2	16		- Högst 50 000 ton per kalenderår.
15 kap 3 §	27.25-i		A	Anläggning för att behandla järnbaserade metaller genom varmvalsning av mer än 20 ton råstål per timme eller mer än 175 200 ton råstål per kalenderår.
	27.25-i1	26		- Varmvalsning av mer än 500 000 ton råstål per kalenderår
	27.25-i2	20		- Varmvalsning av mer än 175 200 ton men högst 500 000 ton råstål per kalenderår.
15 kap 4 §	27.26-i	20	A	Anläggning för att behandla järnbaserade metaller genom hammarsmide, om slagenergin per hammare är mer än 50 kilojoule och den använda värmeeffekten är mer än 20 megawatt.
15 kap 5 §	27.27-i		A	Anläggning för att behandla järnbaserade metaller genom att anbringa skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning av mer än 2 ton råstål per timme eller mer än 17 500 ton råstål per kalenderår.
	27.27-i1	16		- Anbringande av skyddsbeläggningar av smält

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	27.27-i2	14		metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och varmförzinkning med en förbrukning av mer än 10 000 ton zink per kalenderår. - Anbringande av skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och varmförzinkning med en förbrukning av mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton zink per kalenderår.
	27.27-i3	10		- Anbringande av skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och varmförzinkning med en förbrukning av mer än 100 ton men högst 1 000 ton zink per kalenderår.
	27.27-i4	7		- Anbringande av skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och varmförzinkning med en förbrukning av högst 100 ton zink per kalenderår.
	27.27-i5	16		- Annat anbringande av skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och med utsläpp av mer än 10 000 m ³ process- eller sköljvatten.
	27.27-i6	14		- Annat anbringande av skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och med utsläpp av mer än 1 000 m ³ men högst 10 000 m ³ process- eller sköljvatten.
	27.27-i7	10		- Annat anbringande av skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och med utsläpp av mer än 100 m ³ men högst 1 000 m ³ process- eller sköljvatten.
	27.27-i8	7		- Annat anbringande av skyddsbeläggningar av smält metall med en inmatning som överstiger 17 500 ton råstål per kalenderår och med utsläpp av högst 100 m ³ process- eller sköljvatten.
15 kap 6 §	27.31	12	A	Anläggning för att behandla järnbaserade metaller genom kallvalsning av mer än 100 000 ton stål per kalenderår.
15 kap 7 §	27.32		B	Anläggning för att behandla järnbaserade metaller genom kallvalsning av högst 100 000 ton stål per kalenderår.
	27.32-1	13		- Mer än 20 000 ton men högst 100 000 ton per kalenderår.
	27.32-2	10		- Högst 20 000 ton per kalenderår.
15 kap 8 §	27.40-i		B	Anläggning för att gjuta järn eller stål, om produktion är mer än 20 ton per dygn eller mer än 5 000 ton per kalenderår.
	27.40-i1	12		- Mer än 10 000 ton järn eller stål per kalenderår där form- eller gjutsand används.
	27.40-i2	11		- Mer än 5 000 ton men högst 10 000 ton järn eller stål per kalenderår där form- eller gjutsand används.
	27.40-i3	9		- Mer än 10 000 ton järn eller stål per kalenderår där inte form- eller gjutsand används.
	27.40-i4	7		- Mer än 5 000 ton men högst 10 000 ton järn eller stål per kalenderår där inte form- eller gjutsand används.
15 kap 9 §	27.50		B	Anläggning för att gjuta järn, stål, aluminium, zink eller magnesium, om produktionen är mer än 500 ton per kalenderår.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	27.50-1	9		Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 eller 14 §.
	27.50-2	8		- 1. mer än 1000 ton men högst 5 000 ton järn eller stål per kalenderår, eller 2. mer än 1000 ton men högst 5 000 ton aluminium, zink eller magnesium per kalenderår.
	27.50-3	7		- 1. mer än 500 ton men högst 1 000 ton järn eller stål per kalenderår, eller 2. mer än 500 ton men högst 1 000 ton aluminium, zink eller magnesium per kalenderår.
	27.50-4	7		- 1. mer än 1000 ton men högst 5 000 ton järn eller stål per kalenderår, eller 2. mer än 1 000 ton men högst 5 000 ton aluminium, zink eller magnesium per kalenderår.
15 kap 10 §	27.60	3	C	Anläggning för att gjuta järn, stål, aluminium, zink eller magnesium, om produktionen är mer än 10 ton per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8, 9 eller 14 §.
-	27.6001	1	U	Anläggning för att gjuta järn, stål, aluminium, zink eller magnesium, om produktionen är högst 10 ton per kalenderår.
15 kap 11 §	27.70-i		A	Anläggning för att av malm, koncentrat eller sekundärt råmaterial producera mer än 1 000 ton icke-järnmetall per kalenderår, om produktionen sker genom metallurgiska, kemiska eller elektrolytiska processer. Tillståndsplikten gäller inte gjuterier.
	27.70-i1	26		- Av malm eller koncentrat producera mer än 80 000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
	27.70-i2	18		- Av malm eller koncentrat producera mer än 20 000 ton men högst 80 000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
	27.70-i3	11		- Av malm eller koncentrat producera mer än 3 000 ton men högst 20 000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
	27.70-i4	10		- Av malm eller koncentrat producera mer än 1 000 ton men högst 3000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
	27.70-i5	24		- Av sekundärt råmaterial (skrot m.m.) producera mer än 80 000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
	27.70-i6	14		- Av sekundärt råmaterial (skrot m.m.) producera mer än 20 000 ton men högst 80 000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
	27.70-i7	11		- Av sekundärt råmaterial (skrot m.m.) producera mer än 3 000 ton men högst 20 000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
	27.70-i8	10		- Av sekundärt råmaterial (skrot m.m.) producera mer än 1 000 ton men högst 3 000 ton icke-järnmetall per kalenderår.
15 kap 12 §	27.80-i	9	B	Anläggning för att av malm, koncentrat eller sekundärt råmaterial producera högst 1 000 ton icke-järnmetall per kalenderår, om produktionen sker genom metallurgiska, kemiska eller elektrolytiska processer. Tillståndsplikten gäller inte gjuterier.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
15 kap 13 §	27.100-i		A	I gjuteri eller annan anläggning smälta eller legera icke-järnmetaller, oavsett om metallerna är återvinningsprodukter eller inte, om produktion av bly eller kadmium är mer än 4 ton per dygn eller mer än 1 000 ton per kalenderår.
	27.100-i1	27		- Mer än 50 000 ton bly eller kadmium per kalenderår.
	27.100-i2	23		- Mer än 10 000 ton men högst 50 000 ton bly eller kadmium per kalenderår.
	27.100-i3	18		- Mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton bly eller kadmium per kalenderår.
-	27.10001	4	U	I gjuteri eller annan anläggning smälta eller legera icke-järnmetaller, oavsett om metallerna är återvinningsprodukter eller inte, om produktion av bly eller kadmium är högst 1 000 ton per kalenderår.
15 kap 14 §	27.101-i		B	I gjuteri eller annan anläggning smälta eller legera icke-järnmetaller, oavsett om metallerna är återvinningsprodukter eller inte, om produktion är mer än 20 ton per dygn eller mer än 5 000 ton per kalenderår.
	27.101-i1	21		- Mer än 20 000 ton metaller per kalenderår.
	27.101-i2	19		- Mer än 5000 ton men högst 20 000 metaller per kalenderår.
15 kap 15 §	27.110		B	Anläggning för att smälta eller legera icke-järnmetaller, oavsett om metallerna är återvinningsprodukter eller inte. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 13 eller 14 § eller endast avser gjuterier.
	27.110-1	11		- Mer än 1 000 ton men högst 5 000 ton icke-järnmetall eller återvinningsprodukter.
	27.110-2	9		- Högst 1 000 ton icke-järnmetall eller återvinningsprodukter.
15 kap 16 §	27.120		B	Anläggning för att yrkesmässig smälta eller raffinera icke-järnmetall ur annan råvara och genom andra processer än de som anges i 11–15 §§. Tillståndsplikten gäller inte gjuterier.
	27.120-1	26		- Mer än 80 000 ton per kalenderår.
	27.120-2	21		- Mer än 20 000 ton men högst 80 000 ton per kalenderår.
	27.120-3	13		- Mer än 3 000 ton men högst 20 000 ton per kalenderår.
	27.120-4	9		- Högst 3 000 ton per kalenderår.
15 kap 17 §	27.130		B	Anläggning för att gjuta andra metaller än järn, stål, zink, aluminium och magnesium, om produktionen är mer än 50 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 13 eller 14 §.
	27.130-1	22		- Mer än 20 000 ton per kalenderår.
	27.130-2	14		- Mer än 10 000 ton men högst 20 000 ton per kalenderår.
	27.130-3	11		- Mer än 3 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
	27.130-4	9		- Mer än 1 000 ton men högst 3 000 ton per kalenderår.
	27.130-5	8		- Mer än 200 ton men högst 1 000 ton per kalen-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	27.130-6	7		derår. - Mer än 50 ton men högst 200 ton per kalenderår.
15 kap 18 §	27.140	4	C	Anläggning för att gjuta andra metaller än järn, stål, zink, aluminium och magnesium, om produktionen är mer än 1 ton per kalenderår. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 13, 14 eller 17 §.
-	27.14001	1	U	Anläggning för att gjuta andra metaller än järn, stål, zink, aluminium och magnesium, om produktionen är högst 1 ton per kalenderår.
				METALL- OCH PLASTYTBEHANDLING, AVFETTNING OCH FÄRGBORTTAGNING
16 kap 1 §	28.10-i		B	Anläggning för kemisk eller elektrolytisk ytbehandling av metall eller plast, om behandlingsbadet har en sammanlagd volym av mer än 30 kubikmeter.
	28.10-i1	13		- Verksamheten ger upphov till mer än 10 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.10-i2	11		- Verksamheten ger upphov till mer än 1 000 kubikmeter men högst 10 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.10-i3	8		- Verksamheten ger upphov till mer än 100 kubikmeter men högst 1 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.10-i4	7		- Verksamheten ger upphov till högst 100 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
16 kap 2 §	28.20		B	Anläggning för kemisk eller elektrolytisk ytbehandling av metall eller plast, om 1. behandlingsbadet har en sammanlagd volym av mer än 1 kubikmeter men högst 30 kubikmeter, och 2. verksamheten ger upphov till mer än 10 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte betning med betpasta
	28.20-1	12		- Verksamheten ger upphov till mer än 10 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.20-2	9		- Verksamheten ger upphov till mer än 1 000 kubikmeter men högst 10 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.20-3	7		- Verksamheten ger upphov till mer än 100 kubikmeter men högst 1 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.20-4	7		- Verksamheten ger upphov till mer än 10 kubikmeter men högst 100 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
16 kap 3 §	28.25		C	Anläggning för kemisk eller elektrolytisk ytbehandling av metall eller plast. Anmälningssplikten gäller inte betning med betpasta eller om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 eller 2 §.
	28.25-1	4		-om verksamheten ger upphov till mer än 1 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.25-2	2		-om verksamheten ger upphov till högst 1 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
16 kap 4 §	28.30		B	Anläggning för 1. beläggning med metall på annat sätt än genom kemisk eller elektrolytisk ytbehandling, om verksamheten ger upphov till mer än 10 kubikmeter

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	28.30-1	12		avloppsvatten per kalenderår, eller 2. våttrumling av annan metall än aluminium eller stål, om verksamheten ger upphov till mer än 10 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte beläggning med metall som sker med vakuummetod.
	28.30-2	9		- Mer än 10 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.30-3	8		- Mer än 1 000 kubikmeter men högst 10 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
	28.30-4	7		- Mer än 100 kubikmeter men högst 1 000 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
16 kap 5 §	28.40	4	C	Anläggning för annan beläggning med metall än genom kemisk eller elektrolytisk ytbehandling, om verksamheten ger upphov till mer än 1 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte beläggning med metall som sker med vakuummetod eller om verksamheten är tillståndspliktig enligt 4 §.
-	28.4001	1	U	Anläggning för 1. beläggning med metall på annat sätt än genom kemisk eller elektrolytisk ytbehandling, om verksamheten ger upphov till högst 1 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår, eller 2. våttrumling av annan metall än aluminium eller stål, om verksamheten ger upphov till högst 10 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår.
16 kap 6 §	28.50		B	Anläggning för termisk ytbehandling i form av varmdoppning eller termisk sprutning med en metallförbrukning av mer än 2 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 15 kap. 3 §.
	28.50-1	12		- Metallförbrukning av mer än 10 000 ton per kalenderår utan uppsamling och filter.
	28.50-2	9		- Metallförbrukning av mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår utan uppsamling och filter.
	28.50-3	7		- Metallförbrukning av mer än 100 ton men högst 1 000 ton per kalenderår utan uppsamling och filter.
	28.50-4	5		- Metallförbrukning av mer än 2 ton men högst 100 ton per kalenderår utan uppsamling och filter.
	28.50-5	9		- Metallförbrukning av mer än 10 000 ton per kalenderår med uppsamling och filter.
	28.50-6	7		- Metallförbrukning av mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår med uppsamling och filter.
	28.50-7	5		- Metallförbrukning av mer än 100 ton men högst 1 000 ton per kalenderår med uppsamling och filter.
	28.50-8	4		- Metallförbrukning av mer än 2 ton men högst 100 ton per kalenderår med uppsamling och filter.
16 kap 7 §	28.71	1	C	Blästra mer än 500 kvadratmeter yta. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är anmälningspliktig enligt 10 §.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
-	28.7101	1	U	Blästra högst 500 kvadratmeter yta.
16 kap 8 §	28.80	9	B	Anläggning för att med kemiska eller termiska metoder yrkesmässigt ta bort lack eller färg från mer än 50 ton metallgods per kalenderår Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 19 kap. 2 eller 3 §.
16 kap 9 §	28.90	7	C	Anläggning för att med kemiska eller termiska metoder yrkesmässigt ta bort lack eller färg Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 8 § eller 19 kap. 2 eller 3 §.
16 kap 10 §	28.95		C	Anläggning för 1. vattenbaserad avfettning som ger upphov till mer än 10 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår, om verksamheten inte är en fordonstvätt eller tillståndspliktig enligt 19 kap. 2, 3, 4 eller 6 §, 2. betning med mer än 50 kilogram betpasta per kalenderår, om verksamheten ger upphov till avloppsvatten, 3. blästring av mer än 500 kvadratmeter yta per kalenderår, 4. våttrumling av mer än 1 ton metaller per kalenderår eller härdning av mer än 1 ton gods per kalenderår, 5. termisk ytbehandling med en metallförbrukning av mer än 50 kilogram men högst 2 ton per kalenderår, eller 6. metallbeläggning med vakuummetod med en metallförbrukning av mer än 500 kilogram per kalenderår.
	28.95-1	6		- Anläggning för produktion som omfattas av mer än två punkter ovan.
	28.95-2	4		- Anläggning för produktion som omfattas av högst två punkter ovan.
-	28.9501	1	U	Anläggning, som omfattas av någon eller några av följande punkter, för 1. vattenbaserad avfettning som ger upphov till högst 10 kubikmeter avloppsvatten per kalenderår, om verksamheten inte är fordonstvätt eller tillståndspliktig enligt någon av beskrivningarna i 39.10-39.50, 2. betning med högst 50 kilogram betpasta per kalenderår, om verksamheten ger upphov till avloppsvatten, 3. blästring av högst 500 kvadratmeter yta per kalenderår, 4. våttrumling av högst 1 ton metaller per kalenderår eller härdning av högst 1 ton gods per kalenderår, 5. termisk ytbehandling med en metallförbrukning av högst 50 kilogram per kalenderår, eller 6. metallbeläggning med vakuummetod, om metallförbrukningen uppgår till högst 500 kilogram per kalenderår.
				ELEKTRISKA ARTIKLAR
17 kap 1 §	31.10	26	A	Anläggning för att tillverka batterier eller ackumulatörer som innehåller kadmium, bly eller kvicksilver.
17 kap 2 §	31.20	15	B	Anläggning för att tillverka batterier eller ackumulatörer som inte innehåller kadmium, bly eller

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				kvicksilver.
17 kap 3 §	31.30	5	C	Anläggning för att tillverka eller reparera ljuskällor som innehåller kvicksilver.
17 kap 4 §	31.40-i	28	A	Anläggning för att tillverka grafitelektroder genom bränning eller grafitisering.
17 kap 5 §	31.50	28	A	Anläggning för att tillverka kol- eller grafitelektroder. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 4 §.
17 kap 6 §	31.60	7	C	Anläggning för att tillverka elektrisk tråd eller elektrisk kabel.
				METALLBEARBETNING
				Motorer, turbiner och reaktorer
18 kap 1 §	34.10	7	C	Anläggning för tillverkning av fler än 100 fordonsmotorer per kalenderår.
-	34.1001	2	U	Anläggning för tillverkning av högst 100 fordonsmotorer per kalenderår.
18 kap 2 §	34.20	4	C	Provbänk för motorer, turbiner eller reaktorer.
				Motorfordon
18 kap 3 §	34.30		B	Anläggning för tillverkning och sammansättning per kalenderår av 1. fler än 25 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till högst 3,5 ton, eller 2. fler än 1 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till mer än 3,5 ton.
	34.30-1	28		- Fler än 200 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till högst 3,5 ton.
	34.30-2	24		- Fler än 100 000 motorfordon men högst 200 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till högst 3,5 ton.
	34.30-3	20		- Fler än 50 000 motorfordon men högst 100 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till högst 3,5 ton.
	34.30-4	12		- Fler än 25 000 motorfordon men högst 50 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till högst 3,5 ton.
	34.30-5	24		- Fler än 20 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till mer än 3,5 ton.
	34.30-6	16		- Fler än 5 000 motorfordon men högst 20 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till mer än 3,5 ton.
	34.30-7	10		- Fler än 1 000 motorfordon men högst 5 000 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till mer än 3,5 ton.
18 kap 4 §	34.40	9	C	Anläggning för tillverkning och sammansättning per kalenderår av 1. fler än 100 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till högst 3,5 ton, eller 2. fler än 10 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till mer än 3,5 ton. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 3 §.
-	34.4001	3	U	Anläggning för tillverkning och sammansättning per kalenderår av 1. högst 100 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till högst 3,5 ton, eller 2. högst 10 motorfordon med en totalvikt per fordon som uppgår till mer än 3,5 ton.
				Järnvägsutrustning och flygplan

