

Beslutsinstans: Kommunstyrelsen

Datum och tid: onsdag 13 november 2024 Kl. 08:30 – ca 12:30

Plats: Hillingsäter, kommunkontoret

- 1 **Upprop**
- 2 **Val av justerare**
- 3 **Godkännande av dagordning**
- 4 **Information 2024** 2024/48 3
- 5 **Meddelanden** 2024/8 4 - 9
- 6 **Åtterrapportering av delegeringsbeslut** 2024/10 10 - 11
- 7 **Ärenden till kommunfullmäktige**
- 8 **Fastställande av taxor och avgifter för utbildningsnämndens verksamhetsområde 2025** 2024/309 12 - 16
- 9 **Beslut avseende aktieägartillskott - Färgelanda Vatten AB** 2024/182 17 - 22
- 10 **Beslut avseende ramborgen Färgelanda vatten AB** 2024/274 23 - 29
- 11 **Principbeslut avseende användningsområde centrumhuset** 2024/275 30 - 31
- 12 **Beslut avseende svar på motion från Ann Blomberg (C) - Motion angående att införa ett generellt undantag från förbudet att elda trädgårdsavfall på tomten** 2024/148 32 - 39
- 13 **Beslut avseende svar på motion från Tobias Bernhardsson (C) - Motion angående skolans starttider i förhållande till skolskjutstider** 2024/95 40 - 45
- 14 **Beslut avseende svar på motion från Ann Blomberg (C) - Motion angående ökad livskvalitet för äldre** 2024/147 46 - 49

15	Godkännande av VA-taxa 2025 med taxeföreskrifter	2024/276	50 - 91
16	Godkännande av delårsrapport 2024, Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF)	2024/285	92 - 142
17	Godkännande av delårsbokslut 2024 Dalslands miljö-och energiförbund	2024/292	143 - 184
18	Godkännande av taxor 2025 Räddningstjänsten Fyrbodal	2024/302	185 - 198
19	Antagande av renhållningsavgifter Färgelanda kommun 2025	2024/290	199 - 208
20	<u>Ärenden till kommunstyrelsen</u>		
21	Verksamhetsplan med detaljbudget 2025	2024/304	209 - 223
22	Åtgärder för en budget i balans	2024/305	224 - 228
23	Beslut avseende nya ramar för 2024 efter justering för lönerevision 2024	2024/306	229
24	Beslut avseende yttrande för ansökan om vindkraftspark Brattön-Sälelund	2024/282	230 - 231
25	Beslut avseende svar på remiss för Vattenfall Eldistribution ABs nätutvecklingsplan	2024/283	232 - 277

Ulla Börjesson (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Niklas Englund
Nämndsekreterare



Kommunledningskontoret
Nämndsekreterare
Niklas Englund

Tjänsteskrivelse
2024-10-31
2024/48

Kommunstyrelsen

Information 2024

08:45 – 09:15 – Förvaltningens information

09:15 – 09:25 – Ordförande information

09:25 – 09:35 – Kaffepaus

09:35 – 09:50 – Information ekonomisk månadsrapport

Föredragande: Katrin Axberg

09:50 – 10:00 – Information beslutsärenden Färgelanda Vatten AB

Föredragande: Stefan Tengberg, ärende 2024/182, 2024/274

10:00 – 10:15 – Information Principbeslut Centrumhuset

Föredragande: David Tengberg, ärende 2024/275

10:15 – 10:30 – Information Renhållningsavgifter

Föredragande: Jenny Clasborn, ärende 2024/290

10:30 – 10:45 – Information Verksamhetsplan med detaljbudget

Föredragande: Katrin Siverby, Stefan Tengberg, ärende 2024/304

10:45 – 11:00 – Information Förslag till åtgärder för en budget i balans

Föredragande: Katrin Siverby, Stefan Tengberg, ärende 2024/305

Delgivning

Utskriftsdatum: 2024-11-05 Utskriven av: Niklas Englund

Diarienummer:	Kommunstyrelsen
Riktning:	Inkomna
Datum:	2024-10-02 - 2024-11-05
Notering:	

Id	I/U/K	Beskrivning	Ansvarig
Datum		Avsändare/Mottagare	Avdelning
Ärendenummer		Ärendemening	
2024.1019	I	Kontaktperson från Färgelanda kommun/Dalslands miljö gällande verifierande provtagning av sediment	Anette Levin
2024-10-02		Anette Levin	Sektor samhällsutveckling
KS 2024/273		Verifierande provtagning av sediment - Länsstyrelsen	
2024.1020	I	Verifierande provtagning av sediment - provtagning i Färgelanda kommun	Anette Levin
2024-10-02			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/273		Verifierande provtagning av sediment - Länsstyrelsen	
2024.1021	I	MILJÖ-2024-1215 AVL-7 Beslut om tillstånd för markbaserad rening wc+bdt Stora Höghult 1:44	Linnéa Thor
2024-10-03			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/218		Information för kännedom Dalslands Miljö- och Energiförbund 2024	
2024.1022	I	Protokoll Styrelsemöte Samordningsförbundet Väst 240927	Niklas Englund
2024-10-04			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	
2024.1023	I	Polisanmälan avseende inbrott i kommunens centralförråd	Alexander Karlsson
2024-10-04			Kommunledningskontoret
KS 2024/45		Polisanmälningar 2024	
2024.1024	I	Delårsredovisning Samordningsförbundet Väst januari - augusti 2024	Niklas Englund
2024-10-04			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	
2024.1025	I	12591498-v1 Beskrivning	Linnéa Thor
2024-10-04			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1026	I	12320867-v1 Protokoll	Linnéa Thor
2024-10-04			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1027	I	12582511-v1 Förrättningskarta A3	Linnéa Thor
2024-10-04			Sektor samhällsutveckling

Id	I/U/K	Beskrivning	Ansvarig
Datum		Avsändare/Mottagare	Avdelning
Ärendenummer		Ärendemening	
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1028	I	12598736-v1 Underrättelse avslutad förrättning	Linnéa Thor
2024-10-04			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1031	I	Inlämning av Överklagande till domstolen	Alexander Karlsson
2024-10-07			Kommunledningskontoret
KS 2024/270		Avslag på begäran om utlämnande av allmän handling avseende begäran om CV, personligt brev socialsekreterare	
2024.1036	I	Beslut 2024-10-24 i ärende 10323-2024 Rösäter 2:1	Linnéa Thor
2024-10-07		Färgelanda Kommun	Sektor samhällsutveckling
KS 2024/36		Information för kännedom från Länsstyrelsen 2024	
2024.1037	I	Beslut om bifall med villkor 10323-2024 Rösäter 2:1	Linnéa Thor
2024-10-07			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/36		Information för kännedom från Länsstyrelsen 2024	
2024.1038	I	Göteborg_KR_6292-24_Aktbil_6	Alexander Karlsson
2024-10-07			Kommunledningskontoret
KS 2024/270		Avslag på begäran om utlämnande av allmän handling avseende begäran om CV, personligt brev socialsekreterare	
2024.1039	I	Information om aktförvaring av handlingar i ärende 551-10323-2024	David Tengberg
2024-10-07		Färgelanda Kommun	Sektor samhällsutveckling
KS 2024/75		Aktförvaring angående täktillstånd inom Rösäter 2:1	
2024.1040	I	Aktförvaring andra tillfället 551-10323-2024 pdf	David Tengberg
2024-10-07			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/75		Aktförvaring angående täktillstånd inom Rösäter 2:1	
2024.1041	I	Begäran om allmän handling 2024-09-26 telefonloggar socialsekreterare	Sofia Henriksson
2024-10-08			Kansliavdelningen
KS 2024/269		Avslag på begäran om utlämnande av allmän handling avseende samtalsloggar	
2024.1044	I	Förprövningsansökan för kännedom Sälgefället 2:2 och 2:3	Linnéa Thor
2024-10-11		Färgelanda Kommun	Sektor samhällsutveckling
KS 2024/36		Information för kännedom från Länsstyrelsen 2024	
2024.1045	I	Begäran om komplettering 30114667 Sälgefället 2:2 och 2:3	Linnéa Thor
2024-10-11			Sektor samhällsutveckling

Id	I/U/K	Beskrivning	Ansvarig
Datum		Avsändare/Mottagare	Avdelning
Ärendenummer		Ärendemening	
KS 2024/36		Information för kännedom från Länsstyrelsen 2024	
2024.1046	I	Underrättelse om beviljad lagfart för Ellenö 4:11	Anette Levin
2024-10-09			Sektor samhällsutveckling
KS 2023/174		Försäljning av fastigheten Färgelanda ELLENÖ 4:1	
2024.1047	I	Bekräftelse av ansökan från Lantmäteriet avseende fastighetsreglering	Anette Levin
2024-10-09			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/280		Ansökan om fastighetsreglering avseende Färgelanda Prästgård 1:33 och 1:204	
2024.1048	I	Begäran om komplettering	Linnéa Thor
2024-10-09			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/280		Ansökan om fastighetsreglering avseende Färgelanda Prästgård 1:33 och 1:204	
2024.1049	I	Tilläggsavtal gällande uppställningsplats för mobil screeningenhet (mammografivagn) signerat av alla parter	Anette Levin
2024-10-09			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/234		Tilläggsavtal gällande uppställningsplats för mammografivagn Dyrtorp 1:3	
2024.1050	I	Beslut om årlig tillsynsavgift för Stigens Återvinningscentral Vanneryr 2:5 och Stigen 1:70	Jenny Clasborn
2024-10-07			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/281		Årlig tillsynsavgift från Dalslands Miljö- och Energiförbund	
2024.1051	I	Underrättelse om avslut O241121 Högsäters-Önne 1:9, 1:20 och 1:23 m.fl	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1052	I	Beskrivning O241121 Högsäters-Önne 1:9, 1:20 och 1:23 m.fl	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1053	I	Protokoll O241121 Högsäters-Önne 1:9, 1:20 och 1:23 m.fl	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1054	I	Förrättningskarta KA2 A3L O241121 Högsäters-Önne 1:9, 1:20 och 1:23 m.fl	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1055	I	Förrättningskarta KA1 A3S O241121 Högsäters-Önne 1:9, 1:20 och 1:23 m.fl	Linnéa Thor

Id	I/U/K	Beskrivning	Ansvarig
Datum		Avsändare/Mottagare	Avdelning
Ärendenummer		Ärendemening	
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1056	I	Förrättningskarta KA3 A3L O241121 Högsäters-Önne 1:9, 1:20 och 1:23 m.fl	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1057	I	Regional biblioteksplan Västra Götaland 2024-2027	Niklas Englund
2024-10-15			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	
2024.1058	I	Protokollsutdrag från regionfullmäktiges sammanträde den 1 oktober 2024 - Regional biblioteksplan Västra Götaland 2024-2027	Niklas Englund
2024-10-15			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	
2024.1059	I	Protokollsutdrag från kulturnämndens sammanträde den 22 mars 2024 - Beslut om Regional biblioteksplan Västra Götaland 2024-2027	Niklas Englund
2024-10-15			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	
2024.1060	I	12519063-v1 Förrättningskarta A3s Högsäters-Bräcke 1:1 och Holmen 1:4	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1061	I	12571696-v1 Protokoll Högsäters-Bräcke 1:1 och Holmen 1:4	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1062	I	12570376-v1 Beskrivning Högsäters-Bräcke 1:1 och Holmen 1:4	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1063	I	12623641-v1 Underrättelse om avslut Högsäters-Bräcke 1:1 och Holmen 1:4	Linnéa Thor
2024-10-15			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/37		Information för kännedom från Lantmäteriet 2024	
2024.1105	I	Tillsynsskrivelse från Länsstyrelsen	Katrin Siverby
2024-10-16			Kommunledningskontoret
KS 2024/286		Tillsyn enligt säkerhetsskyddslagen	
2024.1107	I	Beslut 2024-10-17 i ärende 26151-2024 Hedene 1:44	Linnéa Thor
2024-10-17		Färgelanda Kommun	Sektor samhällsutveckling

Id	I/U/K	Beskrivning	Ansvarig
Datum		Avsändare/Mottagare	Avdelning
Ärendenummer		Ärendemening	
KS 2024/36		Information för kännedom från Länsstyrelsen 2024	
2024.1108	I	Beslut om föreläggande 30182017 ärende 26151-2024 Hedene 1:44	Linnéa Thor
2024-10-17			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/36		Information för kännedom från Länsstyrelsen 2024	
2024.1110	I	Underrättelse om beslut avseende nedlagd förundersökning	Niklas Englund
2024-10-18			Kommunledningskontoret
KS 2024/45		Polisanmälningar 2024	
2024.1111	I	DMEF direktion - Justerat protokoll 2024-10-10	Niklas Englund
2024-10-21			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	
2024.1116	I	Information från Länsstyrelsen- Lura bävrarna med nät och rör	Anette Levin
2024-10-21			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/293		Ansökan om tillstånd för rivning av bäverdämme Dagsholm 1:1	
2024.1117	I	Beslut från Länsstyrelsen- Tillstånd för rivning av bäverdämme 30197283	Anette Levin
2024-10-21			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/293		Ansökan om tillstånd för rivning av bäverdämme Dagsholm 1:1	
2024.1120	I	Bilder tillhörande synpunkter gällande synpunkter på kommunägd mark 1	Anette Levin
2024-10-21			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/237		Synpunkter/klagomål på kommunägd mark 2024	
2024.1121	I	Bilder tillhörande synpunkter gällande synpunkter på kommunägd mark 2	Anette Levin
2024-10-21			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/237		Synpunkter/klagomål på kommunägd mark 2024	
2024.1122	I	Bilder tillhörande synpunkter gällande synpunkter på kommunägd mark 3	Anette Levin
2024-10-21			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/237		Synpunkter/klagomål på kommunägd mark 2024	
2024.1123	I	Synpunkter gällande skogsavverkningar	Anette Levin
2024-10-21		Anette Levin	Sektor samhällsutveckling
KS 2024/237		Synpunkter/klagomål på kommunägd mark 2024	
2024.1128	I	Beslut Bengtsfors KS 2024-10-16 Förstudie digitaliseringssamverkan mellan kommunerna i Dalsland	Niklas Englund
2024-10-24			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	

Id	I/U/K	Beskrivning	Ansvarig
Datum		Avsändare/Mottagare	Avdelning
Ärendenummer		Ärendemening	
2024.1131	I	Sammanträdestider 2025 - Direktionen DMEF	Niklas Englund
2024-10-24			Kommunledningskontoret
KS 2024/8		Meddelanden 2024	
2024.1132	I	Namnunderskrift Ödeborgs skola	Niklas Englund
2024-10-23			Kommunledningskontoret
KS 2024/300		Namnunderskrift Ödeborgs skola	
2024.1134	I	Namnunderskrift Högsäter skola	Niklas Englund
2024-10-23			Kansliavdelningen
KS 2024/301		Namnunderskrift Högsäter skola	
2024.1161	I	Ansökan om tillståndsbevis Västra Götaland Färgelanda 2024-2025 pdf	David Tengberg
2024-10-31			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/21		Tillstånd enligt ordningsregler och lokala föreskrifter 2024	
2024.1162	I	Begäran om synpunkter A621.245/2024 Penninginsamling, offentliga platser i Färgelanda kommun, 2024-10-25 -- 2025-10- 24	David Tengberg
2024-10-31		Färgelanda Kommun	Sektor samhällsutveckling
KS 2024/21		Tillstånd enligt ordningsregler och lokala föreskrifter 2024	
2024.1163	I	Information om beslut om Slättfjällsmossarnas naturreservat	Anna Lena Sörensson
2024-10-31		Färgelanda Kommun	Sektor samhällsutveckling
KS 2024/307		Beslut om Slättfjällsmossarnas naturreservat från Länsstyrelsen i Västra Götaland	
2024.1164	I	Länsstyrelsens beslut med bilagor pdf	Anna Lena Sörensson
2024-10-31			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/307		Beslut om Slättfjällsmossarnas naturreservat från Länsstyrelsen i Västra Götaland	
2024.1165	I	Kommuntal för mottagande av nyanlända 2025	Niklas Englund
2024-11-01			Kansliavdelningen
KS 2024/308		Beslut om kommuntal för mottagande av nyanlända 2025	
2024.1182	I	Tillståndsbevis penninginsamling A621.245/2024	David Tengberg
2024-11-05			Sektor samhällsutveckling
KS 2024/21		Tillstånd enligt ordningsregler och lokala föreskrifter 2024	

Delegeringsbeslut

Utskriftsdatum: 2024-11-05 Utskriven av: Niklas Englund

Diarieenhet:	Kommunstyrelsen
Beslutsfattare:	Alla
Kategori:	Alla
Beslutsinstans:	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum:	2024-11-13
Sekretess:	Visas ej

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Beslutsfattare
Ärendenummer	Ärendemening	Kategori
		Ansvarig
35393	Delegationsbeslut aktivitetsbidrag våren 2024	
2024-10-14		Lehnida Huric
KS 2024/91	Aktivitetsbidrag ht-2023 och vt-2024	Lehnida Huric
2024.1049	Tilläggsavtal gällande uppställningsplats för mobil screeningenhet (mammografivagn) signerat av alla parter	
2024-10-09		Ulla Börjesson
KS 2024/234	Tilläggsavtal gällande uppställningsplats för mammografivagn Dyrtorp 1:3	Anette Levin
2024.1118	Servitutsavtal avseende Spångerud 3:2 och Gatersbyn 1:77	
2024-10-21		David Tengberg
KS 2024/291	Servitutsavtal avseende Gatersbyn 1:77 och Spångerud 3:2	Anette Levin
2024.1127	Ordförandebeslut - Remissvar Likvärdighet och effektivitet i kommunsektorn	
2024-10-24		Ulla Börjesson
KS 2024/264	Remissmissiv Nätt och jämnt - Likvärdighet och effektivitet i kommunsektorn	Ulla Börjesson
2024.1135	Avtal snöröjning Entreprenadspecialisten AB signerad	
2024-10-25		Stefan Tengberg
KS 2024/171	Upphandlingar 2024	Alexander Karlsson
2024.1136	Avtal snöröjning MAZEAB signerad	
2024-10-25		Stefan Tengberg
KS 2024/171	Upphandlingar 2024	Alexander Karlsson

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Beslutsfattare
Ärendenummer	Ärendemening	Kategori
		Ansvarig
2024.1160	Avtal passersystem till ÅVC Stigen, Färgelanda kommun	
2024-10-30		
KS 2024/171	Upphandlingar 2024	
		Jenny Clasborn



Kansliavdelningen
Nämndsekreterare
Niklas Englund

Tjänsteskrivelse
2024-11-01
2024/309

Kommunstyrelsen

Taxor och avgifter utbildningsnämnden 2025

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att maxtaxan för förskola och fritidshem alltid ska följa Skolverkets beslut samt att övriga taxor årligen räknas upp enligt prisindex för kommunal verksamhet som framgår av Mål- och resursplanen. Detta gäller från och med 2025-01-01 – tills vidare, eller att annat beslut tas.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av utbildningsnämnden 2024-10-29.

Ärendebeskrivning

Avgiftsnivåer för maxtaxa 2025

I förordning (2001:160) om statsbidrag till kommuner som tillämpar maxtaxa inom förskolan och fritidshemmet finns bestämmelser om vilka regler som gäller för uttagande av avgift enligt maxtaxa. Där finns även bestämmelser om villkoren för statsbidrag.

Samtliga kommuner i Sverige tillämpar maxtaxa.

Statens skolverk ska senast den 1 december året före bidragsåret lämna uppgift till varje kommun om högsta avgiftsgrundande inkomst per månad enligt 5 § och det högsta avgiftsbeloppet per månad för det första, andra respektive tredje barnet i förskolan respektive fritidshemmet.

Utbildningsnämnden föreslår att avgiftens storlek från 2025 och framåt ska följa beslutet från Statens skolverk.

Lovfritidshem

De elever som normalt inte har en plats på fritidshem, men som behöver tillsyn de dagar som skolan inte har undervisning (lov och kompetensutvecklingsdagar) kan få en placering endast under dessa dagar. Särskild avgift uttas då.



Förkommet busskort

Elever som har rätt till skolskjuts och som får ett busskort (gymnasieelever) kan ansöka om ett nytt busskort om de av någon anledning behöver det. Kommunen har då rätt att ta ut en administrativ avgift som består av kommunens kostnader för att spärra det tidigare kortet, köpa ett nytt busskort samt få täckning för de administrativa kostnaderna.

Höjningen motsvarar en indexuppräkning för 2025 på 0,6%.

Taxa för vuxenutbildningen

Huvudmannen har rätt att ta ut avgifter för tentamen som genomförs av elever som genomgår utbildning hos andra huvudmän.

Höjningen motsvarar en indexuppräkning för 2025 på 0,6%.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-11-01

Beslut UN, dat 2024-10-29

Sändlista:

Sektor ekonom

Utbildningschef



UN § 80 Dnr 2024/109

Taxor och avgifter utbildningsnämnden 2025

Utbildningsnämndens beslut

Kommunfullmäktige beslutar att maxtaxan för förskola och fritidshem alltid ska följa skolverkets beslut samt att övriga taxor årligen räknas upp enligt prisindex för kommunal verksamhet som framgår av Mål- och resursplanen. Detta gäller från och med 2025-01-01 – tills vidare, eller att annat beslut tas.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts på utbildningsnämndens presidium 2024-10-15.

Ärendebeskrivning

Avgiftsnivåer för maxtaxa 2025

I förordning (2001:160) om statsbidrag till kommuner som tillämpar maxtaxa inom förskolan och fritidshemmet finns bestämmelser om vilka regler som gäller för uttagande av avgift enligt maxtaxa. Där finns även bestämmelser om villkoren för statsbidrag.

Samtliga kommuner i Sverige tillämpar maxtaxa.

Statens skolverk ska senast den 1 december året före bidragsåret lämna uppgift till varje kommun om högsta avgiftsgrundande inkomst per månad enligt 5 § och det högsta avgiftsbeloppet per månad för det första, andra respektive tredje barnet i förskolan respektive fritidshemmet.

Utbildningsnämnden föreslår att avgiftens storlek från 2025 och framåt ska följa beslutet från Statens skolverk.

Lovfritidshem

De elever som normalt inte har en plats på fritidshem, men som behöver tillsyn de dagar som skolan inte har undervisning (lov och kompetensutvecklingsdagar) kan få en placering endast under dessa dagar. Särskild avgift uttas då.

Förkommet busskort

Elever som har rätt till skolskjuts och som får ett busskort (gymnasieelever) kan ansöka om ett nytt busskort om de av någon anledning behöver det. Kommunen har då rätt att ta ut en administrativ avgift som består av

Justering			Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--------------------



kommunens kostnader för att spärra det tidigare kortet, köpa ett nytt busskort samt få täckning för de administrativa kostnaderna.

Höjningen motsvarar en indexuppräkning för 2025 på 0,6%.

Taxa för vuxenutbildningen

Huvudmannen har rätt att ta ut avgifter för tentamen som genomförs av elever som genomgår utbildning hos andra huvudmän.

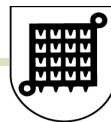
Höjningen motsvarar en indexuppräkning för 2025 på 0,6%.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2024-10-11
Taxor 2025 utbildningsnämnden

Sändlista

Kommunfullmäktige
Sektorekonom
Utbildningschef
Skolkontoret



Utbildningsnämnden

Maxtaxa förskola och fritidshem

Inkomsttaket indexregleras varje år enligt förordning 2001:160

Högsta avgift förskola/familjedaghem 2025:

- Barn nr 1: 3% av inkomsten - dock högst x kronor/mån (Ej fastställt ännu)
- Barn nr 2: 2% av inkomsten - dock högst x kronor/mån (Ej fastställt ännu)
- Barn nr 3: 1% av inkomsten - dock högst x kronor/mån (Ej fastställt ännu)
- Barn nr 4: ingen avgift

Högsta avgift fritidshem/familjedaghem 2025:

- Barn nr 1: 2% av inkomsten - dock högst x kronor/mån (Ej fastställt ännu)
- Barn nr 2: 1% av inkomsten - dock högst x kronor/mån (Ej fastställt ännu)
- Barn nr 3: 1% av inkomsten - dock högst x kronor/mån (Ej fastställt ännu)
- Barn nr 4: ingen avgift

Det yngsta barnet räknas som "barn nr 1" i den verksamhet där barnet är placerat. För barn vars förälder är arbetssökande eller föräldraledig enligt föräldraledighetslagen för vård av annat barn, gäller maxtaxan och en vistelsetid av 15 timmar/vecka.

För barn placerat i förskola utifrån skollagen 8 kap 7§ reduceras avgiften med 30% i de fall vistelsetiden överstiger 15 timmar/vecka.

De tre- fyra- och femåringar som sedan tidigare har plats på förskola, får reduktion av avgiften med 30 % under januari-maj och september-december, full avgift debiteras under juni-augusti.

	Belopp 2024, kr	Belopp 2025, kr	Avser
Inkomsttak	56 250		Hushållets avgiftsgrundande inkomst per månad.

Lovfritidshem

	Belopp 2024, kr	Belopp 2025, kr	Avser
Lovfritidshem	55	55	Per bokad dag

Förkommet busskort

	Belopp 2024, kr	Belopp 2025, kr	Avser
Förkommet busskort	188	189	Per styck

Vuxenutbildningen

	Belopp 2024, kr	Belopp 2025, kr	Avser
Externt prov	414	416	Per provtillfälle



Kommunledningskontoret
Tf Ekonomichef
Stefan Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-09-24
2024/182

Kommunstyrelsen

Beslut avseende aktieägartillskott Färgelanda Vatten AB

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att utöka det egna kapitalet med 3,5 mnkr till totalt 6,0 mnkr. Utökningen sker med ett ovillkorat aktieägartillskott.

Ärendets beredning

Färgelanda Vatten AB har hanterat frågan om utökat aktiekapital vid styrelsemöte 2024-05-30 § 11.

Sammanfattning av ärendet

Vid revisionsmötet i februari 2024 avseende Färgelanda Vatten AB påtalade yrkesrevisorerna att de anser att underuttag (negativa resultat) ska gå mot eget kapital och att de framgent kommer arbeta efter denna princip. Detta ökar risken för att bolaget kan hamna i en redovisningsmässig kapitalbrist. Därmed är Färgelanda Vatten AB i behov av ett aktieägartillskott i form av likvida medel för att exkludera den risken.

Det höjda egna kapitalet kommer verka för att oförutsedda kostnadsökningar eller plötsliga händelser inom Färgelanda Vatten AB inte automatiskt försätter bolaget i en situation där kontrollbalansräkning måste upprättas alternativt ägarna skyndsamt tillför medel.

Ärendebeskrivning

Färgelanda kommuns andel är 100 % av Färgelanda Vatten AB. Färgelanda Vatten AB har idag ett aktiekapital på 2 500 tkr som helt består av bundet eget kapital. Det gör bolaget skört för kostnadsökningar och intäktsminskningar.

För att undvika risken för behovet av att upprätta kontrollbalansräkning vid ett sämre resultat eller att behöva tilläggsfakturera en högre avgift till ägarna fordras att det egna kapitalet utökas. Bolaget verkar under principen av nödvändiga kostnader, vilket innebär att inga vinster/förluster ska uppkomma det vill säga i princip är det omöjligt att återbetala. Utökningen av eget kapital sker därför lämpligast via ett likvidmässigt ovillkorat aktieägartillskott på 3,5 mnkr. Storleken på aktieägartillskottet har tagits fram utifrån flertalet parametrar så som 1 % ränteökning och förlust av



intäkter vid en eventuell minskad industri. Detta sammanvägt ger ett behov av eget kapital på 6,0 mnkr.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-09-24

Sändlista:

Färgelanda Vatten AB
Ekonomichef

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

Protokoll nr 3 för styrelsemöte – Färgelanda Vatten AB

Tid: Torsdag 30 maj 2024, klockan 09:00-15:00
Plats: Bastionen, Bastionsgatan 8, Uddevalla

Närvarande ledamöter:

Peter Hög (S), ordförande
Karl-Erik Segersax (SD), vice ordförande
Björn Skår (M)
Urban Henriksson (S)
Håkan Melin (C)

Närvarande suppleanter:

Närvarande lekmannarevisor/suppleant:

Närvarande tjänstemän:

Peter Johansson, VD
Susanne Thorén, ekonomichef
Jeanette Strömberg, ekonom, deltar under § 7

§ 1 Mötet öppnas av Peter Hög

§ 2 Upprop förrättas

§ 3 Dagordningen godkänns

§ 4 Protokollet justeras av (Karl-Erik Segersax)

§ 5 Föregående protokoll godkänns och läggs till handlingarna

§ 6 Gemensam information

- Möten under 2024
- Ny stående punkt på dagordningen
- Delårsbokslut, övergripande

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 7 Fördjupningsinformation

- Internkontrollplan 2025, presentation och val av områden
- Miljörapporter
- Hur vi arbetar med komplicerade projekt

§ 8 Beslut – Översyn av arbetsordning för styrelsen, Färgelanda Vatten AB**Beslutsunderlag**

Arbetsordning, Dnr 2022/038

Styrelsen beslutar

att anta arbetsordning för styrelsen, Färgelanda Vatten AB med följande ändringar:

- I punkt 3.2 lägga till meningen: Annat än i brådskande fall ska beredningen ske tillsammans med vice ordföranden och verkställande direktören.
- I punkt 3.8 stryka vid behov.

§ 9 Beslut – Översyn av delegationsordning – Färgelanda Vatten AB**Beslutsunderlag**

Delegationsordning, Dnr 2022/126

Styrelsen beslutar

att fastställa delegationsordning för Färgelanda Vatten AB.

§ 10 Beslut – Översyn av VD-instruktion, Färgelanda Vatten AB**Beslutsunderlag**

VD-instruktion, Dnr 2022/120

Styrelsen beslutar

att anta VD-instruktion, Färgelanda Vatten AB.

§ 11 Beslut – Aktieägartillskott**Beslutsunderlag****Styrelsen beslutar**

att föreslå Kommunstyrelsen föreslå Kommunfullmäktige att tillföra Färgelanda Vatten AB ett likvidmässigt ovillkorat aktieägartillskott på 3,5 mnkr.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 12 Beslut – Beslut – Delårsrapport T1, 2024, Färgelanda Vatten AB**Beslutsunderlag**

Delårsrapport januari-april, 2024, Dnr 2023/119

Styrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport januari-april, 2024 för Färgelanda Vatten AB.

§ 13 Styrelsens bedömning av bolagets verksamhet

- Reflektioner och synpunkter på månadsrapporter sedan föregående styrelsemöte

§ 14 Information

- Budget 2025 samt plan 2026–2027

§ 15 Projektinformation

- Genomgång av aktuella projekt

§ 16 Information från VD

- Ingen övrig information

§ 17 Övriga frågor

- Ändra datum för rundturen från den 27 augusti till den 30 augusti klockan 09.00 - 12.00

§ 18 Mötet avslutas

Digital signering

Peter Hög (ordförande)

Digital signering

Karl-Erik Segersax (justerare)

Digital signering

Peter Johansson (VD)

Digital signering

Susanne Thorén (sekreterare)

Skickas till:

Ägarkommun
Ernst & Young

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Visma Addos säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

Undertecknare

  Kerstin Susanne Thorén Ekonomichef 3x6ghTYqNYam4PLibEn6lQ 2024-06-04 07:37:27Z	  Lars Peter Johansson VD DrubPOhutQmHw+bX2g+xzw 2024-06-04 07:43:16Z
  KARL-ERIK SEGERSAX FVAB O4pWSzKAb3AbHJwZyXK2JQ 2024-06-04 15:21:00Z	  Lars Peter Holger Hög FVAB & VVAB J6LBzmN+XiBwKEWPkcLQcg 2024-06-04 18:19:12Z

Dokument i försändelsen

2024-05-30, Protokoll nr 3. Styrelsemöte Färgelanda Vatten AB.pdf SHA256:



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Visma Addo. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet

Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Visma Addo signeringstjänst.

Addo Sign ID-nummer: 4a5ad285-3191-4bf7-80ce-de7ddc395b47



Kommunledningskontoret
Tf ekonomichef
Stefan Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-10-03
2024/274

Kommunstyrelsen

Beslut avseende ramborgen Färgelanda vatten AB

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Färgelanda Vatten AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta belopp om 150 mnkr, samt därpå löpande ränta och kostnader. Det totala högsta lånebeloppet skall beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga belopp.

Ärendets beredning

Färgelanda Vatten AB har hanterat frågan om utökad ramborgen vid styrelsemöte 2024-06-29 § 14.

Sammanfattning av ärendet

Färgelanda Vatten AB är i behov av utökad ramborgen.
Kommunfullmäktige 2022-12-19 §138 beslutade om en ramborgen i Färgelanda Vatten AB på 70 mnkr. För att kunna upprätthålla den planerade investeringstakten under perioden år 2026–2030 behöver ramborgen utökas till 150 mnkr med Färgelanda kommun som ramborgenärer med start år 2026, relaterat till beslutad budget 2025 plan 2026-2027. Detta innebär en utökning av ramborgen med 80 mnkr.

2024-09-30 har borgensramen utnyttjats med 53,5 mnkr.

Ärendebeskrivning

Färgelanda Vatten AB (FVAB) ägs till 100% av Färgelanda kommun.
Färgelanda Vatten AB svarar för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i Färgelanda kommun.

En högre investeringstakt medför att utgifterna ökar, detta utgör grunden till att FVAB är i behov av utökad borgensram med 80 mnkr till totalt 150 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade 2022-12-19 (KF§138, Dnr 2022/371) om en borgensram för FVAB på 70 mnkr.

Likviditeten i Färgelanda vatten AB behöver utökas. Investeringstakten i bolaget medför att utgifterna ökar, detta utgör grunden till att Färgelanda



vatten AB är i behov av att utöka den befintliga ramborgen som idag är satt till 70 mnkr.

	2026	2027	2028	2029	2030	Totalt
Ledning	10 200	10 000	10 000	10 050	10 050	50 300
Avlopp	8 950	8 100	9 550	6 250	7 050	39 900
Vatten	4 250	1 150	1 050	3 150	3 000	12 600
Övrigt	150	650	150	150	150	1 250
Summa	23 550	19 900	20 750	19 600	20 250	104 050

Tabell 1:1 Beloppen är i mnkr.

Utöver ovanstående investeringar finns ett behov av investeringar motsvarande 80 mnkr under åren 2026-2030 avseende kommunikation och flödesmätare.

En proprieborgen innebär att borgensmannen påtar sig betalningsansvaret för gäldenärens förpliktelse såsom för egen skuld, vilket inkluderar ränta och kostnader.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-10-03

Protokoll §14 Färgelanda Vatten AB, dat 2024-09-26

Sändlista:

Färgelanda Vatten AB

Ekonomichef

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

Protokoll nr 4 för styrelsemöte – Färgelanda Vatten AB

Tid: Torsdag 26 september 2024, klockan 09:00-16:30

Plats: Bastionen, Bastiongatan 18, Uddevalla

Närvarande ledamöter:

Peter Hög (S), ordförande

Karl-Erik Segersax (SD), vice ordförande

Björn Skår (M)

Pontus Westerman Hansson (SD) ersätter Tommy Johansson (SD)

Håkan Melin (C)

Närvarande suppleanter:

Urban Henriksson (S)

Närvarande tjänstepersoner:

Peter Johansson, VD

Susanne Thorén, ekonomichef

Madelene Ahl, administratör

§ 1 Mötet öppnas av Peter Hög

§ 2 Upprop förrättas

§ 3 Dagordningen godkänns

§ 4 Protokollet justeras av Björn Skår

§ 5 Föregående protokoll godkänns och läggs till handlingarna

§ 6 Gemensam information

- Möten under 2024
- Styrelsemöten 2025
- Delårsrapport, övergripande
- ABVA
- Bolagens kommunikation

§ 7 Fördjupningsinformation

- Benchmarking

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 8 Beslut - Slutrapport Intern kontroll 2024**Beslutsunderlag**

Intern kontrollplan 2024, Dnr 2023/150
Avrapportering Intern kontroll 2024, Dnr 2023/150

Styrelsen beslutar

att godkänna slutrapport för utförd Intern kontroll 2024.

§ 9 Beslut - Intern kontrollplan 2025**Beslutsunderlag**

Intern kontrollplan för 2025, Dnr 2024/174

Styrelsen beslutar

att godkänna Intern kontrollplan för 2025.

§ 10 Beslut – Delårsrapport januari-augusti 2024 Färgelanda Vatten AB**Beslutsunderlag**

Delårsrapport januari-augusti, 2024, Dnr 2023/119

Styrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport januari-augusti, 2024 för Färgelanda Vatten AB.

§ 11 Beslut – VA-taxa för 2025 med taxeföreskrifter**Beslutsunderlag**

Färgelanda Vatten AB Budget 2025 samt plan 2026-2027, Dnr 2024/125
Taxeföreskrift 2025 Färgelanda Vatten AB, Dnr 2024/200
Tjänsteskrivelse, VA-taxa för 2025 med plan 2026-2027, Dnr 2024/125

Styrelsen beslutar

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige:

att besluta om en höjning av brukningsavgiften med 10,8 % från och med 2025-01-01. 10,8 % i ökning innebär för ett Typhus A ca 131 kr/månad.

att besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 3,0 % från och med 2025-01-01.

att besluta att anta taxeföreskrifter 2025, Färgelanda Vatten AB.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 12 Beslut – Budget 2025 och plan för 2026-2027**Beslutsunderlag**

Färgelanda Vatten AB Budget 2025 samt plan 2026-2027, Dnr 2024/125
Tjänsteskrivelse, VA-taxa för 2025 med plan 2026-2027, Dnr 2024/125

Styrelsen beslutar

att godkänna budget 2025 och plan 2026-2027 för Färgelanda Vatten AB under förutsättning att bruks-/anläggningsavgifter blir antagna i kommunfullmäktige.

§ 13 Beslut – Nyupplåning**Beslutsunderlag**

Färgelanda Vatten AB Budget 2025 samt plan 2026-2027, Dnr 2024/125

Styrelsen beslutar

att uppdra åt vd, med ekonomichef som ersättare att från och med 1 januari 2025 till och med 31 december 2025 för företagets räkning nyupplåna, dvs öka företagets skulder under nämnda period, med totalt 11 mnkr.

§ 14 Beslut – Ramborgen**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, Ramborgen Färgelanda Vatten AB, Dnr 2024/205

Styrelsen beslutar

att Kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Färgelanda Vatten AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 150 mnkr.