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
18 kap 5 §	34.50	9	C	Anläggning för 1. tillverkning av järnvägsutrustning, 2. tillverkning av flygplan, eller 3. reparation av flygplan.
				Maskinell metallbearbetning
18 kap 6 §	34.60	22	A	Anläggning där det förekommer maskinell metallbearbetning med en tillverkningsyta (utom yta för endast montering) större än 100 000 kvadratmeter.
18 kap 7 §	34.70		B	Anläggning där det förekommer maskinell metallbearbetning och där total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 20 kubikmeter, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 3 eller 6 §. Med total tankvolym avses såväl volymen i ett fast centralt system för vätskor som volymen i lösa behållare som är kopplade antingen till metallbearbetningsmaskin eller till öppnade behållare som används för påfyllning av metallbearbetningsmaskin. - Total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 75 kubikmeter. - Total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 20 kubikmeter men högst 75 kubikmeter.
	34.70-1	16		
	34.70-2	14		
18 kap 8 §	34.80		C	Anläggning där det förekommer maskinell metallbearbetning och där total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 1 kubikmeter, om verksamheten inte är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 9 eller 10§. Med total tankvolym avses det samma som i 7 § andra stycket. - Total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 10 kubikmeter men högst 20 kubikmeter. - Total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 5 kubikmeter men högst 10 kubikmeter. - Total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 1 kubikmeter men högst 5 kubikmeter.
	34.80-1	9		
	34.80-2	6		
	34.80-3	5		
-	34.8001	4	U	Anläggning där det förekommer maskinell metallbearbetning och där total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är större än 200 liter men högst 1 kubikmeter. Med total tankvolym avses det samma som i 7 § andra stycket.
	34.8002	1	U	Anläggning där det förekommer maskinell metallbearbetning och där total tankvolym för skärvätskor, processoljor och hydrauloljor i metallbearbetningsmaskinerna är högst 200 liter. Med total tankvolym avses det samma som i 7 §

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				andra stycket.
	34.8003	1	U	Anläggning där det förekommer maskinell metallbearbetning utan skärvätskor, processoljor och hydrauloljor.
				Gas- och oljeplattformar
18 kap 9 §	35.10	28	A	Byggande av en plattform som är avsedd att användas vid utvinning av olja eller gas inom havsområden, om verksamheten inte prövas enligt 11 kap. miljöbalken.
-	35.1001	18	U	Plattform för verkstad på vattnet när fråga är om förläggning nära kusten för montering, utrustning, ombyggnad, reparation, underhåll eller liknande åtgärd.
				Skeppsvarv
18 kap 10 §	35.20	4	C	Skeppsvarv.
				FÖRBRUKNING AV ORGANISKA LÖSNINGSMEDEL
19 kap 1 §				Med förbrukning avses i detta kapitel lösningsmedelstillförseln minskad med den mängd som i tekniskt eller kommersiellt syfte återvinns för återanvändning där även återanvändning av lösningsmedel som bränsle ingår men inte lösningsmedel som slutligt bortskaffas som avfall.
19 kap 2 §	39.10-i	19	B	Anläggning för att appretera, trycka, bestryka, avfetta, vattenskyddsimpregnera, limma, måla, rengöra, impregnera eller på annat sätt ytbehandla material, föremål eller produkter, om förbrukningen av organiska lösningsmedel är mer än 150 kilogram per timme eller mer än 200 ton per kalenderår.
19 kap 3 §	39.15		B	Anläggning där det per kalenderår förbrukas 1. mer än 5 ton halogenerade organiska lösningsmedel, 2. mer än totalt 25 ton organiska lösningsmedel, 3. mer än 50 ton organiska lösningsmedel i tillverkning av farmaceutiska produkter, eller 4. mer än 100 ton organiska lösningsmedel i tillverkning av lack, tryckfärg, lim eller andra beläggingspreparat. Vid tillämpningen av första stycket ska inte sådana organiska lösningsmedel medräknas som omfattas av förordningen (2007:846) om fluorerade växthusgaser och ozonnedbrytande ämnen eller av föreskrifter som har meddelats med stöd av den förordningen. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 2 §. Tillståndsplikten enligt första stycket 2 gäller inte sjukhus.
	39.15-1	17		- 2. mer än totalt 200 ton organiska lösningsmedel
	39.15-2	15		- 1. mer än 5 ton halogenerade organiska lösningsmedel, - 2. mer än totalt 50 ton men högst 200 ton organiska lösningsmedel
	39.15-3	14		- 2. mer än totalt 25 ton men högst 50 ton organiska lösningsmedel,

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	39.15-4	17		- 3. mer än 200 ton organiska lösningsmedel i tillverkning av farmaceutiska produkter
	39.15-5	15		- 3. mer än 50 ton men högst 200 ton organiska lösningsmedel i tillverkning av farmaceutiska produkter
	39.15-6	17		- 4. mer än 200 ton organiska lösningsmedel i tillverkning av lack, tryckfärg, lim eller andra beläggningspreparat.
	39.15-7	15		- 4. mer än 100 ton men högst 200 ton organiska lösningsmedel i tillverkning av lack, tryckfärg, lim eller andra beläggningspreparat.
19 kap 4 §	39.30	5	C	Anläggning där organiska lösningsmedel förbrukas per kalenderår med 1. mer än 1 ton i yt rengöring, om lösningsmedlet innehåller någon kemisk produkt, som a) enligt föreskrifter som har meddelats av Kemikalieinspektionen har klassificerats med riskfraserna "misstänks kunna ge cancer" (R40), "kan ge cancer" (R45), "kan ge ärftliga genetiska skador" (R46), "kan ge cancer vid inandning" (R49), "kan ge nedsatt fortplantningsförmåga" (R60) eller "kan ge fosterskador" (R61), eller b) enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1272/2008 av den 16 december 2008 om klassificering, märkning och förpackning av ämnen och blandningar, ändring och upphävande av direktiven 67/548/EEG och 1999/45/EG samt ändring av förordning (EG) nr 1907/2006 uppfyller kriterierna för att klassificeras i faroklasserna "cancerogenitet kategori 1A", "cancerogenitet kategori 1B", "cancerogenitet kategori 2", "mutagenitet i könsceller kategori 1A", "mutagenitet i könsceller kategori 1B", "reproduktionstoxicitet kategori 1A", eller "reproduktionstoxicitet kategori 1B", 2. mer än 2 ton i annan yt rengöring 4. mer än 1 kilogram i kemtvätt. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 2 eller 3 §.
	39.30-1	3	C	Anläggning där organiska lösningsmedel förbrukas per kalenderår med (3) mer än 500 kilogram i fordonslackering.
19 kap 5 §	39.35	3	C	Anläggning där organiska lösningsmedel förbrukas per kalenderår med mer än 500 kilogram i lackering av vägfordon till följd av reparation, underhåll eller dekoration som sker utanför tillverkningsanläggningar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 2 eller 3 §.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
19 kap 6 §	39.50		C	Anläggning där det per kalenderår förbrukas 1. mer än 1 ton halogenerade organiska lösningsmedel, eller 2. mer än totalt 5 ton organiska lösningsmedel. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 2, 3 eller 4 §.
	39.50-1	8		- 1. Mer än 1 ton halogenerade organiska lösningsmedel förbrukas per kalenderår.
	39.50-2	8		- 2. Mer än totalt 10 ton men högst totalt 25 ton organiska lösningsmedel förbrukas per kalenderår.
	39.50-3	7		- 2. Mer än totalt 5 ton men högst totalt 10 ton organiska lösningsmedel förbrukas per kalenderår.
-	39.5001	4	U	Anläggning där det per kalenderår förbrukas högst 1 ton halogenerade organiska lösningsmedel
-	39.5002	5	U	Anläggning där det per kalenderår förbrukas mer än 2,5 ton men högst 5 ton organiska lösningsmedel.
-	39.5003	4	U	Anläggning där det per kalenderår förbrukas mer än 500 kg men högst 2,5 ton organiska lösningsmedel.
	39.5004	1	U	Anläggning där det per kalenderår förbrukas högst 500 kg organiska lösningsmedel.
				HANTERING AV BRÄNSLEN OCH ANDRA KEMISKA PRODUKTER
20 kap 1 §	39.60		B	Anläggning för lagring eller annan hantering av 1. gasformiga eller flytande petrokemiska produkter, oljor, petroleumprodukter eller brännbara gaser, om anläggningen har kapacitet för lagring av mer än 50 000 ton vid ett och samma tillfälle eller hantering av mer än 500 000 ton per kalenderår, 2. andra kemiska produkter, om lagringen eller hanteringen omfattar mer än 5 000 ton vid ett och samma tillfälle eller mer än 50 000 ton per kalenderår och produkterna a) enligt föreskrifter som har meddelats av Kemikalieinspektionen har klassificerats med de riskfraser som ingår i faroklasserna ”mycket giftig”, ”giftig”, ”frätande”, ”cancerframkallande”, ”mutagen”, ”reproduktionstoxisk” eller ”miljöfarlig”, eller b) enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1272/2008 av den 16 december 2008 om klassificering, märkning och förpackning av ämnen och blandningar, ändring och upphävande av direktiven 67/548/EEG och 1999/45/EG samt ändring av förordning (EG) nr 1907/2006 uppfyller kriterierna för att klassificeras i faroklasserna ”akut toxicitet kategori 1”, ”akut toxicitet kategori 2”, ”akut toxicitet kategori 3”, ”specifik organtoxicitet enstaka exponering kategori 1”, ”specifik organtoxicitet upprepade exponering kategori 1”, ”frätande för huden kategori 1A”, ”frätande för huden kategori 1B”, ”frätande för huden kategori 1C”, ”cancerogenitet kategori 1A”, ”cancerogenitet kategori 1B”, ”cancerogenitet kategori 2”, ”mutagenitet i könsceller kategori 1A”, ”mutagenitet i könscel-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	39.60-1	16		<p>ler kategori 1B”, ”mutagenitet i könsceller kategori 2”, ”reproduktionstoxicitet kategori 1A”, ”reproduktionstoxicitet kategori 1B”, ”reproduktionstoxicitet kategori 2”, ”farligt för vattenmiljön kategori akut 1”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 1”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 2”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 3”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 4” eller ”farligt för ozonskiktet, eller 3. andra kemiska produkter än som avses i 1 och 2, om det i anläggningen lagras mer än 200 000 ton vid ett och samma tillfälle.</p> <p>- Anläggning för lagring eller annan hantering enligt punkt 1 om anläggningen har kapacitet för lagring av mer än 500 000 ton vid ett och samma tillfälle eller hantering av mer än 5 000 000 ton per kalenderår, enligt punkt 2 om det i anläggningen lagras mer än 50 000 ton vid ett och samma tillfälle eller hanteras mer än 500 000 ton per kalenderår, eller enligt punkt 3 om det i anläggningen lagras mer än 2 000 000 ton vid ett och samma tillfälle.</p>
	39.60-2	12		<p>- Anläggning för lagring eller annan hantering enligt punkt 1 om anläggningen har kapacitet för lagring av mer än 250 000 ton men högst 500 000 ton vid ett och samma tillfälle eller hantering av mer än 2 500 000 ton men högst 5 000 000 ton per kalenderår, enligt punkt 2 om det i anläggningen lagras mer än 25 000 ton men högst 50 000 ton vid ett och samma tillfälle eller hanteras mer än 250 000 ton men högst 500 000 ton per kalenderår, eller enligt punkt 3 om det i anläggningen lagras mer än 1 000 000 ton men högst 2 000 000 ton vid ett och samma tillfälle.</p>
	39.60-3	8		<p>- Anläggning för lagring eller annan hantering enligt punkt 1 om anläggningen har kapacitet för lagring av mer än 50 000 ton men högst 250 000 ton vid ett och samma tillfälle eller hantering av mer än 500 000 ton men högst 2 500 000 ton per kalenderår, enligt punkt 2 om det i anläggningen lagras mer än 5 000 ton men högst 25 000 ton vid ett och samma tillfälle eller hanteras mer än 50 000 ton men högst 250 000 ton per kalenderår, eller enligt punkt 3 om det i anläggningen lagras mer än 200 000 ton men högst 1 000 000 ton vid ett och samma tillfälle.</p>
20 kap 2 §	39.70	6	C	<p>Anläggning för lagring av</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. gasformiga eller flytande petrokemiska produkter, oljor, petroleumprodukter eller brännbara gaser, om det i anläggningen lagras mer än 5 000 ton vid ett och samma tillfälle, 2. andra kemiska produkter än som avses i 1, om anläggningen avser verksamhet för energiproduktion eller kemisk industri och har kapacitet för lagring av mer än 1 ton vid ett och samma tillfälle och <p>a) någon produkt enligt föreskrifter som har meddelats av Kemikalieinspektionen har klassi-</p>

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				<p>ficerats med de riskfraser som ingår i faroklasserna "mycket giftig", "giftig", "frätande", "cancerframkallande", "mutagen", "reproduktionstoxisk" eller "miljöfarlig", eller</p> <p>b) någon produkt enligt förordning (EG) nr 272/2008 uppfyller kriterierna för att klassificeras i faroklasserna "akut toxicitet kategori 1", "akut toxicitet kategori 2", "akut toxicitet kategori 3", "specifik organtoxicitet enstaka exponering kategori 1", "specifik organtoxicitet upprepad exponering kategori 1", "frätande för huden kategori 1A", "frätande för huden kategori 1B", "frätande för huden kategori 1C", "cancerogenitet kategori 1A", "cancerogenitet kategori 1B", "cancerogenitet kategori 2", "mutagenitet i könsceller kategori 1A", "mutagenitet i könsceller kategori 1B", "mutagenitet i könsceller kategori 2", "reproduktionstoxicitet kategori 1A", "reproduktionstoxicitet kategori 1B", "reproduktionstoxicitet kategori 2", "farligt för vattenmiljön kategori akut 1", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 1", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 2", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 3", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 4" eller "farligt för ozonskiktet", eller</p> <p>3. andra kemiska produkter än som avses i 1 och 2, om det i anläggningen lagras mer än 50 000 ton vid ett och samma tillfälle.</p>
-	39.7001	1	U	<p>Anläggning för lagring av</p> <p>1. gasformiga eller flytande petrokemiska produkter, oljor, petroleumprodukter eller brännbara gaser, om det i anläggningen lagras högst 5 000 ton vid ett och samma tillfälle,</p> <p>2. andra kemiska produkter än som avses i 1, om anläggningen avser verksamhet för energiproduktion eller kemisk industri och har kapacitet för lagring av högst 1 ton vid ett och samma tillfälle och</p> <p>a) någon produkt enligt föreskrifter som har meddelats av Kemikalieinspektionen har klassificerats med de riskfraser som ingår i faroklasserna "mycket giftig", "giftig", "frätande", "cancerframkallande", "mutagen", "reproduktionstoxisk" eller "miljöfarlig", eller</p> <p>b) någon produkt enligt förordning (EG) nr 272/2008 uppfyller kriterierna för att klassificeras i faroklasserna "akut toxicitet kategori 1", "akut toxicitet kategori 2", "akut toxicitet kategori 3", "specifik organtoxicitet enstaka exponering kategori 1", "specifik organtoxicitet upprepad exponering kategori 1", "frätande för huden kategori 1A", "frätande för huden kategori 1B", "frätande för huden kategori 1C", "cancerogenitet kategori 1A", "cancerogenitet kategori 1B", "cancerogenitet kategori 2", "mutagenitet i könsceller kategori 1A", "mutagenitet i könsceller kategori 1B", "mutagenitet i könsceller kategori 2", "reproduktionstoxicitet kategori 1A", "reproduktionstoxicitet kategori 1B", "reproduktionstoxicitet kategori 2", "farligt för</p>