§ 15 Beslut – Bolagets taxekommunikation**Styrelsen beslutar**

att kommunicera taxeförslag efter styrelsens beslut.

§ 16 Styrelsens bedömning av bolagets verksamhet

- Reflektioner och synpunkter på månadsrapporter sedan föregående styrelsemöte.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

- § 17 Projektinformation**
- VD föredrog projektinformation

- § 18 Information från VD**
- Ingen information

- § 19 Övriga frågor**
- Inga övriga frågor

- § 20 Mötet avslutas**

Digital signering

Peter Hög (Ordförande)

Digital signering

Björn Skår (justerare)

Digital signering

Peter Johansson (VD)

Digital signering

Madelene Ahl (sekreterare)

Skickas till:

Ägarkommun
Ernst & Young

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Peter Hög
Företag: Färgelanda Vatten AB
Befattning: Ordförande
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 09:25:09 GMT+02:00
Transaktions-ID: 6daf5e1e5bec43499e7867c2c70ac798

Underskrift 2

Namn: Madelene Ahl
Företag: Västvatten AB
Befattning: Administratör
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 09:26:33 GMT+02:00
Transaktions-ID: 9d0730688cf54e74be1361a6ffc4f9d6

Underskrift 3

Namn: Björn Skår
Företag: Färgelanda Vatten AB
Befattning: Ledamot
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 11:23:21 GMT+02:00
Transaktions-ID: dd34fa5032c14e30a9a1a27a710842cd

Underskrift 4

Namn: Peter Johansson
Företag: Västvatten AB
Befattning: VD
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 13:40:58 GMT+02:00
Transaktions-ID: 3aa47daf3831493c8540bb44a067cdae



Sektor samhällsutveckling
Samhällsutvecklings- och näringslivschef
David Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-10-07
2024/275

Kommunstyrelsen

Beslut avseende verksamhet i Centrumhuset

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar avseende Centrumhuset i Färgelanda att:

1. Lokaler företrädesvis ska hyras ut till externa intressenter, förutom biblioteksverksamhet.
2. Då lokal finns tillgänglig för uthyrning i centrumhuset ska annonsering ske så det blir allmänt känt att lokal finns tillgänglig.
3. Om det inte finns externa intressenter kan lokalerna hyras ut internt inom kommunens egna verksamheter.

Sammanfattning av ärendet

Det finns möjlighet att upplåta lokaler för både extern samt intern verksamhet i Centrumhuset. Då det finns intressen som ställs mot varandra finns det därmed behov av att fatta ett principiellt beslut om användningsområde för lokalerna.

Ärendebeskrivning

Centrumhuset i Färgelanda inrymmer lokaler för olika typer av verksamhet. Det finns lokaler som för närvarande är inredda för caféverksamhet, frisörverksamhet, utbildningslokaler, bibliotek samt kontor.

För den interna verksamheten skulle det i vissa avseenden vara positivt att lokalerna kan hyras ut internt då det är brist på ändamålsenliga lokaler.

Det kan dock vara negativt för det lokala näringslivet om lokalerna nyttjas internt inom kommunens organisation utifrån konkurrenssynpunkt. Både intern och extern förhyrning kan dock bidra till ett levande centrum.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-07

Sändlista:

Sektor Samhällsutveckling

David Tengberg, Samhällsutvecklings- och näringslivschef

Jenny Clasborn, Teknisk chef

David Tengberg

Samhällsutvecklings- och näringslivschef



Kansliavdelningen
Nämndsekreterare
Niklas Englund

Tjänsteskrivelse
2024-09-17
2024/148

Kommunstyrelsen

**Beslut avseende svar på motion från Ann Blomberg (C) - Motion
angående att införa ett generellt undantag från förbudet att elda
trädgårdsavfall på tomten**

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att anse motionen besvarad med hänvisning till existerande regelverk 'Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön § 11, antaget KF 2019-09-11, § 97) vilken anger att eldning av torra löv, kvistar och annat trädgårdsavfall inom områden med detaljplan eller områdesbestämmelser endast är förbjudet mellan 15 april – 30 september.

Sammanfattning av ärendet

Ann Blomberg (C) lämnade på kommunfullmäktige 2024-04-24 in en motion avseende att införa ett generellt undantag från förbudet att elda trädgårdsavfall på tomten.

Ärendebeskrivning

Från och med januari 2024 kräver EU:s avfallsdirektiv (2008/98/EG) att medlemsländerna säkerställer att bioavfall, såsom trädgårds- och matavfall, antingen sorteras och återvinns vid källan, till exempel genom kompostering, eller samlas in separat och inte blandas med annat avfall. EU:s miljöregler specificerar inte om sorterat bioavfall, särskilt trädgårdsavfall, får brännas. Detta avgörs istället av nationella, regionala eller lokala regler och bestämmelser.

Enligt §11 i antaget regelverk 'Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön, antaget KF 2019-09-11, §97' gäller följande:

11 § Eldning utomhus och eldning av halm

Eldning av torra löv, kvistar och annat trädgårdsavfall inom områden med detaljplan eller områdesbestämmelser är förbjuden under tiden 15 april – 30 september. Påsk- och valborgsmässoeld är dock tillåten, vid offentliga tillställningar krävs tillstånd. Regler om transport och annan hantering av trädgårdsavfall finns även i kommunens renhållningsföreskrifter. Eldning får aldrig ske av annat avfall eller i strid med gällande brandföreskrifter. Det är förbjudet att öppet bränna halm utomhus i kommunerna. Dispens



kan sökas enligt § 14 nedan. Upplysning: Eldning får aldrig ske i strid mot aktuella brandföreskrifter.

Enligt Naturvårdsverkets tolkning av de nya EU-bestämmelserna så ska trädgårdsavfall antingen lämnas till en återvinningscentral, samlas in av kommunen eller komposteras på tomten. Det är dock inom kommuners beslutanderätt att bevilja undantag och göra en annan tolkning av bestämmelserna.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-09-17

Inkommen motion Ann Blomberg (C), dat 2024-04-16

Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön, dat 2020-07-06

Sändlista:

Sektor samhällsbyggnad

Kommunikationsstrateg

2024-04-16

MOTION ANG ATT INFÖRA ETT GENERELLT UNDANTAG FRÅN FÖRBUDET ATT ELDA TRÄDGRÅRDSAVFALL PÅ TOMTEN

På Naturvårdsverkets hemsida finns att läsa att eldning av trädgårdsavfall på tomten är förbjudet, till följd av vad som påstås vara en bestämmelse i EU.

"De nya bestämmelserna innebär att trädgårdsavfall ska komposteras på tomten, lämnas till en återvinningscentral, eller samlas in av kommunen. I praktiken innebär detta att det inte längre är tillåtet att elda grenar, löv och annat trädgårdsavfall.

Från och med 1 januari 2024 gäller nya bestämmelser om bioavfall. I begreppet bioavfall ryms förutom livsmedels- eller köksavfall (även kallat matavfall) också trädgårds- eller parkavfall. De nya bestämmelserna är en del av införandet av EU:s avfallsdirektiv, som bland annat innebär att bioavfall i första hand ska materialåtervinnas.

De nya förutsättningarna gäller inte bara för privatpersoner, utan också trädgårds- eller parkavfall från olika verksamheter. Om det handlar om kommunalt avfall ska avfallet tas omhand av kommunen, i annat fall ansvarar verksamhetsutövaren för att det tas omhand på rätt sätt."

Källa: <https://www.naturvardsverket.se/om-oss/aktuellt/nyheter-och-pressmeddelanden/2024/april/nya-bestammelser-forbjuder-eldning-av-tradgardsavfall-pa-tomten/>

För tillfället pågår debatt om detta verkligen är en EU-bestämmelse eller om det i själva verket rör sig om regeringens avfallsförordning och myndighetens tolkning av densamma. Klarlagt är dock att kommuner kan besluta om undantag från bestämmelsen, eftersom att kommunen ansvarar för att bestämmelser kring avfallshanteringen efterlevs. Ett undantag som snarast möjligt borde införas i Färgelanda kommun och vara av generell karaktär.

Med anledning av ovan yrkar undertecknad:

Att Färgelanda kommun beslutar att införa ett generellt undantag från förbudet att elda trädgårdsavfall på tomten.

Ann Blomberg (c)
Kommunfullmäktigeledamot / Gruppledare



Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön

Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön för Bengtsfors, Dals-Eds, Färgelanda och Melleruds kommuner, antagna av Dalslands Miljö- och energiförbunds direktion 2019-06-14, § 18

Fastställda av:

Kommunfullmäktige Bengtsfors kommun 2019-10-07, § 116

Kommunfullmäktige Dals-Eds kommun 2019-09-18, § 69

Kommunfullmäktige Färgelanda kommun 2019-09-11, § 97

Kommunfullmäktige Melleruds kommun 2020-06-24, § 84

Med stöd av 9 kap. paragraferna 7-8 och 10-13 miljöbalken (SFS 1998:808) samt paragraferna 13, 17, 37 och 39-40 och 42 förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd (SFS 1998:899) meddelar Kommunfullmäktige i Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud följande lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön. Ansvarig nämnd för tillsyn av dessa lokala föreskrifter är Dalslands miljö- och energinämnd.

Med **kommunerna** menas i nedanstående text Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Melleruds kommuner.

1 § Inledande bestämmelser

Utöver bestämmelserna i miljöbalken och förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd gäller följande lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön.

2 § Tillstånd för annan avloppsanordning än WC inom vissa områden

Det krävs tillstånd av Dalslands miljö- och energinämnd för att inrätta sådan avloppsanordning som vanligen är anmälningspliktig, se punkt 3 under upplysning, exempelvis avloppsanordningar för bad-, disk- och tvättavloppsvatten, inom befintliga och tillkommande vattenskyddsområden för yt- och grundvattentäkter samt det område som har märkts ut på *kartbilaga 1a-1f*. (Detta innebär Köpmannebro runt Dalsjön, Järns Sandar, Näs Sandar och ett område runt sjön Nären i Melleruds kommun samt ett sammanhängande område runt Östersjön och Ellenösjön i Färgelanda kommun.

Upplysning:

Enligt 13 § förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd krävs det tillstånd av miljö- och energinämnden för att:

- 1. Inrätta avloppsanordning som en eller flera vattentoaletter ska anslutas till, eller*
- 2. ansluta vattentoalett till befintlig avloppsanordning*

Enligt 13 och 14 §§ förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd krävs anmälan till Dalslands miljö- och energinämnd för att

- 3. Inrätta annan avloppsanordning än vad som anges i punkterna 1-2.*

Tillstånd enligt dessa föreskrifter krävs inte för avloppsanordning som kräver tillstånd enligt 5 § förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd. Tillstånd krävs inte heller om avloppsanordningen är avsedd att föra avloppsvattnet till enbart en allmän avloppsanläggning.

3 § Anmälan om förmultningstolett inom hela kommunen

Det krävs anmälan till Dalslands miljö- och energinämnd för att, inom kommunerna, inrätta annat slag av toalett än vattentoalett såsom:

1. Förmultningstolett, med eller utan urinseparering där vattenspolning* saknas,
2. Eltoalett eller frystoalett,
3. Torrtoalett med latrinkompostering, med eller utan urinseparering där vattenspolning* saknas.

*Upplysning: *Om vattenspolning sker av urin till urintank så krävs tillstånd enligt Förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd.*

4 § Installation av värmepump

Tillstånd

Det krävs tillstånd av Dalslands miljö- och energinämnd för att installera värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten eller grundvatten inom kommunerna.

Upplysning: vissa undantag finns enligt gällande lagstiftning, se ansökningsblanketten.

5 § Tillstånd för djurhållning inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser

Det krävs tillstånd av Dalslands miljö- och energinämnd för att inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser hålla:

1. Nötkreatur, häst, get, får eller svin
2. Pälsdjur eller fjäderfä som inte är sällskapsdjur. *Se undantag nedan.*
3. Orm.

Tillståndskravet gäller även inom tillkommande detaljplaner.

Undantag från krav att söka tillstånd gäller för hållande av sex eller färre hönor. Tillstånd krävs dock **alltid** för hållande av tupp.

Undantag från krav att söka tillstånd gäller detaljplaner/områdesbestämmelser där det inte finns bostadshus, exempelvis detaljplaner för vindkraftsparker.

Dispens kan sökas enligt § 14 nedan.

6 § Spridning av gödsel inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser

Inom områden med detaljplan eller områdesbestämmelser gäller för spridning av naturligt gödsel, slam eller annan orenlighet (t.ex. humanurin) att:

1. Spridning får inte ske närmare dricksvattentäkt än 50 meter. Vid olämplig lutning eller genomsläpplig jordart kan större säkerhetsavstånd behövas.
2. Spridning av gödsel i närheten av vattendrag och vattentäkter ska ske så att dessa inte förorenas. Särskild försiktighet ska iakttas på fält som sluttar mot vattendrag eller vattentäkt, samt där översvämningar regelbundet inträffar. Längs öppna diken, bäckar och andra vattendrag, som är vattenförande under huvuddelen av året ska, som huvudregel, en minst 15 meter bred skyddszon undantas från gödselspridning. Vid spridning med direkt efterföljande nedbrukning, eller där det finns en minst 5 meter bred permanent bevuxen skyddszon anlagd längs vattendraget, får dock avståndet minskas till 5 meter. Inom områden där markytans lutning vid vattendraget helt omöjliggör ytavrinning till diket/vattendraget, och om en spridningsteknik med exakt spridningsbild används, får spridning ske ut till 0,5 meter från vattendraget. I den mån minst 5 meter breda skyddszoner saknas längs öppna diken, bäckar och andra vattendrag, som är vattenförande under huvuddelen av året, inom eller gränsande till företagens spridningsarealer, bör sådan anläggas. Sluttande strandzoner längs vattendrag räknas inte som sådan skyddszon utan den ska finnas inom åkermarken. Skyddszoner ska vara ständigt gräsbevuxna, och får brytas för nyinsådd högst en gång vart femte år. Där markytans lutning omöjliggör ytavrinning till diket/vattendraget är en halv meters skyddszon tillräcklig.
3. Tidpunkten för spridning ska anpassas till rådande vindförhållanden så att närliggande bostäder inte kommer direkt i vindriktningen och bör undvikas under helger om olägenhet för närboende kan befaras.

Dispens kan sökas enligt § 14 nedan.

Uppllysning: Utöver detta gäller Statens Jordbruksverks föreskrifter om försiktighetsmått vid spridning av gödsel. Om villkor har meddelats i tillståndsbeslut från Länsstyrelsen gäller inte reglerna i denna paragraf.

7 § Anmälan om gödselstad inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser

Anmälan till Dalslands miljö- och energinämnd krävs av den som avser att ordna en gödselstad eller annan uppläggningsplats för djurspillning inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser.

Undantag från krav på att anmäla gödselstad gäller detaljplaner/områdesbestämmelser där det inte finns bostadshus, exempelvis detaljplaner för vindkraftparker.

8 § Förbud mot tomgångskörning inom hela kommunen

En förbränningsmotor i stillastående motordrivet fordon får hållas igång i högst en minut.

Detta gäller inte:

1. Om trafikförhållanden föranlett fordonet att stanna, t.ex. i trafikkö,
2. Om motorn hålls igång för att – i den mån det behövs för fordonets ändamålsenliga brukande – driva annan anordning (på fordonet) än sådan som avser uppvärmning.

Omedelbart tomgångskörningsförbud gäller dock fordon som stannats vid broöppning, bomfällning, vid järnvägsövergång eller färja.

Dispens kan sökas enligt § 14 nedan.

9 § Eldning av småskaliga fastbränslen inom vissa områden med låg luftomsättning

Småskalig eldning av fastbränsle för uppvärmning och varmvattenproduktion i en panna som inte är miljögodkänd enligt Boverkets byggregler BFS 2011:6 eller försedd med ackumulatortank, är inte tillåten under tiden 1 april – 30 oktober samt under övrig tid då låg luftomsättning råder, inom de områden som har märkts ut på kartbilaga 2a-2d.

Dispens kan sökas enligt § 14 nedan.

10 § Skötsel av eldning med småskaliga fastbränslen inom hela kommunen

För skötsel och tillsyn av eldningsanordning för fasta bränslen gäller följande:

- All eldning ska ske med god lufttillförsel och under hög temperatur så satt en så fullständig förbränning som möjligt erhålls. Så kallad pyreldning får ej ske.
- Ved och annat bränsle ska vara torrt med en högsta fukthalt på 25% om inte anläggningens konstruktion och förbränningsteknik är avsedd för annat.
- Pannan får endast eldas med det bränsle som pannan enligt tillverkaren är avsedd för. Saknas sådan anvisning får bränslet endast bestå i obehandlat trä som inte är förorenat. Material som inte är avsett som bränsle eller som är avfall o dyl (t.ex. förpackningar, emballageplast eller annan plast, impregnerat eller målat virke, spånskivor eller liknande material) får inte eldas.
- Pellets eller briketter som ledas i villapannor bör uppfylla kraven enligt svensk standard SS-EN ISO 17225-2:2014. Vid pelletseldning ska bränslet vara anpassat till den aktuella pelletsbrännaren, särskilt med avseende på storlek och askhalt.
- Dokumentation över genomförd sotning och underhåll av eldningsanordningen ska finnas hos ägaren av anläggningen under minst 5 år.

Dispens kan sökas enligt § 14 nedan.

11 § Eldning utomhus och eldning av halm

Eldning av torra löv, kvistar och annat trädgårdsavfall inom områden med detaljplan eller områdesbestämmelser är förbjuden under tiden 15 april – 30 september. Påsk- och valborgsmässoeld är dock tillåten, vid offentliga tillställningar krävs tillstånd. Regler om transport och annan hantering av trädgårdsavfall finns även i kommunens renhållningsföreskrifter. Eldning får aldrig ske av annat avfall eller i strid med gällande brandföreskrifter.

Det är förbjudet att öppet bränna halm utomhus i kommunerna.

Dispens kan sökas enligt § 14 nedan.

Upplysning: Eldning får aldrig ske i strid mot aktuella brandföreskrifter.

12 § Ansökan och anmälan

Enligt 46 § förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd ska en ansökan eller anmälan till Dalslands miljö- och energinämnd enligt lokala föreskrifter meddelade med stöd av 37, 39, 40 och 42 §§ i förordningen vara skriftlig och innehålla de uppgifter som behövs för ärendet samt de ritningar och tekniska beskrivningar som behövs för att bedöma de anordningar, lokaler eller anläggningar som avses i ansökan eller anmälan.

13 § Straffbestämmelser

I 29 kap. miljöbalken finns bestämmelser om straff och förverkande.

14 § Dispens

Dalslands miljö- och energinämnd får medge dispens från vad som gäller enligt 5, 6, 8, 9, 10 eller 11 §§ i dessa föreskrifter, om det är uppenbart att risk för olägenheter från miljö- och hälsoskyddssynpunkt inte föreligger.

15 § Avgifter

Dalslands miljö- och energinämnd får ta ut avgift för prövning av ansökningar om tillstånd eller dispens, för handläggning av anmälan samt för tillsyn i övrigt enligt dessa lokala föreskrifter enligt aktuell taxa för prövning och tillsyn inom miljöbalkens område som Kommunfullmäktige i respektive kommun antagit.

16 § Föreskrifterna träder i kraft

Dessa lokala föreskrifter träder i kraft 2020-06-24. Tidigare lokala hälsoskyddsföreskrifter som antagits av respektive kommunfullmäktige i Bengtsfors, Dals-Eds, Färgelanda eller Melleruds kommuner upphör därmed att gälla. Äldre lokala hälsoskyddsföreskrifter i kommunerna ska tillämpas på ärenden som har inletts före 2009-10-12.

Bifogas: Kartbilaga 1a-f och 2 a-d.



Kansliavdelningen
Nämndsekreterare
Niklas Englund

Tjänsteskrivelse
2024-09-26
2024/95

Kommunstyrelsen

Beslut avseende svar på motion från Tobias Bernhardsson (C) - Motion angående skolans starttider i förhållande till skolskjutstider

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att motionen avslås då ingen möjlighet finns att likvärdigt kunna erbjuda gymnasieeleverna att åka med den kommunala skolskjutsen i nuläget på grund av kapaciteten hos skolskjutsen.

Sammanfattning av ärendet

Centerpartiet har i en motion yrkat på kommunen ska anpassa starttiden vid högstadiet till gymnasiebussarna så att gymnasieelever på landsbygden, där kollektivtrafik saknas, kan använda skolskjutsen för att ta sig till ordinarie linjetrafik.

Ärendebeskrivning

Motion har inlämnats där det yrkas att kommunen ska anpassa starttiden vid högstadiet till gymnasiebussarna så att gymnasieelever på landsbygden, där kollektivtrafik saknas, kan använda skolskjutsen för att ta sig till ordinarie linjetrafik.

Motionen har tidigare behandlats i utbildningsnämnden. I den tjänsteskrivelsen framfördes följande:

I dagsläget används åtta bussar för att täcka åtta linjer. I nuläget är det överbeläggning på tre av dessa linjer. På två av de övriga linjerna finns det några enstaka platser kvar.

För att kunna säkerställa att gymnasieeleverna skulle få plats skulle det krävas större bussar. I nuläget finns det inga större bussar tillgängliga hos våra bussbolag utan de skulle behöva beställa nya bussar. Det är en väntetid på cirka 1,5 år innan möjlig leverans. Kostnaden för skolskjuts skulle dessutom öka.

Det är således inte möjligt att likvärdigt kunna erbjuda gymnasieeleverna att åka med den kommunala skolskjutsen i nuläget på grund av kapaciteten hos skolskjutsen.



Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-09-26

Ordförandebeslut gällande motion angående skolskjuts, dat 2024-09-24

Motion angående skolskjuts, dat 2023-06-07

Sändlista:

Kommunfullmäktige



Utbildningsnämnden
Utbildningsnämndens ordförande
Tommy Larsson

Beslut
2024-09-24
2023/106

Ordförandebeslut gällande motion angående skolskjuts (C)

Utbildningsnämnden beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att motionen avslås då ingen möjlighet finns att likvärdigt kunna erbjuda gymnasieeleverna att åka med den kommunala skolskjutsen i nuläget på grund av kapaciteten hos skolskjutsen.

Sammanfattning av ärendet

Centerpartiet har i en motion yrkat på kommunen ska anpassa starttiden vid högstadiet till gymnasiebussarna så att gymnasieelever på landsbygden, där kollektivtrafik saknas, kan använda skolskjutsen för att ta sig till ordinarie linjetrafik.

Ärendebeskrivning

Motion har inlämnats där det yrkas att kommunen ska anpassa starttiden vid högstadiet till gymnasiebussarna så att gymnasieelever på landsbygden, där kollektivtrafik saknas, kan använda skolskjutsen för att ta sig till ordinarie linjetrafik.

Motionen har tidigare behandlats i utbildningsnämnden. I den tjänsteskrivelsen framfördes följande:

I dagsläget används åtta bussar för att täcka åtta linjer. I nuläget är det överbeläggning på tre av dessa linjer. På två av de övriga linjerna finns det några enstaka platser kvar.

För att kunna säkerställa att gymnasieeleverna skulle få plats skulle det krävas större bussar. I nuläget finns det inga större bussar tillgängliga hos våra bussbolag utan de skulle behöva beställa nya bussar. Det är en väntetid på cirka 1,5 år innan möjlig leverans. Kostnaden för skolskjuts skulle dessutom öka.

Det är således inte möjligt att likvärdigt kunna erbjuda gymnasieeleverna att åka med den kommunala skolskjutsen i nuläget på grund av kapaciteten hos skolskjutsen.



Beslutet fattat med stöd av
Kommunallagen 6 kap 39§

Beslutsunderlag
Ordförandebeslut daterat 2024-09-24
Motion angående skolskjuts (C)

Tommy Larsson
Utbildningsnämndens ordförande

Sändlista
Titel
Extern mottagare

Justering			Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--------------------

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: NILS-GUNNAR TOMMY LARSSON
Date: 2024-09-25 08:45:41
BankID refno: b10ed214-fc5b-48ed-9cfa-52a9cb509444



Utbildningsnämnden ordförande: Tommy Larsson



Motion ang. skolans starttider i förhållande till skolskjutstider

Vid utbildningsnämndens möte den 30 maj redovisades förändringar av skolskjutsar från höstterminen 2023 vilket innebär att gymnasieelever inte längre kan åka med grundskolans bussar för att hinna med Västtrafiks turer till Uddevalla om morgnarna. Redovisningen gjordes efter att undertecknad ställt frågor till förvaltningen inför mötet, som uppmärksammats av engagerade och berörda invånare i kommunen.

Förvaltningen redovisade att åtta bussar (oförändrat antal) kommer att köra skolskjuts för grundskolan inom ramen för det nya avtalet. Avtalet innebär färre antal körda mil per år och resultatet innebär en minskad kostnad om ca 200 tkr/år. Optimeringen beror bland annat på att högstadiets starttid vid Valboskolan har senarelagts till 08.30, samma starttid som bl.a. Valboskolans mellanstadium. Detta är en principiell förändring som bryter mot kommunens tidigare hållning om att högstadiets starttid ska vara anpassad till gymnasiebussarna. Principiella beslut bör beslutas av, eller åtminstone kommuniceras med, politiken. Så har mig veterligen ej skett i det här fallet, åtminstone har inte Utbildningsnämnden involverats i ärendet.

Kommunen bör snarast utreda konsekvenserna av att anpassa skoltiderna till gymnasiebussarna och samtidigt även i fortsättningen göra det möjligt för våra ungdomar att åka med skolskjutsen in till en lämplig hållplats som Västtrafik tillhandahåller. Exempelvis genom att låta all utbildning i Färgelanda starta kl 08.00.

Med anledning av ovan yrkar undertecknad:

Att kommunfullmäktige beslutar att kommunen även fortsättningsvis ska anpassa starttiden vid Högstadiet till gymnasiebussarna så att gymnasieelever på landsbygden, där kollektivtrafik saknas, kan använda skolskjutsen för att ta sig till ordinarie linjetrafik.

2023-06-07

Tobias Bernhardsson (c)
Ledamot Kommunfullmäktige



Kansliavdelningen
Nämndsekreterare
Niklas Englund

Tjänsteskrivelse
2024-10-08
2024/147

Kommunstyrelsen

**Beslut avseende svar på motion från Ann Blomberg (C) – Motion
angående ökad livskvalitet för äldre**

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar att motionen angående ökad livskvalitet för äldre anses besvarad då dagverksamheten för äldre återstartades igen efter pandemin, med start i maj 2024.

Ärendets beredning

Ärendet har hanterats i socialnämnden 2024-09-30

Sammanfattning av ärendet

Ann Blomberg (c) inkom den 27 november 2023 med en motion avseende ökad livskvalitet för äldre, där hon yrkar på att socialnämnden får i uppdrag att införa biståndsbedömd dagverksamhet för äldre, samt att detta inför så snart som möjligt. Kommunfullmäktige överlämnar ärendet till socialmänden för beredning 2024-03-24, Dnr 2024/51

Under pandemin så stängdes dagverksamheten för äldre ner för att undvika smittspridning. Under våren 2024 fick förvaltningen i uppdrag att starta upp verksamheten igen och under första veckan i maj 2024 så startade verksamheten vid Lillågården.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-10-08
Beslut SN, dat 2024-09-30
Motion, dat 2023-11-27
Beslut KF, dat 2024-03-20



SN § 71

Dnr 2024/89

Motion från centerpartiet angående ökad livskvalitet för äldre

Socialnämnds beslut

Socialnämnden anser att motionen gällande ökad livskvalité för äldre, genom att öppna upp dagverksamhet för äldre, ska anses vara besvarad då denna verksamhet startade upp igen efter pandemin under första veckan i maj 2024.

Ärendets beredning

Ann Blomberg (c) inkom den 27 november 2023 med en motion avseende ökad livskvalitet för äldre, där hon yrkar på att socialnämnden får i uppdrag att införa biståndsbedömd dagverksamhet för äldre, samt att detta inför så snart som möjligt. Kommunfullmäktige överlämnar ärendet till socialmänden för beredning 2024-03-24, Dnr 2024/51

Under pandemin så stängdes dagverksamheten för äldre ner för att undvika smittspridning. Under våren 2024 fick förvaltningen i uppdrag att starta upp verksamheten igen och under första veckan i maj 2024 så startade verksamheten vid Lillågården.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2024-09-16

Beslut kommunfullmäktige 2024-03-20 Inkomna motioner

Motion avseende ökad livskvalitet för äldre

Sändlista

Kommunstyrelsen



Kommunfullmäktige

KF § 7 Dnr 2024/51
Inkomna motioner 2024

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige överlämnar motionen till socialnämnden för beredning.

Sammanfattning av ärendet

Ann Blomberg (C) presenterar inlämnad motion avseende ökad livskvalitet för äldre.

Sändlista

Socialnämnden

Justering			Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--------------------



Motion ang. ökad livskvalitet för äldre

Det finns forskning som visar på att dagverksamhet för äldre kan förlänga tiden då den äldre kan bo kvar hemma, bland annat genom att bryta isolering och öka livskvaliteten för de äldre.

Vår kommun är stor till ytan, vilket bidrar till att äldre med sjukdom får svårigheter att komma ut i social gemenskap. Dessa äldre har i många fall behov av flera dagliga besök från hemtjänsten, inte minst för att klara sin mathållning och ibland kanske även för att få lite sällskap.

Genom att erbjuda dagverksamhet flera dagar per vecka, kan man samtidigt erbjuda dem som beviljas insatsen hjälp med sådant som är svårt att klara av om man är sjuk. Varje tillfälle bör vara så långt att deltagarna hinner få en meningsfull social samvaro, hinner äta lunch, och hinner få en daglig promenad för dem som önskar. Verksamheten bör även planläggas så att deltagaren kan hinna med enkla saker, som exempel kanske frisör och fotvård kan boka in besök i samband med verksamheten. Man kanske även kan hjälpa till att boka in läkarbesök och tandläkare, i samband med deltagande i dagverksamheten.

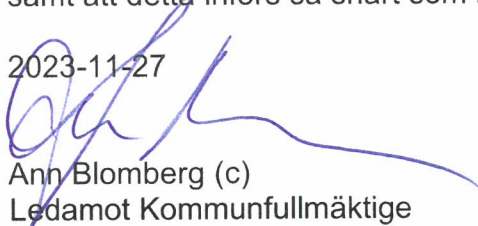
Målet med dagverksamhet är att

- Minska ensamhet genom att erbjuda meningsfull tillvaro för deltagaren
- Erbjuder avlastning för närstående
- Tillhandahålla god omsorg, vilket tillsammans med övriga punkter kommer att skjuta upp behovet av att flytta in till särskilt boende

Med anledning av ovan yrkar undertecknad:

Att Socialnämnden får i uppdrag att införa biståndsbedömd dagverksamhet för äldre, samt att detta införs så snart som möjligt.

2023-11-27


Ann Blomberg (c)
Ledamot Kommunfullmäktige



Ekonomiavdelningen
Tf ekonomichef
Stefan Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-10-08
2024/276

Kommunstyrelsen

Godkännande av VA-taxa 2025 med taxeföreskrifter

Beslutsförslag

- Kommunfullmäktige beslutar att godkänna en höjning av bruksningsavgiften med 10,8 % från och med 2025-01-01.
- Kommunfullmäktige beslutar att godkänna en höjning av anläggningsavgiften med 3,0 % från och med 2025-01-01.
- Kommunfullmäktige beslutar att anta taxeföreskrifter 2025

Ärendets beredning

Färgelanda Vatten AB har hanterat frågan om 2025 års VA-taxa vid styrelsemöte 2024-09-26 § 11.

Styrelsen beslutar

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige:

- att besluta om en höjning av bruksningsavgiften med 10,8 % från och med 2025-01-01. 10,8 % i ökning innebär för ett Typhus A ca 131 kr/månad.
- att besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 3,0 % från och med 2025-01-01.
- att besluta att anta taxeföreskrifter 2025, Färgelanda Vatten AB.

Sammanfattning av ärendet

Färgelanda Vatten AB föreslår, för år 2025, en ökning av bruksningsavgiften med 10,8 % samt en ökning för anläggningsavgiften med 3 %.

Taxeökningen är kopplad till förhållandevis stora investeringar i ledningsnät mm.

Ärendebeskrivning

För att täcka nödvändiga kostnader för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning skall ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgift enligt taxa (bruknings- och anläggningsavgift).

Det totala avgiftsuttaget får inte överstiga de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen, och fördelningen av avgiftsuttaget ska ske utifrån vad som är skäligt och rättvist.

Bolagets verksamhet finansieras via avgifter genom en taxa. Taxan ska enligt ägardirektiv (KF 2022-06-08 § 50) beslutas av kommunfullmäktige.

Brukningsavgift

Färgelanda Vatten AB föreslår att brukningstaxan (den löpande kostnaden för vatten och avlopp) ökas med 10,8 % från och med 2025-01-01. För Typhus A blir den totala årsavgiften cirka 16 100 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 131 kr/månad. För Typhus B blir den totala årsavgiften cirka 146 600 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 79 kr/månad. En liter dricksvatten inklusive avloppsrening blir för en abonnent inom VA 2025; 10,7 öre/liter.

För närvarande är den framtida kostnadsbilden osäker då ränta och inflation påverkas av krig och andra oroligheter utanför vår påverkan. Klimatanpassning och -påverkan samt ökade krav i och med nya EU-direktiv samt stora investeringsbehov i gammal infrastruktur påverkar taxekollektivet. För VA-bolaget är det svårt att hantera snabba kostnadsökningar på kort sikt och resulterar i högre taxeökningar.

För treårsperioden (2025–2027) föreslås en ökning på 10,8 % - 8,3 % - 8,3 %.

Alla år är budgeterade med underuttag för att hantera ett sedan tidigare överuttag. De ökade kostnaderna vilket genererar underuttaget består av kostnader i form av engångskostnader så som utredningar, reservvattentäkter och vattendomar.

I budget 2025 med plan 2026–2027 är det en satsning inlagd på att nå en ledningsförnyelsetakt om 200 år. Detta kommer generera ökade kapitalkostnader årligen.

Anläggningsavgift

Anläggningsavgiften (engångskostnad när anslutning sker till det kommunala VA-nätet) föreslås öka med 3,0 % från och med 2025-01-01.

Denna är uträknad via:

- Viktad indexökning på femton index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

Taxeföreskrifter

En justering av taxorna har gjorts utifrån den ökning av brukningsavgifter och anläggningsavgifter som är föreslagen.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse kommunen, dat 2024-10-08

Färgelanda Vatten tjänsteskrivelse, dat 2024-09-26

Protokoll styrelsemöte Färgelanda Vatten, 2024-09-26 § 11

VA-taxa 2025 Dnr 2024/200 FVAB

Budget 2025 samt plan 2026-2027 Färgelanda Vatten AB, Dnr 2024/125

Sändlista:

Färgelanda Vatten AB

Samhällsutvecklingschef

Ekonomichef

Handläggare:
Susanne Thorén
0522-63 88 21
susanne.thoren@vastvatten.se

Färgelanda kommun
Kommunfullmäktige

VA-taxa för 2025 med plan 2026–2027

Sammanfattning

Färgelanda Vatten AB har arbetat fram en budget för 2025 med plan 2026–2027. Färgelanda Kommunfullmäktige har att ta beslut om ökning av VA-taxan för år 2025 gällande bruks- och anläggningstaxa samt att anta taxeföreskrifterna för år 2025.

Bakgrund

För att täcka nödvändiga kostnader för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning ska ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgift enligt taxa (bruks- och anläggningsavgift).

Det totala avgiftsuttaget får inte överstiga de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen och fördelningen av avgiftsuttaget ska ske utifrån vad som är skäligt och rättvist.

Bolagets verksamhet finansieras via avgifter genom en taxa. Taxan ska enligt ägardirektivet beslutas av kommunfullmäktige.

Beskrivning av ärendet

Bruksavgift

Färgelanda Vatten AB föreslår att brukningstaxan (den löpande kostnaden för vatten och avlopp) ökas med 10,8 % från och med 2025-01-01.

För Typhus A blir den totala årsavgiften cirka 16 100 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 131 kr/månad.

För Typhus B blir den totala årsavgiften cirka 146 600 kr inkl. moms. Ökning per månad blir ca: 79 kr/månad.

En liter dricksvatten inklusive avloppsrening blir för en abonnent inom VA 2025; 10,7 öre/liter.

För närvarande är den framtida kostnadsbilden osäker då ränta och inflation påverkas av krig och andra oroligheter utanför vår påverkan. Klimatanpassning och -påverkan

samt ökade krav i och med nya EU-direktiv samt stora investeringsbehov i gammal infrastruktur påverkar taxekollektivet. För VA-bolaget är det svårt att hantera snabba kostnadsökningar på kort sikt och resulterar i högre taxeökningar.

Förslaget till höjning grundar sig på bedömda kostnadsökningar och minskade intäkter enligt nedan tabell.

Kostnad	%
Lägre bruksintäkter <i>Minskning av försäljning vatten</i>	3,9
Bolagsgemensamma kostnader från Västvatten AB <i>främst högre fordons-, IT- och lokalkostnader samt fler timmar för arbete med bland tillskottsvatten.</i>	1,2
400 års takt <i>Ökad takt för utbyte av ledningsnätet</i>	2,8
Kapitalkostnader <i>Investeringsnivåerna genererar nya avskrivningskostnader och ökade räntekostnader.</i>	2,5
Index (Specifika intäkter/kostnader FVAB) <i>Bland annat ökade slamintäkter, beräknar ett lägre pris/kWh för el inkl. solceller, och engångskostnader för vattendom/saneringar</i>	0,4
Totalt	10,8

För treårsperioden (2025–2027) föreslås en ökning på 10,8 % - 8,3 % - 8,3 %. Alla år är budgeterade med underuttag för att hantera ett sedan tidigare överuttag. De ökade kostnaderna vilket genererar underuttaget består av kostnader i form av engångskostnader så som utredningar, reservvattentäkter och vattendomar.

I budget 2025 med plan 2026–2027 är det en satsning inlagd på att nå en ledningsförnyelsetakt om 200 år. Detta kommer generera ökade kapitalkostnader årligen.

Anläggningsavgift

Anläggningsavgiften (engångskostnad när anslutning sker till det kommunala VA-nätet) föreslås öka med 3,0 % från och med 2025-01-01. Denna är uträknad via:

- Viktad indexökning på femton index gällande drivmedel, anläggningsarbeten och material.