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				vattenmiljön kategori akut 1", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 1", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 2", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 3", "farligt för vattenmiljön kategori kronisk 4" eller "farligt för ozonskiktet", eller 3. andra kemiska produkter än som avses i 1 och 2, om det i anläggningen lagras högst 50 000 ton vid ett och samma tillfälle.
20 kap 3 §	39.80	7	B	Anläggning för lagring av mer än 50 miljoner normalkubikmeter naturgas per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
-	39.8001	1	U	Anläggning för lagring av högst 50 miljoner normalkubikmeter naturgas per kalenderår.
20 kap 4 §	39.90	3	C	Anläggning för lagring av mer än 5 000 ton kol, torv eller bränsleflis eller annat träbränsle per kalenderår.
-	39.9001	1	U	Anläggning för lagring av högst 5 000 ton kol, torv eller bränsleflis eller annat träbränsle per kalenderår.
				GAS- OCH VÄTSKEFORMIGA BRÄNSLEN, EL, VÄRME OCH KYLA
21 kap 1 §				Med <i>avfall</i> och <i>farligt avfall</i> avses i detta kapitel detsamma som i 15 kap. miljöbalken och avfallsförordningen (2011:927).
				Anaerob biologisk behandling
21 kap 2 §	40.01	11	B	Anläggning som genom anaerob biologisk behandling av stallgödsel, grödor eller annat biologiskt material producerar mer än 3 000 megawattimmar biogas per kalenderår. Tillståndsplikten gäller även om stallgödseln är avfall och även om det material som inte är stallgödsel består av högst 500 ton icke-farligt avfall per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 29 kap. 65 §.
21 kap 3 §	40.02	7	C	Anläggning som genom anaerob biologisk behandling av stallgödsel, grödor eller annat biologiskt material producerar biogas. Anmälningsplikten gäller även om stallgödseln är avfall och även om det material som inte är stallgödsel består av högst 500 ton icke-farligt avfall per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 2 §.
				Framställning av gas- och vätskeformiga bränslen
21 kap 4 §	40.05-i	15	B	Anläggning för förgasning eller förvätskning av andra bränslen än kol där anläggningen har en kapacitet att överföra 20 megawatt tillförd bränsleeffekt eller mer.
21 kap 5 §	40.15	11	B	Anläggning för att uppgradera eller för att på annat sätt än genom anaerob biologisk behandling tillverka mer än 1 500 megawattimmar gas eller vätskeformigt bränsle per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 4 § eller 12 kap. 1 eller 2 §.
21 kap 6 §	40.20	7	C	Anläggning för att uppgradera eller för att på annat sätt än genom anaerob biologisk behandling tillverka högst 1 500 megawattimmar gas

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				eller vätskeformigt bränsle per kalenderår.
				Kärnkraft
21 kap 7 §	40.30		A	Kärnkraftsreaktor eller annan kärnreaktor.
				Förbränning
21 kap 8 §	40.40-i		A	Anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av mer än 300 megawatt.
	40.40-i1	24		- Total installerad tillförd effekt av mer än 300 megawatt.
	40.40-i2	12		- Gasturbin.
21 kap 9 §	40.50-i		B	Anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av minst 50 megawatt men högst 300 megawatt.
	40.50-i1	17		- Total installerad tillförd effekt av mer än 100 megawatt men högst 300 megawatt.
	40.50-i2	12		- Total installerad tillförd effekt av mer än 50 megawatt men högst 100 megawatt.
21 kap 10 §	40.51	11	B	Anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av mer än 20 megawatt men mindre än 50 megawatt.
21 kap 11 §	40.60		C	Anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av 1. mer än 500 kilowatt men högst 20 megawatt, om annat bränsle används än enbart fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas, eller 2. mer än 10 megawatt men högst 20 megawatt, om inget annat bränsle används än fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är anmälningspliktig enligt 12 § eller avser en stationär förbränningsmotor avsedd endast som reservaggregat vid elavbrott.
	40.60-1	5		- Total installerad tillförd effekt av mer än 5 megawatt men högst 20 megawatt, om annat bränsle används än enbart fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas.
	40.60-2	4		- Total installerad tillförd effekt av mer än 500 kilowatt men högst 5 megawatt, om annat bränsle används än enbart fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas.
	40.60-3	5		- Total installerad tillförd effekt av mer än 10 megawatt men högst 20 megawatt, om inget annat bränsle än fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas.
-	40.6001	1	U	Anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av 1. högst 500 kilowatt, om annat bränsle används än enbart fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas, eller 2. högst 10 megawatt, om inget annat bränsle används än fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas.
21 kap 12 §	40.70	9	C	Gasturbinanläggning med en total installerad tillförd effekt av högst 20 megawatt.
				Vindkraft
21 kap 13 §	40.90	4	B	Verksamhet med 1. två eller flera vindkraftverk som står tillsammans (gruppstation), om vart och ett av vindkraftverken inklusive rotorblad är högre än 150

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				meter, 2. ett vindkraftverk som inklusive rotorblad är högre än 150 meter och står tillsammans med en sådan gruppstation som avses i 1, eller 3. ett vindkraftverk som inklusive rotorblad är högre än 150 meter och står tillsammans med ett annat sådant vindkraftverk, om verksamheten påbörjas efter att verksamheten med det andra vindkraftverket påbörjades.
21 kap 14 §	40.95	3	B	Verksamhet med 1. sju eller fler vindkraftverk som står tillsammans (gruppstation), om vart och ett av vindkraftverken inklusive rotorblad är högre än 120 meter, 2. ett vindkraftverk som inklusive rotorblad är högre än 120 meter och står tillsammans med en sådan gruppstation som avses i 1, eller 3. ett eller fler vindkraftverk som vart och ett inklusive rotorblad är högre än 120 meter och står tillsammans med så många andra sådana vindkraftverk att gruppstationen sammanlagt består av minst sju vindkraftverk, om verksamheten påbörjas efter det att verksamheten eller verksamheterna med de andra vindkraftverken påbörjades. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 13 §.
21 kap 15 §	40.100	2	C	Verksamhet med 1. ett vindkraftverk som inklusive rotorblad är högre än 50 meter, 2. två eller fler vindkraftverk som står tillsammans (gruppstation), eller 3. ett vindkraftverk som står tillsammans med ett annat vindkraftverk, om verksamheten påbörjas efter det att verksamheten med det andra vindkraftverket påbörjades. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 13 eller 14 §.
-	40.10001	1	U	Verksamhet med ett vindkraftverk som inklusive rotorblad är lägre än 50 meter.
				Värme- och kylanläggningar
21 kap 16 §	40.110	7	C	Värmepump eller kylanläggning för uttag eller tillförsel av värmeenergi från mark, vattenområde, grundvatten eller avloppsvatten för en uttagen eller tillförd effekt av mer än 10 megawatt. Anmälningsplikten gäller inte uttag eller tillförsel genom vattentäkt.
21 kap 17 §	40.120	3	C	Anläggning för lagring av värme i mark, vattenområde eller i grundvatten för en tillförd energimängd av mer än 3 000 megawattimmar.
-	40.12001	1	U	Anläggning för lagring av värme i mark, vattenområde eller i grundvatten för en tillförd energimängd av högst 3 000 megawattimmar.
				VATTENFÖRSÖRJNING
-	41.9001	1	U	Vattenverk med kemsteg för mer än 25 000 personer, eller utan kemsteg för mer än 50 000 personer.
-	41.9002	1	U	Vattenverk med kemsteg för mer än 5 000 personer men högst 25 000 personer, eller utan kemsteg för mer än 5 000 personer men högst 50 000 personer.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
-	41.9003	1	U	Vattenverk för högst 5 000 personer.
				AVVECKLING AV KÄRNREAKTORER
22 kap 1 §	45.10		A	Verksamhet varigenom en kärnkraftsreaktor eller annan kärnreaktor monteras ned eller avvecklas, från det att reaktorn stängs av till dess att reaktorn efter avställningsdrift, servicedrift och rivning har upphört genom att allt kärnbränsle och annat radioaktivt kontaminerat material varaktigt har avlägsnats från anläggningsplatsen.
				FORDONSSERVICE OCH DRIVMEDELSHANTERING
23 kap 1 §	50.10		C	Anläggning för tvättning av 1. fler än 5 000 personbilar per kalenderår, 2. fler än 100 tåg eller flygplan per kalenderår, 3. fler än 500 tågagnar eller lok per kalenderår, eller 4. fler än 1 000 andra motordrivna fordon per kalenderår.
	50.10-1	8		- Tvättning av 1. fler än 15 000 personbilar per kalenderår, 2. fler än 1 000 tåg eller flygplan per kalenderår, 3. fler än 5 000 tågagnar eller lok per kalenderår, eller 4. fler än 3 000 andra motordrivna fordon per kalenderår.
	50.10-2	7		- Tvättning av 1. fler än 5 000 personbilar per kalenderår, 2. fler än 100 tåg eller flygplan per kalenderår, 3. fler än 500 tågagnar eller lok per kalenderår, eller 4. fler än 1 000 andra motordrivna fordon per kalenderår..
-	50.1001	4	U	Anläggning för tvättning av 1. fler än 1 250 personbilar per kalenderår, 2. färre än eller lika med 100 tåg eller flygplan per kalenderår, 3. färre än eller lika med 500 tågagnar eller lok per kalenderår, eller 4. fler än 250 andra motordrivna fordon per kalenderår.
-	50.1002	2	U	Anläggning för tvättning av 1. fler än 250 personbilar per kalenderår, 2. fler än 50 andra motordrivna fordon per kalenderår.
-	50.1003	1	U	Anläggning för tvättning av 1. högst 250 personbilar per kalenderår, 2. högst 50 andra motordrivna fordon per kalenderår.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
23 kap 2 §	50.20		C	Anläggning där det per kalenderår hanteras 1. mer än 1 000 kubikmeter flytande motorbränsle, eller 2. mer än 1 miljon normalkubikmeter gas avsedd som motorbränsle. Anmälningssplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningsspliktig enligt 20 kap. 1, 2 eller 3 §.
	50.20-1	7		- Anläggning där det per kalenderår hanteras mer än 10 000 kubikmeter flytande motorbränsle.
	50.20-2	5		- Anläggning där det per kalenderår hanteras mer än 5 000 kubikmeter flytande motorbränsle.
	50.20-3	4		- Anläggning där det per kalenderår hanteras mer än 1 000 kubikmeter flytande motorbränsle.
	50.20-4	5		- Anläggning där det per kalenderår hanteras mer än 1 miljon normalkubikmeter gas avsett som motorbränsle.
-	50.2001	1	U	Anläggning där det per kalenderår hanteras högst 1 000 kubikmeter flytande motorbränsle för försäljning.
-	50.2002	1	U	Anläggning där det per kalenderår hanteras högst 1 miljon normalkubikmeter gas avsett som motorbränsle för försäljning.
-	50.2003	4	U	Fordonsverkstad mer än 1500 kvadratmeter.
-	50.2004	3	U	Fordonsverkstad mer än 500 men högst 1500 kvadratmeter.
-	50.2005	1	U	Parkeringsgarage med oljeavskiljare med fler än 400 platser för motorfordon.
	50.2006	2	U	Fordonsverkstad med mer än 150 kvadratmeter och högst 500.
	50.2007	1	U	Fordonsverkstad mindre än 150 kvadratmeter.
	50.2008	1	U	Entreprenadföretag och åkerier.
				HAMNAR OCH FLYGPLATSER
				Hamnar
24 kap 1 §	63.10		B	Gäller för hamn där trafik medges för fartyg med en bruttodräktighet på mer än 1 350. Tillståndssplikten gäller inte 1. hamn för Försvarsmakten, eller 2. färjekaj med högst tio planerade fartygsanlöp per kalenderår.
	63.10-1	29		- Hamn med mer än 5 000 anlöp per kalenderår
	63.10-2	24		- Hamn med 2 000 – 5 000 anlöp per kalenderår
	63.10-3	18		- Hamn med 300 – 2 000 anlöp per kalenderår
	63.10-4	12		- Hamn med 50 – 300 anlöp per kalenderår
	63.10-5	8		- Hamn med 10 – 50 anlöp per kalenderår
	63.10-6	7		- Hamn med högst 10 anlöp per kalenderår
	63.1001	4	U	Gäller för hamn där trafik medges för fartyg med en bruttodräktighet på högst 1 350. Punkten gäller inte hamn för Försvarsmakten.
24 kap 2 §	63.20	7	C	Fiskehamn eller hamn för Försvarsmakten. Anmälningssplikten gäller inte fiskehamn som är tillståndsspliktig enligt 1 §.
-	63.2001	4	U	Fritidsbåtshamn, för mer än 600 båtar, med uppläggning eller upptag
-	63.2002	3	U	Fritidsbåtshamn, för mer än 200 men högst 600 båtar, med uppläggning eller upptag
	63.2003	2	U	Fritidsbåtshamn, för mer än 50 men högst 200

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				båtar, med uppläggning eller upptag
	63.2004	1	U	Fritidsbåtshamn, för högst 50 båtar, med uppläggning eller upptag
	63.2005	1	U	Fritidsbåtshamn utan uppläggning eller upptag
				Flygplatser
24 kap 3 §	63.30		A	Civil flygplats med en instrumentbana som är längre än 1 200 meter. Tillståndsplikten gäller inte flygplats som är tillståndspliktig enligt 4 §.
	63.30-1	28		- Mer än 50 000 landningar per kalenderår.
	63.30-2	20		- Mer än 20 000 landningar men högst 50 000 landningar per kalenderår.
	63.30-3	16		- Mer än 5 000 landningar men högst 20 000 landningar per kalenderår.
	63.30-4	10		- Högst 5 000 landningar per kalenderår.
24 kap 4 §	63.40	13	B	Flottiljflygplats eller civil flygplats med infrastruktur för militär flygverksamhet, om instrumentbanan på flottiljflygplatsen eller den civila flygplatsen är längre än 1 200 meter.
-	63.4001	4	U	Flottiljflygplats eller civil flygplats med infrastruktur för militär flygverksamhet, om instrumentbanan på flottiljflygplatsen eller den civila flygplatsen är kortare än 1 200 meter.
24 kap 5 §	63.50	4	C	Flygplats för motordrivna luftfartyg där mer än 500 flygrörelser per kalenderår äger rum. Anmälningssplikten gäller inte om flygplatsen är tillståndspliktig enligt 3 eller 4 §.
-	63.5001	1	U	Flygplats för motordrivna luftfartyg där högst 500 flygrörelser per kalenderår äger rum.
				Annan trafikinfrastruktur
-	63.10001	26	U	Väganläggning i drift upplåten för allmän trafik, med en sammanlagd trafik med mer än 1 000 miljoner ¹ fordonskilometer per kalenderår.
-	63.10002	19	U	Väganläggning i drift upplåten för allmän trafik, med en sammanlagd trafik med mer än 500 miljoner ² fordonskilometer per kalenderår.
-	63.10003	16	U	Väganläggning i drift upplåten för allmän trafik, med en sammanlagd trafik med mer än 100 miljoner ³ fordonskilometer per kalenderår.
-	63.10004	1	U	Parkering
-	63.10101	19	U	Spåranläggning i drift för lokal kollektivtrafik med en sammanlagd spårlängd över 80 kilometer.
-	63.10102	13	U	Spåranläggning i drift för regional kollektivtrafik eller nationell person och/eller godstrafik med en sammanlagd spårlängd över 30 kilometer.
-	63.10103	8	U	Övriga spåranläggningar.
				LABORATORIER
25 kap 1 §	73.10	7	C	Kemiska eller biologiska laboratorier med en total golvyta som är större än 5 000 kvadratmeter. Anmälningssplikten gäller inte laboratorier som 1. ingår i verksamhet som är tillstånds- eller