Investeringar

Investeringsbudgeten med plan för de kommande tre åren är på 53 400 tkr och reinvesteringstakten av ledningar ligger på initialt 400 år för att succesivt öka till 200 år i budgeten. Investeringarna är reinvesteringar, det vill säga investeringar i befintligt ledningsnät, dricksvatten- och reningsverksanläggningar.

Taxeföreskrifter

En justering av taxorna har gjorts utifrån den ökning av bruksavgifter och anläggningsavgifter som är föreslagen.

Övrig information

Budget 2025 föranleder ett nyupplåningsbehov på 11 000 tkr. Borgensförbindelse som finns mellan Färgelanda Vatten AB och Färgelanda kommun täcker det lånebehov som behövs 2025 men inte det som behövs för hela perioden. En ny ramborgen kommer gå upp år 2025.

Underlag till tjänsteskrivelsen är Färgelanda Vatten AB Budget 2025 samt plan 2026–2027 samt VA-Taxa för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning 2025-01-01.

Förslag till beslut

Styrelsen föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige

att besluta om en höjning av bruksavgiften med 10,8 % från och med 2025-01-01. 10,8 % i ökning innebär för ett Typhus A ca 131 kr/månad.

att besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 3,0 % från och med 2025-01-01.

att besluta att anta taxeföreskrifter 2025, Färgelanda Vatten AB.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

Protokoll nr 4 för styrelsemöte – Färgelanda Vatten AB

Tid: Torsdag 26 september 2024, klockan 09:00-16:30

Plats: Bastionen, Bastiongatan 18, Uddevalla

Närvarande ledamöter:

Peter Hög (S), ordförande

Karl-Erik Segersax (SD), vice ordförande

Björn Skår (M)

Pontus Westerman Hansson (SD) ersätter Tommy Johansson (SD)

Håkan Melin (C)

Närvarande suppleanter:

Urban Henriksson (S)

Närvarande tjänstepersoner:

Peter Johansson, VD

Susanne Thorén, ekonomichef

Madelene Ahl, administratör

§ 1 Mötet öppnas av Peter Hög

§ 2 Upprop förrättas

§ 3 Dagordningen godkänns

§ 4 Protokollet justeras av Björn Skår

§ 5 Föregående protokoll godkänns och läggs till handlingarna

§ 6 Gemensam information

- Möten under 2024
- Styrelsemöten 2025
- Delårsrapport, övergripande
- ABVA
- Bolagens kommunikation

§ 7 Fördjupningsinformation

- Benchmarking

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 8 Beslut - Slutrapport Intern kontroll 2024**Beslutsunderlag**

Intern kontrollplan 2024, Dnr 2023/150
Avrapportering Intern kontroll 2024, Dnr 2023/150

Styrelsen beslutar

att godkänna slutrapport för utförd Intern kontroll 2024.

§ 9 Beslut - Intern kontrollplan 2025**Beslutsunderlag**

Intern kontrollplan för 2025, Dnr 2024/174

Styrelsen beslutar

att godkänna Intern kontrollplan för 2025.

§ 10 Beslut – Delårsrapport januari-augusti 2024 Färgelanda Vatten AB**Beslutsunderlag**

Delårsrapport januari-augusti, 2024, Dnr 2023/119

Styrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport januari-augusti, 2024 för Färgelanda Vatten AB.

§ 11 Beslut – VA-taxa för 2025 med taxeföreskrifter**Beslutsunderlag**

Färgelanda Vatten AB Budget 2025 samt plan 2026-2027, Dnr 2024/125
Taxeföreskrift 2025 Färgelanda Vatten AB, Dnr 2024/200
Tjänsteskrivelse, VA-taxa för 2025 med plan 2026-2027, Dnr 2024/125

Styrelsen beslutar

att föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige:

att besluta om en höjning av brukningsavgiften med 10,8 % från och med 2025-01-01. 10,8 % i ökning innebär för ett Typhus A ca 131 kr/månad.

att besluta om en höjning av anläggningsavgiften med 3,0 % från och med 2025-01-01.

att besluta att anta taxeföreskrifter 2025, Färgelanda Vatten AB.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

§ 12 Beslut – Budget 2025 och plan för 2026-2027**Beslutsunderlag**

Färgelanda Vatten AB Budget 2025 samt plan 2026-2027, Dnr 2024/125
Tjänsteskrivelse, VA-taxa för 2025 med plan 2026-2027, Dnr 2024/125

Styrelsen beslutar

att godkänna budget 2025 och plan 2026-2027 för Färgelanda Vatten AB under förutsättning att bruks-/anläggningsavgifter blir antagna i kommunfullmäktige.

§ 13 Beslut – Nyupplåning**Beslutsunderlag**

Färgelanda Vatten AB Budget 2025 samt plan 2026-2027, Dnr 2024/125

Styrelsen beslutar

att uppdra åt vd, med ekonomichef som ersättare att från och med 1 januari 2025 till och med 31 december 2025 för företagets räkning nyupplåna, dvs öka företagets skulder under nämnda period, med totalt 11 mnkr.

§ 14 Beslut – Ramborgen**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, Ramborgen Färgelanda Vatten AB, Dnr 2024/205

Styrelsen beslutar

att Kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för Färgelanda Vatten AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 150 mnkr.

§ 15 Beslut – Bolagets taxekommunikation**Styrelsen beslutar**

att kommunicera taxeförslag efter styrelsens beslut.

§ 16 Styrelsens bedömning av bolagets verksamhet

- Reflektioner och synpunkter på månadsrapporter sedan föregående styrelsemöte.

Handläggare:
Madelene Ahl
Tfn: 0522-63 88 04

- § 17 Projektinformation**
- VD föredrog projektinformation

- § 18 Information från VD**
- Ingen information

- § 19 Övriga frågor**
- Inga övriga frågor

- § 20 Mötet avslutas**

Digital signering

Peter Hög (Ordförande)

Digital signering

Björn Skår (justerare)

Digital signering

Peter Johansson (VD)

Digital signering

Madelene Ahl (sekreterare)

Skickas till:

Ägarkommun
Ernst & Young

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Peter Hög
Företag: Färgelanda Vatten AB
Befattning: Ordförande
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 09:25:09 GMT+02:00
Transaktions-ID: 6daf5e1e5bec43499e7867c2c70ac798

Underskrift 2

Namn: Madelene Ahl
Företag: Västvatten AB
Befattning: Administratör
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 09:26:33 GMT+02:00
Transaktions-ID: 9d0730688cf54e74be1361a6ffc4f9d6

Underskrift 3

Namn: Björn Skår
Företag: Färgelanda Vatten AB
Befattning: Ledamot
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 11:23:21 GMT+02:00
Transaktions-ID: dd34fa5032c14e30a9a1a27a710842cd

Underskrift 4

Namn: Peter Johansson
Företag: Västvatten AB
Befattning: VD
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-09-27 13:40:58 GMT+02:00
Transaktions-ID: 3aa47daf3831493c8540bb44a067cdae

Antagen av kommunfullmäktige 2024-xx-xx, § xx

VA-TAXA

för Färgelanda kommuns allmänna
vatten- och avloppsanläggning

att gälla från och med 2025-01-01

Innehåll

ANLÄGGNINGSAVGIFTER (§§ 5-13)	3
BRUKNINGSAVGIFTER (§§ 14-22).....	8

FÖRSLAG

VA-TAXA

för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning

Huvudmannen för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen är Färgelanda Vatten AB. Avgifterna enligt denna taxa skall betalas till Färgelanda Vatten AB.

§ 1

För att täcka nödvändiga kostnader för Färgelanda kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning skall ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgifter enligt denna taxa.

Avgiftsskyldig är alternativt den som enligt 2 och 4 §§ i *Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster*, nedan kallad *vattentjänstlagen*, jämställs med fastighetsägare. Avgiftsskyldig för ändamålet *dagvatten från allmän platsmark (Dg)* är även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § vattentjänstlagen är uppfyllda.

§ 2

Avgifterna utgörs av *anläggningsavgifter* (engångsavgifter) och *bruksavgifter* (periodiska avgifter).

§ 3

I dessa taxeföreskrifter avses med:

Småhusfastighet: fastighet som är bebyggd eller avsedd att bebyggas med en- eller två bostäder och som är taxerad som *Småhusenhet (1-2 familjer)*.

Bostadsfastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses bebyggas för bostadsändamål och som inte klassas som småhusfastighet.

Med bostadsfastighet jämställs fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd, eller enligt beviljat bygglov avses bebyggas, för vissa ändamål där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt.

Exempel på byggnader som jämställs med bostadsändamål är:

Kontor	Förvaltning	Stormarknader
Butiker	Utställningslokaler	Sporthallar
Hotell	Restauranger	
Hantverk	Småindustri	
Utbildning	Sjukvård	

Annan fastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses bebyggas, för annat ändamål än bostadsändamål och som inte enligt ovan jämställs med bostadsfastighet.

Obebyggd fastighet: fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande, men inte ännu bebyggs.

Lägenhet: ett eller flera utrymmen i byggnad, eller på fastighet, som i upplåtelsehänseende bildar en enhet. I fråga om sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller därmed jämställd fastighet, som är avsedda för bostadsändamål, räknas varje påbörjat 150-tal m² bruttoarea (BTA) enligt svensk standard (SS 02 10 53) som en lägenhet.

För byggnad, eller del av byggnad, som inte är avsedd för bostadsändamål, räknas varje påbörjat 300-tal m² bruttoyta (BTA) enligt svensk standard (SS 02 10 53) som en lägenhet. Hela byggnaden eller delar av byggnaden kan vara antingen uppvärmd eller ouppvärmd.

Ytor där dagvatten avleds: Fastighetsytor och allmän platsmark som har behov av avledning av dagvatten till den allmänna va-anläggningen delas in i tre kategorier utifrån hur hårdgjord marken är. Huvudmannen bestämmer till vilken kategori fastigheten respektive den allmänna platsmarken hör och kategorierna definieras på följande sätt:

Kategori 1: Mestadels grönyta, eller yta med hög genomsläpplighet, där endast en mindre del av ytan är hårdgjord.

Kategori 2: En blandning av dels hårdgjord yta och dels grönyta eller yta med hög genomsläpplighet.

Kategori 3: Mestadels hårdgjord yta, eller yta med låg genomsläpplighet där den största delen av ytan är hårdgjord.

Uppdelningen av ytor i kategorier gäller för uttag av brukningsavgifter för dagvatten. Småhusfastigheter betalar en schablonavgift för dagvatten och deras fastighetsytor delas inte i kategorier enligt ovan.

Allmän platsmark: mark som i detaljplan enligt *Plan- och bygglag (2010:900)* redovisas som allmän plats, eller om marken inte omfattas av detaljplan, väg eller mark som i övrigt motsvarar sådan mark.

Förbindelsepunkt (FP): den punkt, som huvudmannen bestämt, där den allmänna anläggningen slutar och fastighetens va-installation börjar.

§ 4

4.1 Avgift tas ut för nedan angivna ändamål:

Ändamål	Anläggningsavgift	Brukningsavgift
Vattenförsörjning (V)	Ja	Ja
Spillvattenavlopp (S)	Ja	Ja
Dag- och dränvattenavlopp från fastighet (Df)	Ja	Ja
Dagvattenavlopp från allmän platsmark (Dg)	Ja	Ja

Fortsättningsvis i denna taxa benämns ovanstående ändamål med förkortningarna V, S, Df och Dg.

4.2 Avgiftsskyldighet för vart och ett av ändamålen V, S och Df inträder när huvudmannen upprättat förbindelsepunkt för ändamålet och informerat fastighetsägaren om förbindelsepunktens läge, även innan inkoppling skett.

Om dagvatten från fastighet (Df) avleds till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt upprättats, inträder avgiftsskyldighet när åtgärder för bortledandet av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

Denna taxa förutsätter att samtliga i 24 § första stycket 1 och 2 vattentjänstlagen angivna förutsättningar för avgiftsskyldighet är uppfyllda.

4.3 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg inträder när åtgärder för bortledande av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

4.4 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg gäller även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § vattentjänstlagen är uppfyllda.

4.5 Anläggningsavgift skall beräknas enligt taxa som gäller vid den tidpunkt när avgiftsskyldigheten inträder.

ANLÄGGNINGSavgifter (§§ 5-13)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 5

5.1 För *småhusfastighet*, *bostadsfastighet* och därmed jämställd fastighet skall anläggningsavgift betalas. Avgift tas ut per småhusfastighet, bostadsfastighet eller därmed jämställd, enligt nedan. I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

				PER LEDNING	SAMTLIGA TJÄNSTER		
				En ledning	Två ledningar	Tre ledningar	
a)	Servisavgift en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	38 390 kr (30 712 kr)	46 620 kr (37 296 kr)	54 845 kr (43 876 kr)	54 845 kr (43 876 kr)		
				PER VATTENTJÄNST	SAMTLIGA TJÄNSTER		
				V	S	Df	Dg
b)	Förbindelsepunktsavgift en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	19 740 kr (15 792 kr)	32 900 kr (26 320 kr)	13 160 kr (10 528 kr)		65 800 kr (52 640 kr)	
c)	Tomtyteavgift en avgift per m² tomtyta	11,71 kr (9,37 kr)	19,51 kr (15,61 kr)		7,80 kr (6,24 kr)	39,03 kr (31,22 kr)	
d)	Lägenhetsavgift en avgift per lägenhet	8 360 kr (6 688 kr)	13 930 kr (11 144 kr)		5 570 kr (4 456 kr)	27 860 kr (22 288 kr)	
e)	Grundavgift Df utan FP* en grundavgift för bortledning av Df, om bortledning av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats			13 160 kr (10 528 kr)			

*Avgift enligt 5.1 e) tas inte ut om avgift tas ut för Df enligt 5.1 a) och b). I det fall avgift enligt 5.1 e) tas ut, tas inte avgift ut för Df enligt 5.1 a) och 5.1 b) eftersom servisledning och förbindelsepunkt för detta inte lagts respektive upprättats.

5.2 Är *förbindelsepunkt gemensam* för två eller flera fastigheter, fördelas avgifterna enligt 5.1 a) lika mellan fastigheterna.

5.3 *Tomtytan* utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner. Vid tredimensionella fastigheter fördelas den tomtyta som är gemensam för fastigheterna i proportion till byggnadernas bruttoareal (BTA).

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast upp till det belopp som motsvarar summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och d), eller i det fall förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b), d) och e).

Vid ändrade förhållanden enligt 5.5, 5.6, 5.7 och 5.8 tas ytterligare avgift enligt 5.1 c) i den mån ovan angiven *begränsningsregel* så medger och med iakttagande av vad som föreskrivs i 8.2.

5.4 *Lägenhetsantalet* bestäms efter de ritningar enligt vilka bygglov beviljats, eller efter annan ritning eller uppmätning som huvudmannen godkänner.

5.5 Dras *yttre* *servisledningar* fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter, skall avgifter enligt 5.1 a) och b) betalas.

5.6 Ökas fastighets *tomtyta* skall avgift enligt 5.1 c) betalas för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtyteavgift inte skall anses vara förut betald.

Vid beräkning av avgift för tillkommande tomtyta iakttas begränsningsregeln i 5.3.

5.7 Sker *om- eller tillbyggnad*, uppförs ytterligare byggnad eller ersätts riven bebyggelse på fastighet skall avgift betalas enligt 5.1 d) för varje tillkommande lägenhet.

5.8 *Tillkommer bortledning av Df* till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättats, skall avgifter enligt 5.1 e) betalas.

§ 6

6.1 För *annan fastighet* skall anläggningsavgift betalas. Avgift tas ut per *annan fastighet* enligt nedan.

I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

		PER LEDNING		SAMTLIGA TJÄNSTER
	En ledning	Två ledningar	Tre ledningar	
a) Servisavgift en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	38 390 kr (30 712 kr)	46 620 kr (37 296 kr)	54 845 kr (43 876 kr)	54 845 kr (43 876 kr)
		PER VATTENTJÄNST		SAMTLIGA TJÄNSTER
	V	S	Df	Dg
b) Förbindelsepunktsavgift en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	19 740 kr (15 792 kr)	32 900 kr (26 320 kr)	13 160 kr (10 528 kr)	65 800 kr (52 640 kr)
c) Tomtyteavgift en avgift per m² tomtyta	17,59 kr (14,07kr)	29,31 kr (23,45 kr)		11,73 kr (9,38 kr)
d) Grundavgift Df utan FP* en grundavgift för bortledande av Df, om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats			13 160 kr (10 528 kr)	58,63 kr (46,90 kr)

*Avgift enligt 6.1 d) tas inte ut om avgift tas ut för Df enligt 6.1 a) och b). I det fall avgift enligt 6.1 d) tas ut, tas inte avgift ut för Df enligt 6.1 a) och 6.1 b) eftersom servisledning och förbindelsepunkt för detta inte lagts respektive upprättats.

6.2 Är *förbindelsepunkt gemensam* för två eller flera fastigheter, eller därmed jämställda, fördelas avgifterna enligt 6.1 a) lika mellan fastigheterna.

6.3 *Tomtytan* utgörs av fastigheternas areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner.

6.4 Huvudmannen kan, om godtagbar säkerhet ställs, bevilja *anstånd* med betalning av tomtteavgift för andel av fastighets areal, motsvarande mark som tillsvidare inte nyttjas för verksamhet på fastigheten.

Anstånd medges för viss tid, högst 10 år. Om mark under anståndstiden genom fastighetsbildningsåtgärd frångår fastigheten upphör anståndsmedgivandet att gälla och resterande tomtteavgift förfaller till betalning.

Utestående belopp löper med ränta enligt 5 § i *Räntelag* (SFS 1975:635), nedan kallad *räntelagen*, från den dag anståndet beviljades tills anståndet upphör. För tid därefter utgår dröjsmålsränta enligt 6 § i *räntelagen*.

6.5 Dras *yttre ledningar* fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter skall avgifter betalas enligt 6.1 a) och b).

6.6 Ökas *fastighets tomtyta*, skall avgift enligt 6.1 c) betalas för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtteavgift inte skall anses vara tidigare betald.

6.7 *Tillkommer bortledning av Df* till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättas, skall avgift enligt 6.1 d) betalas.

§ 7

7.1 För *obebyggd fastighet* skall del av full anläggningsavgift betalas. Avgift tas ut per fastighet, enligt nedanstående.

		Småhusfastighet, Bostadsfastighet		Annan fastighet
Servisavgift	5.1 a)	100 %	6.1 a)	100 %
Avgift per uppsättning FP	5.1 b)	100 %	6.1 b)	100 %
Tomtavgift	5.1 c)	100 %	6.1 c)	70 %
Lägenhetsavgift	5.1 d)	0 %	-	
Grundavgift för Df, om FP för Df inte upprättats	5.1 e)	100 %	6.1 d)	100 %

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast upp till det belopp som motsvarar summan av avgifterna 5.1 a) och b), eller i det fall dagvatten bortleds till den allmänna anläggningen men förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och e), jämför 5.3 andra stycket.

7.2 *Bebyggd obebyggd fastighet* skall resterande avgifter betalas enligt nedanstående.

		Småhusfastighet, Bostadsfastighet		Annan fastighet
Tomtavgift	5.1 c)	*)	6.1 c)	30 %
Lägenhetsavgift	5.1 d)	100 %	-	

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

*Bebyggd småhusfastighet eller bostadsfastighet tas ytterligare avgift ut enligt 5.1 c) om föreskriften i 5.3 andra stycket så medger.

§ 8

8.1 Föreligger *inte avgiftsskyldighet* för samtliga i 4.1 angivna ändamål, skall avgifter enligt 5.1 respektive 6.1 betalas för de ändamål där avgiftsskyldighet föreligger.

För avgiftsändamålet Df tas avgifter ut antingen enligt 5.1 a) och b) eller 5.1 e), samt enligt 6.1 a) och b) eller 6.1 d).

8.2 *Inträder avgiftsskyldighet för ändamål, för vilket avgiftsskyldighet inte tidigare funnits, skall avgifter enligt 5.1 respektive 6.1 betalas.*

Vid tillämpning av begränsningsregeln enligt 5.3 inräknas de sammanlagda avgifterna för tillkommande servisledningar inte till högre belopp än 100 % av avgiften enligt 5.1 a), även om servisledningarna lagts vid olika tillfällen och avgifterna därmed blivit högre.

8.3 För *servisledning* som på fastighetsägarens begäran utförs *senare* än övriga servisledningar för fastigheten skall, utöver avgift enligt 5.1 a) och b) respektive 6.1 a) och b) betalas en etableringsavgift om 50 % av avgiften enligt 5.1 a) respektive 6.1 a). Etableringsavgiften avses täcka huvudmannens merkostnader till följd av att arbetet inte utförs i samband med framdragning av övriga servisledningar.

§ 9

Den som svarar för att *allmän platsmark* ställs i ordning och underhålls skall betala anläggningsavgift. Avgift tas ut enligt nedan.

I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

Avgift per m² för anordnande av dagvattenbortledning för:

Väghållare	106,20 kr	(84,96 kr)
Övriga	29,80 kr	(23,84 kr)

§ 10

Vid beloppsavrundning tillämpas *Lag (1970:1029) om avrundning av vissa öresbelopp*.

§ 11

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt vattentjänstlagen avgifter tas ut enligt särskild antagen *särtaxa*.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 5-9 får huvudmannen i stället *komma överens* med fastighetsägaren om avgiftens storlek.

§ 12

12.1 Sedan *avgiftsskyldighet inträtt*, skall avgift betalas inom tid som anges i faktura.

12.2 Betalas inte debiterat belopp inom tid som anges i fakturan, skall dröjsmålsränta betalas enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle ha skett.

12.3 Enligt 36 § vattentjänstlagen skall en anläggningsavgift fördelas på årliga inbetalningar under en viss tid, längst tio år, om avgiften uppgår till belopp som är betungande med hänsyn till fastighetens ekonomiska bärkraft och övriga omständigheter, om fastighetsägaren så begär och godtagbar säkerhet ställs. Ränta skall betalas enligt 5 § räntelagen på varje del av avgiften som förfaller till betalning i framtiden från den dag då den första inbetalningen skall ske till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall betalas till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall betalas enligt 12.2.

12.4 Avgiftsskyldighet enligt 5.6, 5.7, 6.6 eller 7.2 föreligger, då bygglov för avsett *ändrat förhållande* meddelats eller ändrat förhållande inträtt utan att bygglov krävts eller meddelats – till exempel ökning av tomtyta eller tillkommande byggnad vilken kan räknas som tillkommande lägenhet. Det åligger fastighetsägaren att omgående anmäla till huvudmannen när det ändrade förhållandet inträtt. Försummar fastighetsägaren denna anmälningsplikt, tas dröjsmålsränta enligt 12.2 ut för tiden från det två månader förflutit sedan avgiftsskyldighet inträdde och fram till dess tilläggsavgiften betalas.

§ 13

13.1 Om efter *ansökan från fastighetsägare* och särskilt medgivande av huvudmannen ledningar utförts på *annat sätt* eller försetts med andra anordningar än huvudmannen bedömt nödvändiga, skall fastighetsägaren som begärt arbetets utförande ersätta huvudmannen överenskomna kostnader för detta.

13.2 Om en *fastighetsägare* begär att *ny servisledning* skall utföras i stället för redan befintlig och finner huvudmannen skäl att bevilja ansökan om detta, är fastighetsägaren skyldig att bekosta dels den nya servisledningens allmänna del med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick, dels borttagandet av den tidigare servisledningens allmänna del.

13.3 Finner *huvudmannen* *påkallat* att utföra *ny servisledning* i stället för och med annat läge än redan befintlig, är huvudmannen skyldig att ersätta fastighetsägaren dennes kostnad för fastighetens del av den nya servisledningen och dess inkoppling med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick.

BRUKNINGSAVGIFTER (§§ 14-22)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 14

14.1 För bebyggd fastighet skall brukningsavgift betalas. Avgift tas ut enligt nedan.

I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

FASTA AVGIFTER

a) Fast avgift	Mätarstorlek	Avgift per	V	S	TOTALT
Småhusfastigheter	Qn2,5x1	år	2 350 kr (1 880 kr)	2 870 kr (2 296 kr)	5 220 kr (4 176 kr)
Övriga fastigheter	Qn2,5x1	år	3 700 kr (2 960 kr)	4 525 kr (3 620 kr)	8 225 kr (6 580 kr)
	Qn2,5x2	år	8 875 kr (7 100 kr)	10 845 kr (8 676 kr)	19 720 kr (15 776 kr)
	Qn2,5x3	år	20 690 kr (16 552 kr)	25 290 kr (20 232 kr)	45 980 kr (36 784 kr)
	Qn2,5x4	år	34 335 kr (27 468 kr)	41 965 kr (33 572 kr)	76 300 kr (61 040 kr)
	Qn6x1	år	11 160 kr (8 928 kr)	13 640 kr (10 912 kr)	24 800 kr (19 840 kr)
	Qn6x2	år	45 615 kr (36 492 kr)	55 755 kr (44 604 kr)	101 370 kr (81 096 kr)
	Qn6x3	år	70 585 kr (56 468 kr)	86 275 kr (69 020 kr)	156 860 kr (125 488 kr)
	Qn6x4	år	109 170 kr (87 336 kr)	133 430 kr (106 744 kr)	242 600 kr (194 080 kr)
	Qn10x1	år	29 805 kr (23 844 kr)	36 430 kr (29 144 kr)	66 235 kr (52 988 kr)
	Qn10x2	år	70 735 kr (56 588 kr)	86 450 kr (69 160 kr)	157 185 kr (125 748 kr)
	Qn10x3	år	150 345 kr (120 276 kr)	183 755 kr (147 004 kr)	334 100kr (267 280kr)
	Qn10x4	år	209 225 kr (167 220 kr)	255 475 kr (204 380 kr)	464 500 kr (371 600 kr)
	Qn15x1	år	34 105 kr (27 284 kr)	41 680 kr (33 344 kr)	75 785 kr (60 628 kr)

För bebyggd fastighet utan mätare eller fastighet som ännu ej är påkopplad tas avgift ut enligt följande:

b) Fast avgift	Avgift per	V	S	TOTALT
Småhusfastigheter	år	2 350 kr (1 880 kr)	2 870 kr (2 296 kr)	5 220 kr (4 176 kr)
Övriga fastigheter	år	3 700 kr (2 960 kr)	4 525 kr (3 620 kr)	8 225 kr (6 580 kr)

c) Dagvattenavgift	Kategori#	Avgift per	Df	Dg	TOTALT
Småhusfastigheter	Småhus	år	1 375 kr (1 100 kr)	135 kr (108 kr)	1 510 kr (1 208 kr)
Övriga fastigheter	Kategori 1	m ² /år	1,18 kr (0,94 kr)	0,11 kr (0,09 kr)	1,29 kr (1,03 kr)
	Kategori 2	m ² /år	2,01 kr (1,61 kr)	0,20 kr (0,16 kr)	2,21 kr (1,77 kr)
	Kategori 3	m ² /år	2,59 kr (2,07 kr)	0,25 kr (0,20 kr)	2,84 kr (2,27 kr)
Allmän platsmark	Kategori 1	m ² /år		1,22 kr (0,98 kr)	1,22 kr (0,98 kr)
	Kategori 2	m ² /år		1,98 kr (1,58 kr)	1,98 kr (1,58 kr)
	Kategori 3	m ² /år		3,13 kr (2,50 kr)	3,13 kr (2,50 kr)

RÖRLIGA AVGIFTER

d) Förbrukning	Avgift per	V	S	TOTALT
Uppmätt/beräknad mängd	m ³	28,04 kr (22,43 kr)	34,26 kr (27,41 kr)	62,30 kr (49,84 kr)

Huvudmannen beslutar vilken måtarstorlek som skall installeras utifrån fastighetens behov, där hänsyn tas till behovet av hushållsvatten.

14.2 Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål skall avgifter enligt 14.1 betalas för de ändamål där avgiftsskyldighet föreligger. För fastigheter som inte är avgiftsskyldiga för vatten gör huvudmannen en bedömning av vilken måtarstorlek som motsvarar fastighetens behov av vatten för hushållsbruk. Fastighetsägaren får sedan betala spillvattendelen av avgiften för den mätare som bedöms motsvara behovet av hushållsvatten.

Fastighetens förbrukning bestäms enligt reglerna i 14.3, dock tas bara spillvattendelen av den rörliga avgiften ut.

14.3 Fastighetsägaren är betalningsansvarig för allt vatten som levererats till fastigheten. Har huvudmannen bestämt att för bebyggd fastighet vattenförbrukningen tills vidare inte skall fastställas genom mätning, tas rörlig avgift ut för enligt 14.1 d) efter *antagen förbrukning* om 75 m³ per år och person vid helårsboende och 150 m³ per år och hushåll vid delårsboende. Fast avgift debiteras enligt 14.1 b).

För *övriga fastigheter* där vattenförbrukningen tills vidare inte skall fastställas genom mätning, tas rörlig avgift ut enligt 14.1 d) *enligt överenskommelse* i avtal. Fast avgift debiteras i nivå med den måtarstorlek som motsvarar fastighetens behov av vatten.

14.4 För så kallat *byggvatten* skall bruksavgift enligt 14.1 a) och 14.1 d) betalas. Om mätning inte sker, antas den förbrukade mängden uppgå till 30 kbm per lägenhet enligt §3, samt fast avgift enligt 14.1 b).

14.5 För *extra mätställe* (mätställe utöver ett per fastighet) skall fast avgift enligt 14.1 a) betalas. *Parallellkopplade mätare* räknas som ett mätställe.

14.6 Antas mätaren visa annan förbrukning än den verkliga, låter huvudmannen *undersöka mätaren*, om huvudmannen finner det nödvändigt eller om fastighetsägaren begär det.

Vid ovan avsedd undersökning eller prövning bestäms mätarens felvisning i två kontrollpunkter enligt SWEDAC:s föreskrifter om vatten- och värmemätare, STAFS 2007:2.

Kan mätfelets storlek inte bestämmas eller har mätaren inte fungerat, har huvudmannen rätt att uppskatta förbrukningen.

Fastighetsägare som inte godtar huvudmannens beslut efter genomförd undersökning eller huvudmannens uppskattning av förbrukningen, kan begära prövning av frågan hos Mark- och miljödomstol eller annan instans bestämd av Riksdagen.

14.7 Har fastighetsägare begärt undersökning av vattenmätare och mätaren blivit godkänd, skall fastighetsägaren ersätta huvudmannen för undersökningskostnaderna i enlighet med vad som framgår av § 18.

14.8 För spillvattenmängd, som enligt huvudmannens medgivande avleds till dagvattenledning (kylvatten o dyl.), skall avgift betalas för motsvarande spillvattenandel enligt 14.1 d)

§ 15

Den som ansvarar för att *allmän platsmark* ställs i ordning och underhålls skall betala bruksavgift enligt 14.1 c).

§ 16

Tillförs avloppsnätet *större spillvattenmängd* än som svarar mot levererad vattenmängd eller avleds inte hela den levererade vattenmängden till avloppsnätet skall avgift för spillvattenavlopp betalas efter den mängd spillvatten som avleds till avloppsnätet.

Mängden skall bestämmas genom mätning på fastighetsägarens bekostnad av ifrågavarande vatten- eller spillvattenmängd eller på annat sätt som överenskommits mellan huvudmannen och fastighetsägaren.

En förutsättning för att avgiften för avlett spillvatten skall debiteras efter annan grund än efter levererad mängd vatten är att skillnaden mellan mängderna vatten och spillvatten är avsevärd.

§ 17

För *obebyggda fastigheter* som enligt detaljplan är avsedda för småhus betalas avgift motsvarande fast avgift för småhus enligt 14.1 b) och dagvattenavgift enligt 14.1 c). Alla andra obebyggda fastigheter inom detaljplanelagt område betalar fast avgift enligt 14.1 b) och dagvattenavgift enligt 14.1 c).

Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål skall avgifter enligt 14.1 b) och c) betalas för de ändamål där avgiftsskyldighet föreligger.

Bebyggs småhusfastighet tillkommer avgift enligt 14.1 d).

Bebyggs bostadsfastighet eller *annan fastighet* skall avgifter enligt 14.1 a), b), c) och d) betalas, där storleken på mätaren eller mätarkombinationen bestäms av huvudmannen efter fastighetens behov av vatten för hushållsbruk och där dagvattenavgiften bestäms utifrån fastighetens hårdgjordhet.

§ 18

Har huvudmannen på fastighetsägarens begäran vidtagit åtgärd eller har på grund av att fastighetsägaren åsidosatt sin skyldighet vattentillförseln stängts av eller reducerats eller annan åtgärd vidtagits av huvudmannen skall avgift för detta betalas. Avgift tas ut enligt nedan.

I avgiften ingår mervärdesskatt, moms 25 %. Avgiften angiven inom parentes () är utan moms.

Avgift per åtgärd och tillfälle:*

Nedtagning av vattenmätare	800 kr	(640 kr)
Uppsättning av vattenmätare	800 kr	(640 kr)
Avstängning av vattentillförsel på fastighetsägares begäran	800 kr	(640 kr)
Avstängning av vattentillförsel på grund av utebliven betalning	1 600 kr	(1 280 kr)
Påsläpp av vattentillförsel	800 kr	(640 kr)
Montering av strypbricka	1 600 kr	(1 280 kr)
Demontering av strypbricka	800 kr	(640 kr)
Undersökning av vattenmätare	1 531	(1 225 kr)
Länsning av vattenmätarbrunn	800 kr	(640 kr)
Förgävesbesök**	1 000 kr	(800 kr)

*För arbeten som på fastighetsägarens begäran utförs utanför ordinarie arbetstid debiteras ett tillägg om 100 % av ovan angivna belopp. Påsläpp av vattentillförsel vid utebliven betalning utförs endast helgfria vardagar under ordinarie arbetstid.

**Exempelvis frånvaro vid inbokat mätarbyte, driftbesök för LTA (Lätt tryckavlopp) på grund av fel i fastighetens installation.

§ 19

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter tas ut enligt antagen *särta*.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 14-18 får huvudmannen i stället *komma överens* med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 20

Avgift enligt 14.1 a), b) och c) debiteras i efterskott per månad, kvartal eller annan debiteringsperiod om huvudmannen beslutar om. Avgift enligt 14.1 d) debiteras i efterskott på grundval av enligt mätning förbrukad vattenmängd, uppskattad förbrukning eller annan grund som anges i §§ 14 och 16.

Betalas inte debiterat belopp inom tid som anges på faktura, skall dröjsmålsräntas betalas på obetalt belopp enligt 6 § i räntelagen från den dag betalningen skulle skett.

Sker enligt huvudmannens beslut inte måtaravläsning för varje debitering, får mellanliggande debiteringar ske efter uppskattad förbrukning. Mätaravläsning och debitering efter verklig förbrukning bör ske i genomsnitt minst *en* gång per år.

I samband med *fastighetsöverlåtelse* skall fastighetsägare skriftligen meddela måtarställning samt övriga nödvändiga uppgifter för registrering av fastighetsöverlåtelsen.

§ 21

Har fastighetsägare begärt att huvudmannen skall företa åtgärd för att underlätta eller möjliggöra hans brukande av anläggningen i visst fall eller avseende eller har i övrigt särskild åtgärd påkallats på grund av fastighetens VA-förhållanden, får huvudmannen i stället *komma överens* med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 22

Vid beloppsavrundning tillämpas *Lag (1970:1029) om avrundning av vissa öresbelopp*.

TAXANS INFÖRANDE

§ 23

Denna taxa träder i kraft 2025-01-01. De bruksavgifter enligt 14.1, 14.3 och 14.6 samt § 16, som är baserade på uppmätning, eller uppskattad förbrukning, hos fastighetsägare, skall därvid tillämpas i fråga om den vattenmängd som levereras och den spillvattenmängd som släpps ut efter den ovan angivna dagen för taxans ikraftträdande.

Mål som rör tvist mellan fastighetsägare och huvudmannen beträffande tillämpning och tolkning av denna taxa prövas hos Mark- och miljödomstol, eller annan instans bestämd av Riksdagen, jämlikt 53 § vattentjänstlagen.



Budget 2025 samt plan 2026-2027

Färgelanda Vatten AB

1. Vatten- och avloppsverksamhet

Information om verksamheten

Färgelanda Vatten är huvudman för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunen, vilket omfattar att producera och distribuera vatten av god kvalitet samt rena avloppsvatten och därmed förenliga verksamheter.

Bolaget äger samtliga kommunala VA-anläggningar i kommunen. Bolaget tar fram underlag till VA-taxor och ABVA, vilka kommunen sedan tar beslut om. Färgelanda Vatten AB har inga anställda utan den dagliga driften och annan förenlig verksamhet sköts av det gemensamma bolaget, Västvatten AB, som svarar för driften av VA-anläggningarna i Färgelanda, Munkedal, Sotenäs och Uddevalla kommun.

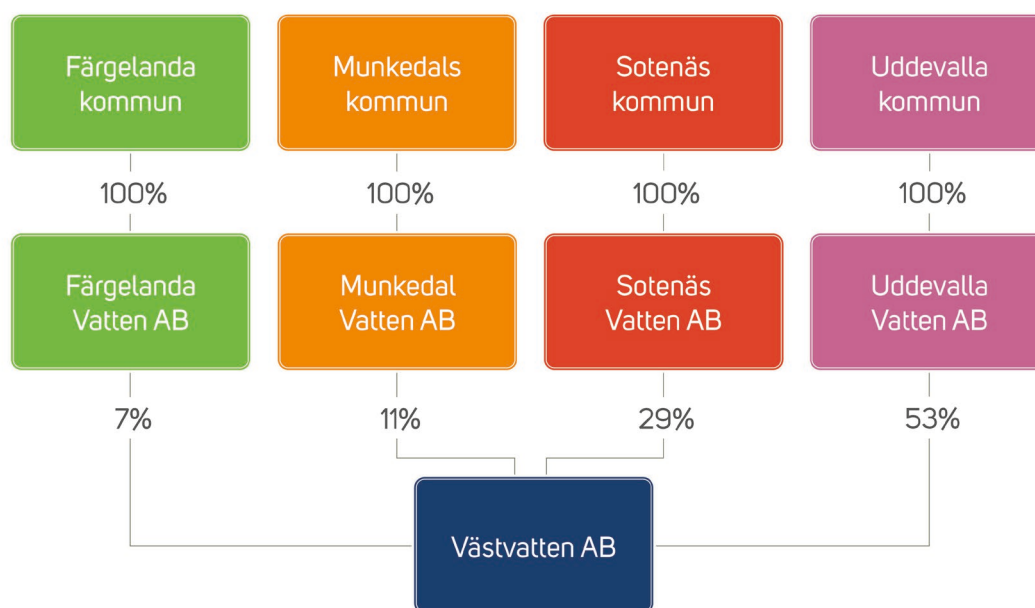
Topografi

Färgelanda kommun är en glesbefolkad kommun med förhållandevis långa avstånd mellan tätorterna. Terrängen är lätt kuperad med mycket lera och berg i dagen. Den kommunala vattenförsörjningen kommer uteslutande från mindre grundvattentäkter.