¹ Motsvarar en vägsträcka på c:a 55 km med 50.000 fordonspassager per dygn

² Motsvarar en vägsträcka på c:a 55 km med 25.000 fordonspassager per dygn

³ Motsvarar en vägsträcka på c:a 25 km med 10.000 fordonspassager per dygn

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				anmälningspliktig enligt någon annan bestämmelse i denna förordning, 2. är tillstånds- eller anmälningspliktiga enligt 13 kap. miljöbalken, eller 3. ingår i utbildningslokaler som är anmälningspliktiga enligt 38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd.
-	73.1001	7	U	Kemiska eller biologiska laboratorier för utbildning med en total golvyta som är större än 5 000 kvadratmeter.
-	73.1002	1	U	Kemiska eller biologiska laboratorier inklusive utbildning med en total golvyta som är större än 20 kvadratmeter men högst 5 000 kvadratmeter.
	73.1003	1	U	Kemiska eller biologiska laboratorier med en total golvyta som är högst 20 kvadratmeter.
				TANKRENGÖRING
26 kap 1 §	74.10		B	Anläggning för rengöring av cisterner, tankar eller fat som i annan verksamhet än den egna används för förvaring eller transport av kemiska produkter och där någon kemisk produkt, a) enligt föreskrifter som har meddelats av Kemikalieinspektionen har klassificerats med de riskfraser som ingår i faroklasserna ”mycket giftig”, ”giftig”, ”frätande”, ”cancerframkallande”, ”mutagen”, ”reproduktionstoxisk” eller ”miljöfarlig”, eller b) enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1272/2008 av den 16 december 2008 om klassificering, märkning och förpackning av ämnen och blandningar, ändring och upphävande av direktiven 67/548/EEG och 1999/45/EG samt ändring av förordning (EG) nr 1907/2006 uppfyller kriterierna för att klassificeras i faroklasserna ”akut toxicitet kategori 1”, ”akut toxicitet kategori 2”, ”akut toxicitet kategori 3”, ”specifik organtoxicitet enstaka exponering kategori 1”, ”specifik organtoxicitet upprepad exponering kategori 1”, ”frätande för huden kategori 1A”, ”frätande för huden kategori 1B”, ”frätande för huden kategori 1C”, ”cancerogenitet kategori 1A”, ”cancerogenitet kategori 1B”, ”cancerogenitet kategori 2”, ”mutagenitet i könsceller kategori 1A”, ”mutagenitet i könsceller kategori 1B”, ”mutagenitet i könsceller kategori 2”, ”reproduktionstoxicitet kategori 1A”, ”reproduktionstoxicitet kategori 1B”, ”reproduktionstoxicitet kategori 2”, ”farligt för vattenmiljön kategori akut 1”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 1”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 2”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 3”, ”farligt för vattenmiljön kategori kronisk 4” eller ”farligt för ozonskiktet”.
	74.10-1	9		- Rengöring av cisterner, tankar eller fat som i annan verksamhet än den egna används för förvaring eller transport av mer än 500 kubikmeter per kalenderår.
	74.10-2	7		- Rengöring av cisterner, tankar eller fat som i annan verksamhet än den egna används för förvaring eller transport av högst 500 kubikmeter per kalenderår.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
26 kap 2 §	74.20	6	C	Anläggning för rengöring av cisterner, tankar eller fat som används för förvaring eller för transport av kemiska produkter. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
				HÄLSO- OCH SJUKVÅRD
27 kap 1 §	85.10	9	C	Sjukhus med fler än 200 vårdplatser.
-	85.1001	6	U	Sjukhus med högst 200 vårdplatser.
27 kap 2 §	85.20	5	C	Anläggning för sterilisering av sjukvårdsartiklar, om etylenoxid används som steriliseringsmedel.
-	85.3001	1	U	Tandläkarmottagning.
	85.4001	1	U	Djursjukhus och liknande
				RENING AV AVLOPPSVATTEN
28 kap 1 §	90.10		B	Avloppsreningsanläggning som omfattas av lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster och som tar emot avloppsvatten med en föroreningsmängd som motsvarar mer än 2 000 personekvivalenter.
	90.10-1	20		- mottagande av en föroreningsmängd som motsvarar mer än 100 000 personekvivalenter.
	90.10-2	16		- mottagande av en föroreningsmängd som motsvarar mer än 20 000 personekvivalenter men högst 100 000 personekvivalenter.
	90.10-3	12		- mottagande av en föroreningsmängd som motsvarar mer än 2 000 personekvivalenter men högst 20 000 personekvivalenter.
28 kap 2 §	90.11		B	Avloppsreningsanläggning med en anslutning av 2 000 personer eller fler. Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
	90.11-1	20		- Anslutning av fler än 100 000.
	90.11-2	16		- Anslutning av fler än 20 000 personer men högst 100 000 personer.
	90.11-3	12		- Anslutning av fler än 2 000 personer men högst 20 000 personer.
28 kap 3 §	90.15-i	16	B	Avloppsreningsanläggning som tar emot avloppsvatten från en eller flera sådana anläggningar som avses i 1 kap. 2 § industriutsläppsförordningen (2013:250). Tillståndsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 §.
28 kap 4 §	90.16		C	Avloppsreningsanläggning som tar emot avloppsvatten med en föroreningsmängd som motsvarar mer än 200 men högst 2 000 personekvivalenter.
	90.16-1	8		-mottagande av en föroreningsmängd som motsvarar mer än 500 personekvivalenter men högst 2000 personekvivalenter.
	90.16-2	7		- mottagande av en föroreningsmängd som motsvarar mer än 200 personekvivalenter men högst 500 personekvivalenter.
-	90.2001	5	U	Avloppsreningsanläggning som tar emot avloppsvatten med en föroreningsmängd som motsvarar mer än 100 men högst 200 personekvivalenter.
-	90.2002	3	U	Avloppsreningsanläggning som tar emot avloppsvatten med en föroreningsmängd som motsvarar mer än 25 men högst 100 personekviva-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				lenter.
	90.2003	1	U	Avloppsledningsnät, inklusive pumpstationer mm
				AVFALL
29 kap 1 §				Med <i>avfall, återvinna avfall, förbereda avfall för återanvändning, materialåtervinna avfall, bortskaffa avfall, samla in avfall och uttjänt bil</i> avses i detta kapitel detsamma som i 15 kap. miljöbalken.
29 kap 2 §				Med <i>farligt avfall</i> och <i>deponering</i> avses i detta kapitel detsamma som i avfallsförordningen (2011:927).
29 kap 3 §				Med <i>inert avfall</i> avses i detta kapitel detsamma som i 3 a § förordningen (2001:512) om deponering av avfall.
29 kap 4 §				Med <i>förbränningsanläggning</i> och <i>samförbränningsanläggning</i> avses i detta kapitel detsamma som i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall.
				Förbränning
29 kap 5 §	90.180-i		A	Samförbränningsanläggning där farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden farligt avfall är mer än 10 ton per dygn eller mer än 2 500 ton per kalenderår.
	90.180-i1	31		- Den tillförda mängden farligt avfall är mer än 25 000 ton per kalenderår.
	90.180-i2	28		- Den tillförda mängden farligt avfall är mer än 10 000 ton men högst 25 000 ton per kalenderår.
	90.180-i3	20		- Den tillförda mängden farligt avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
29 kap 6 §	90.181-i		A	Avfallsförbränningsanläggning där farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden farligt avfall är mer än 10 ton per dygn eller mer än 2 500 ton per kalenderår.
	90.181-i1	31		- Den tillförda mängden farligt avfall är mer än 25 000 ton per kalenderår.
	90.181-i2	28		- Den tillförda mängden farligt avfall är mer än 10 000 ton men högst 25 000 ton per kalenderår.
	90.181-i3	20		- Den tillförda mängden farligt avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
29 kap 7 §	90.190	10	B	Samförbränningsanläggning där farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är högst 10 ton per dygn men högst 2 500 ton per kalenderår.
29 kap 8 §	90.191	10	B	Avfallsförbränningsanläggning där farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är högst 10 ton per dygn eller högst 2 500 ton per kalenderår.
29 kap 9 §	90.200-i	26	A	Samförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är mer än 100 000 ton per kalenderår. I den tillförda mängden inräknas inte rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall.
29 kap 10 §	90.201-i	26	A	Avfallsförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är mer än 100 000 ton per kalenderår. I den tillförda mängden inräknas inte rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i för-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				ordningen (2013:253) om förbränning av avfall.
29 kap 11 §	90.210-i	20	B	Samförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är 1. mer än 3 ton per timme, eller 2. mer än 18 000 ton men högst 100 000 ton per kalenderår. I den tillförda mängden inräknas inte rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall.
29 kap 12 §	90.211-i	20	B	Avfallsförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är 1. mer än 3 ton per timme, eller 2. mer än 18 000 ton men högst 100 000 ton per kalenderår. I den tillförda mängden inräknas inte rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall.
29 kap 13 §	90.212-i	13	B	Samförbränningsanläggning där animaliskt avfall förbränns om den tillförda mängden avfall är 1. mer än 10 ton per dygn, eller 2. mer än 2 500 ton men högst 18 000 ton per kalenderår.
29 kap 14 §	90.213-i	13	B	Avfallsförbränningsanläggning där animaliskt avfall förbränns om den tillförda mängden avfall är 1. mer än 10 ton per dygn, eller 2. mer än 2 500 ton men högst 18 000 ton per kalenderår.
29 kap 15 §	90.220		B	Samförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är 1. högst 3 ton per timme, eller 2. mer än 50 ton men högst 18 000 ton per kalenderår. I den tillförda mängden inräknas inte rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall.
	90.220-1	10		- Den tillförda mängden avfall är större än 10 000 ton men högst 18 000 ton per kalenderår.
	90.220-2	8		- Den tillförda mängden avfall är större än 1000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
	90.220-3	7		- Den tillförda mängden avfall är större än 50 ton men högst 1 000 ton per kalenderår.
29 kap 16 §	90.221		B	Avfallsförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns, om den tillförda mängden avfall är 1. högst 3 ton per timme, eller 2. mer än 50 ton men högst 18 000 ton per kalenderår. I den tillförda mängden inräknas inte rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall.
	90.221-1	10		- Den tillförda mängden avfall är större än 10 000 ton men högst 18 000 ton per kalenderår.
	90.221-2	8		- Den tillförda mängden avfall är större än 1000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
	90.221-3	7		- Den tillförda mängden avfall är större än 50 ton men högst 1 000 ton per kalenderår.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
29 kap 17 §	90.230	3	C	Samförbrännings- eller avfallsförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns yrkesmässigt, om den tillförda mängden är högst 50 ton per kalenderår. Anmälningssplikten gäller inte anläggning som endast förbränner rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall
-	90.23001	2	U	Samförbrännings- eller avfallsförbränningsanläggning där icke-farligt avfall förbränns om den tillförda mängden är högst 50 ton per kalenderår. Punkten gäller inte anläggning som endast förbränner rent träavfall eller avfall som anges i 17 § 1-3 och 5 i förordningen (2013:253) om förbränning av avfall
				Deponering
29 kap 18 §	90.271		B	Uppläggning av muddermassa 1. på ett sätt som kan förorena mark, vattenområde eller grundvatten, om föroreningsrisken inte endast är ringa, eller 2. i större mängd än 1 000 ton.
	90.271-1	10		- Där föroreningsrisken inte endast är ringa, eller i större mängd än 2 500 ton.
	90.271-2	7		- Där föroreningsrisken inte endast är ringa, eller i större mängd är 1 000 ton men högst 2 500 ton.
29 kap 19 §	90.281	3	C	Deponering av icke-farliga muddermassor på land längs små sund, kanaler eller vattenvägar som massorna har muddrats från, om 1. mängden massor är högst 1 000 ton, eller 2. föroreningsrisken endast är ringa.
-	90.28001	1	U	Uppläggning av snö från gaturenhållning.
29 kap 20 §	90.290-i	26	A	Deponering av icke-farligt avfall som inte är inert, om den tillförda mängden avfall är mer än 100 000 ton per kalenderår.
29 kap 21 §	90.300-i		B	Deponering av icke-farligt avfall som inte är inert, om 1. den tillförda mängden är mer än 2 500 ton men högst 100 000 ton avfall per kalenderår, eller 2. mängden avfall som deponeras är mer än 25 000 ton. Tillståndssplikten gäller inte om deponeringen är tillståndsspliktig enligt 20 §.
	90.300-i1	15		- Den tillförda mängden avfall är mer än 20 000 ton men högst 100 000 ton per kalenderår.
	90.300-i2	10		- Den tillförda mängden avfall är mer än 10 000 ton men högst 20 000 ton per kalenderår.
	90.300-i3	8		- Den tillförda mängden avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
29 kap 22 §	90.310		B	Deponering av icke-farligt avfall. Tillståndsplikten gäller inte om deponeringen är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 18, 19, 20 eller 21 §.
	90.310-1	12		- Den tillförda mängden avfall är mer än 10 000 ton per kalenderår.
	90.310-2	9		- Den tillförda mängden avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
	90.310-3	7		- Den tillförda mängden avfall är högst 2 500 ton per kalenderår.
29 kap 23 §	90.320-i		A	Deponering av farligt avfall, om deponin tillförs mer än 10 000 ton farligt avfall per kalenderår.
	90.320-i1	32		- Den tillförda mängden avfall är mer än 100 000 ton per kalenderår.
	90.320-i2	29		- Den tillförda mängden avfall är mer än 25 000 ton men högst 100 000 ton per kalenderår.
	90.320-i3	26		- Den tillförda mängden avfall är mer än 10 000 ton men högst 25 000 ton per kalenderår
29 kap 24 §	90.330-i	18	B	Deponering av farligt avfall, om 1. den tillförda mängden farligt avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår, eller 2. mängden farligt avfall som deponeras är mer än 25 000 ton. Tillståndsplikten gäller inte om deponeringen är tillståndspliktig enligt 23 §.
29 kap 25 §	90.340		B	Deponering av farligt avfall, om deponeringen inte är tillståndspliktig enligt 23 eller 24 §.
	90.340-1	12		- Den tillförda mängden avfall är mer än 1 000 ton men högst 2 500 ton per kalenderår.
	90.340-2	7		- Den tillförda mängden avfall är högst 1 000 ton per kalenderår.
29 kap 26 §	90.341	3	C	Sluttäckt deponi där sluttäckningen har godkänts enligt 32 § förordningen (2001:512) om deponering av avfall, fram till dess åtgärder inte längre behöver vidtas enligt 33 § samma förordning.
	90.34101	1	U	Sluttäckt deponi som inte omfattas av anmälningsplikt enligt 26 §.
				Återvinning eller bortskaffande av avfall som uppkommit i egen verksamhet
29 kap 27 §	90.381	6	B	1. Återvinning av farligt avfall som har uppkommit i egen verksamhet, om mängden avfall är mer än 500 ton men högst 2 500 ton per kalenderår, eller 2. Bortskaffning av farligt avfall som har uppkommit i egen verksamhet, om mängden avfall är högst 2 500 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om behandling är anmälningspliktig enligt 38 §.
29 kap 28 §	90.383	6	B	Behandling av farligt avfall som har uppkommit i egen verksamhet, om mängden avfall är mer än 2 500 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om behandling är anmälningspliktig enligt 67 §.
29 kap 29 §	90.391	4	C	Återvinning av farligt avfall som har uppkommit i egen verksamhet, om 1. mängden avfall är högst 500 ton per kalenderår, och 2. behandlingen leder till materialåtervinning

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				Biologisk behandling
29 kap 30 §	90.161	7	B	Behandling av icke-farligt avfall genom biologisk behandling om avfallet inte är park- och trädgårdsavfall och 1. den tillförda mängden avfall är mer än 500 ton men högst 18 750 ton per kalenderår, eller 2. om behandlingen enbart sker genom anaerob biologisk nedbrytning och den tillförda mängden avfall är mer än 500 ton men högst 25 000 ton per kalenderår Tillståndsplikten gäller inte om behandlingen 1. är tillståndspliktig enligt 66 §, eller 2. är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 21 kap. 2 eller 3 §
29 kap 31 §	90.171		C	Behandling av icke-farligt avfall genom biologisk behandling, om 1. avfallet inte är park- och trädgårdsavfall och den tillförda mängden är mer än 10 ton men högst 500 ton per kalenderår, eller 2. avfallet är park- och trädgårdsavfall och den tillförda mängden är mer än 50 ton men högst 18 750 ton per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om behandlingen är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 21 kap. 2 eller 3 §
	90.171-1	5		- Den tillförda mängden annat avfall än park- och trädgårdsavfall är mer än 100 ton men högst 500 ton per kalenderår.
	90.171-2	4		- Den tillförda mängden annat avfall än park- och trädgårdsavfall är mer än 10 ton men högst 100 ton per kalenderår.
	90.171-3	3		- Den tillförda mängden park- och trädgårdsavfall är mer än 50 ton men högst 18 750 ton per kalenderår.
-	90.17001	1	U	Behandling av icke-farligt avfall genom biologisk behandling, om 1. avfallet inte är park- och trädgårdsavfall och den tillförda mängden är högst 10 ton per kalenderår, eller 2. avfallet är park- och trädgårdsavfall och den tillförda mängden är högst 50 ton per kalenderår.
				Animaliskt avfall
29 kap 32 §	90.241-i		B	Behandling av animaliskt avfall på annat sätt än genom biologisk behandling eller förbränning, om den tillförda mängden avfall är mer än 10 ton per dygn eller mer än 2 500 ton per kalenderår.
	90.241-i1	16		- behandla mer än 10 000 ton animaliskt avfall.
	90.241-i2	10		- behandla mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton animaliskt avfall.
29 kap 33 §	90.251	10	C	Yrkesmässig behandling av animaliskt avfall på annat sätt än genom biologisk behandling eller förbränning, om den tillförda mängden avfall är högst 10 ton per dygn eller högst 2 500 ton per kalenderår.
				Återvinning för anläggningsändamål
29 kap 34 §	90.131		B	Återvinning av icke-farligt avfall för anläggningsändamål på ett sätt som kan förorena mark, vattenområde eller grundvatten, om föroreningsrisken inte endast är ringa.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	90.131-1	11		- Mer än 10 000 ton totalt upplagda massor på en och samma sammanhängande plats.
	90.131-2	10		- Mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton totalt upplagda massor på en och samma sammanhängande plats.
	90.131-3	9		- Mer än 1 000 ton men högst 2 500 ton totalt upplagda massor på en och samma sammanhängande plats.
	90.131-4	8		- Mer än 50 ton men högst 1 000 ton totalt upplagda massor på en och samma sammanhängande plats.
	90.131-5	7		- Högst 50 ton totalt upplagda massor på en och samma sammanhängande plats.
29 kap 35 §	90.141	1	C	Återvinning av icke-farligt avfall för anläggningsändamål på ett sätt som kan förorena mark, vattenområde eller grundvatten, om föroreningsrisken är ringa.
				Uppgrävda massor
29 kap 36 §	90.361	8	B	Behandling av farligt avfall som utgörs av uppgrävda massor, om mängden avfall är högst 2 500 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om behandlingen är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 25 eller 37 §.
29 kap 37 §	90.370	1	C	Behandling av avfall som utgörs av uppgrävda förorenade massor från den plats där behandlingen sker, om behandlingen pågår under högst en tolv månadersperiod och inte är tillståndspliktig enligt 21, 22, 23, 24 eller 25 §.
				Konvertering av smittförande avfall
29 kap 38 §	90.382	1	C	Konvertera smittförande avfall på ett sjukhus
				Avvattning
29 kap 39 §	90.375	7	C	Avvattning av icke-farligt avfall, om mängden avfall som behandlas är högst 2 000 ton
				Mekanisk bearbetning och sortering
29 kap 40 §	90.100		B	Återvinning av mer än 10 000 ton icke-farligt avfall per kalenderår genom mekanisk bearbetning. Tillståndsplikten gäller inte 1. för att genom krossning, siktning eller motsvarande mekanisk bearbetning återvinna avfall för byggnads- eller anläggningsändamål, eller 2. om återvinningen är tillståndspliktig enligt 65 §.
	90.100-1	20		- Den hanterade avfallsmängden är större än 50 000 ton per kalenderår.
	90.100-2	12		- Den hanterade avfallsmängden är större än 10 000 ton men högst 50 000 ton per kalenderår.
29 kap 41 §	90.110		C	1. Yrkesmässigt återvinna icke-farligt avfall genom mekanisk bearbetning, om den tillförda mängden avfall är högst 10 000 ton per kalenderår, eller 2. genom krossning, siktning eller motsvarande mekanisk bearbetning återvinna avfall för byggnads- eller anläggningsändamål.
	90.110-1	8		- Den hanterade avfallsmängden är större än 5 000 ton men högst 10 000 ton avfall per kalen-