Avloppsreningen klaras med hjälp av flera mindre verk som inte är sammankopplade.

Ägarförhållande

Färgelanda Vatten AB är ett helägt dotterbolag till Färgelanda kommun (212000-1421). Färgelanda Vatten AB äger 7 % av det gemensamma bolaget Västvatten AB. Antalet aktier och röster i Färgelanda Vatten AB är 2 500 stycken.



Styrelse

Färgelanda Vatten AB:s styrelse ska bestå av lägst tre och högst sju ledamöter och högst fem suppleanter. Kommunfullmäktige utser sina representanter till styrelsen samt vem som ska vara ordförande respektive vice ordförande.

Viktiga lagar och föreskrifter

Bolaget följer de regler och krav som ställs av ett flertal myndigheter och organisationer. Nedan återfinns en kort sammanställning av några av dessa.

Det grundläggande för verksamheten är Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster samt kommunfullmäktigebeslutade allmänna bestämmelser för vatten- och avloppstjänster (ABVA).

- Ägardirektiv
- Bolagsordning
- Miljöbalken
- Havs- och Vattenmyndigheten
- Kemikalieinspektionen
- Livsmedelsverket
- Myndigheten för samhällsskydd och beredskap
- Naturvårdsverket
- Boverket
- Länsstyrelsen
- Riksdag
- Strålsäkerhetsmyndigheten
- SWEDAC
- WHO
- Vattenmyndigheterna

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver verksamhet som till stora delar berörs av miljöbalken och dess förordningar. Anläggningarna omfattas av anmälnings- och tillståndsplikt enligt miljölagstiftningen. För vattenverken avser tillstånden uttag av vatten och för reningsverken avser de behandling av hushållens och industrins avloppsvatten.

Genom att ta hand om och rena avloppsvatten bidrar Västvatten till renare hav, sjöar och vattendrag. Detta sker främst genom reduktion av kväve, fosfor och syreförbrukande organiska föreningar (BOD) som finns i avloppsvattnet. Provtagning av utgående renat avloppsvatten görs löpande för att visa att gällande tillstånd och villkor följs.

Verksamheten belastar miljön främst genom energiförbrukningen och utsläpp av renat avloppsvatten till recipient. Bolaget arbetar kontinuerligt med energieffektivisering.

Taxekollektiv

Enligt Lag om allmänna vattentjänster ska fastighetsägaren bära de nödvändiga kostnader som krävs för att tillhandahålla respektive vattentjänst. Detta sker genom att avgifter för dricksvatten, spillvatten och dagvatten tas ut av fastighetsägaren enligt självkostnadsprincipen – det vill säga att de nödvändiga kostnader som uppkommer för att till exempel ta hand om spillvatten finansieras via motsvarande avgift.

Avgifterna fastställs av kommunfullmäktige och framgår av bruks- och anläggningstaxan.

Ökning brukningstaxa 2025	10,8 %
---------------------------	--------

Ökning anläggningstaxa 2025	3,0 %
-----------------------------	-------

Omvärldsanalys

Omvärlden har en stor påverkan på framtida kostnader. Ett världsläge som är osäkert och mindre förutsägbart än tidigare, med flera pågående krig och oroligheter, ger en stor osäkerhet i framtida kostnader. Det gäller bland annat leveranser av kemikalier och annat material som behövs i verksamheten. Samtidigt är hot mot säkerheten hos samhällsviktiga verksamheter en nationell verklighet. Krav kring säkerhetsfrågor och kompetens ökar och säkerhetsarbetet är idag en del av ordinarie kvalitetsarbete inom bolaget.

En tydlig och ihållande trend som påverkar vårt arbete är ökade krav från myndigheter, huvudmän och kunder. Det innebär att vi kontinuerligt behöver se över vilken kompetens och kapacitet som behövs inom bolaget.

I likhet med resten av Sveriges VA-bransch står vi inför stora utmaningar för att underhålla, säkerställa och utveckla hållbara vattentjänster. Dessa utmaningar, och möjligheter för att möta dem, beskrivs under målområdena ekologisk hållbarhet, ekonomisk hållbarhet och social hållbarhet i bolagets affärsplan med diarienummer "VVAB 2017/276".



Svenskt vattens kommentarer till 2024 års taxestatistik¹

"Rekordhög höjning möter stigande kostnader"

Brukningssavgiften i Sveriges kommuner höjdes 2024 i genomsnitt med 14 % – den högsta ökningen sedan 2002. Högsta priset i landet för vatten år 2024 är 13,2 öre/liter att jämföra med Färgelanda Vatten AB:s pris på 9,7 öre/liter.

En förändrad kostnadsbild samtidigt som VA har påverkats av flera stora kostnadsdrivande utmaningar är enligt Svenskt Vatten en orsak till höjningen.

"Omvärldsfaktorer har en stark påverkan på VA-taxorna, vilket syns tydligt i årets genomsnittliga taxehöjning på 14 %."

"Vatten är fortfarande prisvärt. Även om höjningen är hög i procent, så är VA fortfarande en förhållandevis billig tjänst."

Kostnadsbildsförändringen består av: Inflation, ökade elpriser, stigande räntor samt högre priser på material och entreprenad.

Kostnadsdrivande utmaningar är: klimatanpassning och -påverkan samt ökade krav i och med nya EU-direktiv.

Utöver dessa två faktorer står större delen av VA-Sverige inför stora investeringar, både i gammal och ny infrastruktur.

Påverkansfaktorer till taxan

Taxorna varierar mycket i landet, vilket beror på flera olika parametrar, bland annat:

- **Anslutningsgrad** – fler kunder ger ett större intäktsunderlag och fler som delar på nödvändiga kostnader.
- **Tillväxt** – en positiv samhällsutveckling inom kommunen ger stärkta kommunala organisationer som gynnar VA.
- **Bebyggelsestäthet** – tät bebyggelse ger kortare ledningsdragningar och ofta färre anläggningar.
- **Klimat, geografi, vatten, miljö** – förutsättningarna påverkar hur avancerade och kostsamma VA-system som behövs.
- **Historisk VA-ekonomi** – redan avskrivna anläggningar, höga lån och statsbidragsfinansiering på 1900-talet.
- **Samverkan** – via personal, gemensamma verk, system

¹ Svenskt vatten, Kommentarer till 2024 års taxestatistik, juni 2024

2. Finansiering

Låneportföljen för Färgelanda Vatten AB består av direkta lån (53 500 tkr) via Kommuninvest. Färgelanda Vatten AB sköter sin egen finansiering med ramborgen via Färgelanda kommun.

Borgen är beviljad upp t.o.m. 70 000 tkr

För 2025 budgeteras följande:

Borgensavgift 0,04 %

Ränta, egen upplåning 3,1 %

Nuvarande borgensutrymme täcker lånebehovet för år 2025. För att hantera planperioden (2026-2027) så behöver borgen utökas till 102 500 tkr. Förfrågan till Färgelanda kommun om utökad ramborgen kommer under år 2025 och gäller perioden 2026–2030.

I och med de kommande årens investeringsbehov krävs allt högre nyupplåning. Effekten blir att bolagets soliditet sänks samt att bolaget blir räntekänsligt. Det innebär att utrymmet för den löpande driften minskas eller att brukningstaxorna behöver höjas. En möjlig åtgärd är även ett tillskott från kommunen.

Befintlig låneskuld 2024-12-31	57 500 tkr
--------------------------------	------------

Nyupplåning investeringar 2025	11 000 tkr
--------------------------------	------------

Ny låneskuld 2025-12-31	68 500 tkr
-------------------------	------------

Likvida medel 2025-01-01	4 253 tkr
--------------------------	-----------

Utbetalningar:

<i>investeringsutbetalningar</i>	<i>-12 950 tkr</i>
----------------------------------	--------------------

<i>övriga utbetalningar</i>	<i>-19 019 tkr</i>
-----------------------------	--------------------

Inbetalningar:

<i>bruksavgifter med mera</i>	<i>+20 652 tkr</i>
-------------------------------	--------------------

<i>anläggningsavgifter</i>	<i>0 tkr</i>
----------------------------	--------------

<u><i>nyupplåning</i></u>	<u><i>+11 000 tkr</i></u>
---------------------------	---------------------------

Årets kassaflöde 2025	- 317 tkr
-----------------------	-----------

Likvida medel 2025-12-31	+ 3 936 tkr
--------------------------	-------------

3. Investeringsbudget

Nedan följer en sammanfattning av pågående och planerade projekt samt en särredovisning av investeringar av större betydelse för verksamheten eller kommunen.

Sammanställning pågående investeringar (tkr)	Prognos 2024 ²	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Reinvesteringar samt kapacitets- och säkerhetshöjande åtgärder	10 200	12 950	20 350	20 100
Omvandlingsområden		-	-	-
Exploateringsområden		-	-	-
Bruttoinvesteringar	10 200	12 950	20 350	20 100
Fakturerade anläggningsavgifter		-	-	-
Nettoinvesteringar	10 200	12 950	20 350	20 100

Investeringar av strategisk betydelse ³	Total utgift (tkr)	Täckningsgrad	Utförandeperiod (år)
-	-	-	-

Osäkerheter

För närvarande är den framtida kostnadsbilden osäker då ränta och inflation påverkas av krig och andra oroligheter utanför vår påverkan.

² Prognos04 (Delårsrapport januari-april 2024).

³ Beskrivning av respektive investering återfinns i texten nedan.

Reinvesteringar samt utbyggnad inom befintliga VA-anläggningar

Befintligt ledningsnät

Avser utbyte eller relining och i vissa fall omläggning från kombinerat ledningssystem till separata spill- och dagvattenledningar. Ska följa beslutad förnyelseplan.

Under 2025 investeras 5 000 tkr som ökar till 10 000 tkr/år 2026–2027 för att ge en teoretisk förnyelsetakt på 200 år.

- **Allmänt:** En del av de ledningar som byts ut eller relinas under perioden ingår i kombinerade system och arbetet minskar dagvattenflödet i spillvattenledningarna. Vägföreningarnas asfalteringsplaner är en del i turordningen för ledningssträckorna.

Kapacitets- och säkerhetshöjande

Åtgärder som säkerställer leverans men som även kan utgöra förutsättning för exploaterings- och/eller omvandlingsprojekt. Här ingår till exempel reservoarer och överföringsledningar.

Inga projekt är planerade.

Dricksvatten

Reinvestering samt nyinvestering i byggnader, processteg eller annan utrustning som är kopplad till produktion av dricksvatten. Här ingår även tryckstegringsstationer som ser till att vattnet kan levereras med rätt tryck till kunden.

Under perioden 2025–2027 investeras cirka 5 900 tkr fördelat på verk och yttre anläggningar.

- **Vattenverk:** Arbeta kommer att utföras för att ta fram underlag inför eventuellt uppförande av ny brunn i Stigen. Nya filter till Stigens vattenverk. Arbetsmiljöförbättrande åtgärder vad gäller luthanteringen i vattenverken.
- **Reservoarer:** Nya pumpar och renovering i Ödeborgs reservoar/tryckstegringsstation (TSS). Renovering lågreservoar Gatersbyn.
- **Övrigt:** Byte av automatikskåp Kyrkan TSS. Håbyn överbyggnad, PLC, skåp.

Avlopp

Reinvestering samt nyinvestering i byggnader, processteg eller annan utrustning som är kopplad till rening av avloppsvatten. Här ingår även pumpstationer som ser till att avloppsvattnet kan transporteras.

Under perioden 2025–2027 investeras cirka 22 100 tkr fördelat på verk och yttre anläggningar.

- **Ödeborgs reningsverk:** slamhantering, byggnad, värmepump och biopumpar.
- **Högsäter och Stigens reningsverk:** värmepump.
- **Ellenö:** luftningsutrustning till biologiska reningssteget.
- **Pumpstationer:** Renovering av och pumpbyte på 1–2 pumpstationer per år.

Omvandlingsområden

VA-utbyggnad som påkallats efter Länsstyrelsens beslut eller som definierats i samband med tillsynsmyndighetens inventeringar. Här finns en potentiell risk för ökade kostnader då fastighetsägare i "mindre bebyggelseområden" kan begära kommunalt vatten och/eller avlopp. Dessa frågor avgörs av Länsstyrelsen.

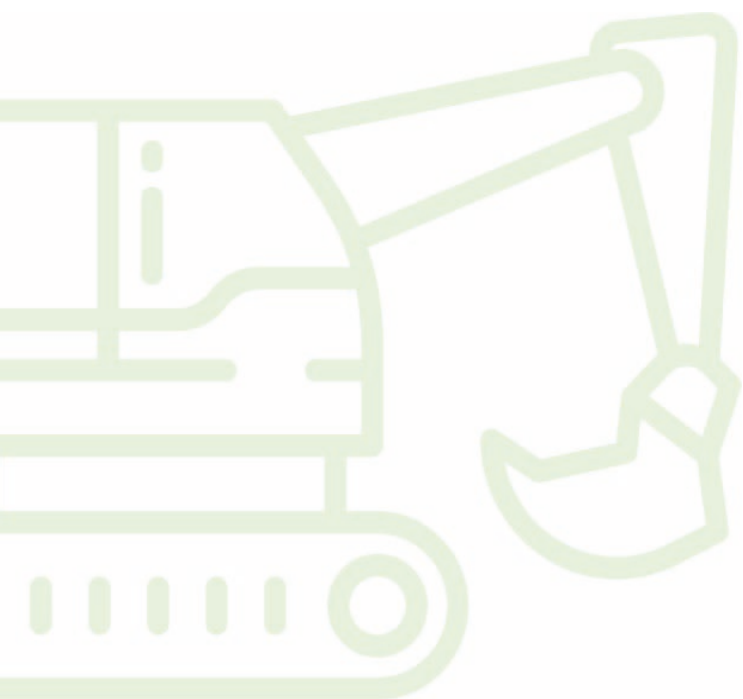
VA-utbyggnad kan även påkallas ihop med en ny detaljplan som ändrar områdets förutsättningar.

Inga pågående projekt.

Exploateringsområden

VA-utbyggnad som initieras av privata exploatörer eller kommunens mark- och exploateringsverksamhet. Exploateringsområde är ett avgränsat område med byggbar mark som är eller kommer att bli detaljplanelagt.

Inga pågående projekt.



Anläggningsavgift

När en fastighet ansluts till den allmänna VA-anläggningen erläggs anläggningsavgift. Detta sker då ett omvandlings- eller exploateringsområde färdigställts.

De totala anläggningsavgifterna inom områdena omvandling samt exploatering, inklusive framtida möjliga och tilltänkta anslutningar inom en femårsperiod, ska motsvara de samlade omvandlings- och exploateringsprojektens debiterbara kostnader. Ej debiterbara kostnader är till exempel pumpstation och överföringsledning eller motsvarande ledning utanför aktuellt område.

Förslag på ny anläggningsavgift är + 3,0 % för 2025, vilket följer en viktad indexökning på femton index⁴ gällande anläggningsarbeten och material.

Investeringars påverkan på driftbudgeten

Verksamheten ska vara långsiktigt ekonomiskt hållbar vilket innebär att säkerställa sitt uppdrag såväl nu som i framtiden.

Investeringar genererar ett omedelbart kapitalbehov men också en flerårig driftkostnad.

Nya avskrivningskostnader (exkluderat ränta) under perioden 2025–2027 beräknas till 2 116 tkr.

Likvida medel till investeringarna under perioden 2025–2027 kommer från anläggningsavgifter 0%, befintliga avskrivningar⁵ 21% och nya lån 79%.

Anläggningsavgift (kr)	2024	Budget 2025
Ökning taxa		+3,0%
Typhus A	174 490	180 074
Typhus B	553 190	570 892

⁴ 2023-03-01, 2024-03-01

⁵ Se tabellen resultaträkning.

4. Driftbudget

Självkostnadsprincip råder inom VA-verksamhet. Det får inte tas ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som tillhandahålls. De nödvändiga kostnader som tas ut fördelat per vattentjänst ska finansieras via motsvarande intäkt, så kallad bruks- och anläggningstaxor.

Färgelanda Vatten AB har ett överuttag gentemot kollektivet 2023 på 4 336 tkr. Överuttaget är tänkt att användas till nuvarande och framtida engångskostnader Därav det negativa resultatet under budget- och planperioden. Ett över- eller underuttag ska återställas inom tre år enligt lag. Färgelanda Vatten AB har fonderat 2 155 tkr till fonden "Solenergi". Del av denna har tagits i anspråk 2023.

Resultaträkning					
(Tkr)	Prognos 2024 ⁶	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter					
Brukningsintäkter	18 100	18 597	19 984	21 642	23 439
Varav ökning bruksintäkter	-	1 487	2 158	1 796	1 945
Upplösning VA-fond	22	65	96	96	96
Anläggningsintäkter	23	22	23	23	23
Slamintäkt	597	594	640	659	679
Övriga rörelseintäkter	38	28	28	28	28
Summa intäkter	18 780	19 306	20 771	22 448	24 265
Rörelsens kostnader					
Material och varor	-1 130	-1 280	-890	-890	-890
Entreprenad	-1 197	-1 197	-1 112	-1 112	-1 112
Elkostnader	-1 807	-2 133	-1 867	-1 923	-1 954
Övriga externa kostnader	-3 730	-3 465	-5 203	-4 276	-4 598
Köp tjänst VVAB	-7 896	-7 616	-7 850	-8 093	-8 635
Styrelsekostnader	-201	-232	-208	-216	-225
Avskrivningar	-2 901	-2 959	-3 129	-3 629	-4 309
Summa kostnader	-18 862	-18 882	-20 259	-20 139	-21 723
Rörelseresultat	-82	424	512	2 309	2 542
Ränteintäkter	150	10	15	15	15
Räntekostnader	-1 509	-1 470	-1 987	-2 676	-3 330
Summa efter finansiella poster	-1 441	-1 036	-1 460	-352	-773
Årets skatt	-2	-2	-2	-2	-2
Periodens resultat	-1 443	-1 038	-1 462	-354	-775

⁶ Prognos04 (Delårsrapport januari-april 2024)

Övergripande förändringar

Förändringarna mellan åren i driftbudget redovisas nedan.

Förändring mellan åren	2025	2026	2027
% förändring	10,8 %	8,3 %	8,3 %

Ökningen av brukningstaxa beror till stor del på lägre förbrukning av vatten inom taxekollektivet. Denna minskning av vattenförbrukning ger inte lika höga kostnadsminskningar vilket ger ett intäktsbortfall som behöver hämtas hem. Bolaget har även lagt en budget som ökar förnyelsetakten på ledningar till 400 år 2025 och 200 år under planperioden.

För 2025 beror förändringen på följande kostnader och intäktsminskningar.

Förändring	%
Lägre bruksintäkter <i>Minskning av försäljning vatten</i>	3,9 %
Bolagsgemensamma kostnader från Västvatten AB <i>främst högre fordons-, IT- och lokalkostnader samt fler timmar för arbete med bland tillskottsvatten.</i>	1,2 %
400 års takt <i>Ökad takt för utbyte av ledningsnätet</i>	2,8 %
Kapitalkostnader <i>Investeringsnivåerna genererar nya avskrivningskostnader och ökade räntekostnader.</i>	2,5 %
Index (Specifika intäkter/kostnader FVAB) <i>Bland annat ökade slamintäkter, beräknar ett lägre pris/kWh för el inkl. solceller, och engångskostnader för vattendom/saneringar</i>	0,4 %
Totalt	10,8 %
1 % ökning är 200 tkr	

Brukningstaxa; vad gör det per månad i pengar?

Brukningstaxa Månadsavgift i kr	2024	2025	2026	2027
Ökning taxa	8,0%	10,8%	8,3%	8,3%
Typhus A	1 209	1 340	1 451	1 571
Typhus B	735	814	882	955

En höjning av brukningstaxan på 10,8 % för Typhus A ger en ökning på 131 kr/månad 2025. 8,3 % höjning 2026 ger 111 kr/månad och 8,3 % höjning 2027 ger 120 kr/månad.

En höjning av brukningstaxan på 10,8 % för Typhus B ger en ökning på 79 kr/månad 2025. 8,3 % höjning 2026 ger 68 kr/månad och 8,3 % höjning 2027 ger 73 kr/månad.

Osäkerheter i budgeten

Det rådande omvärldsläget bidrar till ökad osäkerhet i budgeten. De högre inflationsökningarna som har varit under de föregående åren påverkar oss fortfarande och vi ser högre prisökningar. Riksbankens inflationsmål på 2 % ska enligt Riksbankens prognos nås under 2024. De krig som pågår i världen påverkar redan idag bland annat kemikalie- och drivmedelskostnader. Vi ser fortfarande höga räntenivåer och även om räntan vänder nedåt så kommer det påverka bolaget ett tag framöver. Bolaget följer noga utvecklingen och lägger en budget efter den information som finns tillgänglig.

I denna budget för Färgelanda Vatten AB är de större engångsinsatserna vattendomar och utredning kring reservvatten som ett underuttag i budgeten. Detta då de är osäkra till belopp och när i tid de blir genomförda. Ett överuttag sedan tidigare är tänkt att användas till dessa kostnader. Om kostnaderna uppstår och inget överuttag finns till förfogande ska det återställas inom tre år.

Skyltning av vattenskyddsområde och eventuella saneringar av områden kommer att komma den dag de uppstår och är inte budgeterade i denna treårsbudget med plan.

Beroende på vilket beslut som tas angående om en omarbetning av taxekonstruktionen ska göras till Svenskt vattens nya basförslag kan kostnaderna påverkas.

Långsiktighet och effektiviseringar

Färgelanda Vatten AB strävar ständigt efter att göra det bästa för verksamheten, både på kort och lång sikt.

Bolaget jobbar ständigt med att effektivisera och trimma verksamheten. Då den är starkt driven av de kostnader som genereras av våra anläggningar, såväl kapital- som driftkostnader, så är det av största vikt att vi fattar långsiktiga och livscykelkostnadsbaserade beslut vid våra investeringar. Att vidmakthålla våra 10-årsplaner och utveckla dem mot en 20-årshorisont på en översiktlig nivå är ett av våra verktyg för att långsiktigt bli effektivare och ge styrelsen underlag för att ta strategiskt viktiga beslut.

Inriktningsbeslutet att nå en ledningsförnyelsetakt om 200 år, det vill säga antalet år det skulle ta att byta ut eller renovera samtliga ledningar, är ett såväl långsiktigt som strategiskt viktigt beslut. Vår satsning på tillskottsvatten och uppströmsarbete är ytterligare en pusselbit i arbetet. Varje undviket avloppsstopp, och varje undviken kubikmeter tillskottsvatten kommer reducera våra kostnader för såväl arbetsinsatser som el och insatsvaror. Detta har givetvis också positiva effekter för klimat- och miljöaspekten samt minskade störningar för våra kunder. Det pågår även ett arbete att ta fram ett datadrivet analysstödssystem för vår drift.

Dessa satsningar är långsiktiga, men det pågår parallellt arbete på såväl kort som medellång sikt. Till detta hör förbättringsgruppens arbete samt arbete med bolagsmålen, där målet att minska mängden köpt energi har en viktig roll.

Intäkter

Budget 2025 med plan 2026–2027 är lagd med underuttag, det vill säga att intäkterna inte täcker de kostnader som finns inom Färgelanda Vatten AB för att hantera vatten och avlopp i kommunen. Underuttagen beror på engångssatsningar i form av reservvattentäkt och vattenskydd till dessa. Underuttagen återställer överuttaget som finns sedan tidigare.

Brukningsintäkter

Brukningsintäkterna är budgeterat att öka med 10,8 % 2025 för att minska ner till 8,3 % 2026 och 2027.

Brukningsintäkterna är en periodisk avgift för drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar eller andra nödvändiga kostnader för att tillhandahålla vattentjänsterna som inte täcks av anläggningsavgiften.

Anläggningsintäkter

Anläggningsintäkter består i driftbudgeten av periodiserad anläggningsintäkt som delas upp på projektets livslängd. Anläggningsintäkten är en engångsavgift för att täcka kostnaden för att ordna en allmän VA-anläggning.

Inga anläggningsavgifter är budgeterade under perioden 2025–2027.

Slam

Slam är det fasta material som avskiljs från avloppsvattnet när det renas. Reningsverket i Ödeborg tar emot slam från enskilda avlopp.

Övriga rörelseintäkter

Inom övriga rörelseintäkter är inkassoavgifter budgeterade.



Kostnader

Material och varor

Inom material och varor återfinns bland annat vattenmätare, material för att laga läckor och utbyte av mindre delar på verken.

Sänkningen mellan 2024 och 2025 beror på engångskostnad som var budgeterad 2024 för skyltning av vattenskyddsområde.

Entreprenad

Inom entreprenad återfinns bland annat beläggnings- och markarbeten så som asfaltering och grävmaskinister som hyrs in externt. Omfattar till stora delar arbete med läckor och avloppsstopp.

Elkostnader

Elkostnader består av rörliga och fasta avgifter för våra elabonnemang till bland annat verk, pump- och tryckstegringsstationer.

Bolaget budgeterar en elkostnad på 1,8 kr/kWh samt minskad externt köpt el då de genomförda och tänkta solcellsanläggningarna ger effekt. Ökningen mellan budgetåren beror på budgeterade ökade elnätsavgifter.

Övriga externa kostnader

Inom övriga externa kostnader ingår bland annat slamkostnader, lokalkostnader, kemikalier, spolningar av ledningsnätet, telefon och larm, revision, konsulter och företagsförsäkring.

Under åren 2025 till och med 2027 finns kostnader för utredning av reservvattentäkt och vattendomar. Detta är engångskostnader som påverkar just det året som de uppkommer. Inom övriga kostnader finns en ökning på färgnings-/filmningsbudgeten 2025 som ska användas för att hantera en ökad förnyelsetakt på ledningar.

Köpt tjänst av Västvatten AB

All egen personal är anställd via det gemensamt ägda bolaget Västvatten AB som driftar och sköter VA-anläggningarna i Färgelanda Vatten AB. Västvatten AB består till drygt 80 % av personalkostnader och beroende på vad som ska åtgärdas/inriktas på under perioden ökar eller minskar denna kostnad.

Under 2025 ligger det budgetmässigt fler timmar i Färgelandas driftbudget än 2024, dels beror det på inmätning av kartan, dels på tillskottsvattenutredningar och dels på det förberedande arbete som behöver göras med en ökad förnyelsetakt.

Personalkostnadsökning (VVAB) 0,3 %⁷

⁷ Mellanskillnaden av personalkostnader 2025–2024 dividerat med totala kostnadsökningen samt övriga intäkter 2024.

Den låga personalkostnadsökningen i Västvatten AB beror bland annat på sänkning av pensionskostnaderna.

Avskrivningar

Avskrivningar sker på de investeringar som har skett och som budgeteras att ske i budget- och planperioden. I Färgelanda arbetas det under perioden med bland annat en ökad ledningsförnyelse upp till 200-årstakt, kommunikation till pumpstationer och slamhantering på Ödeborg reningsverk. Investeringsnivå som är budgeterad innebär att avskrivningskostnaderna ökar under åren.

Finansiella poster

Finansiella poster består av ränteintäkter och räntekostnader. Ränteintäkter genereras från bankkonto och kundfordringar. Räntekostnader består av kostnader för upplåning, se mer under kapitel 2. Finansiering.

Inflationssiffrorna, ökad förnyelsetakt på ledningar i budget och de höjningar som Riksbanken gjorde av styrräntan under hösten 2022/våren 2023 samt att räntan fortfarande ligger kvar på en högre nivå gör att räntekostnaderna ökar framöver. Även när Riksbanken sänker räntan så kommer de lån som nu upptas och omsätts få högre ränta än när de togs, vilket innebär att räntan kommer öka en period till innan dessa räntesänkningar får en verklig effekt.

Årets skatt

Färgelanda Vatten har historiskt haft en låg beskattning vilket beror till stor del på att VA-bolag inte går med vinst/förlust. Det som ger en skatteeffekt är vissa räntekostnader och ränteintäkter för skatter samt medlemsavgifter som är exklusive mervärdesskatt.

2019 infördes en ränteavdragsbegränsningsregel i svensk lag för att följa ett EU-direktiv. Ränteavdragsbegränsningen innebär att räntan inte får dras av till fullo med åtföljande beskattning. Så länge räntan var låg så har detta haft en låg effekt på VA-branschen men med högre räntor och höga investeringsnivåer så kommer det nu att synas som en beskattning på VA. Regeringen har tillsatt en utredning (Fi 2021:07) "En uppföljning av de nya skattereglerna för företagssektorn". Svenskt Vatten, vår intresseorganisation, arbetar med frågan och vår förhoppning är att VA-sektorn kommer anses vara kvalificerade att få ett undantag från räntebegränsningsreglerna.

För Färgelanda Vatten AB ger det ingen effekt under treårsperioden.

5. Framtida utveckling, risker och osäkerhetsfaktorer

För att kunna ha en långsiktig hållbar vattenförsörjning arbetar bolaget aktivt med effektiviseringar, framtida kapacitetsbehov och kännedom om befintlig status på verk och ledningar.

En tydlig trend är ökade myndighets-, lag- och kundkrav, ett behov av långsiktig klimatanpassning och nya säkerhetskrav kring bland annat nätverk- och informationssäkerhet (NIS). Framåt kommer NIS-direktivet utökas till att inte bara hantera dricksvatten utan även avloppshantering.

Förbättringar av styrning, automatiska funktioner och digital dokumentation för anläggningarna behöver fortsatt utveckling.

Långsiktig planering, vattentjänstplan: För att använda kollektivets pengar och bolagets resurser på ett så effektivt sätt som möjligt behövs ett långsiktigt planeringsarbete med effektiva lösningar. För detta krävs ett tydligt samarbete mellan förvaltningar, bolag och politik.

Det är numera ett lagkrav att en kommunal vattentjänstplan ska vara upprättad. Dess syfte är att skapa förutsättningar för långsiktigt hållbara vatten- och avloppslösningar samt ökad insyn. Lagändringarna medför att vattentjänstplanen ska innehålla en eventuell utbyggnadsplan samt vilka åtgärder som krävs för att den allmänna anläggningen ska fungera vid skyfall. Färgelanda kommuns vattentjänstplan har, efter samråd och granskning, fastställts i kommunfullmäktige 2024-06-12.

Ekonomi: Enligt Svenskt Vatten kommer taxorna behöva höjas i snabbare takt framöver beroende på ett uppdämt investeringsbehov och ökande krav på vatten- och avloppstjänster. Dagens taxekollektiv betalar sannolikt inte sina kostnader, vilket beror på hur tidigare finansiering av anläggningar har skett (bland annat genom statliga medel).

En ökad miljömedvetenhet och beteendeförändringar hos våra kunder har redan visat sig, och kan ytterligare komma att visa sig, i en minskad vattenförbrukning. Det innebär minskade kundintäkter och påverkar behovet av taxehöjningar för att täcka de fasta kostnaderna.

VA-verksamheten bygger på långsiktighet då investeringar som görs är både kostsamma och har lång förväntad livslängd.

Ett ökat finansieringsbehov för att ta hand om underhåll av anläggningar och ledningsnät samt utöka kapaciteten är en utmaning. VA-verksamheten är

kapitalintensiv och många kommunkoncerner har en hög belåning. Bolaget har en hög skuldsättningsgrad och förändringar i ränteläget har stor påverkan på den framtida kostnadsutvecklingen och bruksavgiften.

Ränteavdragsbegränsningsregeln kommer påverka bolaget med hög beskattning vilket innebär taxeökningar.

I och med ändrat synsätt på hur bolaget ska redovisa underuttag så behöver bolaget höja sitt eget kapital för att minimera risken för att hamna i kontrollbalansräkning.

Dricksvatten: Behovet av rent vatten i tillräckliga kvantiteter är ständigt i fokus. Att långsiktigt trygga vattenresurserna från yttre påverkan kräver ett kontinuerligt arbete inom flera olika områden.

Ledningsnät: Ökat fokus på förnyelse av ledningsnätet måste prioriteras. Detta är viktigt för att minska antalet vattenläckor och avloppsstopp samt minska mängden tillskottsvatten till våra verk. För att få effektiva satsningar där rätt åtgärder sätts in i tid och på rätt plats genomförs inventeringar av ledningsnätet och planering av förnyelse.

Klimatförändringar ger större och intensivare regn, vilket resulterar i högre belastning på nätet. Arbete med att klimatsäkra nätet kan behöva prioriteras. Sannolikt kommer också i framtiden större krav på rening av dagvatten.

Avlopp: De mindre reningsverken och de flesta pumpstationerna har genomgått renovering sedan 2013. Driftövervakningen är nu mycket bra och driftsäkerheten har ökat. Ett antal anläggningar är dock i fortsatt behov av upprustning.

När svensk lagstiftning om ett antal år har hanterat avloppsdirektivets krav kommer det att påverka VA-huvudmannen. Ytterligare framtida reningskrav, till exempel krav på rening av läkemedelsrester och mikroplaster, lägre utsläppshalter och ökade krav för slamhantering, kan göra det kostsamt att ha flera reningsverk i kommunen.





Ekonomiavdelningen
Tf ekonomichef
Stefan Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-10-15
2024/285

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per 31 augusti 2024 för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF)

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige godkänner delårsrapporten för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF) per 31 augusti 2024 och lägger den till handlingarna.

Ärendets beredning

Direktionen för NÄRF hanterade delårsbokslutet under sammanträdet 2024-10-04 §57. Direktionen beslutade följande:

Direktionen beslutade att godkänna och fastställa delårsbokslutet per 2024-08-31.

Ärendebeskrivning

NÄRF har inkommit med delårsrapport per 31 augusti 2024. Förbundet redovisar för perioden ett resultat på – 1 819 tkr, varav räddningstjänsten – 1 030 tkr och sotningsenheten – 789 tkr.

Förbundets prognos för helår visar på ett resultat på – 5 000 tkr, vilket är samma nivå som budgeterades för 2024. Direktionen har, i samråd med medlemskommunerna, och på grund av synnerliga skäl beslutat om en budget i obalans för 2024, att täcka med medel ur eget kapital.

Revisorerna har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 31 augusti 2024 är förenligt med de mål förbundsdirektionen beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Revisorernas bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.



Vid revisorernas granskning har särskilt iakttagit följande:

- Direktionen har angivit vilka finansiella och verksamhetsmässiga mål som ska bidra till att god ekonomisk hushållning uppfylls. Direktionen har sedan föregående års granskning även beslutat om kriterier för vilken måluppfyllelse som krävs för att god ekonomisk hushållning ska anses föreligga. Definitionen kan konkretiseras ytterligare vad gäller vad som krävs för att verksamhetsmålen ska anses vara uppfyllda. Direktionen redovisar inte utfall och prognos för samtliga verksamhetsmål.
- Direktionen prognostiserar ett negativt balanskravsresultat och har för avsikt att åberopa synnerliga skäl för att inte återställa resultatet.
- Sammantaget gör direktionen bedömningen att god ekonomisk hushållning inte förväntas uppnås, vilket motiveras med att endast två av fyra finansiella mål uppnås och definitionen för god ekonomisk hushållning kräver att samtliga mål uppnås.

Mot bakgrund av dessa iakttagelser är revisorernas samlade bedömning att förbundet inte förväntas uppnå en god ekonomisk hushållning.

För bedömning avseende förbundets räkenskaper hänvisar revisorerna till det sakkunniga biträdets yttrande om delårsrapport.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-10-15

Delårsrapport NÄRF, dat 2024-10-04

Direktionsprotokoll, dat 2024-10-04

Granskning god ekonomisk hushållning, dat 2024-10-15

Sakkunniga biträdets yttrande, dat 2024-10-04

Revisorernas bedömning delårsrapport, dat 2024-10-15

Sändlista:

NÄRF

Ekonomichef



Norra Älvsborgs
Räddningstjänstförbund

Delårsrapport januari-augusti 2024



Dokumentnamn:

Typ av dokument: Delårsrapport	Beslutad av: Direktionen
Diarienummer: 5010-2024-14-24 §57	Antagen av:
Datum för beslut: 2024-10-04	

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

www.brand112.se

Telefon: 0521-26 59 00

E-post: info@brand112.se

Innehåll

Förvaltningsberättelse	4
Händelser av väsentlig betydelse.....	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	7
Verksamhetens förväntade utveckling	11
Räddningstjänst.....	11
Avveckling av sotningsverksamheten	11
Uppföljning av verksamhetsmål.....	13
Väsentliga personalförhållanden	17
Balanskravresultat	19
Finansiella rapporter	20
Resultaträkning	20
Balansräkning	22
Notförteckning.....	23
Not 1. Redovisningsprinciper	23
Not 2. Uppskattningar och bedömningar	25
Not 3–8. till resultaträkning	25
Not 9–19. till balansräkning	27
Driftredovisning	29
Investeringsredovisning	32

Förvaltningsberättelse

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (NÄRF) är ett kommunalförbund bestående av fyra medlemskommuner, Färgelanda, Mellerud, Trollhättan och Vänersborg. Inom det geografiska upptagningsområdet bor ca 115 000 invånare.

I förvaltningsberättelsen lämnas information om förvaltning av kommunalförbundet i enlighet med 11 kap. lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, i syfte att ge en övergripande och tydlig bild av verksamheten för 1 januari till 31 augusti 2024.

Händelser av väsentlig betydelse

Omvärldsfaktorer påverkar verksamheten ekonomiskt vilket medfört att direktionen, i samråd med medlemskommunerna, och på grund av synnerliga skäl beslutade om en budget i obalans för år 2024 med ett prognostiserat underskott på -5 000 tkr, att täcka med medel ur eget kapital. Flertalet av våra uppdrag går inte att prioritera ner, eller bort, på grund av krav enligt lagstiftning. Finansieringen av verksamheten ses över i processen för sammanslagning mellan NÄRF och Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB).

Bildandet av Räddningstjänsten Fyrbodal

Under våren skickade direktionen över beslutsunderlag avseende bildandet av ett nytt gemensamt förbund med Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB) till medlemskommunerna. Samtliga sju kommuner ingående i de två nuvarande förbunden fattade i juni beslut om bildandet av Räddningstjänsten Fyrbodal från 1 januari 2025. Parallellt pågår flera olika processer i verksamheten för att få detaljer på plats inför årsskiftet.

Förändrade arbetstider

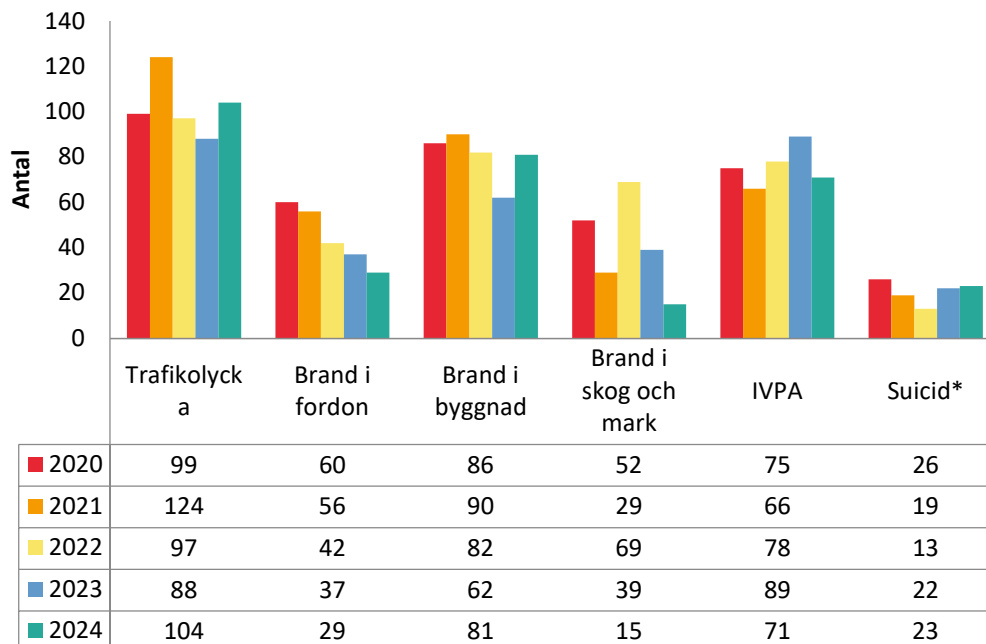
Arbetstidsnämnden meddelande under våren delbeslut för förbundets ansökan om dispens där dispens beviljades för semesterperioden juni till augusti 2024. Under hösten har nämnden meddelat avslagsbeslut på övriga delar i ansökan.

Utifrån genomförd risk- och konsekvensanalys samt innehåll i beslut från arbetstidsnämnden sker arbete med omställning för nytt arbetstidsschema och för att säkerställa nödvändig bemanning. Det medför att fler brandmän och styrkeledare behöver anställas på Vänersborgs och Trollhättans brandstationer.

Räddningstjänstuppdrag

Totalt har 762 räddningstjänstuppdrag utförts fördelade per medlemskommun enligt följande; 47 Färgelanda, 83 Mellerud, 355 Trollhättan och 278 Vänersborg. Andelen automatiska brandlarm (241 styck) i förhållande till total larmmängd utgör 31,6 procent.

Tabell 1. Urval av händelsetyper januari-augusti 2024, jämförelse 2020–2023



* Kommentarer suciduppdrag: Räddningstjänsten larmas då fara för suicid kan antas och då händelsen sker utomhus. Statistiken för suicid visar på antal uppdrag som förbundet varit på, inte antalet genomförda suicider. Flera uppdrag kan avse samma individ.

Utmärkande händelser under perioden:

- 12 jan Brand i batterilager, Trollhättan
- 15 jan Tågolycka, förstärkningslarm till RMB
- 23 feb Väderrelaterade händelser - stormblåst
- 22 mar Brand i byggnad med butik och lägenheter, Mellerud
- 18 apr Pågående dödligt våld (PDV), falsklarm om skjutning, Trollhättan
- 16 jun Kraftig nederbörd över Trollhättan, många översvämningar på kort tid.
- 28 jul Översvämning/skred RV45, förstärkningslarm till Lilla Edet/VRR
- 10 aug Utsläpp farligt ämne på Stallbacka industriområde, Trollhättan
- 31 aug Resurskrävande brand på Heljestorp avfallsanläggning, Vänersborg

Sotning och brandskyddskontroll

Sotningsverksamheten har avvecklats och lämnats över till Trollhättan och Färgelanda kommun. Avslut av verksamheten skedde 31 maj men under andra tertialet har arbete genomförts för att avsluta alla administrativa delar. Bilar och utrustning har sålts av löpande och är så gott som slutfört.

Utredning PFAS vid brandstationerna

Samtliga medlemskommuner har meddelat förbundet krav på att utreda förekomst av föroreningar, så kallad MIFO-undersökning, avseende PFAS på brandövningsplatser. Kraven har föranlett dialoger mellan förbundet och respektive miljöförvaltning samt inom direktion och ägarsamråd kring omfattning av undersökningskrav samt ansvars- och kostnadsfördelningar. Anledningen är att räddningstjänstverksamhet historiskt sett både bedrivits i enskild kommuns regi samt som kommunalförbund.

Ledningsplats

Efter genomförd lokalplaneringsprocess pågår nu en upphandlingsprocess avseende ny ledningscentral i Trollhättan. Arbetet drivs av Kraftstaden Fastigheter i Trollhättan AB och sker i samverkan med förbundet, Trollhättans Stad och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB).

Brandstationer i Vänersborg kommun

Förstudien för en ny brandstation i Vänersborgs tätort avslutades ifjol. Kommunstyrelsen i Vänersborg beslutade om ny brandstation i kommungemensam lokalförsörjningsplan för år 2025–2034. Dialogen om lämplig lokalisering fortgår med förbundet.

Ett utredningsarbete pågår avseende akuta arbetsmiljörisker i befintliga lokaler med syfte att sammanställa, prioritera och om möjligt åtgärda de brister som finns. Arbetet utförs av en konsult på uppdrag av kommunen. Förbundet är delaktiga med utsedda representanter under hela processen.

För brandstationen i Brålanda pågår en dialog mellan förbundet och kommunen om nödvändiga åtgärder för att uppfylla kravet på ändamålsenliga lokaler.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Riskmatris

Förbundet har valt att övergripande presentera de mest väsentliga riskerna som identifierats indelat på tre områden: finansiell risk, omvärldsrisk och verksamhetsrisk.

Tabell 2. Finansiella risker

Riskområde	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Kredit och likviditet	Investeringsbehovet för de närmsta åren är stort, främst avseende fordon. Eventuellt behov av lånefinansiering ger högre driftskostnader.	Förbundsövergripande	Uppföljning av investeringskostnader och likviditet. Ev. behov av nytecknande av lån. Ökad kontroll av driftkostnader.
Medlemsavgift (cirka 80–85 % av huvudintäkt)	Uppräkning som inte följer behov ger effekter på förmågan att bedriva uppdrag. Det finns idag en underfinansiering på olika sätt i förbundet.	Förbundsövergripande	Om total ram ej beviljas/eller minskning av ram sker behöver ett fördjupat arbete påbörjas med att se över vilka delar av förmågan som kan tas bort, vilket riskerar att påverka den enskilde i samhället.
Förvaltning och utveckling	Intäkterna räcker enbart till förvaltning, omfördelning av eget kapital har krävts. Det finns inget utrymme för utveckling.	Förbundsövergripande	Prioritering av nödvändiga utvecklingsområden.

Tabell 3. Omvärldsrisker

Riskområde	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Säkerhetspolitiskt läge	Säkerhetsläget i Sverige med omvärld (på grund av krig och terror) är omvälvande och påverkar även förbundets arbete. Antalet händelser och dess komplexitet ökar i samhället.	Förbundsövergripande	Genomförd analys av resursbehov har lämnats till direktion och medlemskommuner. Omvärldsbevakning/anpassning till riktlinjer och direktiv från MSB och andra myndigheter kan idag endast ske i den mån ekonomi och resurser räcker till.
Bemanning/brist på arbetskraft	Svårighet att rekrytera personal med särskilt kompetens. Det finns en påtalad brist på resurser i förbundet i förhållande till arbetsbelastning, redovisad med påtalade arbetsmiljörisker.	Förbundövergripande	Utredning om samarbetsformer/sammanslagning med RMB ¹ . Organisationsförändring/anpassning. Ökad samverkan med medlemskommunerna.
Arbetstidsförändring AB samt bilaga R	Arbetstidsdirektivet medför utmaningar med schemaläggning, samt försvårar för verksamheten att utföra våra uppdrag. Nedprioritering kan krävas om inte rekrytering sker.	Förbundsövergripande	Samarbete mellan arbetsgivare och lokala fackliga företrädare. Analys av konsekvenser/schemaplanering genomförd. Dispensansökan inlämnad. Behov av nyrekrytering identifierat.

¹ Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB)

Tabell 4. Verksamhetsrisker

Riskområde	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Fordon	Långa leveranstider vid nyanskaffning. (Se även finansiella risker).	Förbundsövergripande Enhet teknik Enhet beredskap	Reviderad fordonplan. Planera investeringarna långsiktigt.
ELS och ledningscentralen LC Fyrbodal	Utökade krav på systemledning samt på stab och ledning vid räddningsinsatser.	Förbundsövergripande	Utbildning och övning. Teknikutveckling. Samverkan genom avtal.
Miljömässig utveckling	Efterlevnad av miljökrav. Hantering av tillsyner, rapportering och åtgärder kräver kunskaper, resurser och driver kostnader.	Förbundsövergripande	Dialog med direktionen. Utbildning och övning. Teknisk anpassning. Samverkan med medlemskommunerna. Konsultavtal.
Fastigheter/lokaler	Krav på arbetsmiljö och ändamålsenliga lokaler. Bristar i arbetsmiljön vid brandstationer i Vänersborgs kommun är lyft.	Förbundsövergripande	Dialog med direktion och medlemskommuner. Planer för en ny brandstation i Vänersborgs tätort ligger i kommunens lokalförsörjningsprogram för år 2025–2034.

Utvärdering av ekonomisk ställning

Förbundet följer de redovisningsprinciper som framgår av lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Periodens utfall

Förbundets totala intäkter under perioden inklusive medlemsavgifter uppgick till 88 473 tkr, och kostnaderna till 90 903 tkr. Finansnettot var 363 tkr och nettot för jämförelsestörande poster blev 249. För perioden redovisas ett resultat om –1 819 tkr. Dominerande inkomstkälla består av medlemsavgifter från förbundets ägarkommuner. Enhet sotning är inkluderad i resultatet.

Räddningstjänstens intäkter uppgick till 84 916 tkr och kostnader till –86 723 tkr. Finansnettot var 330 tkr och jämförelsestörande poster blev 447 tkr. Resultatet uppgår till –1 030 tkr.

Enhet sotnings intäkter uppgick till 3 557 tkr och kostnader till –4 180 tkr. Finansnettot var 33 tkr och jämförelsestörande posters netto uppgick till –199 tkr. Enhet sotning redovisar för perioden ett negativt resultat på -789 tkr.

Utfallet för enhet sotning fördelas mellan Trollhättan och Färgelanda enligt procentuell andel av totala intäkterna baserat på förra årets utfall. För 2024 är fördelningen; Trollhättans Stad 75 procent och Färgelanda kommun 25 procent. Underskottet för enhet sotning ska återställas genom begäran av extra ägartillskott från berörda medlemskommuner när sotningsverksamheten är helt avvecklad, vissa system är ännu i drift då behov finns för slutlig avräkning avseende ekonomin.

Likviditeten för perioden uppgår till 4 408 tkr. Förbundet bedömer att lån eventuellt kommer att behöva tas avseende ny- och reinvestering av en släckbil.

Påverkan på resultat

En stor post som påverkar resultatet, men positivt, är justeringen av avskrivningstider där utfallet är 2 693 tkr lägre än budgeterat. Resultatet påverkas också positivt av lägre pensionskostnader än beräknat, minskad reduktionsplikt på diesel med 30 procent och förseningar i leveranser av investeringar.

Högre löneökningar än budgeterat samt vissa nya tjänster påverkar utfallet negativt med ca 950 tkr på lönesidan. Dessutom har budget för övertid överskridits med 530 tkr

Semesterskulden tillsammans med kompledighet beräknas till totalt 6 968 tkr, en minskning som påverkar resultatet positivt med 773 tkr.

Konsultkostnader för att ta fram en ny förbundsordning, konsult hjälp för kartläggning och belysning av ekonomiska transaktioner som vidtas vid sammangående samt konsult hjälp för framtagande av emblem och grafisk profil uppgår i dagsläget till 345 tkr. Dessa delas med Räddningstjänsten Mitt Bohuslän.

Från hösten och resten av året förväntas konsultkostnader och systemkostnader att öka till cirka 1 000–1 500 tkr men då främst bestå i hjälp med att starta nya eller sammanfoga befintliga system.

Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision

Kostnader för räkenskapsrevision av sakkunnigt biträde avser granskning av bokslut och

årsredovisning 2023 och uppgår till -50 tkr. Kostnader för förtroendevalda revisorer (-3 tkr) ligger inom budget.

(se not 19 till balansräkning)

Pensioner

Medlemskommunerna betalar förbundets pensioner. Utbetalningar grundar sig på Skandias prognos. Läs mer på sid 17 under väsentliga personalförhållanden.

Verksamhetens förväntade utveckling

Årsprognosen för förbundet visar på ett negativt resultat på totalt –5 000 tkr. Det bör tas i beaktan att osäkerheten kring hur omvärldssituationen kommer att påverka förbundet, både vad gäller intäkter och kostnader, gör det svårt att ge en mer utförlig prognos.

Räddningstjänst

Årsprognosen för räddningstjänst visar att året förväntas avslutas med ett negativt resultat på -5 000 tkr. Prognosen utgår från att verksamheten bedrivs utan avvikande händelser som påverkar ekonomin.

Under året sker investeringar för cirka 30,7 mkr varav 17 mkr avser tre släckbilar.

Den största påverkan utgör löneökningar från 2023 som blev betydligt över uppräknings och ger ett underskott på ca 1 500 tkr, även de högre löneökningarna för 2024 kommer ge negativ effekt. Utifrån en arbetsmiljörisk har två stationschefer anställts vilket medfört högre kostnader. Tidigare organisationsstruktur orsakade orimliga arbetsmiljörisker för ansvarig chef med närmre 200 medarbetare. El och fjärrvärme ökar i pris med cirka 600 tkr under året. IT ökar totalt med cirka 800 tkr, där 300 tkr utgör ökade licenskostnader och 500 tkr förändringar av befintliga IT-system, både inom förbundet och inför/under samgåendet till Räddningstjänsten Fyrbodal.

Hösten förväntas medföra höga kostnadsposter i samband med inköpet av tre släckbilar, varav banklån eventuellt behövs för den sista av dem samt inplanerade heldagsövningar för räddningstjänstpersonal i beredskap (RIB), med ersättningar för förlorad arbetsinkomst i huvudanställningar. Ytterligare poster är hänförliga till konsultkostnader för hjälp med främst IT-relaterade delar vid förbundssammanslagning samt kostnader för ovanligt många rekryteringar, dels beroende på sammanslagning, dels på nya arbetstidsregler (med införande av femte skift).

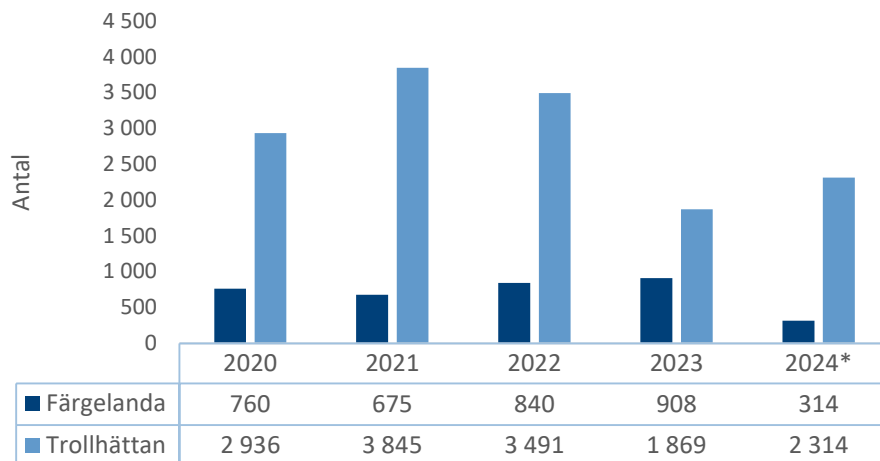
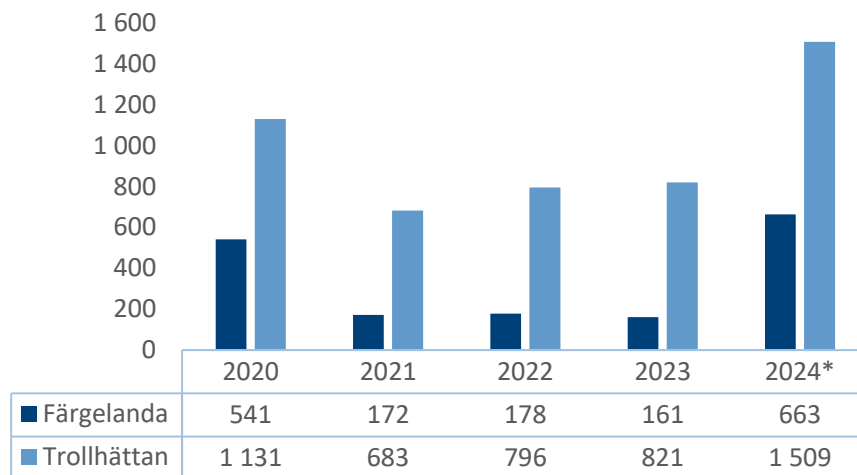
Avveckling av sotningsverksamheten

Förbundet har utfört sotning och brandskyddskontroller inom Färgelanda kommun och Trollhättans Stad till och med 31 maj då avtalen med medlemskommunerna upphörde.

Brandskyddskontroller har genomförts vid 2 172 tillfällen fördelade per kommun enligt följande: 663 Färgelanda och 1 509 Trollhättan. Vilket motsvarar ett utfall om 56,2 procent av de totalt inplanerade kontrollerna för året. Inga föreläggande har utfärdats till fastighetsägare.

Rengöring har skett vid 2 628 tillfällen fördelade per kommun enligt följande: 314 Färgelanda och 2 314 Trollhättan. Vilket motsvarar ett utfall om 44,08 procent av de totalt inplanerade rengöringarna för året. Tre händelser med soteld har inträffat, bidragande orsak är troligen tjärbildning på grund av felaktig eldning.

Två personal vid enhet sotning avslutade sin anställning i förbundet under våren. På grund av personalbrist skedde upphandling av en extern entreprenör som, utöver förbundets egen personal, varit behjälplig med att utföra arbeten hos kunder. Avtalet med entreprenören upphörde vid verksamhetsövergången 1 juni.

Diagram 1. Utförd rengöring (sotning) 2024, jämförelse år 2020–2023**Diagram 2. Utförda brandskyddskontroller 2024, jämförelse år 2020–2023**

* Kommentar: Observera vid jämförelse mellan åren i tabellerna att förbundets uppdrag upphörde 31 maj.

Prognosen för året visar att enhet sotning förväntas avsluta med ett nollresultat men det är förutsatt att berörda kommuner (Trollhättan och Färgelanda) löser underskottet med ett extra ägartillskott. Det verkliga negativa resultatet prognosticeras till ca –900 tkr. Redovisningen per kommun bygger på procentuell andel av total intäkt föregående år. Andel år 2023 för Trollhättan 75 % och Färgelanda 25 % kvarstår även för 2024 till dess att verksamheten är avvecklad.

Budgeten avser en drift till 31 maj, med vissa tillkommande avvecklingskostnader för stödsystem samt personalstöd från förvaltningsstab och enhet teknik. Dessa intäkter upphör i räddningstjänstens budget 30 september 2024, då förbundet bedömde att fyra månader inklusive semesterperiod (jun-aug) var rimligt för att hinna avveckla all verksamhet. Vid årsskiftet kommer slutlig ekonomisk avräkning att ske.

Uppföljning av verksamhetsmål

Förbundet har utifrån revisorernas synpunkter arbetat med att tydliggöra kriterier för god ekonomisk hushållning och målnivåer för bedömning av måluppfyllelse. Angivna mål kan komma att revideras på grund av omvärldsfaktorer, politiska beslut, eller i de fall ekonomiska eller verksamhetsmässiga krav uppstår som medför behov av förändring.

Varje verksamhetsmål har två olika målsättningar. Målnivå är utifrån de krav som finns i lagstiftning eller annan föreskriftstyrd verksamhet. Målnivå utifrån god ekonomisk hushållning (GEH*) är en nog bra nivå utifrån vad de ekonomiska ramarna tillåter.

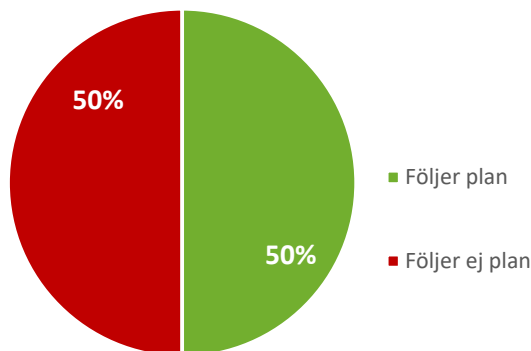
God ekonomisk hushållning för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund innebär att de finansiella målen uppnås och att verksamhetsmålen nivå för god ekonomisk hushållning i huvudsak uppnås.

Måluppfyllelse prognos

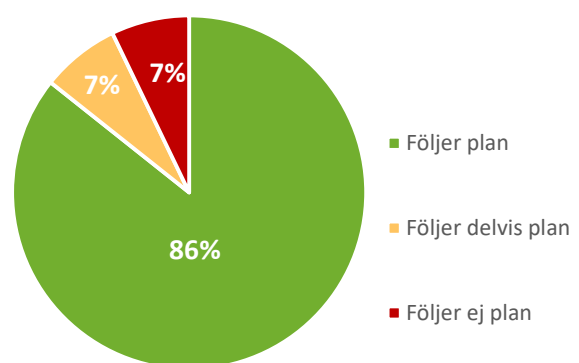
Vid genomförd uppföljning av måluppfyllelse för perioden januari-augusti 2024 kan konstateras att förbundet inte uppfyller kraven på god ekonomisk hushållning. De finansiella målen uppnås inte, vilket till stor del även påverkar utfallet för resterande mål. Kommentarer kring större avvikelser från målnivå lämnas efter respektive tabell.

I prognosen för 2024 bedöms förbundet uppnå två av fyra finansiella mål, och tolv av verksamhetsmålen.

Finansiella mål



Verksamhetsmål



Bedömning av periodens utfall



Följer plan

Måluppfyllelse: hög



Följer delvis plan

Måluppfyllelse: god



Följer ej plan

Måluppfyllelse: otillräcklig

Finansiella mål

FINANSIELLA MÅL	MÅLBESKRIVNING	MÅLNIVÅ	GEH*	Utfall T2	Prognos
God soliditet	Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med egna medel, långsiktig betalningsförmåga. Utvecklingen beror dels på förändring av eget kapital dels på tillgångarnas värdeökning/värdeminskning.	≥30%	≥30%	23,49%	18,75%
Kostnadstäckning	För varje enskilt år ska intäkterna överstiga kostnaderna enligt balanskravet.	100%	100%	98%	96%
Betalningsförmåga på kort sikt (kassalikviditet)	I förbundets betalningsförmåga på kort sikt tar vi hänsyn till de disponibla likvida medlen som finns på banken samt i form av checkkredit.	100%	100%	121%	100%
Hög självfinansieringsgrad av investeringar	Självfinansieringsgraden visar i vilken omfattning nya investeringar finansierats med egna medel.,	≥85%	≥85%	100%	90%

Förbundsledningens kommentar:

Soliditeten ligger under målet, förra året betalades bland annat två släckbilar ur kassan och årets investeringar är ovanligt höga. Då förbundet går med underskott överstiger inte intäkterna kostnaderna och förväntas heller inte göra det, då ett underskott på 5 mkr för förbundet totalt ligger i prognosen.

Betalningsförmågan på kort sikt är än så länge god och investeringar betalas än så länge ur egna likvida medel.

Förebyggande – förmåga och verksamhet

VERKSAMHETSMÅL	MÅLBESKRIVNING	MÅLNIVÅ	GEH*	Utfall T2	Prognos
7.1 Tillsyn lagen om skydd mot olyckor	Tillsynsverksamheten planeras och utförs enligt fastställd rutinbeskrivning, "Planering av tillsynsverksamheter".	100%	60%		
7.2.2 Kontinuerlig extern utbildning	Förbundet erbjuder externa parter olika typer av brandskyddsutbildningar.	90%	90%		
7.3 Rengöring och brandskyddskontroll.	Verksamheten inom rengöring och brandskyddskontroll för Färgelanda och Trollhättan ska vara avvecklad och överlämnad till upphandlad entreprenör.	Senast 1 juni	Senast 30 sep		
7.4.1 Samhällsplanering och remisser	Ärendenas handläggningstid är differentierade, stickprov på 10 % av de olika ärendetyperna. Samtliga stickprov ska rymmas inom ramen för angiven handläggningstid.	100%	90%		

7.4.2 Tillståndshandling och tillsyn enligt lagen om brandfarlig och explosiv vara.	Tillstånd ska handläggas inom 3+3 månader. Tillsynsverksamheten planeras och utförs enligt fastställd rutinbeskrivning, "Planering av tillsynsverksamheter".	100%	90%		
---	---	------	-----	---	---

Förbundsledningens kommentar:Sotningsverksamhet

Sotningsverksamheten har överlämnats till upphandlad entreprenör i respektive medlemskommun enligt tidsplan. Kvarstår avveckling av fåtal system. Målet bedöms uppnås för året.

Myndighetsutövning

Tillsyn enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) och lagen om brandfarliga och explosiva varor (LBE) har genererat 114 tillsynsbesök och 36 utfärdade tillstånd för brandfarlig vara samt 6 för explosiv vara. De brister som främst noteras vid tillsyn berör utrymningsmöjligheter och utredning av risker vid hantering av brandfarliga och explosiva varor.

Som sakkunnig i brandskyddsfrågor åt medlemskommunerna samt Polismyndigheten har 160 yttranden lämnats i remissärenden kring bygglov, serveringstillstånd samt tillståndsansökningar. Räddningstjänstens yttranden handlar främst om lokalers lämplighet ur brandskyddssynpunkt och vår möjlighet till insats.

Förbundet bedömer att vi inte kommer nå lagstiftarens krav och målnivå om 100 procent genomförda tillsyner för året. Vakant brandingenjörstjänst som inte gick att tillsätta innebär minskad produktion. I byggprocess har det varit minskat antal remisser under en tid men en omvärldsanalys visar på stigande antal under 2025.

Räddningstjänst – förmåga och verksamhet

VERKSAMHETSMÅL	MÅLBESKRIVNING	MÅLNIVÅ	GEH*	Utfall T2	Prognos
8.1.1 Tillgång till egna resurser	Varje station ska hålla en bestämd beredskap vid varje tidpunkt.	100%	99%		
8.1.1 Tillgång till egna resurser	Föreskriftsstyrda övningar (varma och kalla rökövningar) ska genomföras av samtlig personal som rökdryker.	100%	100%	100%	100%
8.1.1 Tillgång till egna resurser	Rullbandstest och hälsokontroller genomförs enligt plan och finns registrerade i Daedalos.	100%	100%	100%	100%
8.1.3 Alarmering av räddningsorganet	Införande av Dynamisk Resurs Hantering (DRH) som möjliggör snabb och samtidig utalarmering av alla nödvändiga resurser. Systemet föreslår vilka resurser som ska larmas. Ska vara infört:	Senast 31 dec	Senast 31 dec		

8.1.3 Alarmering av räddningsorganet	Införande av systemstöd för att hantera teknik i ledningscentralen. Ska vara infört:	Senast 31 dec	Senast 31 dec		
8.1.5 Insatstider	Den genomsnittliga anspänningstiden får inte avvika mer än 10% i ett stickprovssurval.	100%	90%		
8.1.6 Samverkan med andra aktörer	Under 2024 ska ledning och specialister i NÄRF och Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB) träffas i gemensamma utvecklingsmöten minst fyra gånger.	4 tillfällen	4 tillfällen	>4 tillfällen	>4 tillfällen
8.1.6 Samverkan med andra aktörer	Samtlig personal i ledningscentralen ska minst en gång per år hantera larm från redundant ledningscentral, även hantering under transport ska hanteras.	100%	100% (1 tillfälle)	100%	100%
8.5 Räddningstjänst under höjd beredskap	All personal ska informeras om krigsplacering och tillkommande arbetsuppgifter vid Räddningstjänst under höjd beredskap.	100%	80%		

Förbundsledningens kommentar:

Bemanningsituationen på förbundets stationer ser för tillfället relativt bra ut. Rekrytering avseende RIB-stationer (deltid) är ett löpande arbete som hela tiden måste fortgå. I dagsläget är det framför allt stationen i Färgelanda som bör bemannas upp.

Föreskriftsstyrda övningar genomförs av samtlig personal som rökdyker. Rullbandstest och hälsokontroller genomförs enligt plan och finns registrerade i verksamhetssystem där det också följs upp löpande.

Införanden av dynamisk resurshantering (DRH) följer inte fullt ut beslutad tidsplanen. Planerat startdatum är framflyttat från 1 till 21 oktober 2024, vilket främst beror på att utbildningsinsatser för personal ska hinna genomföras av SOS Alarm AB. Driftsättningen förväntas dock vara klar till årsskiftet som planerat.

Insatstider följs upp kontinuerligt och presenteras i slutet av året.

Utvecklingsmöten för ledning och specialister följer planen. Med anledning av förbunds-sammanslagningen och de processer denna medför har målnivån för antalet tillfällen enligt GEH redan nåtts och fler möten kommer ske under resten av verksamhetsåret.

Målet med att samtlig personal i ledningscentralen ska hantera larm från annan ledningscentral under året, kan komma att ändras till att hantera larm till annan ledningscentral på distans. Detta arbete är ett projekt för att utöka kapacitet i respektive ledningssystem vid hög belastning. Utbytet kommer ske under andra halvåret och genomföras som en kombination av ovanstående. Rapporteras vid årsbokslut.

Kraven på att planera för och arbeta med åtgärder för räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB) samt civil beredskap och totalförsvar har under de senaste åren ökat betydligt utan att förbundet har fått ekonomiska medel och personalresurser för att hantera dessa krav. Arbete med grundläggande information och utbildning för personalen är påbörjat men sker inte i den omfattning och takt som krävs.

Väsentliga personalförhållanden

Det totala antalet anställda per 31 augusti 2024 var 226 med tjänstgöringsgrad på heltid, som vikarie eller arvodesanställd. Av dessa har 6 personer tjänstgjort vid enhet sotning.

Förbundet har genomfört 13 nyanställningar varav 7 avser semestervikariat under huvudsemesterperioden juni-augusti. Samtidigt har 19 personer avslutat sin anställning, varav 1 personer har gått i pension och 2 har avslutat sitt semestervikariat eller sagt upp sig på egen begäran.

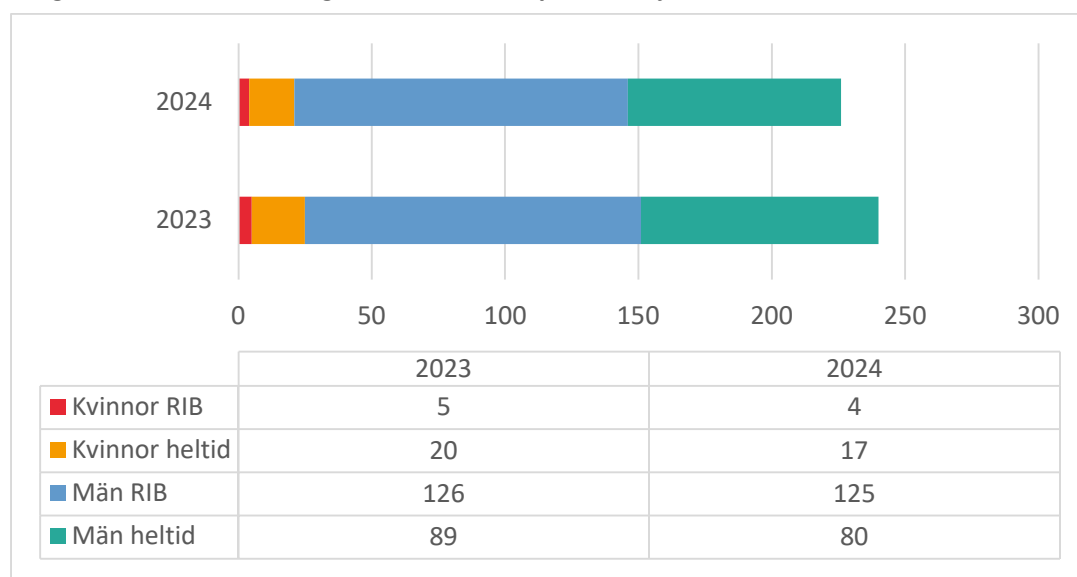
De två stationscheferna för Trollhättans samt Vänersborgs brandstationer tillträdde sina tjänster i början av februari 2024. Enhet samhällsskydd har haft en praktiserande brandingenjörstudent under sommaren, som även varit verksam inom andra enheter.

Två personal vid enhet sotning följde vid verksamhetsövergången med över till, och anställdes av, Trollhättans Stads upphandlade entreprenör. Förbundet ansökte om stöd från omställningsfonden för en personal som i stället valde att byta karriärväg, ansökan beviljades.

Tabell 5. Personaldata 2020-2024

Personal per 31 augusti	2024	2023	2022	2021	2020
Totalt personal	226	240	240	237	242
varav heltidsanställda	97	110	106	104	106
varav räddningstjänstpersonal i beredskap (RIB)	129	130	134	133	136
varav kvinnor	21	25	23	23	21
kvinnor (%)	9,3	10,4	9,6	9,7	8,7
varav män	205	215	217	214	221
män (%)	90,7	89,6	90,4	90,3	91,3

Diagram 3. Könsfördelning, RIB- och heltidspersonal, jämförelse 2023–2024



Sjukfrånvaro

Uppgifter lämnas kring andel av sjukfrånvaro som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer. Sjukfrånvaron i procent av total bruttoarbetstid ska redovisas per åldersgrupp respektive fördelat på kön.

Arbetsgivaren ersätter de första 14 dagarna av sjukfrånvaro. Från dag ett görs sjukavdrag och sjuklön utgår till den anställde. Därefter görs ett karensavdrag som motsvarar 20 procent av den genomsnittliga veckoersättningen av sjuklönen.

För sjukfrånvaro 15–90 dagar ersätter arbetsgivaren 10 procent av lönen.

Tabell 6. Sjukfrånvaro fördelat per åldersgrupp, jämförelse 2023-2024

Sjukfrånvaro (%)	2024	2023
Total sjukfrånvaro	3,02	2,90
Sjukfrånvaro kvinnor	3,93	2,11
Sjukfrånvaro män	2,83	3,05
29 år och yngre	2,52	4,53
30–49 år	3,24	3,90
50 år och äldre	2,62	0,23

Den totala sjukfrånvaron under perioden uppgår till 517 kalenderdagar fördelat på 41 personer. Total sjukfrånvaro beräknas på total bruttoarbetstid, arbetad tid och sjuktimmars, period 1 januari-31 augusti.

Andelen sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i förhållande till total sjukfrånvaro uppgår till 27,02 procent.

Personalkostnader

Personalkostnader avseende löne- och pensionskostnader, sjuklön samt personalomkostnader uppgår till 70 133 tkr vilket motsvarar 77 procent av förbundets totala kostnader under perioden.

Lönerevisionen 2024 är genomförd (3,77 %), här ingår korrigeringar av befattningslöner med syfte att stärka förbundet som arbetsgivare på arbetsmarknaden, samt översyn av lönestruktur inför ett sammangående med Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän.

Pensions-/ semester- och övertidsskuld

Pensionsutbetalningar visar på ett utfall på 10 550 tkr. Förbundets skuld till personalen avseende semester och övertid förväntas att minska vilket beror på pensionsavgångar samt att det enbart är tillåtet att spara totalt 30 dagar semester.

Balanskravresultat

Balanskravsresultatet är ett resultat där poster som inte härrör till den ordinarie verksamheten har rensats bort. Exempel på sådana poster är vinst eller förlust från värdepappershantering, försäljning av materiel/utrustning och fastighetsförsäljning.

Under perioden har förbundet sålt en del äldre inventarier och bilar från sotningsverksamheten för cirka 481 tkr. Förbundet har ingen resultatutjämningsreserv att ta hänsyn till. Balanskravet för året bedöms inte uppnås och blir cirka -5 481 tkr.