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	90.110-2	7		derår. - Den hanterade avfallsmängden är högst 5 000 ton avfall per kalenderår.
	90.110-3	1		- Tillfällig krossning/återvinning för byggnads- eller anläggningsändamål
29 kap 42 §	90.70		B	Sortering av icke-farligt avfall, om mängden avfall är mer än 10 000 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte för att sortera avfall för byggnads- eller anläggningsändamål.
	90.70-1	11		- Den hanterade avfallsmängden är mer än 75 000 ton per kalenderår.
	90.70-2	10		- Den hanterade avfallsmängden är mer än 10 000 ton men högst 75 000 ton per kalenderår
29 kap 43 §	90.80	6	C	Sortering av icke-farligt avfall, om mängden avfall är 1. mer än 1 000 ton per kalenderår och avfallet ska användas för byggnads- eller anläggningsändamål, eller 2. mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår i andra fall.
-	90.8001	1	U	Sortering av icke-farligt avfall, om mängden avfall är högst 1 000 ton per kalenderår.
				Elavfall
29 kap 44 §	90.90	6	C	Yrkesmässigt sortera, demontera eller på annat sätt behandla avfall som utgörs av elektriska eller elektroniska produkter innan ytterligare behandling. Anmälningssplikten gäller inte behandling av komponenter eller utrustning som innehåller isolerolja.
				Uttjänta fordon
29 kap 45 §	90.119		B	Tömma, demontera eller på annat sätt yrkesmässigt återvinna sådana uttjänta motordrivna fordon som inte omfattas av bilskrotningsförordningen (2007:186). Tillståndsplikten gäller inte om återvinningen är anmälningsspliktig enligt 46 § 2.
	90.119-1	14		- Den hanterade avfallsmängden är större än 10 000 ton per kalenderår.
	90.119-2	8		- Den hanterade avfallsmängden är högst 10 000 ton per kalenderår.
29 kap 46 §	90.120	6	C	Tömma, demontera eller på annat sätt yrkesmässigt återvinna 1. uttjänta bilar som omfattas av bilskrotningsförordningen (2007:186), eller 2. andra uttjänta motordrivna fordon vars totalvikt inte överstiger 3 500 kilogram, om fordonen återvinns av en bilskrotare som är auktoriserad enligt bilskrotningsförordningen.
				Förberedelse för återanvändning
29 kap 47 §	90.29	1	C	Förbereda avfall för återanvändning
				Lagring som en del av att samla in avfall
29 kap 48 §	90.30		B	Lagring av icke-farligt avfall som en del av att samla in det, om mängden avfall vid något tillfälle är 1. mer än 30 000 ton och avfallet ska användas för byggnads- eller anläggningsändamål, eller 2. mer än 10 000 ton annat icke-farligt avfall i

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	90.30-1	11		andra fall. -1. mer än 300 000 ton och avfallet ska användas för byggnads- eller anläggningsändamål, eller 2. mer än 100 000 ton i andra fall.
	90.30-2	9		-1. mer än 150 000 ton men högst 300 000 ton och avfallet ska användas för byggnads- eller anläggningsändamål, eller 2. mer än 50 000 ton men högst 100 000 ton i andra fall.
	90.30-3	8		-1. mer än 30 000 ton men högst 150 000 ton och avfallet ska användas för byggnads- eller anläggningsändamål, eller 2. mer än 10 000 ton men högst 50 000 ton i andra fall.
29 kap 49 §	90.40		C	Lagring av icke-farligt avfall som en del av att samla in det, om mängden avfall vid något tillfälle är 1. mer än 10 ton men högst 30 000 ton och avfallet ska användas för byggnads- eller anläggningsändamål, eller 2. mer än 10 ton men högst 10 000 ton annat icke-farligt avfall i andra fall.
	90.40-1	6		Större än 1000 ton och mindre än 10000 ton.
	90.40-2	3		Större än 10 ton och mindre än 1000 ton.
-	90.4001	1	U	Lagring av icke-farligt avfall som en del av att samla in det, om mängden avfall vid något tillfälle är högst 10 ton.
	90.4002	1	U	Återvinningsplatser för producentavfall (förpackningar) avsedda för allmänheten
29 kap 50 §	90.50		B	Lagring av farligt avfall som en del av att samla in det, om mängden avfall vid något tillfälle är 1. mer än 5 ton och utgörs av olja, 2. mer än 30 ton och utgörs av blybatterier, 3. mer än 50 ton och utgörs av elektriska eller elektroniska produkter, 4. mer än 30 ton och utgörs av impregnerat trä, 5. mer än 50 ton och utgörs av motordrivna fordon, eller 6. mer än 1 ton i andra fall.
	90.50-1	12		- Om mängden farligt avfall vid något tillfälle är mer än 50 ton
	90.50-2	11		- Om mängden farligt avfall vid något tillfälle uppgår till 6. mer än 10 ton men högst 50 ton annat farligt avfall.
	90.50-3	9		- Om mängden farligt avfall vid något tillfälle uppgår till 1. mer än 25 ton men högst 50 ton olja, eller 6. mer än 5 ton men högst 10 ton annat farligt avfall.
	90.50-4	8		- Om mängden farligt avfall vid något tillfälle uppgår till

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	90.50-5	6		1. mer än 15 ton men högst 25 ton olja, eller 6. mer än 2,5 ton men högst 5 ton annat farligt avfall. - Om mängden farligt avfall vid något tillfälle uppgår till 1. mer än 5 ton men högst 15 ton olja, 2. mer än 30 ton men högst 50 ton blybatterier, 4. mer än 30 ton men högst 50 ton impregnerat trä, eller 6. mer än 1 ton men högst 2,5 ton annat farligt avfall.
29 kap 51 §	90.60	4	C	Lagring av farligt avfall som en del av att samla in det, om mängden avfall vid något tillfälle är 1. mer än 200 kilogram men högst 5 ton och utgörs av olja, 2. mer än 1 500 kilogram men högst 30 ton och utgörs av blybatterier, 3. mer än 1 ton men högst 50 ton och utgörs av elektriska eller elektroniska produkter, 4. mer än 200 kilogram men högst 30 ton och utgörs av impregnerat trä, 5. högst 50 ton och utgörs av motordrivna fordon, eller 6. mer än 200 kilogram men högst 1 ton i andra fall.
	90.6001	1	U	Lagring av farligt avfall som en del av att samla in det, om mängden avfall vid något tillfälle är 1. högst 200 kilogram och utgörs av olja, 2. högst 1 500 kilogram och utgörs av blybatterier, 3. högst 1 ton och utgörs av elektriska eller elektroniska produkter, 4. högst 200 kilogram och utgörs av impregnerat trä, 5. högst 200 kilogram i andra fall.
				Långtidslagring, djupt bergförvar och underjordsförvar
29 kap 52 §	90.454-i	26	A	Underjordsförvara mer än 50 ton farligt avfall.
29 kap 53 §	90.455	26	A	Permanent lagring av kvicksilveravfall med minst 0,1 viktprocent kvicksilver i djupt bergförvar. Tillståndsplikten gäller inte om lagringen är tillståndspliktig enligt 52 §.
29 kap 54 §	90.457	17	A	Underjordsförvara högst 50 ton farligt avfall.
29 kap 55 §	90.458	20	B	Underjordsförvara icke-farligt avfall
				Lagring i avvaktan på återvinning eller bortskaffande
29 kap 56 §	90.408-i	12	B	Lagring av farligt avfall i avvaktan på sådan behandling som kräver tillstånd enligt 5, 6, 7, 8 eller 67 §, om mängden avfall vid något tillfälle är mer än 50 ton.
				Fartygsåtervinning
29 kap 57 §	90.451	30	A	Återvinning av avfall genom sådant yrkesmässigt omhändertagande av fartyg som omfattas av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1257/2013 av den 20 november 2013 om

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				återvinning av fartyg och om ändring av förordning (EG) nr 1013/2006 och direktiv 2009/16/EG, i den ursprungliga lydelsen.
				Radioaktivt avfall
29 kap 58 §	90.460	24	A	Behandling av högaktivt radioaktivt avfall, slutförvara radioaktivt avfall eller lagra radioaktivt avfall.
29 kap 59 §	90.470	24	A	Bearbeta, lagra, slutförvara eller på annat sätt hantera använt kärnbränsle, kärnavfall eller annat radioaktivt avfall enligt lagen (1984:3) om kärnteknisk verksamhet eller strålskyddslagen (1988:220), om hanteringen inte är tillståndspliktig enligt 58 §.
				Lagring och avskiljning av koldioxid
29 kap 60 §	90.480	32	A	Anläggning för geologisk lagring av koldioxid, om mängden koldioxid som är planerad att lagras är mer än 100 000 ton
29 kap 61 §	90.485	27	B	Anläggning för geologisk lagring av koldioxid, om mängden koldioxid som är planerad att lagras är högst 100 000 ton
29 kap 62 §	90.500-i	27	B	Avskiljning av koldioxidströmmar för geologisk lagring av koldioxid från industriutsläppsverksamheter som beskrivs i 1 kap 2 § industriutsläppsförordningen (2013:250)
29 kap 63 §	90.510	27	B	Avskiljning av koldioxidströmmar för geologisk lagring av koldioxid från anläggningar som inte är tillståndspliktiga enligt 62 §
29 kap 64 §	90.520	6	C	Borring i syfte att bedöma om en plats är lämplig för geologisk lagring av koldioxid
				Andra verksamheter med återvinning eller bortskaffande
29 kap 65 §	90.406-i	14	B	Återvinna eller både återvinna och bortskaffa icke-farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är mer än 75 ton per dygn eller mer än 18 750 ton per kalenderår och verksamheten avser <ol style="list-style-type: none"> 1. biologisk behandling, 2. behandling innan förbränning eller samförbränning 3. behandling i anläggning för fragmentering av metallavfall, eller 4. behandling av slagg eller aska. Om behandlingen enbart avser anaerob biologisk nedbrytning gäller tillståndsplikten endast om den tillförda mängden avfall är mer än 100 ton per dygn eller mer än 25 000 ton per kalenderår.
29 kap 66 §	90.405-i	12	B	Bortskaffa icke-farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är mer än 50 ton per dygn eller mer än 12 500 ton per kalenderår och verksamheten avser <ol style="list-style-type: none"> 1. biologisk behandling, 2. fysikalisk-kemisk behandling, 3. behandling innan förbränning eller samförbränning 4. behandling i anläggning för fragmentering av metallavfall, eller 5. behandling av slagg eller aska.
29 kap 67 §	90.435-i		A	Återvinna eller bortskaffa farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är mer än 10 ton per dygn eller mer än 2 500 ton per kalenderår och verksamheten avser <ol style="list-style-type: none"> 1. biologisk behandling, 2. fysikalisk-kemisk behandling,

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				<p>3. materialåtervinning av lösningsmedel</p> <p>4. materialåtervinning av oorganiskt material, utom metaller och metallföreningar,</p> <p>5. regenerering av syror eller baser,</p> <p>6. återvinning av komponenter som används till att minska föroreningar,</p> <p>7. återvinning av katalysatorer</p> <p>8. omräffinerig eller annan behandling för återanvändning av olja,</p> <p>9. invallning,</p> <p>10. sammansmältning eller blandning innan behandling i en samförbrännings- eller avfallsförbränningsanläggning eller innan avfallet behandlas enligt någon av de andra punkterna i denna paragraf, eller</p> <p>11. omförpackning innan behandling i en samförbrännings- eller avfallsförbränningsanläggning eller innan behandling av avfall enligt någon av de andra punkterna i denna paragraf.</p>
	90.435-i1	32		- Den tillförda mängden avfall är mer än 25 000 ton per kalenderår.
	90.435-i2	28		- Den tillförda mängden avfall är mer än 10 000 ton men högst 25 000 ton per kalenderår.
	90.435-i3	17		- Den tillförda mängden avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
29 kap 68 §	90.410	24	A	<p>Behandling av icke-farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är mer än 100 000 ton per kalenderår.</p> <p>Tillståndsplikten gäller inte om behandlingen är tillståndspliktig enligt någon annan bestämmelse i detta kapitel.</p>
29 kap 69 §	90.420		B	<p>Behandling av icke-farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är mer än 500 ton men högst 100 000 ton per kalenderår.</p> <p>Tillståndsplikten gäller inte om behandlingen är tillståndspliktig enligt någon annan bestämmelse i detta kapitel.</p>
	90.420-1	20		- Den tillförda mängden avfall är mer än 20 000 ton men högst 100 000 ton per kalenderår.
	90.420-2	14		- Den tillförda mängden avfall är mer än 10 000 ton men högst 20 000 ton per kalenderår.
	90.420-3	10		- Den tillförda mängden avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
	90.420-4	8		- Den tillförda mängden avfall är mer än 1 000 ton men högst 2 500 ton per kalenderår.
	90.420-5	7		- Den tillförda mängden avfall är mer än 500 ton men högst 1 000 ton per kalenderår.
29 kap 70 §	90.430	3	C	<p>Yrkesmässig behandling av icke-farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är högst 500 ton per kalenderår.</p> <p>Anmälningsplikten gäller inte om behandlingen är anmälnings- eller tillståndspliktig enligt någon annan bestämmelse i detta kapitel.</p>
29 kap 71 §	90.440		A	<p>Behandling av farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är mer än 2 500 ton per kalenderår.</p> <p>Tillståndsplikten gäller inte om behandlingen är tillståndspliktig enligt någon annan bestämmelse i detta kapitel.</p>

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
	90.440-1	32		- den tillförda mängden avfall är mer än 25 000 ton per kalenderår.
	90.440-2	28		- den tillförda mängden avfall är mer än 10 000 ton men högst 25 000 ton per kalenderår.
	90.440-3	17		- den tillförda mängden avfall är mer än 2 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
29 kap 72 §	90.450		B	Yrkesmässig behandling av farligt avfall, om den tillförda mängden avfall är högst 2 500 ton per kalenderår. Tillståndsplikten gäller inte om behandlingen är tillståndspliktig enligt någon annan bestämmelse i detta kapitel.
	90.450-1	15		- den tillförda mängden avfall är mer än 1 000 ton men högst 2 500 ton per kalenderår
	90.450-2	12		- den tillförda mängden avfall är mer än 50 ton men högst 1 000 ton per kalenderår
	90.450-3	8		- den tillförda mängden avfall är högst 50 ton per kalenderår
				SKJUTFÄLT, SKJUTBANOR OCH SPORTANLÄGGNINGAR
30 kap 1 §	92.10	7	B	Skjutfält för skjutning med grovkalibriga vapen (kaliber större än 20 millimeter) eller för sprängningar av ammunition, minor eller andra sprängladdningar.
30 kap 2 §	92.20		C	Skjutbana som är stadigvarande inrättad för skjutning utomhus med skarp ammunition till finkalibriga vapen (kaliber mindre än 20 millimeter) för mer än 5 000 skott per kalenderår.
	92.20-1	1		- Mer än 100 000 skott per kalenderår.
	92.20-2	1		- Mer än 20 000 skott men högst 100 000 skott per kalenderår.
	92.20-3	1		- Mer än 5 000 skott men högst 20 000 skott per kalenderår.
-	92.2001	1	U	Skjutbana som är stadigvarande inrättad för skjutning utomhus med skarp ammunition till finkalibriga vapen (kaliber högst 20 millimeter) för högst 5 000 skott per kalenderår.
30 kap 3§	92.30	2	C	Permanent tävlings-, tränings- eller testbana för motorfordon.
	92.3001	1	U	Säsongsverksamhet för tävlings-, tränings- eller testbana för motorfordon.
-	92.10001	1	U	Golfbana med sammanlagt mer än 18 hål.
-	92.10002	1	U	Golfbana med sammanlagt högst 18 hål.
-	92.10003	1	U	Golfbana med sammanlagt högst 9 hål.
				TEXTILTVÄTTERIER
31 kap 1 §	93.10	5	C	Tvätterier för mer än 2 ton tvättgods per dygn. Anmälningssplikten gäller inte om 1. utsläpp av vatten från verksamheten leds till ett avloppsreningsverk som är tillståndspliktigt enligt 28 kap. 1 eller 2 §, eller 2. verksamheten är anmälningsspliktig enligt 19 kap. 4 §.
-	93.1001	4	U	Tvätterier för mer än 2 ton tvättgods per dygn om utsläpp av vatten från verksamheten leds till ett avloppsreningsverk som är tillståndspliktigt