Tabell 7. Balanskravutredning

Område	31 aug 2024	31 aug 2023	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Årets resultat enligt helårsprognos	-5 000	-1 100	344	-1 825	757	2 611
Samtliga realisationsvinster	-481	-145	-373	-264	-207	-160
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0	0	0	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-5 481	-1 245	-29	-2 089	550	2 451
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0	0
Årets balanskravsresultat	-5 481	-1 245	-29	-2 089	550	2 451

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Tabell 8. Resultaträkning, räddningstjänst inklusive enhet sotning

Område	Not	Budget 2024 helår	Utfall 31 aug 2024	Utfall 31 aug 2023	Prognos Bokslut 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter	3	30 363	22 478	29 788	34 442	34 301
Medlemsavgift från kommuner	3	99 078	65 996	64 462	99 078	96 692
Verksamhetens kostnader	4	-126 245	-87 842	-89 752	-134 667	-123 568
Avskrivningar	5	-8 692	-3 061	-5 068	-4 615	-7 692
Verksamhetens nettokostnader		-5 496	-2 430	-571	-5 762	-266
Skatteintäkter		0	0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat		-5 496	-2 430	-571	-5 762	-266
Finansiella intäkter	6	350	366	382	500	631
Finansiella kostnader	7	-4	-3	-17	-5	-20
Resultat efter finansiella poster		-5 150	-2 068	-206	-5 267	344
Jämförelsestörande poster	8	150	249	0	267	0
Årets resultat		-5 000	-1 819	-206	-5 000	344

Tabell 9. Resultaträkning, räddningstjänst

Område	Not	Budget 2024 helår	Utfall 31 aug 2024	Utfall 31 aug 2023	Prognos Bokslut 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter	3	26 696	18 920	27 239	29 772	29 397
Medlemsavgift från kommuner	3	99 078	65 996	64 462	99 078	96 692
Verksamhetens kostnader	4	-122 694	-83 696	-86 784	-130 180	-118 508
Avskrivningar	5	-8 580	-3 027	-4 970	-4 565	-7 564
Verksamhetens nettokostnader		-5 500	-1 807	-52	-5 895	18
Skatteintäkter		0	0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat		-5 500	-1 807	-52	-5 895	18
Finansiella intäkter	6	350	330	352	446	568
Finansiella kostnader	7	0	0	-2	0	-1
Resultat efter finansiella poster		-5 150	-1 478	297	-5 450	583
Jämförelsestörande poster	8	150	447	0	450	0
Årets resultat		-5 000	-1 030	297	-5 000	583

Tabell 10. Resultaträkning, enhet sotning (Färgelanda och Trollhättan)

Område	Not	Budget 2024 helår	Utfall 31 aug 2024	Utfall 31 aug 2023	Prognos bokslut 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter	3	3 667	3 557	2 548	4 670	4 904
Verksamhetens kostnader	4	-3 551	-4 146	-2 969	-4 487	-5 060
Avskrivningar	5	-112	-34	-98	-50	-129
Verksamhetens nettokostnader		4	-623	-519	133	-284
Skatteintäkter		0	0	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat		4	--623	-519	133	-284
Finansiella intäkter	6	0	36	30	54	63
Finansiella kostnader	7	-4	-3	-15	-4	-18
Resultat efter finansiella poster		0	-590	-503	183	-239
Jämförelsestörande poster	8	0	-199	0	-183	0
Årets resultat		0	-789	-503	0	-239

Balansräkning

Tabell 11. Balansräkning

Tkr	Not	Utfall 2024-08-31	Utfall 2023-08-31	Bokslut 2023
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	2 261	2 747	2 648
Maskiner och inventarier	10	39 521	31 633	29 858
Pågående investeringar maskiner och inventarier	11	3 167	1 782	8 216
Finansiella anläggningstillgångar				
Långfristig fordran, medlemsavgift, pensionsavsättning	12	51 974	47 268	43 279
Summa anläggningstillgångar		96 922	83 429	84 001
Bidrag till infrastruktur		0	0	0
Omsättningstillgångar				
Förråd mm		10	0	0
Fordringar	13	19 245	9 657	14 031
Kortfristiga placeringar		0	0	0
Kassa och bank	14	4 408	23 697	23 977
Summa bidrag infrastruktur och omsättningstillgångar		23 654	33 354	38 008
Summa tillgångar		120 576	116 783	122 009
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital	15	30 138	29 516	29 794
Årets resultat	15	-1 820	-206	344
Resultatutjämningsreserv		0	0	0
Övrigt eget kapital		0	0	0
Summa eget kapital		28 319	29 310	30 138
Avsättningar				
Avsättningar pensioner	16	75 311	68 547	65 483
Andra avsättningar				
Summa avsättningar		75 311	68 547	65 483
Skulder				
Långfristiga skulder	17	0	66	44
Kortfristiga skulder	18	16 947	18 860	26 343
Resultatutjämning, sotning		0	0	0
Summa skulder		16 947	18 926	26 387
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		120 576	116 783	122 009
Panter och ansvarsförbindelser				
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0	0
Ansvarsförbindelser				0
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar		0	0	0
Övriga ansvarsförbindelser		0	0	0
Summa panter och ansvarsförbindelser		0	0	0

Notförteckning

Not 1. Redovisningsprinciper

Förbundets redovisning upprättas enligt Kommunallag (2017:725) och enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, LKBR, samt följer anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR.

Förbundet värderar och tillämpar principen om öppenhet vilken är mycket viktig i ett förbund som ägs av flera kommuner, då samtliga medlemskommuner ska ha samma tillgång till information och inblick i verksamheten.

Anläggningstillgångar

Ett inköp anses vara en investering om tillgången uppfyller vissa krav på varaktighet. För Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund gäller att investeringen ska ha en nyttjandetid om minst 3 år och anskaffningsvärdet ska överstiga 1/2 prisbasbelopp.

Tillkommande utgifter för materiell anläggningstillgång läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda och/eller servicepotential förbättras jämfört med nivån vid anskaffningstillfället. Alla andra tillkommande utgifter redovisas som kostnader i den period då de uppkommer. En så kallad "facelift" är vanligt och görs på fordon efter cirka halva avskrivningstiden, med syfte att för en mindre kostnad upprätthålla/förbättra statusen under nyttjandetiden. Avskrivningstiden följer då resterande avskrivningstid på fordonet.

Investeringsinkomster ska skuld bokföras i form av en förutbetalad intäkt för att därefter intäktsredovisas utifrån syfte eller matchning. Vinst eller förlust vid utrangering eller avyttring redovisas i verksamhetens intäkter eller kostnader som mellanskillnaden mellan det redovisade värdet och det belopp som erhålls för tillgången vid eventuell avyttring.

Anläggningstillgångar med begränsad nyttjandetid ska skrivas av systematiskt över denna tid enligt plan som fastställs vid anskaffningstillfället. De fastställda avskrivningstiderna speglar förbundets nyttjandetider och ska följas för samtliga anläggningstillgångar för att få en konsekvent redovisning över tiden. Endast i undantagsfall kan avskrivningstiden avvika, eller omprövas. Nyttjandetider ses över årligen i samband med årsbokslutet.

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar:

Maskiner	Beskrivning
20–25 år	Maskinell utrustning, ex. kompressorer
15–20 år	Diverse maskinutrustning, ex. slangtvätt
15 år	Maskinell utrustning, ex. pumpar
10–20 år	Verkstadsmaskiner
10–15 år	Hydraul- och räddningsverktyg, klimatanläggning
5 år	Köks-, golvvårds-, övriga kontorsmaskiner och utrustning etcetera

Inventarier*	Beskrivning
15 år	Möbler, inredningsartiklar (måttligt slitage)
10–20 år	Andningsskyddsutrustning
10–15 år	Material för utryckningstjänst (slang, armaturer, strålrör)
10 år	Möbler, inredningsartiklar (större slitage)
7–10 år	Data-, radiokommunikationsutrustning
5–10 år	Skyddsutrustning
5 år	Utrustning i AV-teknik, IT-servrar, fordonsdatorer, IR kamera
3–5 år	IT-utrustning när enskild vara överstiger investeringsgräns

* Vid enstaka inköp understigande 1 prisbasbelopp ska utgiften bokföras som en kostnad i den period den uppkommer.

Bilar/andra transportmedel	Beskrivning
20–24 år	Brandbåtar med hytt, 6–10 meter
20–35 år	Fordon med speciell förmåga, ex. bandvagn
20–30 år	Tankbil
20–25 år	Hävar, maskinstegar, höjdfordon, lästväxlare, tung räddning, motorsprutor, kem- och miljöbil
15–25 år	Terrängfordon
15–20 år	Brand- och räddningsfordon/Släckbilar, 4-6 hjulingar
15 år	Släpkärra/båttrailer
10–20 år	Livräddningsbåtar, 4-6 meter (modell gummi-, liten aluminiumbåt, båtmotor
9-10 år	Ledningsfordon, personbil/besiktningssfordon, stationsfordon
Facelift	Följer fordonets resterande avskrivningstid

Leasing

Förbundet har haft tecknade leasingavtal för tre bilar inom enhet sotning innevarande period. Bilarna utlöses genom försäljning i samband med sotningsverksamhetens upphörande. Samtliga fordon är avyttrande och leasingskuld betald.

Kvittningsförbud

Förbundet tillämpar kvittningsförbud vilket innebär ett generellt förbud mot kvittning mellan olika poster i balansräkningen, resultaträkningen eller i noterna. Alla poster ska som huvudregel redovisas med bruttobelopp². Principen syftar till att läsare av årsredovisningen ska få kännedom om samtliga enskilda poster som är av betydelse för en analys av årsredovisningen. Kvittningsförbudet innebär att det inte är tillåtet att utjämna tillgångsposter och skuld- eller avsättningsposter och inte heller intäkter och kostnader mot varandra. Ett exempel på tillämpning är samarbetet avseendet ledningscentralen där kostnader och intäkter fördelas mellan NÄRF och RMB. Förbunden redovisar sina respektive kostnader och intäkter och fakturerar varandra kvartalsvis, ingen kvittning sker.

Pensioner

Skandia sköter förbundets pensionsadministration och deras prognos används för att beräkna pensionsskuldens storlek och pensionsutbetalningar under året. Enligt finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommunerna, angående pensions-

² 2 kap. 4 § första stycket 6 ÅRL

åtagande, kvarstår personalens intjänade pensionsrätt till och med 1997 som skuld hos medlemskommunerna. Intjänad pensionsrätt från och med 1998 belastar förbundet som direkt skuld och medlemskommunerna som indirekt skuld.

Periodiseringar

För att ge en rättvisande bild av förbundets resultat periodiseras intäkter och kostnader, samtliga kända belopp periodiseras. Personalkostnaderna periodiseras genom att arbetad men ej utbetald övertid och andra ersättningar avseende december skuldförs. Detsamma gäller intjänad ej uttagen semester. Periodisering av kostnader och intäkter utförs enligt god redovisningssed. Fakturor som understiger 5 tkr periodiseras inte.

Redovisning av jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster är ett resultat av händelser eller transaktioner som stör jämförelser med andra perioder. Upplysning om resultateffekten av jämförelsestörande poster lämnas i not till berörda poster i resultaträkningen om någon sådan finns.

Semesterlöneskuld

Personalkostnad avseende Räddningstjänst i Beredskap (RIB) och intjänad ej uttagen semester- och övertidsersättning, redovisas som skuld.

Not 2. Uppskattningar och bedömningar

I noten ska väsentliga uppskattningar och bedömningar som ligger till grund för de finansiella rapporterna redovisas. För perioden har förbundet inte några sådana poster att redovisa.

Not 3–8. till resultaträkning

Not 3 Verksamhetens intäkter (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Försäljningsintäkter	3 543	479
Taxor och avgifter	5 118	7 238
Pensioner medlemskommuner individuell del	8 694	17 187
Hyror och arrenden	406	376
Bidrag och kostnadsersättning från staten	0	24
Övriga bidrag (medlemsbidrag)	65 996	64 462
<i>andel Färgelanda</i>	<i>6 802</i>	<i>6 636</i>
<i>andel Mellerud</i>	<i>7 285</i>	<i>7 103</i>
<i>andel Trollhättan</i>	<i>26 433</i>	<i>25 767</i>
<i>andel Vänersborg</i>	<i>22 444</i>	<i>21 862</i>
<i>andel pensioner</i>	<i>3 022</i>	<i>3 094</i>
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	4 715	4 337
Summa verksamhetens intäkter	88 473	94 104

Not 4 Verksamhetens kostnader (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	59 583	57 369
Pensionskostnader	10 550	20 365
Lämnade bidrag	58	31
Köp av verksamhet	3 422	974
Lokal-och markhyror samt övriga fastighetskostnader	2 649	856
Inköp av material och varor	3 566	7 967
Inköp av tjänster	6 130	376
Övriga verksamhetskostnader	1 884	1 814
Summa verksamhetens kostnader	87 842	89 752

Not 5 Av- och nedskrivningar (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Avskrivning immateriella tillgångar	0	0
Avskrivning byggnader och anläggningar	176	222
Avskrivning maskiner och inventarier	2 886	4 846
Nedskrivning/återföring byggnader och anläggningar	0	0
Summa av- och nedskrivningar	3 061	5 068

Not 6 Finansiella intäkter (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Intäkter från finansiella anläggningstillgångar	0	0
Ränteintäkter	363	378
Övriga finansiella intäkter	3	4
Summa finansiella intäkter	366	382

Not 7 Finansiella kostnader (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Räntekostnader på lån	2	15
Övriga finansiella kostnader	1	2
Summa finansiella kostnader	3	17

Not 8 Jämförelsestörande poster (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Reavinster på anläggningstillgångar	482	145
Reaförluster och utrangeringar	-233	0
Summa finansiella kostnader	249	145

Not 9–19. till balansräkning

Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärde	4 651	4 560
Inköp	2	125
Försäljning	0	0
Överföringar	0	0
Utrangering	-500	0
Utgående anskaffningsvärde	4 153	4 685
Ingående ack avskrivningar	-2 003	-1 716
Försäljningar	0	0
Utrangering	267	0
Överföringar	0	0
Årets avskrivningar	-156	-222
Utgående ack avskrivningar	-1 892	-1 939
Utgående redovisat värde	2 261	2 746
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	18	19

Not 10 Maskiner och inventarier (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärde	117 407	115 259
Inköp	13 226	3 717
Försäljning	-3 749	0
Utrangering	0	0
Överföring	0	0
Utgående anskaffningsvärde	126 884	118 976
Ingående ack avskrivningar	-87 549	-82 498
Försäljning	0	-217
Utrangering	3 091	0
Överföring	0	0
Årets avskrivningar	-2 905	-4 628
Utgående ack avskrivningar	-87 363	-87 343
Utgående redovisat värde	39 521	31 633
Därav finansiell leasing	0	16
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	12	13

Not 11 Pågående investeringar maskiner och inv.	2024-08-31	2023-08-31
Investeringar som löper över året	3 167	1 782
Utgående redovisat värde	3 167	1 782
Utgående redovisat värde samtliga anläggningstillgångar	44 948	36 161

Not 12 Långfristiga fordringar (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Långfristig fordran, medlemsavgift pensionsavsättning	51 974	47 268
Summa fordringar	51 974	47 268

Not 13 Fordringar (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Kundfordringar	11 898	1 426
Skattekonto, ingående moms	1 053	899
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 294	7330
Summa fordringar	19 245	9 658

Not 14 Kassa och bank (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Bank och plusgiro	4 408	23 697
Summa kassa och bank	4 408	23 697

Not 15 Eget kapital (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Ingående eget kapital	30 138	29 516
Årets resultat	-1 820	-206
Summa eget kapital	28 319	29 310

Not 16 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Ingående avsättning till pensioner inklusive löneskatt	65 483	50 269
Nyintjänad pension	9 827	18 278
Årets utbetalningar	0	0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0	0
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0
Övrig post	0	0
Summa avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	75 311	68 547

Not 17 Långfristiga skulder (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Ursprunglig skuld, leasing av fordon, enhet sotning	152	152
Ingående amortering	-142	-120
Årets amortering leasing	-10	-16
Ursprunglig skuld, bastubygge, enhet sotning	125	125
Ingående amortering	-90	0
Årets amortering bastu	-35	-76
Summa långfristiga skulder	0	65

Not 18 Kortfristiga skulder (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut		79
Leverantörsskulder	1 996	2 333
Moms	293	130
Personalens skatter, avgifter och avdrag	3 751	3 504
Retroaktiva löner och OB ersättning	1 750	2 071
Semester och övertidsskuld	5 218	6 702
Löneskatt	-1 116	-1 394
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5 053	5 436
Summa kortfristiga skulder	16 947	18 860

Not 19 Uppllysning om kostnader för revision (tkr)	2024-08-31	2023-08-31
Kostnader för övrig revision	15	0
Kostnader för räkenskapsrevision	24	52
Förtroendevalda revisorer	3	6
Summa kostnad för revision	53	58

Driftredovisning

Driftsredovisningen visar på ekonomiskt utfall för respektive ansvarsområde, avvikelser kommenteras. Samtliga summor i tabellerna redovisas i tkr.

Tabell 5. Driftredovisning alla verksamheter

Resultat per område	Budget 2024	Budget 202408	Utfall 202408	Avvikelse	Delår 2023	Prognos bokslut 2024	Avvikelse mot budget
Intäkter	0	0	172	172	47	1338	
kostnader	-554	-369	-635	-265	-423	-3076	
Direktion, revision	-554	-369	-462	-93	-376	-1738	-1 184
Intäkter	94 524	63 016	63 013	-3	61 399	94 524	
kostnader	-6 571	-4 381	-4 033	348	-4 848	-6 271	
Förbundsledning, HR, kommunikation	87 953	58 635	58 981	345	56 551	88 253	300
Intäkter	481	321	448	127	417	500	
Kostnader	-3 066	-2 044	-1 897	147	-1 986	-3 200	
Förvaltningsstaben	-2 585	-1 724	-1 449	274	-1 569	-2 700	-115
Intäkter	4 172	2 782	2 706	-75	2 390	4 100	
Kostnader	-10 185	-6 790	-6 393	397	-5 776	-10 000	
Enhet ledningscentral	-6 013	-4 009	-3 687	321	-3 386	-5 900	113
Intäkter	3 151	2 100	2 017	-84	1 852	3 025	
Kostnader	-697	-465	-450	15	-219	-690	
Automatalarm	2 454	1 636	1 567	-69	1 633	2 335	-119
Intäkter	3 628	2 419	2 549	130	2 591	3 628	
Kostnader	-62 558	-41 705	-43 474	-1 769	-39 569	-64 000	
Enhet beredskap	-58 930	-39 287	-40 926	-1 639	-36 977	-60 372	-1 442
Intäkter	874	582	1194	611	787	874	
Kostnader	-15 560	-10 373	-10 325	48	-8 295	-15 300	
Enhet teknik	-14 686	-9 791	-9 132	659	-7 508	-14 426	260
Intäkter	3 251	2 168	1 547	-620	1 937	2 650	
Kostnader	-4 658	-3 106	-3 117	-11	-3 132	-4 650	
Enhet samhällsskydd	-1 407	-938	-1 569	-631	-1 195	-2 000	-593
Intäkter	0	0	0				
kostnader	-3 192	-2 128	-1 872	256	-1 979	-3 192	
Verksamhetsledning	-3 192	-2 128	-1 872	256	-1 979	-3 192	0
Intäkter	15 843	10 562	11 716	1 154	20 280	16 040	
kostnader	-23 882	-15 922	-14 197	1 724	-25 177	-21 300	
Finansförvaltning	-8 039	-5 360	-2 481	2 879	-4 896	-5 260	2779
Intäkter	3 667	2 444	3 592	1 147	2 548	4 774	
kostnader	-3 667	-2 444	-4 381	-1 936	-3 052	-4 774	
Enhet sotning	0	0	-789	-789	-503	0	
Summa intäkter totalt	129 591	86 394	88 955	2 561	94 249	131 453	
Summa kostnader totalt	-134 591	-89 728	-90 774	-1 047	-94 455	-136 453	
Resultat hela förbundet	-5 000	-3 334	-1 820	1 514	-206	-5 000	0

Kommentar: Resultatet för perioden visar på -1 820 tkr, prognos för helår -5 000 tkr.

Kommentarer till utfall och årsprognos:

Direktionen visar en negativ avvikelse om -93 tkr mot budget vilket främst beror på processen för förbunds bildning och behovet av att ta in konsulter som varit behjälpliga; Thijssen Konsult AB för en del ekonomiska underlag och Prospero Samhällssäkerhet AB för förbundsordning. Konsulterna har genererat en kostnad utanför årsbudget (RMB har samma kostnad). Därtill har fler antal möten genomförts både inom styrgruppen och direktion.

Under hösten/vintern förväntas underskottet för direktionen öka kraftigt till ca 1,2 mkr. Vi lägger alla förbundsövergripande kostnader som har direkt koppling till förbunds bildning här. Vi har ett stort antal konsulter inne i främst olika IT-projekt samt att Thijssen konsult fortsätter med kartläggning av de ekonomiska transaktioner som krävs i bildandet samt tar fram en ny pensionsmodell för det nya förbundet.

Förbundsledning visar ett överskott på ca 230 tkr det beror till stor del på att förbundet inte har en egen förbundschef utan köper in detta till 50 % från Räddningstjänsten Mitt Bohuslän. På HR-området finns ett litet överskott men företagshälsovård ligger något över budget, då den lagstadgade hälsoundersökningen utökats med klättring på hög höjd. Vi kommer även ha fler nyanställningsundersökningar än beräknat då vi ska rekrytera ett femte skift och nya kollegor.

Förvaltningsstaben Visar just nu ett överskott på 274 tkr men det beror på att man i budget tagit höjd för vissa höjda licenskostnader på 2024 samt kostnader för avveckling av system. Detta arbete drar igång först höst/vinter. Till detta kommer högre personalkostnader sista kvartalet. Enheten räknar med ett underskott på -115 tkr.

Ledningscentralen Ledningscentralen visar ett överskott på 321 tkr. Detta beror på att verksamheten som drar sina egna avskrivningskostnader också fått positiv effekt av de ändrade avskrivningstiderna. IT-licenser har än så länge inte ökat så mycket i pris som befarat. Prognosen pekar på ett litet överskott på 113 tkr

Automatalarm visar mindre intäkter än budgeterat, då det inte tillkommit lika många nya kunder på automatalarm som förra året. Resultat per sista augusti är -69 tkr och prognosen är -119 tkr.

Enhet beredskap visar på ett underskott om -1 639 tkr vilket främst beror sammaren med ökade ersättningar för arvodesanställd personal (RIB) när de tar beredskap under semesterperioden samt storhelgstillägg för midsommar. Förbundet har även haft kostnader avseende väderrelaterade händelser (extremväder). Nya stationschefer tillträdde i februari vilket medfört extra kostnader. Prognosen pekar på ett underskott på -1 442 tkr.

Enhet teknik visar på en positiv avvikelse om 659 tkr där merparten beror sänkta drivmedelskostnader, samt försäljningar av fordon och äldre inventarier. Planerade servicar har skjutits på när leveranser varit så sena att utrustning inte börjat användas som planerat. En stor ökad kostnad är el och fjärrvärme som gått upp rejält mot tidigare väldigt låga nivåer p.g.a. elavtal som låg låsta till låga priser under "elkrisen" 2023. Prognosen ligger på +260 tkr för året.

Flertalet av förbundets IT-licenser går upp under året. Med ett positivt i förbunds bildningsfrågan kommer också mer IT-relaterade kostnader att uppstå för att sammanfoga eller byta ut system inför en gemensam IT-miljö.

Enhet samhällsskydd visar för externutbildning på ett underskott på -426 tkr detta p.g.a. vikande efterfrågan från våra medlemskommuner. Inför hösten ser bokningarna bättre ut och man hoppas på att till viss del kunna förbättra resultatet innan årsskiftet. Myndighetsutövning ligger på -206 tkr vilket beror på att intäkterna varit något lägre än budget och personalkostnaderna högre. Dock ser enheten att det finns många påbörjade ärenden och remisser samt bokningar för tillsyner. En resurskrävande faktor som kan leda till färre tillsyner är arbetet med förbunds bildandet. Totalt underskott i prognos är -593 tkr

Verksamhetsledning visar på +256 tkr per augusti. Detta beror till stor del på att förbundet inte haft omkostnader för kurser/utbildningar i lika hög grad som budgeterat samt har ett överskott på lönesidan. Dock räknar man med att både utbildningar och löner följer budget innan året är slut och prognosen landar på 0 tkr.

Finansförvaltningen visar en positiv avvikelse om 2 879 tkr vilket främst beror på lägre avskrivningstider. Med tillämpningen av nya regler kommer mer att tas på driften och överskottet kommer då till viss del flyttas till teknik och IT. Pensionsutbetalningarna är 598 tkr lägre än budget, semesterlöneskulden påverkar resultatet positivt med 901 tkr. Ränteintäkter avviker positivt från budget med 95 tkr, men förväntas följa budgeten på helåret i och med ankomsten av tre brandbilar som gör att saldot på bankkontot försvinner. Lån behöver troligen tas i slutet av året för att finansiera den tredje och sista brandbilen i år.

Driftskostnader som härrör till ledningscentralen fördelas mellan NÄRF och Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB) enligt fördelningsnycklar.

Enhet sotning visar en negativ avvikelse om -789 tkr, verksamheten upphörde i förbundets drift 31 maj 2024 men vissa åtgärder för slutlig avveckling och ekonomiskt bokslut för verksamhetsområdet kvarstår.

Investeringsredovisning

Investeringsplanen grundar sig på en femårig plan, som i sin tur har utgångspunkt i förbundets uppdrag och specificerade förmågor i handlingsprogrammet. Avsteg från planen kan ske vid oförutsedda händelser, exempelvis vid påverkan av omvärldsfaktorer såsom materielbrist och leveransförseningar, som förbundet inte kan råda över.

Direktionen beslutade i februari att investeringsbudget för de investeringar som inte kunnat avslutas år 2023 skulle överflyttas till investeringsbudget år 2024 till ett belopp om totalt 2 316 tkr. Bakgrunden är att de långa leveranstider som finns hos leverantörer påverkat förbundet, så att vissa investeringar inte har hunnit färdigställa under fjolåret. Detta belopp tillkommer därmed till årssumman för 2024.

Direktionen har antagit ett nytt reglemente för anläggningstillgångar och avskrivningar. Reglerna harmonierar med rekommendationerna från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR), samt lever upp till vad revisorerna efterfrågat. Översynen har även lett till att avskrivningstider synkroniserats med övriga förbund i Räddsam VG/andra kommuner.

För framtiden och bildandet av Räddningstjänsten Fyrbodal pågår för närvarande ett arbete med översyn av olika förmågor och de nuvarande förbundens investeringsplaner kommer att sammanställas till en (1) plan.

Tabell 6 Investeringsbudget 2024 med ekonomisk plan 2025–2026, NÄRF räddningstjänst

Kategori, belopp redovisas i tkr	2024	2025	2026
1 Teknik	3 540	2 315	3 075
2 Lokaler	2 100	100	400
3 Fordon	21 150	17 450	9 050
4 Friskvård	100	100	100
6 IT-stöd	795	630	1 440
SUMMA	27 685	20 595	14 065

Tabell 7 Investeringsbudget 2024 med ekonomisk plan 2025–2026, LC Fyrbodal

Kategori, belopp redovisas i tkr	2024	2025	2026
1 Teknik	400	50	0
2 Lokaler	0	0	0
3 Fordon	0	0	0
6 IT-stöd	300	1 150	0
SUMMA	700	1 200	0

Periodens utfall

Planerade investeringar följer i allt väsentligt planen, dock med smärre avvikelser i leveranstider. Totala investeringar per 31 augusti uppgår till 12 959 tkr.

Total investeringsbudget är 30 701 tkr varav 2 316 tkr är överflyttade från 2023.

Tabell 8 Pågående investeringar, redovisas med budgeterat belopp

Inv.nr	Benämning	Budget (tkr)	Livslängd (år)
9623-16	Daedalos Larmplats	29	7
9324-01	Facelift XWZ408 Släckbil	100	5-15
9324-02	Facelift BMF284 Släckbil	100	5-15
9324-04	Facelift BMF302 Släckbil	100	5-15
9324-09	Släckbil Bas 1 - Scania 1	5 830	20
9324-10	Släckbil Bas 1 - Scania 2	5 830	20
9324-11	Släckbil Bas 1 - Scania 3	5 830	20
9324-17	Stationsfordon - VW Transporter	650	10
9124-18	Brandmateriel Utryckning	540	10
9324-19	Transportbil med skåp/lift	1 500	10
9324-24	Personbil Samhällsskydd	360	10
Summa budget, pågående investeringar		20 869	

Tabell 9 Genomförda och avslutade investeringar under perioden

Inv.nr	Benämning	Anskaffningspris (tkr)	Livslängd (år)	Anskaffningsdatum
9521-28	Tillägg - Arbetsmiljö/insatsstöd LC54	2	1,50	2024-01-01
95623-24	DRH i Telecall	46	3,00	2023-12-04
9624-20	Rakelterminaler	37	7,00	2024-07-01
95323-11	Beredskapsfordon VBIB LC54	622	10,00	2024-03-22
9324-12	Personbil - VW Buss 9 personer	739	10,00	2024-04-30
9324-23	Personbil/resefordon	395	8,67	2024-06-05
9324-24	Personbil Samhällsskydd	330	7,92	2024-09-13
9323-08	Släckbil Bas 1 MSB - Högsäter	3 774	20,00	2024-02-27
9323-07	Släckbil Bas 1 MSB - Färgelanda	3 774	20,00	2024-04-05
9324-03	Facelift CXK637 Släckbil	107	9,83	2024-05-02
9124-08	IR Kamera - Rökdykning/livräddning	257	5,00	2024-02-27
9124-15	Handbrandsläckare - Presto	36	10,00	2024-02-27
9124-14	Brandslang	83	5,00	2024-03-06
9323-08	Släckbil Bas 1 MSB - Högsäter - Materiel	210	10,00	2024-02-27
9323-07	Släckbil Bas 1 MSB - Färgelanda - Materiel	187	10,00	2024-04-05
9124-06	Räddningsverktyg för trafikolycka	1 041	10,00	2024-05-20
9124-21	Säkringsutrustning - rep/selar	79	8,00	2024-05-20
9124-07	Övertrycksfläkt - utryckningsmateriel	176	10,00	2024-05-29
9124-13	Handverktyg Batteridrivna - Milwaukee	145	10,00	2024-08-09
9124-05	Skyddsutrustning Larmställ	601	5,00	2024-05-21
9124-22	Befälsvästar - skyddsutrustning	64	5,00	2024-05-28
9124-16	Andningsskyddsutrustning	253	10,00	2024-08-09
Summa avslutade investeringar		12 959		

**Till: Kommunfullmäktige i
Färgelanda kommun
Melleruds kommun
Trollhättans stad
Vänersborgs kommun**

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av medlemskommunernas fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 31 augusti 2024 är förenligt med de mål som förbundsdirektionen beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

Vid vår granskning har vi särskilt iakttagit följande:

- Direktionen har angivit vilka finansiella och verksamhetsmässiga mål som ska bidra till att god ekonomisk hushållning uppfylls. Direktionen har sedan föregående års granskning även beslutat om kriterier för vilken måluppfyllelse som krävs för att god ekonomisk hushållning ska anses föreligga. Definitionen kan konkretiseras ytterligare vad gäller vad som krävs för att verksamhetsmålen ska anses vara uppfyllda. Direktionen redovisar inte utfall och prognos för samtliga verksamhetsmål.
- Direktionen prognostiserar ett negativt balanskravsresultat och har för avsikt att återropa synnerliga skäl för att inte återställa resultatet.
- Sammantaget gör direktionen bedömningen att god ekonomisk hushållning inte förväntas uppnås, vilket motiveras med att endast två av fyra finansiella mål uppnås och definitionen för god ekonomisk hushållning kräver att samtliga mål uppnås.

Mot bakgrund av dessa iakttagelser är revisorernas samlade bedömning att förbundet inte förväntas uppnå en god ekonomisk hushållning.

För bedömning avseende förbundets räkenskaper hänvisar revisorerna till det sakkunniga bitrådets yttrande om delårsrapport.

Datum enligt digital underskrift

Magnus Cassel

Leif Dahl

Eva Larsson

Anders Karlzon

Bilagor:

Det sakkunniga bitrådets yttrande om delårsrapport

Granskning av god ekonomisk hushållning och balanskravet i delårsrapport per 31 augusti 2024

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

EVA LARSSON

Undertecknare

Serienummer: d176c22e241215[...]0cb34077590c9

IP: 213.204.xxx.xxx

2024-10-04 15:16:50 UTC



Hans Anders Karlzon

Undertecknare

Serienummer: 326fff05850e09[...]e6aadd1d0119d

IP: 178.31.xxx.xxx

2024-10-06 14:49:21 UTC



Leif Carl Lennart Dahl

Undertecknare

Serienummer: 4e87bc759a081b[...]36b2579e6b244

IP: 81.232.xxx.xxx

2024-10-07 09:08:17 UTC



MAGNUS CASSEL

Undertecknare

Serienummer: 8bb6e0bccf50bd[...]12586df5cc48d

IP: 90.226.xxx.xxx

2024-10-07 15:02:44 UTC



Penneo dokumentnyckel: F0LVK-K0X0C-KCSH8-VXLIE-UESY5-GA0FP

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Granskning av god ekonomisk hushållning och balanskravsresultat

Delårsrapport per 2024-08-31

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

1. God ekonomisk hushållning och balanskravsresultat

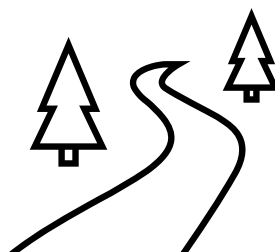
- ▶ Varje kommun (och kommunalförbund) ska enligt kommunallagen ha riktlinjer och mål för god ekonomisk hushållning. Målen ska utvärderas i delårsrapport och årsredovisning. Direktionens och revisorernas roll illustreras i figuren nedan:

1



Direktionen beslutar om mål för god ekonomisk hushållning.

2



Direktionen utvärderar målen i delårsbokslutet och gör en prognos över måluppfyllelsen för helåret.

3



Revisorerna bedömer om resultaten i delårsrapport är förenliga med de mål direktionen beslutat.



Revisorerna bedömer också om förbundet väntas klara kravet på en ekonomi i balans.

2. Förbundsdirektionens definition av god ekonomisk hushållning

- ▶ Förbundsdirektionen har i *internbudget 2024* (antagen 2023-12-19) beslutat om 4 finansiella och 14 verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning.
- ▶ Förbundsdirektionen har beslutat om följande kriterier för vilken måluppfyllelse som krävs för att uppnå god ekonomisk hushållning:
 - ▶ "God ekonomisk hushållning för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund innebär att de finansiella målen uppnås och att verksamhetsmålen nivå för god ekonomisk hushållning i huvudsak uppnås." (Internbudget 2024, 2023-12-19).
- ▶ Vi ser positivt på att direktionen, sedan föregående års granskning, har utvecklat uppföljningen av god ekonomisk hushållning, genom att besluta om kriterier för vilken måluppfyllelse som krävs för att god ekonomisk hushållning ska anses föreligga. Direktionen konkretiserar emellertid inte ytterligare vilken måluppfyllelse som krävs för att direktionen ska göra bedömningen att *verksamhetsmålen nivå i huvudsak uppnås*.

3. Förbundsdirektionens uppföljning av god ekonomisk hushållning och balanskrav

- ▶ Förbundsdirektionen följer upp samtliga mål.
 - ▶ 2 av 4 finansiella mål prognostiseras att uppnås för året.
 - ▶ 12 av 14 verksamhetsmässiga mål prognostiseras att uppnås för året.
- ▶ Samtliga mål har en fastställd målnivå för god ekonomisk hushållning som använts i ovan bedömning*.
- ▶ För samtliga finansiella mål redovisas utfall och prognostiserat utfall i förhållande till målnivån.
- ▶ Utfall och prognos för de verksamhetsmässiga målen redovisas inte på samma sätt som för de finansiella målen. För fyra av de verksamhetsmässiga målen redovisas ett utfall för målnivån, för resterande tio mål redovisas enbart en bedömning av om utfallet följer plan, delvis följer plan eller inte följer plan. Även det prognostiserade utfallet för de verksamhetsmässiga målen redovisas enbart i form av en bedömning av om utfallet följer plan, delvis följer plan eller inte följer plan. Sammantaget är det otydligt vad bedömningen av utfall och prognos för respektive mål baseras på.
- ▶ Förbundsdirektionen bedömer sammantaget att god ekonomisk hushållning inte förväntas uppnås, vilket motiveras med att de finansiella målen inte uppnås.

3. Förbundsdirektionens uppföljning av god ekonomisk hushållning och balanskrav (forts.)

- ▶ Förbundets prognostiserade balanskravsresultat är ca -5,5 mnkr.
- ▶ Direktionen uppger att resultatet av synnerliga skäl inte kommer återställas. Det anges att *"Omvärldsfaktorer påverkar verksamheten ekonomiskt vilket medfört att direktionen, i samråd med medlemskommunerna, och på grund av synnerliga skäl beslutade om en budget i obalans för år 2024 med ett prognostiserat underskott på -5 000 tkr, att täcka med medel ur eget kapital."*

4. Vår bedömning

- ▶ Vår bedömning är att förbundet efterlever kraven på redovisning och beräkning av balanskravsresultatet men inte förväntas efterleva kommunallagens krav på en ekonomi i balans då resultatet väntas bli negativt.
- ▶ Vår bedömning är att prognosen inte är förenlig med de *finansiella* mål som direktionen fastställt.
- ▶ Vår bedömning är att prognosen är förenlig med de *verksamhetsmässiga* mål som direktionen fastställt.
- ▶ **Vår samlade bedömning är att förbundet inte förväntas uppnå en god ekonomisk hushållning år 2024.**
- ▶ Vi rekommenderar direktionen att i uppföljningen av målen även inkludera utfall och prognostiserat utfall för de mål som har satts i verksamhetsplanen. Detta i syfte att öka transparensen i den bedömning av måluppfyllelsen som görs.

4 oktober 2024

Lydia Andersson
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Rebecka Rask, uppdragsledare
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Det sakkunniga biträdets yttrande om delårsrapport

Till revisorerna i Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, org.nr 222000-0950.

Vi har utfört en översiktlig granskning av resultat och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund för perioden 2024-01-01 - 2024-08-31.

Det är förbundsledningen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med *Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga biträdets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen

Vår granskning har utförts enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och betydligt 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 vårt uttalande.

Uttalande

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättade i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Undertecknande

Uddevalla den 4 oktober 2024
Ernst & Young AB

Anna de Blanche
Ansvarigt sakkunnigt biträde

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Anna Elisabeth De Blanche

Ansvarigt sakkunnigt biträde

Serienummer: 23b1984a015a79[...]fa70eb96b6846

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-10-04 13:01:01 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstäplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>



Sammanträdesprotokoll för Direktionen NÄRF

Plats och tid	Norra Älvsborgs Räddningstjänst, Trollhättan Fredag 4 oktober 2024 kl.14:00-15:33 <i>Teams, onlinemöte</i>
Beslutande	Dan Nyberg (S) Vänersborg, ordförande Pia Fogelberg (M) Trollhättan, vice ordf. Henrik Harlitz (M) Vänersborg Monica Hanson (S) Trollhättan Ingo Asplund (L) Färgelanda (§§55–57) Roland Björndahl (M) Mellerud
Tjänstgörande ersättare	Ann Blomberg (C) Färgelanda, ersätter Ingo Asplund (L) (§§58–60)
Övriga deltagande	
Ersättare	Malin Tell (S) Vänersborg, ej tjänstgörande Göran Svensson (MBP) Vänersborg, ej tjänstgörande Mohamud Aden (C) Trollhättan, ej tjänstgörande Alexander Myllyharju (S) Trollhättan, ej tjänstgörande Ann Blomberg (C) Färgelanda, ej tjänstgörande
Tjänstepersoner	Markus Green, tf. förbunds-/räddningschef Anders Gillek, stf. Räddningschef Annika Larsson, ekonomichef
Övriga	Fredrik Eldkvarn, Kommunal Caroline Larsson, Sveriges Ingenjörer Patrik Karlsson, Ledarna
Revisorer	Lydia Andersson, Ernst & Young AB (ersättare för Rebecka Rask) Anna de Blanche, Ernst & Young AB Eva Larsson (S), Mellerud



Utses att justera Monica Hanson (S) Trollhättan

Justeringens
plats och tid Brandstationen Trollhättan

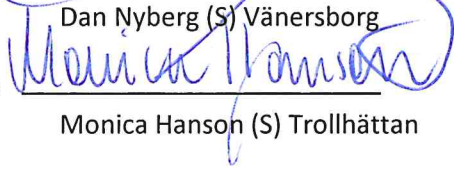
Underskrifter

Sekreterare  Paragraf 55-60

Annika Larsson

Ordförande 

Dan Nyberg (S) Vänersborg

Justerande 
Monica Hanson (S) Trollhättan

Bevis om tillkännagivande av justerat protokoll
Justeringen har tillkännagivits genom anslag

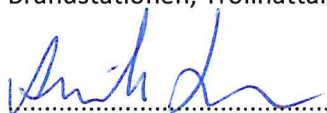
Organ: Direktionen för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Sammanträdesdatum: 2024-10-04

Protokollet anslaget under tiden: 2024-10-09 -- 2024-10-30

Förvaring av protokollet: Brandstationen, Trollhättan

Underskrift


Annika Larsson

Utdragsbestyrkande



§ 55 Närvarokontroll/upprop

Upprop genomfördes för kontroll av närvaro och beslutanderätt för mötet.

§ 56 Val av justerare

Direktionen har att välja protokollsjusterare för sammanträdet.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att välja Monica Hanson (S) Trollhättan att justera protokollet.

Dagordningen fastställs

§ 57 Delårsrapport jan-aug 2024 med bokslutsprognos

Annika Larsson, ekonomichef, lämnade en redogörelse över ekonomiskt resultat jan-aug 2024, samt gav en förklaring över poster med avvikande utfall jämfört med budget. NÄRF redovisar ett resultat om -1 819 tkr för perioden, varav räddningstjänst -1 030 tkr och enhet sotning -789 tkr.

Sotningsverksamheten har avvecklats och lämnats över till nya entreprenörer per 31 maj, då avtalen med Färgelanda kommun och Trollhättans Stad upphörde.

Prognosen för räddningstjänst visar att året förväntas avslutas med ett negativt resultat om -5 000 tkr. Direktionen har, i samråd med medlemskommunerna, och på grund av synnerliga skäl beslutat om en budget i obalans för år 2024, att täcka med medel ur eget kapital. Flertalet av våra uppdrag går inte att prioritera ner, eller bort, på grund av krav enligt lagstiftning. Finansieringen av verksamheten ses över i processen för sammanslagning mellan NÄRF och Räddningstjänsten Mitt Bohuslän.

Prognosen för året visar att enhet sotning förväntas avsluta med ett nollresultat, men det är förutsatt att berörda kommuner (Färgelanda och Trollhättan) löser underskottet med ett extra ägartillskott. Det verkliga negativa resultatet prognosticeras till cirka -900 tkr.

Ernst & Young har utfört revision i NÄRF den 20 september 2024. Revisorernas granskning av delårsrapport jan-aug 2024 behandlas under paragraf 58.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att godkänna och fastställa delårsbokslutet per 2024-08-31.



§ 58 Revisorernas granskning av delårsrapport jan-aug 2024

Lydia Andersson och Anna de Blanche, Ernst & Young lämnade en redogörelse över utförd granskning av delårsrapport jan-aug 2024 för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund. Under paragrafen deltog även förtroendevald revisor från Mellerud. Förtroendevalda revisorer från Färgelanda, Trollhättan och Vänersborgs kommun hade förhinder att delta vid mötet.

Revisorernas bedömning är att förbundet efterlever kraven på redovisning och beräkning av balanskravsresultatet, men inte förväntas efterleva kommunallagens krav på en ekonomi i balans då resultatet väntas bli negativt.

Revisorernas bedömning är att prognosen inte är förenlig med de finansiella mål som direktionen fastställt.

Revisorernas bedömning är att prognosen är förenlig med de verksamhetsmässiga mål som direktionen fastställt.

Revisorernas samlade bedömning är att förbundet inte förväntas uppnå en god ekonomisk hushållning år 2024.

Revisorerna rekommenderar direktionen att i uppföljningen av målen även inkludera utfall och prognostiserat utfall för de mål som har satts i verksamhetsplanen. Detta i syfte att öka transparensen i den bedömning av måluppfyllelsen som görs.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att notera att direktionen tagit del av revisorernas rapport.



§ 59 Eventuellt beslut med anledning av ägarnas tilldelning av budget för 2025

Direktionen har att fatta beslut med anledning av ägarnas budgettilldelning 2025. Fredagen den 27 september 2024 meddelade ägarna vilken tilldelning Räddningstjänstförbundet Fyrbodals kommun kommer att få 2025, summan uppgår till cirka 217 Mkr vilket innebär att det fattas cirka 7,5 Mkr mot äskandet.

Förslag till beslut

Dan Nyberg (S) Vänersborg, ordförande föreslår att direktionen fattar följande beslut med innebörden:

-Att uppdraga åt tf. förbunds-/räddningschef att ta fram ett budgetförslag för 2025 med inriktningen av en budget i balans för 2025 utifrån ägarnas tilldelning.

Vidare får inte ny externt rekryterad personal tillsättas om det inom förbunden finns personal med erforderlig kompetens.

Vidare skall neddragning av befintlig verksamhet undvikas och inga deltidsstationer får läggas ner.

-Att godta struktur till organisationsplan med tillägget "att struktur till organisationsplan kan godkännas men den ska hållas inom den ram för budgettilldelning ägarna gett

Räddningstjänstförbundet Fyrbodals kommun för 2025.

Vidare skall tillfogas en beskrivning över hur förbundets ekonomi ska hanteras, allt från budgetprocess till kontroll och uppföljning."

Diskussion:

Ordförande drar budgetbilden på ägarnas tilldelning till förbundet 2025, det fattas ca 7,5 mkr.

Ordföranden påstår att vi inte ska spara utan vi ska inte dra på oss nya kostnader i vissa delar och på så sätt just nu inte behöva de 7,5 mkr som vi inte fick av vårt äskande.

På mötet med kommunerna fick vi också information om att vi:

- behöver snabbt informera ägarna om eventuella avvikelser uppstår mot tilldelad ram.
- ska saredovisa förbundsbyggkostnader samt avvecklingskostnader och dessa ligger också utanför ram.

Pia Fogelberg anser det värt att notera att det är ett mycket bra tillskott.

Göran Svensson undrar om de 12 tjänster som skulle in på 5+1+1 samt ett femte skift fortfarande är aktuellt. Svaret på denna fråga är ja.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade:

- Att uppdraga åt tf. förbunds-/räddningschef att ta fram ett budgetförslag för 2025 med inriktningen av en budget i balans för 2025 utifrån ägarnas tilldelning.

Vidare får inte ny externt rekryterad personal tillsättas om det inom förbunden finns personal med erforderlig kompetens.

Vidare skall neddragning av befintlig verksamhet undvikas och inga deltidsstationer får läggas ner.

-Att godta struktur till organisationsplan med tillägget "att struktur till organisationsplan kan godkännas men den ska hållas inom den ram för budgettilldelning ägarna gett

Räddningstjänstförbundet Fyrbodals kommun för 2025.

Vidare skall tillfogas en beskrivning över hur förbundets ekonomi ska hanteras, allt från budgetprocess till kontroll och uppföljning."



§ 60 Extra direktionssammanträde – för att anta taxor och avgifter 2025 samt ny delegationsordning för Räddningstjänsten Fyrbodalen

På grund av att förbundet behöver få med taxornas nivåer till kommunerna så att dessa hinner upp till kommunfullmäktige i respektive medlemskommun för beslut innan år 2024 är slut, behöver ett extra direktionssammanträde sättas in.

Direktionerna behöver för det nya förbundet anta en ny delegationsordning, vilket också kommer behandlas som en punkt på detta sammanträde.

Även avgifter som ska gälla i det nya förbundet från 1 januari 2025 ska antas vid detta sammanträde så att förbundet kan förbereda för att kunna fakturera så snart som möjligt efter 2025 års ingång.

Eventuella övriga styrdokument som ska gälla i det nya förbundet som anses vara färdiga för beslut ska behandlas vid det extra sammanträdet.

I det nya förbundet vill vi arbeta motsvarande som Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB) gör idag med taxor och föreslå ägarkommunerna att besluta att, i den mån man gör uppräknings motsvarande index behöver inte taxorna tas i respektive fullmäktige utan enbart av direktionen i Räddningstjänsten Fyrbodalen.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att extra direktionssammanträde ska genomföras som ett möte via Teams den 24 okt 2024 kl.15:00 med avslut senast kl.17:00.



Ekonomiavdelningen
Tf ekonomichef
Stefan Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-10-22
2024/292

Kommunstyrelsen

Delårsbokslut 2024 Dalslands miljö-och energiförbund

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige godkänner delårsbokslut för Dalslands Miljö- och energiförbund för perioden 1 januari-31 augusti 2024 och lägger det till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Dalslands Miljö- och energiförbund (DMEF) har inkommit med delårsbokslut per 31 augusti 2024.

Periodens resultat uppgår till -112 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse gentemot budget på +187 tkr i och med att delårsbudgeten är -299 tkr. (Detta resultat är exkl. pågående projekt.)

Budgetavvikelsen för Miljö- och energikontoret beror i huvudsak på följande:

- tillgångarna i överskottsfonden var större än förväntat och att dessa betalades ut under första halvåret.

Prognosen för helåret är 211 tkr bättre än budget, helårsbudgeten är – 448 tkr och årsprognosen är – 237 tkr. Prognosnivån beror framförallt på följande:

- personalkostnaderna bli högre än budgeterat till följd av förhöjda pensionsavsättningar
- övriga kostnader bedöms bli högre som följd av inhyrda inspektörer på konsultbasis
- intäkter i form av tillsynsavgifter förväntas bli lägre än budgeterat på grund av resursbrist och då flera omfattande ärenden, som varit svåra att finansiera, varit resurskrävande
- tillgångarna i överskottsfonden kompenserar ovanstående kostnadsökningar.

Revisorerna skall varje år i samband med granskningen av delårsrapporten göra en bedömning om resultatet är förenligt med kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen skall avse både finansiella mål och



verksamhetsmål. Kommunallagens krav på att delårsrapporten skall behandlas i fullmäktige gäller även kommunalförbund.

Revisorerna har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 31 augusti 2024. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogade revisionsrapport och yttrande som utarbetats av PwC.

Utifrån genomförd granskning gör revisorerna följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- Resultatet i delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt i allt väsentligt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet inte kommer att uppfyllas för år 2024.
- Med anledning av att någon prognos över utfallet för de finansiella målen inte lämnas i delårsrapporten kan någon bedömning ej göras av målets utfall.
- Revisorernas sammanfattande bedömning kring verksamhetsmålen är att måluppfyllelsen avseende verksamheten i stort är förenlig med direktionens fastställda mål.

Beslutsunderlag:

DMEF Delårsbokslut 2024-08-31

Bilaga 1 DMEF Delårsbokslut 2024

Bilaga 2 DMEF Övergripande mål

Revisorernas utlåtande, daterat 14 oktober 2024

Sakkunniga biträdets yttrande, daterat 13 oktober

Granskning av god ekonomisk hushållning, daterad 14 oktober 2024

Direktionen DMEF:s beslut 2024-10-10 § 27

Sändlista:

DMEF



Dalslands Miljö
& Energiförbund

org.nr. 222000-0877

Delårsbokslut 2024-08-31



Innehållsförteckning

	Sida
Förvaltningsberättelse	
Förbundets ändamål och organisation	2
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
Händelser av väsentlig betydelse	5
Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet	6
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	6
Balanskravsresultatet	11
Väsentliga personalförhållanden	11
Förväntad utveckling	12
 Ekonomisk redovisning	
Resultaträkning	13
Balansräkning	14
Finansieringsanalys	15
Notförteckning	16
 Bilaga 1	
Sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbete.	
 Bilaga 2	
Förbundets övergripande verksamhetsmål	



Förbundets ändamål och organisation

Förbundet ägs av kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud. Förbundets syfte och ändamål regleras i förbundsordning för Dalslands miljö- och energiförbund. Förbundet har följande inriktning:

- Förbundets operativa samverkansområde är inriktat mot miljö- och energifrågor.
- Förbundet ska vara en juridisk plattform för gemensamma avtal med mera.

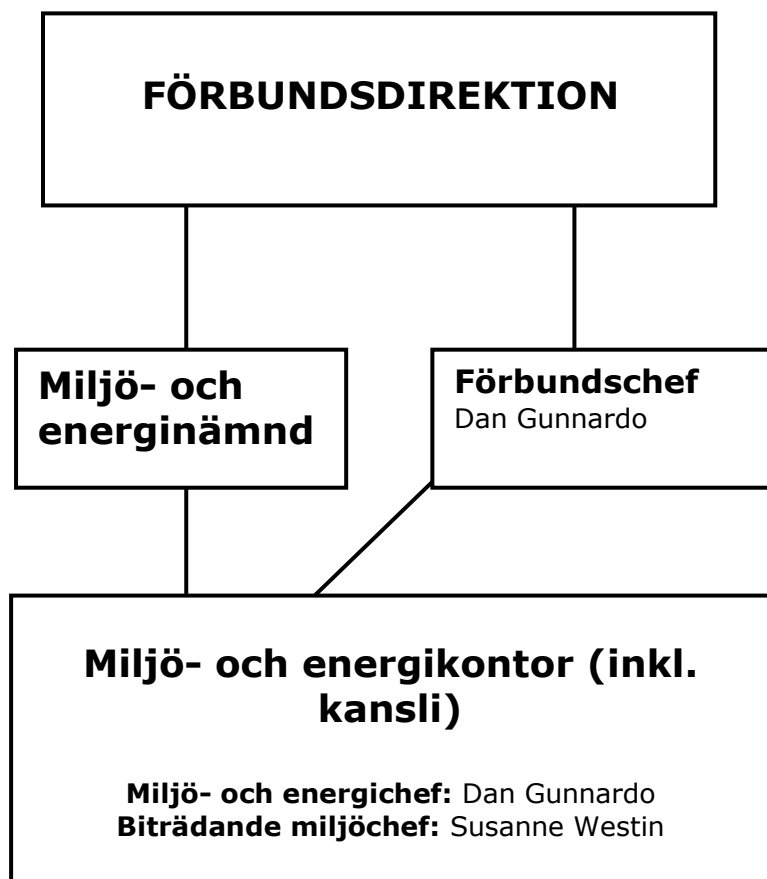
Förbundet har två politiska nivåer enligt följande:

- Förbundsdirektionen: Direktionens roll regleras i förbundsordningen. Direktionen fastställer budgetram utifrån den ram som medlemmarna enats om. Direktionen fastställer också inriktningen av det miljö- och energistrategiska arbetet.
- Miljö- och energinämnden: Nämndens roll regleras i nämndens reglemente. Nämnden ansvarar för det lagreglerade arbetet inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll. Nämnden är anställningsmyndighet för personalen inom miljö- och energikontoret och har med vissa undantag (faller då på direktionen) även personal- och arbetsmiljöansvar för verksamheten.

Förbundets tjänstemannaorganisation leds av förbundschefen och är utformad enligt följande (se även organisationsstruktur nedan):

- Miljö- och energikontor: Här finns miljö-/energi- och klimatstrateger, samordnare, miljö- och hälsoskyddsinspektörer, livsmedelsinspektörer, kalkkontrollör samt kansli. Personalen arbetar med såväl myndighetsfrågor, strategiska frågor och administration. Förbundschefen är tillika miljö- och energichef. En biträdande miljöchef har operativt ansvar för myndighetsarbetet samt arbetsmiljöansvar för myndighetspersonalen (miljö- och hälsoskyddsinspektörer och livsmedelsinspektörer).

Löne- och ekonomiadministration (stöd vid bokslut, budget, ekonomiuppföljning, löneadministration), HR-stöd och IT-stöd köps externt av Melleruds kommun.



Figur: Organisationsstruktur Dalarnas miljö- och energiförbund



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Identifierade risker och konsekvensbeskrivning

- Miljöbrottslighet
- Förändrat uppdrag
- Pandemi eller annan betydande krissituation
- Kompetent personal
- Kommunbidrag
- Taxor

Se analys av riskerna i tabell nedan

Identifierad risk	Beskrivning	Hantering av risk
Omvärldsrisk		
Miljöbrottslighet	Risk för negativ påverkan på miljö- och hälsa. Resurskrävande tillsyn som är svår att avgiftsfinansiera. Medför betydande samhällskostnader.	- Kompetensutveckling - Förebyggande tillsyn och information - Utökad kontroll - Omvärldsbevakning - Samverkan med andra aktörer
Pandemi eller annan betydande krissituation	Risk för att såväl tillsyn som projektdrift försvåras och påverkas kvalitativt. Risk även för intäktsbortfall	- God omvärldsbevakning - Anpassning och utveckling av arbetsmetodik - Långsiktig planering
Förändrat uppdrag	Förändrade krav/riktlinjer från centrala myndigheter och/eller förändrad lagstiftning	- God omvärldsbevakning för proaktivt arbetssätt - Anpassning och verksamhetsutveckling - Kompetensutveckling - Samverkan med värdkommuner och andra miljökontor
Verksamhetsrisk		
Kompetent personal	Svårigheter att hitta kompetent personal varför det är viktigt att minimera personalomsättningen	- God arbetsmiljö - Förutsättningar för gott ledarskap - Stimulerande och utvecklande arbetsuppgifter - God löneutveckling
Kommunbidrag	Ej uppräknade kommunbidrag innebär risk för reduceringar avseende hållbarhetsarbetet, kompetensstöd till värdkommunerna, försämrad service, återbetalning av projektmedel.	- Effektivisering genom utvecklad samverkan mellan värdkommuner - Ökad finansiering av verksamheten via projektmedel - Ökad samverkan med externa aktörer - Prioriteringar
Taxor	Utebliven anpassning av taxor till kostnaden för lagstadgad tillsyn ger risker som ovan men medför också att gällande lagstiftning inte efterlevs samt riskerar en urholkning av myndighetsrollen.	- Taxor anpassas till kostnaden för lagstadgad tillsyn - Ökad kostnadseffektivitet



Händelser av väsentlig betydelse

- Under året har kontoret via tillsynen i flera fall uppmärksammat kopplingar till brottslig verksamhet. Kontoret har bidragit till kommunernas brottsförebyggande arbete genom att ta initiativ till en gemensam tillsynsinsats tillsammans med bl.a. polismyndigheten, ekobrottsmyndigheten, arbetsmiljöverket och räddningstjänsten. Den gemensamma insatsen har mynnat ut i ett flertal ärenden som kräver fortsatt handläggning utöver vad som planerats under året.
- Ett komplicerat och tidskrävande ärende rörande hantering av förorenade massor har prioriterats före annan planerad tillsyn. Ärendet har tagit mycket tid i anspråk under året och ett flertal handläggare kommer att behöva avsätta tid för den fortsatta handläggningen även under hösten, vilket medför att annan planerad tillsyn inte kommer att kunna genomföras.
- Miljötillsynen kommer inte att kunna genomföras i enlighet med verksamhetsplanen. De omprioriteringar som har varit nödvändiga att genomföra kommer sannolikt medföra minskade ekonomiska intäkter.
- Länsstyrelsen granskade miljö- och energinämndens tillsyn enligt miljöbalken under året. Länsstyrelsen efterlyser nämndens synpunkter på de åtgärder länsstyrelsen anser behöver vidtas. Nämnden kommer lämna yttrande senast 30 oktober i år.
- DMEF genomför i samarbete med Bengtsfors kommun och Sajakla en inventering kring potentialen för återanvändning av möbler i den kommunala verksamheten. Förhoppningen är att erfarenheterna från detta arbete ska kunna användas även för övriga kommuner.
- Inom LOVA-projektet Dalboslätten har fyra st. fosfordammar anlagts under året. Finansiering är även säkrad för en stor våtmarksanläggning som avses färdigställas under början av 2025.
- Inom LONA-projektet Grön infrastruktur och ekosystemtjänster har förbundet genomfört en trädinventering inom stora delar av kommunernas tätorter under 2024.
- DMEF medverkar i Interregprojektet GreenFleets tillsammans med bl.a. Fyrbodals kommunalförbund, och danska kommuner. Projektets inriktning sammanfaller väl med flera av de klimatlöften som kommunerna antagit inom fossilfria transporter och upphandling.

En sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbete 2024 redovisas som bilaga 1 till delårsbokslutet.



Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

Verksamhetens omfattning

Dalaslättens miljö- och energiförbunds verksamhet bedrivs i enlighet med fastställd förbundsordning i samverkan med förbundets värdkommuner och omfattar 23 heltidstjänster. Dalaslättens miljö- och energiförbund är huvudman för verksamheten. Verksamheten ska genom en effektiv och riskbaserad tillsyn, samt miljö- och energistrategiskt arbete bidra till ett hållbart samhälle. Globala, nationella och regionala miljömål ska implementeras i miljö- och energikontorets arbete och genomsyra både den operativa tillsynen, övrig tillsyn samt det miljö- och energistrategiska arbetet. Det energi- och klimatstrategiska arbetet samt energi- och klimatrådgivningen innefattar även Åmåls kommun.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Det myndighetsreglerade arbetet styrs av gällande lagstiftning. Dalaslättens miljö- och energinämnd är ansvarig för det myndighetsreglerade arbetet. Resursbehovet för det myndighetsreglerade arbetet fastställs av nämnden i form av en lagreglerad resursbehovsutredning. Prioriteringar, målsättningar och inriktningar av det myndighetsreglerade arbetet fastställs årligen av nämnden i form av en tillsyns- respektive kontrollplan. Uppföljning sker löpande genom återsrapporteringar till nämnden samt via del- och helårsbokslut.

Inriktningen av det miljö- och energistrategiska arbetet beslutas av förbundets direktion i samverkan med värdkommunerna. Inriktningen fastställs i en årlig verksamhetsplan. Uppföljning sker löpande genom återsrapporteringar till direktionen samt via del- och helårsbokslut.

Direktionen fastställer budget för förbundet inom den ram som värdkommunerna enats om. Kommunbidrag till förbundet beslutas av respektive kommuns kommunfullmäktige. Nämnden föreslår taxor för nämndens verksamhet till direktionen. Direktionen beslutar om rekommenderade taxor till respektive kommuns kommunfullmäktige. Internkontroll för förbundets verksamhet fastställs och redovisas årligen till såväl nämnd som direktion.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska förbundet ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. För ekonomin och verksamheten ska anges mål och riktlinjer av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Avstämning av god ekonomisk hushållning

Förbundets verksamheter skall bedrivas med god ekonomisk hushållning. Det innebär att förbundet ska ha en hög ekonomisk medvetenhet bland chefer och medarbetare samt att uppsatta mål för verksamheterna följs och ger de effekter som önskas från förbundets uppdragsgivare.



Ur ett finansiellt perspektiv betyder god ekonomisk hushållning att vi har att hålla oss till de ramar som våra medlemskommuner samt externa finansiärer beslutat om och samtidigt ha kontroll över kassalikviditeten.

För 2024 har direktionen fastställt följande finansiella mål förförbundet:

- Förbundets soliditet ska uppgå till minst 5%
- Förbundet ska ha en god kassalikviditet överstigande 100%

För delåret 2024 är förbundets nettoresultat respektive budgetavvikelse (se även notering under ekonomisk analys nedan)

- Nettoresultat: -112 tkr
- Budgetavvikelse: +187 tkr
- Soliditet: 17,5%
- Kassalikviditet: 119%

Ur ett verksamhetsmässigt perspektiv bedöms förbundet arbeta i enlighet med de övergripande målen för förbundet (se bilaga 2). Avseende de sex konkreta målen i nämndens verksamhetsplan har två av målen redan uppnåtts, ytterligare två mål förväntas nås under året, medan två av målen sannolikt inte kommer att uppnås (se även bilaga 1 till delårsbokslutet).

Ekonomi/finans

Ansvarig: Dan Gunnardo

Ansvar: 1010

Belopp i tkr	Delår 2024	Budget 2024	Prognos 2024	Delår 2023
Verksamhetens intäkter	7 625	0	0	6 902
Summa intäkter	7 625	0	0	6 902
Finansiella intäkter	0	0	0	3
Kostnader				
Personalkostnader	4 102	0	0	3 022
Övriga kostnader	3 523	0	0	3 880
Summa kostnader	7 625	0	0	6 903
Finansiella kostnader	0	0	0	2
Årets resultat	0	0	0	0



Miljö och energikontoret

Ansvarig: Dan Gunnardo

Ansvar: 2010

Belopp i tkr	Delår 2024	Budget delår	Budget 2024	Prognos 2024	Delår 2023
Verksamhetens intäkter	11 194	11 433	17 149	17 775	12 451
Intäkter kalkning	4 461	0	0	4 461	3 794
Summa intäkter	15 655	11 433	17 149	22 236	16 245
Finansiella intäkter	1 017	370	555	1 017	774
Kostnader					
Personalkostnader	9 396	9 773	14 659	15 120	9 958
Övriga kostnader	2 760	2 329	3 493	3 743	2 215
Kostnader kalkning	4 618	0	0	4 618	3 888
Summa kostnader	16 775	12 102	18 152	23 481	16 061
Finansiella kostnader	9	0	0	9	1
Årets resultat	-112	-299	-448	-237	956

Ekonomisk analys

Delåret 2024 visar ett resultat motsvarande -112 tkr.
I relation till budget visar delåret +187 tkr.

Resultatet för delåret 2024 visar ett positivt resultat relaterat till budget. Detta beror framförallt på att tillgångarna i överskottsfonden var större än förväntat och att dessa betalades ut under första halvåret.

För helåret 2024 förväntas personalkostnaderna bli högre än budgeterat till följd av förhöjda pensionsavsättningar. Övriga kostnader bedöms bli något högre än budgeterat framför allt till följd av kostnader för inhyrda inspektörer på konsultbasis. Intäkterna i form av tillsynsavgifter förväntas bli lägre än budgeterat på grund av resursbrist och då flera omfattande ärenden, som varit svåra att finansiera, varit resurskrävande. Tillgångarna i överskottsfonden kompenserar dock för detta och resultatet för helåret förväntas bli ca. -237 tkr, dvs ett lägre underskott än budgeterat.



Sammanfattande avstämning av verksamhetsmål och utförandet av verksamheten

Övergripande mål för förbundets verksamhet

Övergripande mål för förbundets verksamhet fastställdes av direktionen 2024-02-22, se bilaga 2. Förbundet bedöms arbeta i enlighet med de övergripande målen

Konkretiserade mål i verksamhetsplan för Dalarnas miljö- och energinämnd

Nedanstående mål har uppnåtts i sin helhet

Mål 3	Tillsyn ska utföras på minst 80 stycken hälsoskyddsverksamheter under 2024.	Andel verksamheter som har fått tillsyn. Målet anses uppnått när 80 st verksamheter har fått tillsyn.	Målet är uppnått
Mål 4	Senast 2025 ska offentlig kontroll avseende rutiner för att garantera säkerheten vid vattenverk och reservoarer ha utförts vid samtliga kommunala vattenverk och distributionsanläggningar som producerar respektive tillhandahåller dricksvatten till mer än 2 000 personer.	Andel kommunala dricksvattenanläggningar med aktuell produktionsstorlek som kontrollerats med avseende på säkerheten vid vattenverk och reservoarer 2025. Målet anses uppnått när samtliga har fått kontroll.	Målet är uppnått

Nedanstående mål har delvis uppnåtts och förväntas uppnås under 2024

Mål 2	Tillsyn ska utföras på minst 50 stycken lantbruk under 2024.	Andel verksamheter som har fått tillsyn. Målet anses uppnått när 50 st verksamheter har fått tillsyn.	Pågående. Målet förväntas nås under året.
Mål 5	Senast 2025 ska offentlig kontroll avseende mikrobiologiska och kemiska faror i färdanalys och beredning av dricksvatten ha utförts vid samtliga kommunala dricksvattenanläggningar som producerar över 100 m ³ dricksvatten per dygn.	Andel kommunala dricksvattenanläggningar med aktuell produktionsstorlek som kontrollerats med avseende på mikrobiologiska och kemiska faror i färdanalys och beredning av dricksvatten 2025. Målet anses uppnått när samtliga har fått kontroll.	Pågående. Målet förväntas nås under året.



Nedanstående mål förväntas inte uppnås under 2024

Mål 1	Tillsyn ska utföras på minst 150 stycken miljöfarliga verksamheter under 2024.	Andel verksamheter som har fått tillsyn. Målet anses uppnått när 150 st verksamheter har fått tillsyn.	Målet förväntas inte nås på grund av resursbrist (se vidare i bilaga 1)
Mål 6	Finansieringen av miljö- och energinämndens myndighetsutövning ska till minst 55% vara avgiftsfinansierad.	Avseende 2024 så anses målet uppfyllt när avgiftsintäkterna är minst 50% i relation till nämndens kostnader för myndighetsutövning.	Målet förväntas inte nås på grund av att timavgiften är för låg i relation till tillsynens kostnader samt då all restid inte avgiftsfinansieras.

Utförandet av myndighetsuppdraget och det strategiska arbetet

Myndighetsarbetet

Myndighetsarbetet har under året präglats av resursbrist till följd av en vakans och sjukskrivningar. Därutöver har mer tid än planerat ägnats åt handläggning av några mer tidskrävande ärenden, däribland miljöbrottsrelaterade ärenden. För att delvis kompensera resursbristen har konsultstöd motsvarande 0,75 heltidstjänst anlitats, ett stöd som kommer att vara på plats året ut. Ny personal har rekryterats under året som kommer vara på plats inför hösten.

Med anledning av ovanstående kommer inte myndighetsarbetet kunna genomföras i sin helhet enligt verksamhetsplanen. Det är främst miljötillsynen som inte kommer kunna genomföras i enlighet med planen samt i mindre omfattning även livsmedelskontrollen.

Det strategiska arbetet

Det strategiska arbetet fortlöper i huvudsak enligt verksamhetsplanen. Formerna för arbetet med en gemensam energiplan (klimatlöfte) försvåras dock av att det inte finns en samsyn mellan kommunerna om en revidering av den befintliga vindbruksplanen ska ingå i arbetet eller inte. Kommunernas resurser avseende upphandlarfunktioner är för närvarande mycket ansträngda, vilket har påverkat klimatlöften med koppling till upphandling samt arbetspaketet "upphandling av fossilfria transporter" i Interregprojektet GreenFleets.

Arbetet med miljöforum som samverkansform för det strategiska arbetet mellan kommunerna och förbundet fortgår med genomfört forum under våren och ett planerat forum den 5 november.

Förbundets samarbete med Bengtsfors kommun och Sajkla med en inventering av möbler kring potentialen för återanvändning (klimatlöfte), kommer fortgå under hösten. Förhoppningen är att metodiken även ska kunna användas i övriga kommuner.

Arbetet i aktuella projekt fortskrider enligt plan, se dock notering ovan avseende Interregprojektet GreenFleets. Inom LOVA-projektet Dalbosläppen har fyra st. fosfordammar anlagts och finansiering är säkrad för en mycket stor våtmark.



Samverkan mellan kommunerna och förbundet fortskrider i flera olika forum (se bilaga 1). Nystartade forum under 2024, där förbundet medverkar och/eller processleder, är en kommungemensam fastighetsgrupp, en kommungemensam naturvårdsgrupp samt Bengtsfors hållbarhetsgrupp.

Energi- och klimatrådgivning sker enligt plan. Särskild rådgivning har erbjudits företag kring möjligheterna att söka stöd via bl.a. klimatklivet.

En utförlig redovisning av myndighetsuppdraget och det strategiska arbetet redovisas i bilaga 1.

Balanskravsresultat

Balanskravet är lagstadgat enligt kommunallagen och innebär att intäkterna måste överstiga kostnaderna. Ett negativt balanskravsresultat ska regleras under de närmast följande tre åren.

ÅR / Tkr	Prognos 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	-237	638	-375	356
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0	0
+ Realisationsvinster	0	0	0	0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-237	638	-375	356

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

	2024-08-31		2023-12-31	
	Antal	varav män	Antal	varav män
Miljö- och energikontor inkl kansli (fast anställda)	22	5	22	5
Summa	22	5	22	5



Förväntad utveckling

Faktorer som påverkar förbundets utveckling i form av möjligheter, förväntningar och kända förhållanden

- Kommunbidragen till förbundet ligger idag på samma nivå som 2019. Miljö- och energinämndens avgiftsnivå för tillsyn/kontroll enligt miljöbalken och livsmedelslagstiftningen har också den legat oförändrad sedan 2019 förutom en mindre höjning av timtaxan inför 2024. Inför 2025 har direktionen föreslagit en höjning av taxenivån enligt principen om en timavgift motsvarande den 25:e lägsta percentilen inom Fyrbodal samt årlig uppräknings enligt PKV. Direktionen uttalade dock även att höjningen av avgiften skulle kompenseras genom att kommunernas driftbidrag minskade i samma omfattning.

Miljö- och energikontoret har beräknat att den av direktionen föreslagna höjningen av taxenivån endast ger en begränsad täckning av nämndens kostnader för den lagstadgade tillsynen.

Att inte anpassa avgiftsnivån till kostnaderna för tillsynen är den faktor som bedöms vara den viktigaste när det gäller förbundets möjligheter att klara sitt uppdrag. Om taxan inte anpassas till kostnaderna för den lagstadgade tillsynen så riskerar det att leda till en successiv nedmontering av förbundets möjligheter att klara sitt uppdrag. Att inte ha en tillräcklig kostnadstäckning för den lagstadgade tillsynen via taxan är inte heller förenligt med gällande lagstiftning och riskerar att leda till en urholkad myndighetsfunktion.

- De utredningar av förbundets verksamhet som genomfördes 2021 och 2022 (utveckling av förbundets verksamhet samt finansieringsprinciper för förbundet), rekommenderade kommunerna att pröva/genomföra ett flertal åtgärder. De åtgärder som utredningarna rekommenderade bedömdes ge positiva effekter avseende såväl kvalitet och effektivitet för såväl kommunerna som förbundet. Det handlade bl.a. om att samordna myndighetsfunktionerna inom alkohol/tobak och bygg med förbundets myndighetsfunktion inom miljö och livsmedel samt ett antal finansieringsprinciper av förbundets verksamhet. Tyvärr har inga av dessa rekommendationer prövats/genomförts och inte heller utretts vidare, dock med undantag av taxans koppling till 25:e lägsta percentilen i Fyrbodal med uppräknings enligt PKV (förutsatt att kommunernas fullmäktige fastställer denna taxa). Detta är negativt för förbundets möjligheter till utveckling av verksamheten.
- Förbundets värdefullaste tillgång är kompetent personal och det är avgörande att ha fortsatt tillgång till sådan för förbundets fortsatta utveckling. En viktig faktor för fortsatt tillgång till kompetent personal bedöms vara de framtida förutsättningarna för förbundet. I det sammanhanget bedöms det vara viktigt att frågor avseende förbundets fortsatta utveckling präglas av en samsyn kring behovet av samverkan och värdet av kompetent personal samt vilja till just utveckling även i ekonomiskt ansträngda situationer.
- En fortsatt utveckling av såväl förbundet som värdkommunerna kring faktorer/områden där varken förbundet eller värdkommunerna har full rådgivning, men som är viktiga för en fortsatt utveckling av förbundet och värdkommunerna,



kräver utvecklad samverkan med externa aktörer. Möjligheterna att ta fram gemensamma processer och arbetssätt mellan såväl värdkommunerna som mellan värdkommunerna och förbundet för en utvecklad och strukturerad samverkan med externa aktörer, bedöms ha stor betydelse för den förväntade utvecklingen för såväl förbundet som värdkommunerna.

- Förbundet har genom sin tillsynsverksamhet noterat en tydlig ökning av miljöbrottsrelaterad verksamhet under senare år. Miljöbrottsrelaterad verksamhet medför stora miljö- och hälsorisker, betydande samhällskostnader samt osund konkurrens. Det bedöms finnas ett stort behov av att öka tillsynsresurserna avseende miljöbrottsrelaterad verksamhet. Förbundets finansieringsmöjligheter försvårar dock möjligheterna att avsätta tillräckliga resurser för detta arbete.

Resultaträkning

Belopp i tkr		Delår 2024	Budget 2024	Prognos 2024	Delår 2023
Verksamhetens intäkter	Not 2	20 715	17 149	22 236	20 712
Verksamhetens kostnader	Not 3	-21 859	-18 152	-23 481	-20 682
Verksamhetens nettokostnader		-1 144	-1 003	-1245	30
Finansiella intäkter	Not 4	1 017	555	1 017	777
Finansiella kostnader	Not 5	-9	0	-9	-3
Resultat efter finansiella poster		-136	555	1 008	804
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		-136	-448	-237	804

Nettoresultat

Belopp i tkr	Delår 2024	Budget 2024	Prognos 2024	Delår 2023
Miljö- och energikontoret	-112	-448	24	30
Pågående driftprojekt	-23		0	
Summa	-135	-448	24	30

Balansräkning



Belopp i tkr		Delår 2024	Bokslut 2023
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar		0	0
Finansiella anläggningstillgångar	Not 6	365	1 094
Summa anläggningstillgångar		365	1 094
Omsättningstillgångar			
Fordringar	Not 7	5 690	6 366
Kassa och bank	Not 8	15 146	10 295
Summa omsättningstillgångar		20 836	16 661
SUMMA TILLGÅNGAR		21 200	17 755
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
varav årets resultat	Not 9	-3 715 136	-3 851 -638
Avsättningar			
Pensionsavsättningar	Not 10	-24	-24
Skulder			
Kortfristiga skulder	Not 11	-17 461	-13 880
Summa skulder		-17 461	-13 880
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER		-21 200	-17 731
Soliditet		17,5%	21,7%



Finansieringsanalys

Belopp i tkr		Delår 2024	Bokslut 2023
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	Not 9	-136	638
Utbetalning del av föregående års resultat till medlemskommuner		0	0
Förändring pensionsavsättningar	Not 10	0	24
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		-136	662
Ökning (-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	Not 7	676	-357
Ökning (+)/minskning(-) kortfristiga skulder	Not 11	3 581	-846
Kassaflöde från den löpande verksamheten		4 120	-540
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld		0	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar	Not	729	1 094
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		729	1 094
Periodens kassaflöde		4 849	554
Likvida medel vid årets början		10 295	9 742
Likvida medel vid periodens slut		15 146	10 295



Notförteckning

Not 1 Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten 2024 som i den senaste årsredovisningen.