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
				enligt 90.10.
-	93.1002	1	U	Tvättereri för högst 2 ton tvättgods per dygn.
				BEGRAVNINGSVERKSAMHET
32 kap 1 §	93.20	7	B	Krematorium.
				ÖVRIGA MILJÖFARLIGA VERKSAMHETER
				Lackering m.m.
-	100.1001	6	U	Förbrukning av mer än 20 ton färg eller lack eller mer än 10 ton pulver per kalenderår.
-	100.1002	3	U	Förbrukning av minst 4 men högst 20 ton färg eller lack eller minst 2 men högst 10 ton pulver per kalenderår.
				Hantering av brom- eller fluorkarboner
-	101.1001	6	U	Omtappning av mer än 1 ton fullständigt halogenerade brom- eller klorfluorkarboner per år.
-	101.1002	3	U	Omtappning av mer än 100 kg men högst 1 ton fullständigt halogenerade brom- eller klorfluorkarboner per år.
-	101.1003	1	U	Omtappning av högst 100 kg fullständigt halogenerade brom- eller klorfluorkarboner per år.
-	101.1004	7	U	Omtappning av mer än 10 ton ofullständigt halogenerade brom- eller klorfluorkarboner per år.
-	101.1005	3	U	Omtappning av mer än 1 ton men högst 10 ton ofullständigt halogenerade brom- eller klorfluorkarboner per år.
-	101.1006	1	U	Omtappning av högst 1 ton ofullständigt halogenerade brom- eller klorfluorkarboner per år.
				HÄLSOSKYDDSVERKSAMHETER
				Utbildningsverksamhet och liknande
-	200.10-2	3	C	Gymnasieskola eller gymnasiesärskola
-	200.10-3	3	C	Internationell skola.
-	200.10-4	3	C	Grundskola, grundsärskola, specialskola, sameskola.
-	200.10-5	3	C	Förskola.
-	200.10-6	1	C	Förskoleklass, öppen förskola.
-	200.10-7	1	U	Familjedaghem.
				Samlingslokaler och liknande
-	200.20-1	1	U	Samlingslokaler, folkhögskola utan boende, universitet och högskolor.
-	200.20-2	1	C	Fritidshem och öppen fritidsverksamhet.
-	200.20-3	1	U	Fritidsgård och liknande.
				Skönhetsvård och liknande
-	200.30-1	3	U	Solarium. Anmälningspliktig via Strålskyddslagen.
-	200.30-2	1	U	Skönhetsvård, hudvård, manikyr, pedikyr.
-	200.30-3	1	U	Frisersalong.
				Vård och hälsa
-	200.40-1	1	U	Lokaler för vård ⁴ eller annat omhändertagande >5 boende.

⁴ Såväl kommunen som Socialstyrelsen har tillsyn över vårdlokaler, vilket betyder att en gränsdragning behöver göras. Vi bedömer att miljönämnden (motsvarande) har tillsyn över boende och allmänna utrymmen i hygieniskt avseende [se krav på bostäder enligt 33 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd], avfallshantering, kemikalieanvändning, sällskapsdjur, o.s.v. under det att socialstyrelsen har tillsyn över vården och de utrymmen där vård förekommer.

Lagrum i MPF	VK/ KK	AK	PN	Beskrivning
-	200.40-2	2	C	Fotvård.
-	200.40-3	2	C	Tatuering, akupunktur eller piercing som egen verksamhet.
-	200.40-4	1	U	Kiropraktor, naprapat, sjukgymnastik och liknande.
-	200.40-5	1	U	Övriga alternativa behandlingar.
				Idrott och liknande
-	200.50-1	1	U	Idrottsanläggning, gym eller motsvarande.
-	200.50-2	3	C	Bassängbad som är upplåtna åt allmänheten eller som annars används av många människor.
-	200.50-3	2	C	Bassängbad som är upplåtna åt allmänheten eller som annars används av många människor, endast sommartid.
-	200.50-4	1	U	Strandbad.
				Boende
-	200.60-1	1	U	Bostäder med mer än 500 lägenheter inom samma bostadsområde.
-	200.60-2	1	U	Bostäder mer än 200 lägenheter men högst 500 lägenheter inom samma bostadsområde.
-	200.60-3	1	U	Bostäder mer än 25 lägenheter men högst 200 lägenheter inom samma bostadsområde.
-	200.60-4	1	U	Bostäder med högst 25 lägenheter inom samma bostadsområde.
-	200.60-5	1	U	Hotell, kursgård med övernattningsmöjlighet, folkhögskola med boende, vandrarhem, kriminalvård.
-	200.60-6	1	U	Camping/stuganläggning.
-	200.60-7	1	U	Bed & breakfast.
-	200.60-8	1	U	Övrigt tillfälligt boende.
				Förvaring av djur
-	200.70-1	1	U	Lokaler för förvaring av djur.
				Övrigt
-	200.80 -1	3	C	Kyltorn

TAXBILAGA 3

Tabell för bestämmande av årlig tillsynstid.

Verksamheten placeras först i en avgiftsklass enligt bilaga 2. Verksamheten inplaceras därefter i ”Grundtabell för bestämmande av årlig tillsynstid. Inledningsvis placeras verksamheten i riskkolumn 0. Den årliga tillsynstiden för varje avgiftsklass och riskkolumn framgår av tabellen. Miljö- och byggavdelningens erfarenhetsbedömning av verksamheten kan därefter påverka den årliga tillsynstiden och därmed även den årliga avgiften. T i tabellen anger att ingen årlig avgift ska beslutas. I stället ska timavgift tillämpas och betalas i efterskott efter utförd tillsyn.

Avgifts- klass	Riskkolumner								
	P2	P1	0	1	2	3	4	5	6
1	T	T	T	0,5	1	2	3	4	5
2	T	T	2	3	4	5	6	7	8
3	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
6	7	8	9	10	12	13	14	16	18
7	9	10	12	14	15	16	17	20	25
8	12	13	16	18	20	21	23	26	30
9	15	17	20	23	25	26	29	33	40
10	18	20	24	27	30	32	35	39	45
11	21	23	28	32	35	37	40	46	55
12	24	26	32	36	40	42	46	52	60
13	27	30	36	41	45	47	52	59	70
14	30	33	40	45	50	53	58	65	75
15	33	36	44	50	55	58	63	72	85
16	36	40	48	54	60	63	69	78	90
17	39	43	52	59	65	69	75	85	100
18	42	46	56	63	70	74	81	91	105
19	45	50	60	68	75	79	86	98	115
20	48	53	64	72	80	84	92	104	120
21	51	56	68	77	85	90	98	111	130
22	54	59	72	81	90	95	104	117	135
23	57	63	76	86	95	100	109	124	145
24	60	66	80	90	100	106	115	130	150
25	66	73	88	99	110	116	127	143	165
26	72	79	96	108	120	127	138	156	180
27	78	86	104	117	130	137	150	169	195
28	84	92	112	126	140	148	161	182	210
29	96	106	128	144	160	169	184	208	240

Siffrorna i riskkolumnerna anger tillsynstid i timmar T=timavgift.

§ 79

Dnr 2024/00316

Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom livsmedelslagstiftningens område

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Att fastställa timtaxan till 1240 kr för miljö- och byggnämndens verksamhet inom livsmedelslagstiftningens område.
2. Att den nya timtaxan börjar gälla efter att beslutet vunnit laga kraft.

Sammanfattning av ärendet

Miljö- och byggnämnden i Ovanåker har under flera år haft en timtaxa på 840 kr, vilket är en av de lägsta i landet och täcker inte de kostnader som myndigheten har för sin kontrollverksamhet.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 67 Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom livsmedelslagstiftningens område

Protokollsutdrag 2024-03-14 § 30 Timtaxa livsmedel

Tjänsteskrivelse 2024-02-29

SKR – Hur timavgiften ska beräknas

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Miljö- och byggnämnden



Miljö- och byggförvaltningen

Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom livsmedelslagstiftningens område

Förslag till beslut

Miljö- och byggnämnden beslutar att föreslå kommunfullmäktige:

- att fastställa timtaxan till 1240 kr för miljö- och byggnämndens verksamhet inom livsmedelslagstiftningens område.
- att den nya timtaxan börjar gälla efter att beslutet vunnit laga kraft.

Lagstöd

- Kontrollförordningen (EU) 2017/625, kapitel VI, artikel 78–85
- Förordning (2021:176) om avgifter för offentlig kontroll av livsmedel och vissa jordbruksprodukter

Ärendet

Bestämmelserna om finansieringen av den offentliga kontrollen återfinns i kontrollförordning (EU) 2017/625 kapitel VI i artiklarna 78–85. Där anges de principer som ska ligga till grund för de nationella avgiftssystemen. Dessa bestämmelser gäller i hela livsmedelskedjan. En allmän princip är att medlemsstaterna ska säkerställa att tillräckliga finansiella resurser finns tillgängliga för att tillhandahålla nödvändig personal och andra resurser som de behöriga myndigheterna behöver för att genomföra offentlig kontroll och annan offentlig verksamhet (artikel 78). Regleringen på EU-nivå kompletteras även med bestämmelser på nationell nivå.

Ovanåkers kommun har använt sig av SKR:s mall för uträkning av timtaxa. SKR har i sitt underlag valt att använda kontrollförordningens krav på hur obligatoriska avgifter ska beräknas. Timavgiften har utifrån mallen beräknats till 1240 kronor för år 2024. Beräkningarna baseras bl.a. på tiden som en handläggare i genomsnitt ägnar åt kontroll samt kommunens genomsnittliga kostnader för en handläggare inom myndighetsområdet.



Miljö- och byggförvaltningen

De genomsnittliga kostnaderna består av summan av flera olika delar – bl.a. lönekostnader, del av gemensamma kostnader (exempelvis hyra, städning och administration, transportmedel, kommunikation, allmän IT-utrustning och kontorsmaterial) och myndighetsspecifika kostnader (exempelvis nämnd, skyddsutrustning, provtagning, utbildning, testutrustning och myndighetsspecifika datasystem).

Miljö- och byggnämnden i Ovanåker har under flera år haft en timtaxa på 840 kr, vilket är en av de lägsta i landet och täcker inte de kostnader som myndigheten har för sin kontrollverksamhet. Som en jämförelse redovisas några närliggande kommuners timtaxa inom livsmedelsområdet nedan.

Timtaxa livsmedel

- Bollnäs – 1427 kr (2024)
- Söderhamn – 1221 kr (2023)
- Ljusdal - 1297 kr (2024)
- VGS – 1270 kr (2023)

Handlingar

SKR - Hur timavgiften ska beräknas

Beräkning av timavgiften

SKR:s underlag för att beräkna timavgiften

SKR har gjort ett verktyg i form av en excelmall som ger möjlighet att utifrån kommunens kostnader samt planerade kontrolltid räkna ut timavgiften. Notera att det finns ett specifikt vägledningsmaterial kring hur du fyller i excelmallen.

[Beräkningsmall för livsmedelskontroll \(Excel\)](#)

[Guide till SKR:s mall för beräkning av timavgift för kommunal livsmedelskontroll \(PDF\)](#)

Överväganden kring hur avgiften ska beräknas

SKR har i sitt underlag valt att använda kontrollförordningens (EU) 2017/625 krav på hur obligatoriska avgifter (i enlighet med 79) ska beräknas som norm för hur samtliga avgifter ska beräknas. Detta trots att bestämmelsen egentligen inte gäller för alla kommunens avgifter, utan bara för uppföljande kontroll som ursprungligen inte var planerad. Tanken är att detta beräkningssätt skapar en mer likartad och transparent kostnadsberäkning istället för att varje kommun ska förhålla sig till två olika beräkningsgrunder för timavgifter.

I kontrollförordningens (EU) 2017/625 artikel 81 anges vilka kostnader som får ligga till grund för de obligatoriska avgifterna. Det handlar om kostnader för löner, utrymmen, verktyg, utrustning, utbildning, resor och andra tillhörande kostnader samt kostnader för provtagning och laboratorieanalyser. I artikel 82 anges att avgifterna inte får överstiga kontrollmyndighetens kostnader för kontrollen.

Det är också viktigt att komma ihåg att kostnaderna enligt kontrollförordningen måste härröra från de offentliga kontrollerna i fråga. Om det föreligger osäkerhet huruvida kostnaden är förknippad med kontroll menar SKR att det är rimligt att vara restriktiv i sin tolkning med tanke på att beräkningarna påverkar företagets avgifter.

Löner

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81a, ska "löner till den personal, inklusive stödpersonal och administrativ personal, som medverkar i den offentliga kontrollen samt socialförsäkrings- och pensionsavgifter och försäkringskostnader för personalen" räknas med.

Vilken personal medverkar vid den offentliga kontrollen? Hit räknas all involverad personal: chefer på alla nivåer, nämndsekreterare, assistenter, jurister och alla typer av handläggare som t.ex. inspektörer, veterinärer och provtagare. För dessa ska följande kostnader användas som underlag för beräkning av timavgiften.

- Direkta lönekostnader
- Personalomkostnadspålägget (PO)-tillägg
- Kostnader för obekväm arbetstid under helger och kvällar

Även miljönämndens (motsvarande) verksamhet (arvoden, sammanträdeskostnader, lokalkostnader, reskostnader, utbildning) ska räknas med.

Till den del personalen arbetar med andra frågor än offentlig kontroll, annan offentlig verksamhet som hänger samman med sådan kontroll och registrering ska givetvis bara den del av kostnaden som kan hänföras till den offentliga kontrollen räknas med.

Anläggningar och utrustning

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81b, ska "kostnader för anläggningar och utrustning, inklusive kostnader för underhåll samt försäkringar och andra därmed förbundna kostnader" räknas med.

I punkten ingår förvaltningens lokalkostnader (arbetslokaler, garage, förrådslokaler) och fast utrustning avseende kontrollen.

I punkten ingår också förvaltningens IT-utrustning avseende kontrollen, som till exempel verksamhetssystem, ärendehanteringssystem, lönesystem, ekonomisystem, personalsystem osv.

Såväl förvaltning och drift av IT-system som utveckling av IT-system för kontroll omfattas. I detta innefattas den avskrivningskostnad som systembyggnaden medför efter att systemet tagits i drift. Det är även möjligt att ta med utveckling i befintliga system som är nödvändig för att upprätthålla funktionaliteten i systemen. Modern och effektiv kontroll kräver idag IT-stöd och kostnader för detta kan anses ingå.

Även här är det givetvis den del eller andel av kostnaden som är hänförlig till den offentliga kontrollen som ska räknas med. Det kan innebära att en fördelning måste göras t.ex. av kostnader för lokaler, utrustning etc.

Kostnader för förbrukningsmaterial och verktyg

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81c, ska "kostnader för förbrukningsmaterial och verktyg" ligga till grund för timavgiften.

I punkten ingår:

- Fordon (bilar, mopeder, cyklar), drivmedel, trängselskatt
- Utrustning för dokumentation (kameror, videokameror)
- Kontorsmaterial (blanketter, skrivmaterial, papper)
- Elektronisk kontorsutrustning (stationära datorer, bärbara datorer, handdatorer, telefoner, skrivare, faxar)
- Mätinstrument (elektroniska termometrar, manuella termometrar, pH-mätare)
- Skyddskläder (rockar, huvudskydd, skoskydd, varma kläder för frysrumsarbeten)
- Böcker, tidningar, elektronisk media, prenumerationer
- Trycksaker, IT-material, kontorsmaterial

Utbildning

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81e, ska kostnader för utbildning av den personal som avses i led a, med undantag för den utbildning som krävs för att erhålla den kompetens som krävs för att vara anställd hos de behöriga myndigheterna” räknas med.

I punkten ingår:

- Intern utbildning (kommungemensam, kontorsgemensam)
- Extern utbildning (kurser, seminarier, mässor)

Resor och traktamenten

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81f, ska ”kostnader för resor och därmed förbundna traktamenten för den personal som avses i led a” räknas med.

I punkten ingår:

- Taxi
- Kollektivresor
- Traktamenten

För att kostnaderna ska få tas med måste resan ha haft ett syfte som avser dessa arbetsuppgifter.

Provtagning och laboratorieanalys

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81g, ska ”kostnader för provtagning och för laboratorieanalys, laboratorietestning och laboratoriediagnostik som officiella laboratorier tar ut för dessa uppgifter” omfattas.

I punkten ingår:

- Provtagning
- Provtagningsutrustning
- Desinfektionsmedel
- Laboratorieanalyser
- Transporter
- Analyskostnad

Kommunen kan antingen välja att räkna in kostnader för provtagning och analys i timtaxan eller debitera varje företagare för de faktiska kostnaderna. I SKR:s underlag finns kostnader för provtagning med i beräkningen av underlaget för timkostnaden.

I samband med uppföljande kontroll kan dock kommunen behöva göra ytterligare provtagning. Önskar kommunen då istället debitera företagen för de faktiska kostnaderna behöver justering göras i underlaget, så att inte företagaren debiteras två gånger (via både timavgift och debitering för kostnaderna).

Uppskattning av kontrolltid

Den genomsnittliga årsarbetstiden för en heltidsanställd handläggare efter att semester och frånvaro dragits bort är normalt mellan 1 600 och 1 700 timmar per år.

Handläggarnas tillgängliga tid kan delas upp i olika delar:

- Planerad offentlig kontroll (den riskklassade tiden)
- Händelsestyrd offentlig kontroll (som ursprungligen inte var planerad)
- Registrering/godkännande (annan offentlig verksamhet)
- Annan offentlig verksamhet (arbetsuppgifter som har med kontrollen att göra men som inte är offentlig kontroll)

Hur stor del av den tillgängliga tiden som kan användas för de detta varierar mellan kommuner. SKR erfar att det ofta är 50-60% av den faktiska arbetade tiden som ägnas åt kontrolltid (cirka 800-1000 timmar). Resterande tid läggs bland annat på remisser, uppdrag från KS och KF, APT osv.

Timavgiften räknas fram genom att kostnaderna för kontrollen delas med det antal timmar per år som handläggarna ägnar åt kontrollen. Ju fler timmar handläggarna kan ägna åt kärnverksamheten, desto lägre blir således timavgiften.

§ 80

Dnr 2024/00317

Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom miljöbalkens, strålskyddsförordningen samt lagen om sprängämnesprekursorers område

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Att fastställa timtaxan till 1056 kr för miljö- och byggnämndens verksamhet för prövning och tillsyn enligt miljöbalken, strålskyddsförordningen samt lagen om sprängämnesprekursorer.
2. Att den nya timtaxan börjar gälla efter att beslutet vunnit laga kraft.

Sammanfattning av ärendet

Enligt 27 kap 1 § miljöbalken (SFS 1998:808) och 8 kap. 14 § strålskyddsförordningen (2018:506) samt lagen om sprängämnesprekursorer (SFS 2014:799) får en kommunal myndighet ta ut avgifter för kostnader i samband med prövning och tillsyn. Principen att förorenaren ska betala ligger till grund för ekonomiska ställningstaganden inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Den nu gällande taxan fastställdes av kommunfullmäktige 2022-02-28.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 68 Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom miljöbalkens, strålskyddsförordningen samt lagen om sprängämnesprekursorers område

Protokollsutdrag 2024-03-14 § 31 Timtaxa miljö

Tjänsteskrivelse 2024-03-08

SKR – Hur timavgiften ska beräknas

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Miljö- och byggnämnden



Miljö- och byggförvaltningen

Ny timtaxa för miljö- och byggnämndens verksamhet inom miljöbalkens, strålskyddsförordningen samt lagen om sprängämnesprekursorers område

Förslag till beslut

Miljö- och byggnämnden beslutar att föreslå kommunfullmäktige:

- att fastställa timtaxan till 1056 kr för miljö- och byggnämndens verksamhet för provning och tillsyn enligt miljöbalken, strålskyddsförordningen samt lagen om sprängämnesprekursorer.
- att den nya timtaxan börjar gälla efter att beslutet vunnit laga kraft.

Lagstöd

- 27 kap. 1 § miljöbalken (1998:808)
- 8 kap. 14 § strålskyddsförordningen (2018:506)
- 11 § lagen om sprängämnesprekursorer (SFS 2014:799)

Ärendet

Enligt 27 kap 1 § miljöbalken (SFS 1998:808) och 8 kap. 14 § strålskyddsförordningen (2018:506) samt lagen om sprängämnesprekursorer (SFS 2014:799) får en kommunal myndighet ta ut avgifter för kostnader i samband med provning och tillsyn. Principen att förorenaren ska betala ligger till grund för ekonomiska ställningstaganden inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Den nu gällande taxan fastställdes av kommunfullmäktige 2022-02-28.

Vid framtagande och beräkning av nu föreliggande förslag till reviderad timtaxa avseende provning och tillsyn enligt miljöbalken, lagen om sprängämnesprekursorer samt strålskyddslagen har förvaltningen använt Sveriges kommuner och regioners (SKR) underlag och beräkningsmodell.

Förvaltningen har använt samma beräkningsmodell som används för framtagande av timtaxa enligt livsmedelslagstiftningen.



Miljö- och byggförvaltningen

Timavgiften har utifrån mallen beräknats till 1056 kronor för år 2024. Beräkningarna baseras bl.a. på tiden som en handläggare i genomsnitt ägnar åt prövning och tillsyn samt kommunens genomsnittliga kostnader för en handläggare inom myndighetsområdet.

De genomsnittliga kostnaderna består av summan av flera olika delar – bl.a. lönekostnader, del av gemensamma kostnader (exempelvis hyra, städning och administration, transportmedel, kommunikation, allmän IT-utrustning och kontorsmaterial) och myndighetsspecifika kostnader (exempelvis nämnd, skyddsutrustning, provtagning, utbildning, testutrustning och myndighetsspecifika datasystem).

Miljö- och byggnämnden i Ovanåker har under flera år haft en timtaxa på 840 kr, vilket är en av de lägsta i landet och täcker inte de kostnader som myndigheten har för sin verksamhet. Som en jämförelse redovisas några närliggande kommuners timtaxa inom miljöbalkens område nedan.

Timtaxa - prövning och tillsyn enligt miljöbalken.

- Bollnäs – 1102 kr (2023)
- Söderhamn – 1116 kr (2023)
- Ljusdal - 1163 kr (2023)
- VGS – 1200 kr (2023)

Handlingar

SKR - Hur timavgiften ska beräknas

Beräkning av timavgiften

SKR:s underlag för att beräkna timavgiften

SKR har gjort ett verktyg i form av en excelmall som ger möjlighet att utifrån kommunens kostnader samt planerade kontrolltid räkna ut timavgiften. Notera att det finns ett specifikt vägledningsmaterial kring hur du fyller i excelmallen.

[Beräkningsmall för livsmedelskontroll \(Excel\)](#)

[Guide till SKR:s mall för beräkning av timavgift för kommunal livsmedelskontroll \(PDF\)](#)

Överväganden kring hur avgiften ska beräknas

SKR har i sitt underlag valt att använda kontrollförordningens (EU) 2017/625 krav på hur obligatoriska avgifter (i enlighet med 79) ska beräknas som norm för hur samtliga avgifter ska beräknas. Detta trots att bestämmelsen egentligen inte gäller för alla kommunens avgifter, utan bara för uppföljande kontroll som ursprungligen inte var planerad. Tanken är att detta beräkningssätt skapar en mer likartad och transparent kostnadsberäkning istället för att varje kommun ska förhålla sig till två olika beräkningsgrunder för timavgifter.

I kontrollförordningens (EU) 2017/625 artikel 81 anges vilka kostnader som får ligga till grund för de obligatoriska avgifterna. Det handlar om kostnader för löner, utrymmen, verktyg, utrustning, utbildning, resor och andra tillhörande kostnader samt kostnader för provtagning och laboratorieanalyser. I artikel 82 anges att avgifterna inte får överstiga kontrollmyndighetens kostnader för kontrollen.

Det är också viktigt att komma ihåg att kostnaderna enligt kontrollförordningen måste härröra från de offentliga kontrollerna i fråga. Om det föreligger osäkerhet huruvida kostnaden är förknippad med kontroll menar SKR att det är rimligt att vara restriktiv i sin tolkning med tanke på att beräkningarna påverkar företagets avgifter.

Löner

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81a, ska "löner till den personal, inklusive stödpersonal och administrativ personal, som medverkar i den offentliga kontrollen samt socialförsäkrings- och pensionsavgifter och försäkringskostnader för personalen" räknas med.

Vilken personal medverkar vid den offentliga kontrollen? Hit räknas all involverad personal: chefer på alla nivåer, nämndsekreterare, assistenter, jurister och alla typer av handläggare som t.ex. inspektörer, veterinärer och provtagare. För dessa ska följande kostnader användas som underlag för beräkning av timavgiften.

- Direkta lönekostnader
- Personalomkostnadspålägget (PO)-tillägg
- Kostnader för obekväm arbetstid under helger och kvällar

Även miljönämndens (motsvarande) verksamhet (arvoden, sammanträdeskostnader, lokalkostnader, reskostnader, utbildning) ska räknas med.

Till den del personalen arbetar med andra frågor än offentlig kontroll, annan offentlig verksamhet som hänger samman med sådan kontroll och registrering ska givetvis bara den del av kostnaden som kan hänföras till den offentliga kontrollen räknas med.

Anläggningar och utrustning

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81b, ska "kostnader för anläggningar och utrustning, inklusive kostnader för underhåll samt försäkringar och andra därmed förbundna kostnader" räknas med.

I punkten ingår förvaltningens lokalkostnader (arbetslokaler, garage, förrådslokaler) och fast utrustning avseende kontrollen.

I punkten ingår också förvaltningens IT-utrustning avseende kontrollen, som till exempel verksamhetssystem, ärendehanteringssystem, lönesystem, ekonomisystem, personalsystem osv.

Såväl förvaltning och drift av IT-system som utveckling av IT-system för kontroll omfattas. I detta innefattas den avskrivningskostnad som systembyggnaden medför efter att systemet tagits i drift. Det är även möjligt att ta med utveckling i befintliga system som är nödvändig för att upprätthålla funktionaliteten i systemen. Modern och effektiv kontroll kräver idag IT-stöd och kostnader för detta kan anses ingå.

Även här är det givetvis den del eller andel av kostnaden som är hänförlig till den offentliga kontrollen som ska räknas med. Det kan innebära att en fördelning måste göras t.ex. av kostnader för lokaler, utrustning etc.

Kostnader för förbrukningsmaterial och verktyg

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81c, ska "kostnader för förbrukningsmaterial och verktyg" ligga till grund för timavgiften.

I punkten ingår:

- Fordon (bilar, mopeder, cyklar), drivmedel, trängselskatt
- Utrustning för dokumentation (kameror, videokameror)
- Kontorsmaterial (blanketter, skrivmaterial, papper)
- Elektronisk kontorsutrustning (stationära datorer, bärbara datorer, handdatorer, telefoner, skrivare, faxar)
- Mätinstrument (elektroniska termometrar, manuella termometrar, pH-mätare)
- Skyddskläder (rockar, huvudskydd, skoskydd, varma kläder för frysrumsarbeten)
- Böcker, tidningar, elektronisk media, prenumerationer
- Trycksaker, IT-material, kontorsmaterial

Utbildning

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81e, ska kostnader för utbildning av den personal som avses i led a, med undantag för den utbildning som krävs för att erhålla den kompetens som krävs för att vara anställd hos de behöriga myndigheterna” räknas med.

I punkten ingår:

- Intern utbildning (kommungemensam, kontorsgemensam)
- Extern utbildning (kurser, seminarier, mässor)

Resor och traktamenten

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81f, ska ”kostnader för resor och därmed förbundna traktamenten för den personal som avses i led a” räknas med.

I punkten ingår:

- Taxi
- Kollektivresor
- Traktamenten

För att kostnaderna ska få tas med måste resan ha haft ett syfte som avser dessa arbetsuppgifter.

Provtagning och laboratorieanalys

Enligt kontrollförordningen (EU) 625/2017, artikel 81g, ska ”kostnader för provtagning och för laboratorieanalys, laboratorietestning och laboratoriediagnostik som officiella laboratorier tar ut för dessa uppgifter” omfattas.

I punkten ingår:

- Provtagning
- Provtagningsutrustning
- Desinfektionsmedel
- Laboratorieanalyser
- Transporter
- Analyskostnad

Kommunen kan antingen välja att räkna in kostnader för provtagning och analys i timtaxan eller debitera varje företagare för de faktiska kostnaderna. I SKR:s underlag finns kostnader för provtagning med i beräkningen av underlaget för timkostnaden.

I samband med uppföljande kontroll kan dock kommunen behöva göra ytterligare provtagning. Önskar kommunen då istället debitera företagen för de faktiska kostnaderna behöver justering göras i underlaget, så att inte företagaren debiteras två gånger (via både timavgift och debitering för kostnaderna).

Uppskattning av kontrolltid

Den genomsnittliga årsarbetstiden för en heltidsanställd handläggare efter att semester och frånvaro dragits bort är normalt mellan 1 600 och 1 700 timmar per år.

Handläggarnas tillgängliga tid kan delas upp i olika delar:

- Planerad offentlig kontroll (den riskklassade tiden)
- Händelsestyrd offentlig kontroll (som ursprungligen inte var planerad)
- Registrering/godkännande (annan offentlig verksamhet)
- Annan offentlig verksamhet (arbetsuppgifter som har med kontrollen att göra men som inte är offentlig kontroll)

Hur stor del av den tillgängliga tiden som kan användas för de detta varierar mellan kommuner. SKR erfar att det ofta är 50-60% av den faktiska arbetade tiden som ägnas åt kontrolltid (cirka 800-1000 timmar). Resterande tid läggs bland annat på remisser, uppdrag från KS och KF, APT osv.

Timavgiften räknas fram genom att kostnaderna för kontrollen delas med det antal timmar per år som handläggarna ägnar åt kontrollen. Ju fler timmar handläggarna kan ägna åt kärnverksamheten, desto lägre blir således timavgiften.

§ 85

Dnr 2024/00199

Revidering av kulturpolitiskt handlingsprogram

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Att kulturpolitiskt handlingsprogram 2020-2023 även omfattar åren 2024-2027.
2. Att anta förslaget till reviderat kulturpolitiskt handlingsprogram.

Sammanfattning av ärendet

Ovanåkers kommuns kulturpolitiska handlingsprogram 2020-2023 (dnr2019/01135) beslutat 2020-05-04, behöver revideras och omfatta åren 2024-2027. Förvaltningen föreslår smärre redaktionella ändringar eftersom programmet fortfarande har en aktuell koppling till beslutade mål inom Ovanåkers kommun.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 72 Revidering av kulturpolitiskt handlingsprogram
Tjänsteskrivelse, 2024-02-19

Kulturpolitiskt handlingsprogram 2024-2027 (med ändringsförslag markerade i
texten)

Protokollsutdrag 2024-03-07 § 19 Revidering av kulturpolitiskt handlingsprogram

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Kultur- och fritidsnämnden



Kommunstyrelseförvaltningen
Gun Hedlund
Gun.hedlund@ovanaker.se

Revidering av kulturpolitiskt handlingsprogram

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kultur- och fritidsnämnden att föreslå kommunfullmäktige

1. Att kulturpolitiskt handlingsprogram 2020-2023 även omfattar åren 2024-2027
2. Att anta förslaget till reviderat kulturpolitiskt handlingsprogram

Sammanfattning av ärendet

Ovanåkers kommuns kulturpolitiska handlingsprogram 2020-2023 (dnr2019/01135) beslutat 2020-05-04, behöver revideras och omfatta åren 2024-2027. Förvaltningen föreslår smärre redaktionella ändringar eftersom programmet fortfarande har en aktuell koppling till beslutade mål inom Ovanåkers kommun.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-02-19

Kulturpolitiskt handlingsprogram 2024-2027 (med ändringsförslag markerade i texten)

Skickas till

Kommunstyrelsen



Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

Handlingsprogram

Kulturpolitiskt handlingsprogram

~~2020-2023~~ 2024-2027

Antaget av kommunfullmäktige 2020-05-04, § 31.
Eventuellt ändrat den (datum).





Innehållsförteckning

Dokumentnamn	Fel! Bokmärket är inte definierat.
1. Utgångspunkter	3
1:1 Ovanåkers starka sidor	3
1:2 Definition	3
1:3 Syfte	3
1:4 Mål	3
2. Strategiska riktlinjer	4
3. Arbetsområden	5
3:1 Kulturområden	5
3:2 Medborgaren och målgruppsinsatser Barn och ungdomar	5
3:3 Offentlig miljö	7



1. Utgångspunkter

1:1 Ovanåkers starka sidor

¶ Ovanåkers kommun har ett rikt föreningsliv, korta kontaktvägar, öppen dialog. Här finns ett kulturliv och föreningsliv som uppvisar stor mångfald i hela kommunen. I Ovanåker finns också ett arbetssätt som gör det möjligt att arbeta över förvaltningsgränser och kommunala gränser gentemot näringslivet. Det är en styrka som möjliggör det faktum att föreningar, kommunen och företag kan gå samman och skapa nya kulturella upplevelser.

1:2 Definition

Kulturbegreppet används i ett brett perspektiv. Det avser de erfarenheter, kunskaper, värderingar och normer som bearbetas och sprids genom kommunikation och därmed blir gemensamma för grupper och samhälle. Här används kultur som ett panorama över samhället vilket innebär att arbetet med kulturfrågor sträcker sig över och berör många olika sektorer. Samhällsutveckling och förnyelse är avhängigt en tydlig integrering av kulturperspektivet i alla samhällssektorer.

Det breda perspektivet utgår alltid från kulturdefinitionen där kultur är den enskilda individens förhållningssätt till sin egen existens och dess förhållande till omvärlden.

1:3 Syfte

Kulturpolitikens syfte är både ansvarstagande och stimulering. Genom att kommunövergripande använda sig av kulturyttringar i alla former blir kulturen en självklar del i framtidsvisionen och i det strategiska arbetet med att utveckla Ovanåkers kommun. Kulturen är en tillväxtfaktor och innehåller ett antal verksamhetsområden som är identifierade som strategiskt viktiga. Och därför är de kommunalt övergripande angelägenheter.

1:4 Mål

Kommunstyrelseförvaltningen arbetar mot uppställda mål i rådande, kommunalt styrkort. Kulturavdelningen arbetar mot uppställda mål i den kommunala handlingsplanen Hbtq-strategi och handlingsplan för att öka kunskapen om hbtq-personers situation Antagen av kommunfullmäktige 2016-12-19, § 116.

Kommunen arbetar mot uppställda mål i rådande, regional kulturplan.

Kommunen arbetar mot uppställda mål i rådande, nationella kulturpolitiska mål. Kommunen arbetar mot uppställda mål i rådande i Agenda 2030.

¶ Ovanåkers kommun ska uppfylla de krav som Bibliotekslag (2013:801) ställer på oss kommunen.



¶ Ovanåkers kommun ska uppfylla de krav som Konventionen om barnets rättigheter (CRC) FN 1989, ställer på oss kommunen.

¶ Ovanåkers kommun ska uppfylla de krav som CEMR Jämställdhetsdeklarationen 2006, ställer på oss kommunen.

2. Strategiska riktlinjer

Synliggöra

Det kulturarbete som bedrivs ska synliggöras till medborgarna i hela samhället via befintliga informationskanaler. Arbetet med att hitta och utveckla gränsöverskridande samarbeten mellan föreningsliv, näringsliv och kommunal förvaltning ska fortgå.

Använda

Kultur är livskvalitet och ska tolkas med ett brett perspektiv som en naturlig del av kommunens attraktivitet för alla medborgare.

Den ska vara demokratisk och, oberoende av kulturella skillnader eller funktionsnedsättningar, tillgänglig med ett särskilt fokus på barn och unga.

Ovanåkers kommun ska erbjuda en profan scen, tillgänglig för alla medborgare och som ger möjlighet för olika typer av arrangemang.



3. Arbetsområden

3:1 Kulturområden

- Bibliotek och litteratur
- Dans
- Film
- Konst
- Kulturmiljö/Lokalhistoria/
- Museiverksamhet
- Musik
- Teater
- Världsarvet Hälsingegårdar/Biosfärområde Voxnadalen
- Övrig scenkonst
- Övriga kulturyttringar/kyrkliga kulturyttringar

3:2 Medborgaren och målgruppsinsatser Barn och ungdomar

Barn och ungdomar har inte själva möjligheten att välja att ta del av det befintliga kulturutbudet i samhället. De kan inte heller på egen hand skapa förutsättningar för den egna skapandekraften. Därför är det av största vikt att Ovanåkers kommun tar ansvar för att målgruppen bereds både möjlighet till kulturupplevelser av god kvalitet och kvalitativa arenor där de själva får skapa kultur.

Ovanåkers kommun ska erbjuda:

- Kulturgaranti för barn i förskola och grundskola. Alla barn i förskola och grundskola ska få uppleva minst ett professionellt kulturarrangemang i form av teater, musik eller dans per läsår. Arbetet sker i samarbete med Barn- och utbildningsförvaltningen och Kultur Region Gävleborg.
- Årlig Skolbioveckan ska erbjudas förskola, grundskola och gymnasium.
- Kulturskola ska erbjudas barn och ungdomar. I samverkan med SöHK-Södra Hälsinglands Kulturskola.
- Kontinuerligt samarbete mellan Kulturskola och förskola, grundskola och gymnasium.
- Barn- och ungdomsbibliotekarie ska finnas i biblioteksverksamheten.
- Kontinuerligt samarbete mellan biblioteken och förskolan och grundskolan.
- Ekonomiskt och marknadsföringsmässigt stöd till föreningar som arrangerar föreställningar som vänder sig till barn och ungdomar.
- Ekonomiskt stöd till föreningar som arbetar med barn- och ungdomskultur.



- Nyckeltal gällande skolkulturen används i budgetarbetet.
- Nyckeltal gällande biblioteksverksamheten används i budgetarbetet.
- Nyckeltal gällande Kulturskolan används i budgetarbetet.
- Pedagogisk verksamhet för barn och unga inom Vox Cultura, dvs. Edsbyns Museum och Edsbyns bibliotek, ska tas fram under perioden. Klart
- Pedagogisk verksamhet inom ramen för Världsarvet Hälsingegårdar påbörjas under perioden. Klart
- Behovet av Pedagogisk verksamhet inom Biosfärområdet och Kulturavdelningen i eventuella samverkan i det ska utredas under perioden. Klart Under 2020 startas programverksamhet för skolan upp inom ramen för Världsarv Hälsingegårdar. Vi ska titta på om det går att ta fram en liknande programverksamhet för skolan inom ramen för Biosfär Voxnadalen. Klart.
- Ett gemensamt rum på Hälsingegård Ol-Anders ska tas fram finns. Där ska ta bort ska världsarv och biosfär förklaras på ett pedagogiskt sätt för våra besökare.

Vuxna

Kultur är en självklar del i det goda samhället och en förutsättning för att den enskilda individen ska känna trivsel och tillhörighet till platsen. Kulturen i alla dess former är en arena där var och en kan få kreativ stimulans både som utövare och konsument.

Ovanåkers kommun ska erbjuda:

- Bibliotek som är tillgängligt för alla medborgare. Fastställd Biblioteksplan, med uppföljningsbara mål, utgör grunden för verksamheten.
- Konsulterande, ekonomiskt och marknadsföringsmässigt stöd till föreningar som arbetar med kultur och kulturmiljö i förvaltande, arrangerande och utvecklande form.
- Dialog med kulturföreningar och privata kulturaktörer för att stödja, hitta samarbetsformer och utveckla kulturlivet.
- Kommunalt övergripande och avtalsreglerat samarbete med biograf Röda Kvarn.
- Kommunalt övergripande samarbete i syfte att utveckla och säkerställa en profan scen.
- Kvalitativa utställningar på Vox Cultura i samverkan med Ovanåkers Hembygdsförening samt på Alfta bibliotek. Utställningsverksamheten regleras genom MU-avtal.
- Kommunalt övergripande arbete gällande verksamhet med hembygdsföreningar, bygdegårdsföreningar och byalagsföreningar.
- Ett öppet och brett synsätt gentemot nya kulturer och nya kulturformer.



Äldre människor

Genom kultur skapar människan livskvalitet och mening genom hela livet. När människor inte längre själva kan ta sig till kulturarrangemang är det av största vikt att Ovanåkers kommun ansvarar för att kulturen kommer till människorna.

Ovanåkers kommun ska erbjuda:

Kontinuerligt samarbete mellan biblioteken och äldreboenden samt verksamheten "Boken kommer" som riktar sig till människor som inte själva kan ta sig till biblioteken.

Minst fyra kulturarrangemang på äldreboenden i Edsbyn och Alfta ska arrangeras i samarbete med Socialförvaltningen.

Samarbete mellan aktörer och föreningar som arbetar med inriktning mot äldre.

3:3 Offentlig miljö

1 % -regeln

Ovanåkers kommun använder sig av den så kallade 1 % -regeln, antagen 1992, Ks § 162 Dnr 1992.198. Beslutet innebär att en summa på 1 % av byggande av offentliga lokalers totala kostnad ska avsättas för konstnärlig utsmyckning. Kulturavdelningen hanterar arbetsområdet.

Under perioden ska Kulturavdelningen utvärdera, ev. revidera och förtydliga 1% -regeln.

Offentlig konst

Kulturavdelningen ansvarar för Ovanåkers kommuns konstsamling.

Inköp av offentlig konst

Ovanåkers kommun ska varje år avsätta medel för inköp av offentlig konst. Kulturavdelningen ansvarar för inköp, placering, registrering samt underhåll av verken.

§ 19

Dnr 2024/00199

Revidering av kulturpolitiskt handlingsprogram

Kultur- och fritidsnämndens beslut

1. Att kulturpolitiskt handlingsprogram 2020-2023 även omfattar åren 2024-2027
2. Att anta förslaget till reviderat kulturpolitiskt handlingsprogram

Sammanfattning av ärendet

Ovanåkers kommuns kulturpolitiska handlingsprogram 2020-2023 (dnr 2019/01135) beslutat 2020-05-04, behöver revideras och omfatta åren 2024-2027. Förvaltningen föreslår smärre redaktionella ändringar eftersom programmet fortfarande har en aktuell koppling till beslutade mål inom Ovanåkers kommun.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-02-19

Kulturpolitiskt handlingsprogram 2024-2027 (med ändringsförslag markerade i texten)

Skickas till
Kommunstyrelsen

Redovisning av obesvarade motioner och medborgarförslag 2019-2023

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att

1. Kommunfullmäktige har tagit del av redovisning av obesvarade medborgarförslag och motioner.
2. Kommunfullmäktige väljer att förlänga tidsfristen för besvarandet av följande motioner:
 - a. Profana mötesplatser
 - b. Ersättare kallas till styrelsemöte i AEFAB
 - c. Olagligt förvaltningsavtal mellan Ovanåkers kommun och AEFAB
 - d. Fullmäktigemöten på dagtid
3. Kommunfullmäktige väljer att förlänga tidsfristen för besvarandet av följande medborgarförslag:
 - a. Utredning av möjligheten att konvertera delar av områdena E45 och E 61 till lägenheter, turism

Sammanfattning av ärendet

I kommunfullmäktiges arbetsordning framgår det att kommunfullmäktige ska redovisa obesvarade medborgarförslag och motioner två gånger per år. Om beredningen inte avslutats inom ett år, skall detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskriva motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning (KL 5 kap, § 35).

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag 2024-05-14 § 74 Redovisning av obesvarade motioner och medborgarförslag 2019-2023

Tjänsteskrivelse, 2024-04-15

Samtliga omnämnda medborgarförslag och motioner

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Kommunchef



Kommunstyrelseförvaltningen
Kommunsekreterare
Yanina Westergren 0271-570 77
yanina.westergren@ovanaker.se

Redovisning av obesvarade motioner och medborgarförslag 2019-2023

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott

- Kommunfullmäktige har tagit del av redovisning av obesvarade medborgarförslag och motioner.
- Kommunfullmäktige väljer att förlänga tidsfristen för besvarandet av följande motioner:
 - Profana mötesplatser
 - Ersättare kallas till styrelsemöte i AEFAB
 - Olagligt förvaltningsavtal mellan Ovanåkers kommun och AEFAB
 - Fullmäktigemöten på dagtid
- Kommunfullmäktige väljer att förlänga tidsfristen för besvarandet av följande medborgarförslag:
 - Utredning av möjligheten att konvertera delar av områdena E45 och E 61 till lägenheter, turism

Sammanfattning av ärendet

I kommunfullmäktiges arbetsordning framgår det att kommunfullmäktige ska redovisa obesvarade medborgarförslag och motioner två gånger per år. Om beredningen inte avslutats inom ett år, skall detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskrika motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning (KL 5 kap, § 35).

Ärendet

OBESVARADE MOTIONER FRÅN 2019-2023:

Motion	Delegerad	Inkommen
Profana mötesplatser	Kommunstyrelsen.	2019-09-20
Status Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för beredning.		



Motion Ersättare kallas till styrelsemöte i AEFAB	Delegerad Kommunstyrelsen.	Inkommen 2022-12-13
Status Återremitterad för ytterligare beredning KSAU 2024-02-27. Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för ytterligare beredning.		

Motion Olagligt förvaltningsavtal mellan Ovanåkers kommun och AEFAB	Delegerad Kommunstyrelsen.	Inkommen 2023-05-09
Status Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för beredning.		

Motion Fullmäktigemöten på dagtid	Delegerad Kommunstyrelsen.	Inkommen 2023-05-19
Status Beredd. Planeras att tas upp för beslut i kommunfullmäktige 2024-06-17.		

Motion Kameraövervakning	Delegerad Kommunstyrelsen.	Inkommen 2023-09-06
Status Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för beredning.		

OBESVARADE MEDBORGARFÖRSLAG FRÅN 2023:

Medborgarförslag Utredning av möjligheten att konvertera delar av områdena E45 och E61 till lägenheter, turism	Delegerad Kommunstyrelsen	Inkommen 2023-06-16
Status 31 röster i webbmöte. Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för beredning. Beslut tas i kommunstyrelsen.		



Medborgarförslag Uterink vid Alfta ishall	Delegerad Kultur- och fritidsnämnden	Inkommen 2023-10-09
Status 69 röster i webbomröstning. Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för beredning. Beslut tas i kultur- och fritidsnämnden.		

Medborgarförslag Utöka allmänhetens användning av ishallen i Alfta	Delegerad Kultur- och fritidsnämnden	Inkommen 2023-10-12
Status 160 röster i webbomröstning. Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för beredning. Beslut tas i kultur- och fritidsnämnden.		

Medborgarförslag Belysning efter Sunnanvägen i Alfta	Delegerad Samhällsbyggnads- nämnden	Inkommen 2023-10-12
Status 54 röster i webbomröstning. Ligger på kommunstyrelseförvaltningen för beredning. Beslut tas i samhällsbyggnadsnämnden.		

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-04-15

Samtliga omnämnda medborgarförslag och motioner

Skickas till

Efter beslut i kommunfullmäktige: Kommunchef

Barn- och utbildningsnämnden
Patrik Bossen
Barn-och utbildningsnämndens
ordförande

Ert datum

Er referens

Yttrande till kommunfullmäktige gällande uppdraget i budget- och verksamhetsplan 2024-2026

Barn-och utbildningsnämndens förslag till kommunfullmäktige

Ordförande i barn-och utbildningsnämnden förordar till kommunfullmäktige

- att uppdraget om utökat samarbete med Fria Förskolan Framtiden kan invänta den omfattande utredning som avser demografin, kapacitet och lokaler i Ovanåkers skolor och förskolor. Utredningen ska vara klar och antas i barn – och utbildningsnämnden i december 2024

Ärendet

Kommunfullmäktige uppdrar 2023-11-06 §103 till barn – och utbildningsnämnden, att tillsätta en utredning för alternativa lösningar för att möta det ökande behovet i förskolan. Utredningen ska i första hand se till möjligheten till ett utökat samarbete med Fria Förskolan Framtiden samt lokallösningar i kommunen som inte inbegriper stora nyproduktioner av förskolelokaler.

Det senaste året har barnantalet minskat och prognosen visar att det fortsätter födas färre barn i Ovanåkers kommun. För att följa den nedåtgående utveckling i barnantalet uppdrar barn – och utbildningsnämnden 2024-03-06 §20, att barn-och utbildningsförvaltningen ska utreda demografin, kapacitet och lokaler i Ovanåkers skolor och förskolor utifrån barnkonventionen och verksamhetens förutsättningar med förslag till beslut i december 2024.

Beslutsunderlag

Ordförandebeslut

Beslut KS 20231106 §103 Budget och verksamhetsplan 2024–2026

Delegationshänvisning

Beslutet har fattats med stöd av barn- och utbildningsnämnden delegeringsordning, antagen av barn- och utbildningsnämnden 2024-01-31 § 9

Patrik Bossen
Barn-och utbildningsnämndens ordförande

Beslutet Delges

Barn-och utbildningsnämndens sammanträde 2024-08-21



Kommunstyrelseförvaltningen
Kommunsekreterare
Yanina Westergren 0271-570 77
yanina.westergren@ovanaker.se

Information till kommunfullmäktige för kännedom 2024-06-17

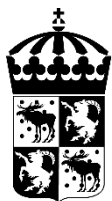
Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige har tagit del av informationen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-06-04

Beslut om ny ledamot för Sverigedemokraterna



Ny ledamot i kommunfullmäktige

Beslut

Länsstyrelsen i Gävleborgs län beslutar att utse ny ledamot i kommunfullmäktige från och med den 28 maj 2024 till och med den 14 oktober 2026.

Kommun: Ovanåkers kommun

Parti: Sverigedemokraterna

Ny ledamot: Tony Sundberg

Avgången ledamot: Allan Olsson

Ny ersättare: Ny ersättare har inte kunnat utses

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige i Ovanåkers kommun har kommit in med en begäran om ny sammanräkning. Detta med anledning av att Allan Olsson har avsagt sig uppdraget.

Motivering till beslutet

Om en ledamot i kommunfullmäktige avgår under valperioden, ska länsstyrelsen efter anmälan utse en ny ledamot. Länsstyrelsen ska vid behov även utse ersättare i kommunfullmäktige.

Bestämmelser som beslutet grundas på

14 kap. 13–23 §§ vallagen (2005:837).

Information

Bevis (protokollsutdrag) utfärdas för de som berörs av beslutet.

Du kan överklaga beslutet

Se bilaga med överklagandehänvisning.

De som medverkat i beslutet

Beslutet har fattats av länsassessor Ann-Charlotte Nyman med valhandläggare Sara Wolmer som föredragande.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Kopia till

Sverigedemokraterna
Tony Sundberg
Allan Olsson

Bilagor

1. Överklagandehänvisning Valprovsnämnden

Du kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

Hur överklagar jag beslutet?

Lämna eller skicka din skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Gävleborg antingen via e-post; gavleborg@lansstyrelsen.se, eller med post; Länsstyrelsen Gävleborg, 801 70 Gävle.

Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tio dagar** från dagen för beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

Ditt överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som du överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur du vill att beslutet ska ändras.
- Varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om du har handlingar som du anser stödjer din överklagan så bör du bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om du behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

Ombud

Om du anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt dig ska ombudet underteckna skrivelsen samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer. Ombudet bör också bifoga en fullmakt.

Behöver du veta mer?

Har du ytterligare frågor kan du kontakta Länsstyrelsen via e-post, gavleborg@lansstyrelsen.se, eller via växeltelefonnummer 010-225 10 00. Ange diarienummer 4211-2024.