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras förbundet 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.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Pensioner

Förpliktelse för pensionsåtaganden för anställda i förbundet är beräknade enligt RIPS21.

Notförteckning till resultaträkningen

	Delår 2024	Delår 2023
Belopp i tkr		
Not 2 Verksamhetens intäkter		
Årsavgifter tillsyn	1 293	2 696
Tillsyns- och prövningsavgifter	1 821	1 694
Bidrag kalkning	4 461	3 794
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Bengtsfors	2 157	2 157
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Dals Ed	1 082	1 092
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Färgelanda	1 513	1 518
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Mellerud	2 160	2 146
Bidrag energisamverkan (VHT 2251)	588	588
Bidrag energimyndighet (VHT 2251)	563	449
Intäkter lönesystem HR+	589	1 039
Intäkter implementering HR-system	924	1 022
Intäkter VA-system	168	257
Intäkter plan/bygg-system	107	144
Intäkter ekonomisystem Xledger	1 736	1 259
Extern finansiering av projekt hos miljökontoret	1 538	649
Övriga intäkter	41	210
Avslutade driftprojekt	0	0
S:a verksamhetens intäkter	20 715	20 712



Not 3 Verksamhetens kostnader

Personalkostnader	10 198	10 524
Hyror	426	366
Material	23	150
Köpta tjänster	5 787	4 887
Övriga kostnader	5 426	4 756
S:a verksamhetens kostnader	21 859	20 682

Not 4 Finansiella intäkter

Ränteintäkter kundfordringar	5	5
Överskottsfond	974	1069
Övriga ränteintäkter	39	0
S:a finansiella intäkter	1 017	1 074

Not 5 Finansiella kostnader

Dalslands Sparbank Ekonomisystem	0	0
Dalslands Sparbank Löne/PA-system	0	0
Dalslands Sparbank bibliotekssystem	0	0
Övriga räntekostnader	9	3
Övriga finansiella kostnader	0	0
S:a finansiella kostnader	9	3

Notförteckning till balansräkningen

	Delår	Bokslut
Belopp i tkr	2024	2023
Not 6 Finansiella anläggningstillgångar		
Långfristiga fordringar	365	1 094
S:a finansiella anläggningstillgångar	365	1 094

Not 7 Kortfristiga fordringar

Kortfristig del av långfristig fordran	1 094	1 094
Kundfordringar	2 533	3 021
Skattekonto	187	263
Moms	1 065	630
Lönefordran	56	1
Förutbetalda kostnader	290	145
Upplupna intäkter	39	103
Periodiseringsfordringar	427	1 109
S:a kortfristiga fordringar	5 690	6 366

Not 8 Kassa och bank

Bank	15 146	10 295
------	--------	--------



S:a kassa och bank	15 146	10 295
---------------------------	---------------	---------------

Not 9 Eget kapital

Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	-3 851	-3 213
Justering ingående eget kapital		0
Årets resultat	136	-638
Utgående balans eget kapital	-3 715	-3 851

Not 10 Avsättningar

Avsättningar för pensioner till förtroendevalda inkl löneskatt	24	24
S:a avsättning	24	24

Not 11 Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	5 446	2 105
Utgående moms	359	569
Arbetsgivaravgifter/ kollektiva avgifter	252	243
Preliminärskatt	206	208
Semesterlöneskuld	587	637
Pensionskostnader individuell del	315	394
Särskild löneskatt individuell del	981	851
Övriga kortfristiga skulder	3 886	278
Inkomstförskott	5 428	8 595
S:a kortfristiga skulder	17 461	13 880

Beviljad checkkredit 1000 tkr.



Sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbetet 2024 – Bilaga till delårsbokslut för Dalslands miljö- och energiförbund 2024

Mål- och måluppfyllelse samt status för den myndighetsrelaterade tillsynen

Myndighetsarbetet

Myndighetsarbetet har under året präglats av resursbrist till följd av en vakans och sjukskrivningar. Därutöver har mer tid än planerat ägnats åt handläggning av några mer tidskrävande ärenden. För att delvis kompensera resursbristen har konsultstöd motsvarande 0,75 heltidstjänst anlitats, ett stöd som kommer att vara på plats året ut. Ny personal har rekryterats under året som kommer vara på plats inför hösten.

Med anledning av ovanstående kommer inte myndighetsarbetet kunna genomföras i sin helhet enligt verksamhetsplanen. Det är främst miljötillsynen som inte kommer kunna genomföras i enlighet med planen samt i mindre omfattning även livsmedelskontrollen.

Miljö- och lantbrukstillsyn

Den resursbrist som uppstått under året har främst haft påverkan på miljötillsynen. Därutöver har det varit nödvändigt att prioritera ett fåtal ärenden som har krävt extra mycket resurser. Bland dessa kan nämnas ett mycket komplicerat och långdraget ärende rörande hantering av förorenade massor. Ärendet har tagit mycket tid i anspråk under året och ett flertal handläggare kommer även att behöva avsätta ytterligare tid för den fortsatta handläggningen under hösten.

Under året har kontoret bidragit till kommunernas brottsförebyggande arbete genom att ta initiativ till en gemensam tillsynsinsats tillsammans med bl.a. polismyndigheten, ekobrottsmyndigheten, arbetsmiljöverket och rättningsstjänsten. Detta arbete kan bara i delar finansieras via avgifter, huvudsakligen sker finansieringen via skattemedel. Den gemensamma insatsen har mynnat ut i ett flertal ärenden som kräver fortsatt handläggning utöver vad som planerats under året.

Miljötillsynen kommer inte att genomföras i enlighet med verksamhetsplanen, men lantbrukstillsynen förväntas genomföras i sin helhet. De omprioriteringar som har varit nödvändiga att genomföra kommer sannolikt medföra minskade ekonomiska intäkter.

Hälsoskyddstillsyn

Den planerade tillsynen av hälsoskyddsverksamheter förväntas genomföras i enlighet med verksamhetsplanen.

Livsmedelskontroll

Till följd av en sjukskrivning i början av året kommer inte livsmedelskontrollen kunna genomföras i enlighet med verksamhetsplanen. En mindre överskjutande tillsynsskuld förväntas överföras till nästa år.



Enskilda avlopp

Handläggningen av äldre tillsynsärenden gällande enskilda avloppsanläggningar fortlöper enligt plan och handläggs parallellt med inkommande ansökningar om inrättande av nya anläggningar.

Kansli & administration

Administrativa uppgifter har hanterats löpande. Kansliet utvecklar kontinuerligt handläggarstödet genom uppdatering och utveckling av ärendesystemet Vision. Arbete med revidering av förbundets dokumenthanteringsplan pågår och förväntas färdigställas under 2024. Kansliet utför nämndsekreterarrollen för både miljö- och energinämnden och direktionen.

Kansliet har successivt tagit över arbetsuppgifter som avlastar framförallt förbundets inspektörer, t.ex. mer rutinartade arbetsuppgifter. Kansliet avlastar också organisationen genom att ta emot alla inkommande samtal till förbundets officiella telefonnummer.

Kansliet har också medverkat i införandet av HR-systemet e-companion och arbetar för närvarande med att förenkla och effektivisera fakturahanteringen.

Förbundet har under 2024 anslutit till e-arkiv väst.

Operativa mål och nyckeltal

MÅL		UPPFÖLJNING	STATUS
Mål 1	Tillsyn ska utföras på minst 150 stycken miljöfarliga verksamheter under 2024.	Andel verksamheter som har fått tillsyn. Målet anses uppnått när 150 st verksamheter har fått tillsyn.	Målet förväntas inte nås, se kommentar i texten ovan.
Mål 2	Tillsyn ska utföras på minst 50 stycken lantbruk under 2024.	Andel verksamheter som har fått tillsyn. Målet anses uppnått när 50 st verksamheter har fått tillsyn.	Målet förväntas nås under året.
Mål 3	Tillsyn ska utföras på minst 80 stycken hälsoskyddsverksamheter under 2024.	Andel verksamheter som har fått tillsyn. Målet anses uppnått när 80 st verksamheter har fått tillsyn.	Målet är uppnått.
Mål 4	Senast 2025 ska offentlig kontroll avseende rutiner för att garantera säkerheten vid vattenverk och reservoarer ha utförts vid samtliga kommunala vattenverk och distributionsanläggningar som producerar respektive tillhandahåller dricksvatten till mer än 2 000 personer.	Andel kommunala dricksvattenanläggningar med aktuell produktionsstorlek som kontrollerats med avseende på säkerheten vid vattenverk och reservoarer 2025. Målet anses uppnått när samtliga har fått kontroll.	Målet är uppnått.



Mål 5	Senast 2025 ska offentlig kontroll avseende mikrobiologiska och kemiska faror i färoanalys och beredning av dricksvatten ha utförts vid samtliga kommunala dricksvattenanläggningar som producerar över 100 m ³ dricksvatten per dygn.	Andel kommunala dricksvattenanläggningar med aktuell produktionsstorlek som kontrollerats med avseende på mikrobiologiska och kemiska faror i färoanalys och beredning av dricksvatten 2025. Målet anses uppnått när samtliga har fått kontroll.	Pågående. Målet förväntas nås.
Mål 6	Finansieringen av miljö- och energinämndens myndighetsutövning ska till minst 55% vara avgiftsfinansierad.	Avseende 2024 så anses målet uppfyllt när avgiftsintäkterna är minst 50% i relation till nämndens kostnader för myndighetsutövning.	Målet förväntas inte nås på grund av att timavgiften är för låg i relation till tillsynens kostnader samt då all restid inte avgiftsfinansieras

Insatser/aktiviteter i verksamhetsplan för det miljö- och energistrategiska arbetet 2024

Övergripande		Roller/ansvar	Status
Ö1	Stöd i styr- och ledningsarbetet för hållbar utveckling i kommunerna	Samordnande/ medverkande	Kontinuerlig dialog med kommunerna för att skapa mer aktivitet och bättre uppföljning av miljöfrågorna. Arbetar med att få ett samlat grepp kring styrdokumenterna i kommunerna. Deltog på chefsträff i Bengtsfors våren 2024.
Ö2	Utvecklad samverkan med externa aktörer	Medverkande	Deltar i interregprojektet Greenfleets (2024-2026). Arbetar med Biosfärområde Dalsland tillsammans med VGR, SLU, Länsstyrelsen och Mötesplats Steneby. Samverkan med externa aktörer sker även i LOVA-/LONA-projekt. Medverkar i strateginätverk inom länet och Fyrbodal.
Ö3	Intern samverkan kommuner/DMEF	Samordnande/ medverkande	Deltar regelbundet på KORP-möten. Deltar/samordnar hållbarhetsgrupp i Bengtsfors och Mellerud samt fordonsgrupp. Samordnar också bl.a.; Naturvårdsgrupp, energi- och klimatstrategigrupp och fastighetsgrupp (energifrågor). Deltar i samverkan med bl.a. upphandlare och kostchefer
Ö4	Remisser/enkäter/rapportering	Samordnande/ medverkande	Hantering av remisser och enkäter sker enligt framtagna riktlinjer.



Ö5	Bokslut- /hållbarhetsredovisningar etc.	Samordnande (hållbarhetsredo- visning Bengtsfors)/med- verkande (kommunernas bokslut)	Bokslut framtaget för Bengtsfors och Dals-Ed. Framtagning av hållbarhetsredovisning för Bengtsfors kommun tillsammans med Bengtsfors folkhälsostateg.
Ö6	Miljöforum	Processledare	Miljöforum genomförd 19 februari i Dals- Ed. Nästa miljöforum planeras till 5 november.
Ö7	Kommunikationsinsatser	Utförare	Nyhetsinlägg 1 ggr/månad på DMEF:s hemsida samt Facebooksida. Reportage i Dalslänningens sommarbilaga hur man semestrar klimatsmart. Omarbetning av hemsida pågår.
Ö8	Hållbarhetsfestival/ hållbarhetsvecka	Processledare	Planering pågår inför hållbarhetsveckorna som pågår 7-20 oktober.
Ö9	Oförutsedda förfrågningar från kommunerna	Kompetensstöd	Mindre förfrågningar av olika slag.
Energi och klimat		Roller/ansvar	Status
E1	Årlig uppföljning av klimatarbetet	Processledare	Insamling och sammanställning av data pågår. Presentationsmaterial tas fram och datum för redovisning bokas in i varje kommun under hösten.
E2	Vi involverar invånare i alla åldrar i klimatarbetet	Delat processledarskap DMEF/kommuner	Ett inledande möte genomfördes med kommunerna i maj. Formerna för arbetet är ännu ej klara.
E3	Vi minskar utsläppen tillsammans med näringslivet	Processledare i form av kompetensstöd vid t.ex. ansökningar till Klimatklivet.	Energi- och klimatrådgivning sker enligt plan till rådgivningens målgrupper. Riktad rådgivning sker till företag. Rådgivningen har varit behjälplig vid ansökningar till klimatklivet. Samarbete sker med DMEK:s inspektörer.
E4	Vi inkluderar lantbruket som samarbetspart i kommunens klimatomställning	Processledare	Samordnas med arbetet i LOVA- projekten (V1, V2 och V3)
E5	Vi arbetar aktivt med vår energiplan	Delat processledarskap DMEF/kommuner	Arbetet med framtagandet av gemensamma energiplanen är påbörjad. Vi har startat en energiplansgrupp med två deltagare från varje kommun, som har möte var 6:e vecka. Utöver det så består arbetet av omvärldsbevakning, inläsning, insamling av data och framtagande av struktur för planen. Än så länge saknas samsyn hos kommunerna kring om en revidering av befintlig vindbruksplan ska ingå i arbetet.



E6	Vi arbetar strategiskt med att minska klimatpåverkan genom upphandling	Delat processledarskap DMEF/kommuner	Upphandlingsplaner med inriktning på klimat och miljö har tagits fram för att identifiera vilka upphandlingar som har mest klimatpåverkan. Upphandlingsplanerna följs upp 2 ggr/år. Samordnas med arbetet inom Interregprojektet GreenFleets (E14)
E7	Vi säkerställer kompetens och resurser för att upphandla med klimathänsyn	Kompetensstöd	Samverkan sker mellan kommunernas upphandlare och miljöstrateg på DMEF. Samordnas med arbetet inom Interregprojektet GreenFleets (E14)
E8	Våra nya personbilar körs på förnybar el, biogas eller vätgas	Kompetensstöd	En fordonsgrupp med fordonsansvarig och upphandlare från varje kommun startades under hösten 2023. Gruppen har haft tre teamsmöten under våren. Riktlinjer för inköp och leasing av fordon och transporter har tagits fram under våren, med stöd av gruppen. Ska vara ett stöd för kommunerna vid upphandling/inköp. Samordnas med arbetet inom Interregprojektet GreenFleets (E14)
E9	Vi ställer krav i upphandling för transportdelen i nya avtal	Kompetensstöd	Vi identifierar vilka upphandlingar som har störst klimatpåverkan (E6). Under våren ställdes transportkrav i Bengtsfors upphandling av mat-transporter.
E10	Vi använder cirkulära möbler	Kompetensstöd	En digital plattform (Sajkla) ska testats under 1 år i Bengtsfors. Sajkla fungerar som ett digitalt möbelbibliotek. Miljöstrateg samarbetar med Bengtsfors AML-enhet och hjälper till med inventering av möbler.
E11	Övriga klimatlöften som fastställts av minst tre kommuner	Kompetensstöd vid behov	Miljöstrateg deltog på ett kostchefsmöte i juni för att diskutera de klimatlöften som berör livsmedel (klimatlöfte 22 och 23)
E12	Gemensamma energi- och klimatstrategin och energiuppföljning	Processledare avseende uppföljning (underlag krävs dock från kommunerna). Medverkande/kompetensstöd kring åtgärder	Den gemensamma energi- och klimatstrategin har nu antagits i alla kommuner (inkl. Åmål) förutom i Färgelanda, där den för närvarande håller på att beredas. (För energiuppföljning se E1)
E13	Energi- och klimatrådgivning (EKR)	Utförare	Utöver rådgivning till enskilda och företag har EKR hitintills haft två seminarier för seniorer, deltagit vid ett par företagsfrukostar, en miljödag och ett industriföreningsmöte. (se även E3)
E14	Interregprojektet Green Fleet 2024-2026	Medverkande	Det första arbetspaketet som påbörjats inom projektet är "Omställning av kommunernas fordonsflotta". En fordonsinventering gjordes under våren och möten/workshops har bokats in med



			kommunerna nu i höst. Ett partnernöte har hållits i Uddevalla. Nästa partnernöte hålls i Aalborg. Arbetet med de övriga arbetspaketen är i "startgroparna".
E15	Samverkan kring energieffektivisering av kommunala fastigheter	Medverkande	I våras anordnades en erfarenhetsträff där fastighetstekniker delade erfarenheter med varandra. Det beslutades att en "fastighetsgrupp" skulle bildas som träffas två gånger om året. En inbjudan till höstträffen har skickats ut.
Samhällsplanering		Roller/ansvar	Status
S1	ÖP-Färeglanda	Kompetensstöd	Begränsad aktivitet under första halvåret.
S2	FÖP - Sjöskogen	Kompetensstöd	Samrådsfasen är genomförd och eventuellt kommer den för granskningsremiss under hösten
S3	Medverkan DP kommunerna och kommunernas planeringsstrategier	Kompetensstöd	DMEK avses vara med från början i DP-processer. En ny DP påbörjad i Augusti. DMEK har varit med och stöttat i arbetet med planeringsstrategierna i de kommuner det varit aktuellt.
S4	Grön infrastruktur/ekosystem-tjänstanalys, Dalslandsgemensam. (projekt)	Processledare	Konsultuppdrag, som kommer resultera i GIS-material rörande grön infrastruktur och ekosystemtjänster, är snart färdigställt. Därefter ska styrdokument skrivas och antas politiskt. Projektet avslutas 2025-12-31.
S5	Revidering gemensam avfallsplan	Medverkande	Har medverkat på möten kring revidering av avfallsplanen
S6	Stöd klimatanpassning	Kompetensstöd	Inga förfrågningar har kommit från kommunerna
S7	Upphandlingar (utöver klimatlöftena)	Kompetensstöd (hållbarhetsfrågor)	Deltar i kommunernas gemensamma upphandlingsgrupp.
Naturvård och biologisk mångfald		Roller/ansvar	Status
N1	Naturvårdsrelaterade frågor	Processledare	Frågor inkommer kontinuerligt och hanteras i turordning.
N2	Information och riktlinjer kring invasiva växtarter	Processledare	DMEK har tagit fram informationsmaterial. Utarbetande av gemensamma riktlinjer/strategi har påbörjats tillsammans med kommunerna.
N3	Friluftsliv relaterat till naturvårdsfrågor	Kompetensstöd (naturvårds-relaterade frågor)	Frågor inkommer kontinuerligt och hanteras i turordning.
Vattenplanering		Roller/ansvar	Status
V1	LEVA/LOVA Dalbosläätten (projekt)	Processledare	Under 2024 har fyra fosfordammar färdigställt och finansiering säkrats för en större våtmark. Ambitionen är att våtmarken ska vara färdigställd senast



			under början av 2025.. Ytterligare ett par fosfordammar väntar respons från Länsstyrelsens handläggning. En vattendragsutflykt i Hakerudsälven har genomförts. Möten med markägare och lantbrukare, både i grupper och enskilt, har hållits för att delge resultat av inventeringar och ge information och råd om vattenförekomsternas status och möjliga åtgärder som kan förbättra vattenkvaliteten. Samarbete med Greppa-rådgivare, Länsstyrelsen och LRF sker kontinuerligt med olika evenemang för att öka kunskapen om övergödning, dess orsaker, verkan och åtgärder som kan utföras med hjälp av olika stöd.
V2	LOVA Örekilsälven (projekt)	Processledare	Ritningar och underlag har tagits fram kring vattenvårdande åtgärder, vilka kan gå till anmälan om vattenverksamhet. Nästa steg är en dialog med länsstyrelsen kring planerna innan anmälan lämnas in.
V3	LOVA Valboån (projekt)	Processledare	Projektet har fortsatt sitt arbete med att tillsammans med markägare identifiera värdehöjande insatser kring markanvändning med fokus på vatten. Dialoger har utförts och naturbruksplaner producerats. Projektet går emot sitt slutskede, avslutas 2024-11-01.
V4	Medverkan vattenråd	Medverkande (rollerna mellan DMEF och kommunerna behöver dock klargöras)	Medverkan sker i aktivt vattenråden Gullmarn, Dalbergså/Holmsån och Dalslands Kanal vattenråd/vattenvårdsförbund. Enningdalsälvens vattenråd är under ny uppstart, medverkan har skett i inledande möten.
V5	Samverkan vattenrelaterade frågor	Processledande för att skapa samverkans-forum, därefter medverkande	Form för arbetet enligt Vattenmyndighetens åtgärdsprogram är under framtagande och kommer att börja implementeras under hösten
V5a	Kommunala åtgärder i Vattenmyndigheternas åtgärdsprogram 2022-2027	Processledare	Form för arbete under uppbyggnad (se föregående punkt). Kontinuerligt arbete med olika frågor enligt åtgärdsprogrammet fortgår, men kommer att bli mer strukturerat och kontinuerligt i och med att formerna för arbetet utarbetas..
V5b	Dagvattenpolicy	Medverkande	Avses påbörjas under hösten.



Övergripande mål för Dalslands miljö- och energiförbund

DMEF ska verka för en hållbar samhällsutveckling i enlighet med FN:s hållbarhetsmål, nationella, regionala och lokala mål samt i enlighet med gällande lagstiftning. Detta innefattar bl.a. följande:

- DMEF ska verka för att konsumenterna i förbundets ägarkommuner har säkra livsmedel och inte blir vilseledda av felaktig märkning.
- DMEF ska verka för att bostäder, skolor, förskolor, äldreboenden och andra inomhusmiljöer i förbundets ägarkommuner har en sund inomhusmiljö
- DMEF ska verka för att verksamheter och åtgärder i förbundets ägarkommuner inte har en betydande negativ påverkan avseende miljö och hälsa.
- DMEF ska verka för att minska spridningen av farliga kemikalier och ämnen.
- DMEF har en aktiv roll i att minska klimatpåverkan och energianvändning i förbundets ägarkommuner.
- DMEF har en aktiv roll i att miljö kvalitetsnormerna för vatten följs i förbundets ägarkommuner.
- DMEF har en aktiv roll i att stärka den biologiska mångfalden samt bidra till ett ökat nyttjande av ekosystemtjänster i förbundets ägarkommuner.
- DMEF ska bidra till en cirkulär ekonomi i förbundets ägarkommuner samt verka för att kommunernas upphandlingar är hållbara.

DMEF:s verksamhet ska vara kostnadseffektiv med hög professionalitet och god service

DMEF ska vara en attraktiv arbetsgivare med en hälsosam arbetsmiljö, gott medarbetarskap och gott ledarskap

DMEF ska verka för en utvecklad samverkan med andra aktörer i samhället i syfte att nå mervärden, utveckla verksamheten och sin kompetens. Detta innefattar bl.a. följande:

- DMEF ska verka för en utvecklad samverkan med förbundets ägarkommuner.
- DMEF ska verka för en aktiv medverkan i MVG och Fyrbodals samt med andra relevanta aktörer, nätverk och samarbetsforum.

Kommunfullmäktige i Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, och Mellerud kommuner

Direktionen i Dalslandskommunernas kommunalförbund

Utlåtande avseende delårsrapport 2024

Revisorerna skall varje år i samband med granskningen av delårsrapporten göra en bedömning av om resultatet är förenligt med kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen skall avse både finansiella mål och verksamhetsmål. Kommunallagens krav på att delårsrapporten skall behandlas i fullmäktige gäller även kommunalförbund.

Enligt kommunallagen 11 kap 5 § skall budgeten innehålla en plan för verksamheten och ekonomi under budgetåret. Mål och riktlinjer som har betydelse för god ekonomisk hushållning skall anges för såväl verksamhet som ekonomi.

Vi har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2024-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogade revisionsrapport och yttrande som utarbetats av PwC.

Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- *Resultatet i delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt i allt väsentligt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet inte kommer att uppfyllas för år 2024.*
- *Med anledning av att någon prognos över utfallet för de finansiella målen lämnas i delårsrapporten kan någon bedömning ej göras av målets utfall.*
- *Vår sammanfattande bedömning kring verksamhetsmålen är att måluppfyllelsen avseende verksamheten i stort är förenlig med direktionens fastställda mål.*

DALSLANDS MILJÖ & ENERGIFÖRBUND
Revisorerna

Katarina Norgren

Pia Axelsson

Ann-Britt Dahl

Johan Lorentzon

Deltagare

DALSLANDS MILJÖ- OCH ENERGIFÖRBUND 222000-0877 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: KATARINA NORGRÉN

Katarina Norgren
Förtroendevald revisor

2024-10-14 09:58:22 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Pia Axelsson

Pia Axelsson

2024-10-14 11:05:16 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ANN-BRITT DAHL

Ann-Britt Dahl

2024-10-15 08:33:42 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: JOHAN INGEMAR
LORENTZON

Johan Lorentzon

2024-10-14 15:03:45 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post



Sakkunniga biträdets yttrande om delårsrapport
Till revisorerna i Dalslands Miljö och Energiförbund

Org.nr 222000–0877

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflöden, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter för perioden 2024-01-01–2024-08-31. Det är direktionen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga biträdets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen

Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse i Standard för kommunal räkenskapsrevision. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och betydligt 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 vårt uttalande.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflöden, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Karlstad den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Tomas Elander
Auktoriserad revisor

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

<i>Signerat med E-signering</i>	<i>2024-10-13 09:35:00 UTC</i>
Signerat med E-signering: +46 70 929 26 23	Datum
Tomas Elander Senior Manager	Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning per 2024-08-31

Dalslands Miljö- och Energiförbund

Revisionsrapport
Oktober 2024

Projektledare - Daniel Brandt
Projektmedarbetare - Caroline Löfstedt



Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska kommunal verksamhet kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En del i den ekonomiska förvaltningen är att fullmäktige ska besluta om verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska sedan följas upp i såväl delårsrapport som årsredovisning. Årsredovisning ska även innehålla en utredning och redovisning av följsamhet till det lagstadgade balanskravet.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i delårsrapport respektive årsredovisning är förenligt med beslutade mål inom området. Uppdraget ingår som en obligatorisk del i årets revisionsplan. Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av delårsrapport och årsredovisning.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin skriftliga bedömning, vilken skall biläggas delårsrapport/årsredovisning i samband med fullmäktiges behandling av respektive rapport. Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Är resultat i delårsrapport förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?
2. Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

I granskning av delårsrapport riktas fokus mot om det finns förutsättningar att mål och balanskrav kommer att uppnås för perioden.

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 17 Delårsrapport respektive rekommendation 15 Förvaltningsberättelse.

Avgränsning

Granskningen avser delårsrapport/årsredovisning som upprättats per 2024-08-31 och som behandlats av direktionen 2024-10-10

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).

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning

lakttagelser

- Direktionen har beslutat om finansiella mål och verksamhetsmål avseende god ekonomisk hushållning.
- I förvaltningsberättelsen redovisas ett särskilt avsnitt benämnt "God ekonomisk hushållning".
- I delårsrapporten redovisas att samtliga tre finansiella mål är uppfyllda per delår. Någon bedömning av prognostiserad måluppfyllelse per helår lämnas inte i delårsrapporten.
- I delårsrapporten görs bedömningen att förbundet arbetar i enlighet med de övergripande målen. Avseende de sex konkreta målen i nämndens verksamhetsplan har två mål uppnåtts och två mål delvis uppnåtts per delår. Den prognostiserade måluppfyllelsen för 2024 är att fyra mål uppnås och två mål uppnås inte.
- Direktionen lämnar ingen sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen för god ekonomisk hushållning år 2024.

Granskningsresultat: Balanskravet

lakttagelser

- Balanskravsutredning redovisas som ett separat avsnitt i förvaltningsberättelsen..
- Förbundet redovisar ett prognostiserat negativt balanskravsresultat för år 2024.

Samlad bedömning

1. Revisionsfråga 1

Är resultat i delårsrapport förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

- **Finansiella mål**

Bedömning saknas

Förbundet har inte lämnat någon prognostiserad måluppfyllelse avseende de finansiella målen för 2024.

- **Verksamhetsmål**

Uppfyllt

Vår bedömning grundas på att den prognostiserade måluppfyllelsen för 2024 är att fyra mål uppnås och två mål uppnås inte.



2. Revisionsfråga 2

Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

- **Följsamhet till balanskravet**

Nej, ej uppfyllt

Förbundet prognostiserar ett negativt balanskravsresultat för 2024.



Rekommendationer

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendationer:

- Redovisa den prognostiserade måluppfyllelsen för helåret för de finansiella målen.
- Lämna en en sammanfattande bedömning för den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning.

2024-10-14

Lars Dahlin

Uppdragsledare

Daniel Brandt

Projektledare

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



Sammanträdesdatum

2024-10-10

DMEF § 27

Delårsbokslut 2024-08-31 Dalslands miljö- och energiförbund

Direktionens beslut

Direktionen godkänner upprättat delårsbokslut för perioden 2024-01-01 – 2024-08-31 och överlämnar detta till kommunerna och revisorerna.

Bakgrund

Delårsbokslut 2024 för förbundet föreligger. Dalslands miljö- och energinämnd har antagit den del av bokslutet som omfattade nämndens verksamhet 2024-09-26.

Delårsbokslutet redovisar statusen avseende både ekonomiska och kvalitativa faktorer.

Bilaga: Delårsbokslut 2024-08-31 med tillhörande bilaga.

Beredning:

Presidium 2024-09-30

Förbundschefens förslag till beslut

Beslutet skickas till:

KF Bengtsfors kommun

KF Dals-Eds kommun

KF Färgelanda kommun

KF Melleruds kommun



Ekonomiavdelningen
Tf ekonomichef
Stefan Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-10-29
2024/302

Kommunstyrelsen

Godkännande av taxor för tillsyn och tillstånd enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) år 2025, Räddningstjänsten Fyrbodal

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige beslutar:

- Att anta Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbunds förslag till taxa 2025 för tillsyn och tillstånd enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE). Taxan gäller för perioden 1 januari 2025 till 31 december 2025.
- Att avvakta med att fatta beslut kring begäran om att taxor som uppräknas motsvarande index ska kunna tas av direktionen i Räddningstjänsten Fyrbodal. Beslut kommer att fattas under 2025.

Ärendebeskrivning

Direktionen har att, enligt beslutad förbundsordning för Räddningstjänsten Fyrbodal §3 Ändamål och uppdrag, som kommunalförbund stödja medlemskommunerna med att lämna beslutsförslag till medlemskommunerna avseende taxor inom kommunalförbundets verksamhetsområde.

Förbundet ska ta ut ersättning för myndighetsutövning, vilket innebär tillsyn och tillstånd enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE). Förslaget utgår från jämförelser i nuvarande taxor inom Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Räddningstjänsten Mitt Bohuslän, för att ensa taxenivåer inför bildandet av Räddningstjänsten Fyrbodal, samt uppräkningsindex med PKV index (3,2 procent) enligt SKR budgetcirkulär för oktober månad 2024.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, daterad 2024-10-29
Ärende till direktionssammanträde, daterat 2024-10-15
Protokoll NÄRF, daterad 2024-10-24 § 65
Räddningstjänsten Fyrbodal taxa 2025, daterad 2023-06-27



**Färgelanda
kommun**

Sändlista:

NÄRF

RMB



Ärende till direktionssammanträde

Handläggare: Benny Gustavsson, enhetschef Samhällsskydd

Ärende: **Beslut om taxor för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE år 2025, Räddningstjänsten Fyrbodals**

Direktionen har att, enligt beslutad förbundsordning för Räddningstjänsten Fyrbodals §3 Ändamål och uppdrag, som kommunalförbund stödja medlemskommunerna med att lämna beslutsförslag till medlemskommunerna avseende taxor inom kommunalförbundets verksamhetsområde.

Förbundet ska ta ut ersättning för myndighetsutövning, vilket innebär tillsyn och tillstånd enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE). Förslaget utgår från jämförelser i nuvarande taxor inom Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Räddningstjänsten Mitt Bohuslän, för att ensa taxenivåer inför bildandet av Räddningstjänsten Fyrbodals, samt uppräkningsindex med PKV index (3,2 procent) enligt SKR budgetcirkulär för oktober månad 2024.

Beslutsunderlag:

- Förslag till taxor för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE år 2025, Räddningstjänsten Fyrbodals.
- Utredning ny myndighetstaxa för Räddningstjänsten Fyrbodals

Förslag till beslut:

Direktionen föreslår kommunfullmäktige i respektive medlemskommun:

- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodals nya taxa för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE fastställs för perioden 1 januari 2025 till 31 december 2025.
- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodals ska få arbeta med framtagande av taxor så som Räddningstjänsten Mitt Bohuslän tidigare haft bemyndigande till, att i den mån förbundet gör uppräkningsindex motsvarande index inte behöva lyfta taxorna att tas i respektive fullmäktige utan att de enbart ska kunna tas av direktionen i Räddningstjänsten Fyrbodals.

Översänds till medlemskommunerna för fastställelse:

- Färgelanda
- Lysekil
- Mellerud
- Munkedal
- Trollhättan
- Uddevalla
- Vänersborg

RÄDDNINGSTJÄNSTEN FYRBODAL

TAXA 2025

Taxa för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE

Allmän information

Taxan är fastställd av fullmäktige i respektive medlemskommun och gäller för perioden 2025-01-01 till 2025-12-31

Trollhättan kommun

Uddevalla kommun

Vänersborg kommun

Lysekils kommun

Munkedals kommun

Mellerud Kommun

Färgelanda Kommun

Förbundet får enligt 5 kap. 4 § lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) ta ut avgift vid tillsyn utifrån bestämmelserna i 2 kap. 2 § av samma lag. För ärenden rörande brandfarliga och explosiva varor får förbundet ta ut en avgift enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE).

Taxan justeras årligen enligt SKR:s oktobercirkulär för beslutat PKV-index.

Taxan gäller i normalfallet. Förbundet kan i särskilda fall besluta om avvikelse i taxan och då debitera enligt särskild kostnadsredovisning.

Handläggningskostnad per timme

Timkostnaden innehåller de kostnader som förbundet har som är sammankopplade med tillsyns- eller tillståndsärenden. Detta inkluderar administrativa kostnader såsom telefoni, IT, och verksamhetssystem, personalkostnader såsom lön, arbetskläder, och utbildning, samt materiella kostnader såsom transportmedel, lokalhyra, och fastighetskostnader.0

Tabell 1 – Handläggningskostnad per timme

tid (min)	kostnad (kr)
60	1169

Taxa för tillsyn enligt LSO och LBE

Enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010:1011) om brandfarlig och explosiv vara (LBE) är kommunen tillsynsmyndighet med skyldighet att kontrollera efterlevnaden av dessa lagar. Räddningstjänsten Fyrbodals är utsedd av medlemskommunerna att utföra sådan tillsyn.

Beräkning av avgift

Kommunen får enligt dessa lagar föreskriva om att en avgift får tas för tillsynen. Avgiften kostnadsberäknas utifrån den tidsåtgång som krävs för handläggning av hela ärendet. Taxan består av en grundavgift och en rörlig timavgift som avser besök och handläggning. Den totala avgiften utgörs av summan för grundbelopp, rörlig timavgift för besöket, rörlig timavgift för handläggning, samt eventuell efterkontroll.

Tabell 2 – Tillsynsärenden

Moment	tid (min)	kostnad (kr)
Grundavgift LBE	120	2338
Grundavgift LSO	150	2923
Grundavgift samordnad tillsyn LSO och LBE	180	3507
Tillsynsbesök	Löpande	-
Handläggning av ärendet	Löpande	-

Tabell 3 – Uppföljning inför avslut av tillsynsärende

Moment	tid (min)	kostnad (kr)
Uppföljning genom dokumentation	30	585
Uppföljning genom platsbesök	90	1754
Omfattande uppföljning	Löpande	-

Vid förekomna brister efter uppföljning som resulterar i nytt föreläggande debiteras efterkommande handläggning löpande enligt handläggning av ärende enligt tabell 2.

Grundavgift tillsyn

Grundavgiften utgörs av de moment vars skillnad i tid mellan ärenden är liten och bedöms därmed vara representativ för majoriteten av tillsynerna. Denna innefattar bland annat kostnadstäckning för registerhållning, bokning av besök, förberedande arbete, restid, samt upprättandet av vissa handlingar. För grundavgift samordnad tillsyn LSO och LBE har förberedelsetid för LBE adderats till grundavgift LSO. Sammanräknat belopp har avrundats till närmsta halvtimme.

Tabell 4 – Innehåll i grundavgift

Moment	Tid LBE (min)	Tid LSO (min)	kommentar
Fördelning och uppstart	20	20	Hämtat från tidigare mätningar.
Förberedelser	30	55	Detta inkluderar exempelvis inläsning. Hämtat från tidigare mätningar.
Restid	48	48	Viktat medelvärde uppgår till 48 minuter tur och retur inom förbundets geografiska område.
Avslut och kvalitetskontroll	15	15	Innefattar att skriva beslut om avslut och kvalitetskontroll av annan handläggare. Hämtat från tidigare mätningar.
Total tid	120	150	Sammanräknat belopp har avrundats till närmsta halvtimme.

Handläggning av ärende

Handläggning av ärende innefattar moment såsom utredning av verksamhetens brandskyddsåtgärder, upprättande av tjänsteanteckning, upprättande av beslut i ärende, samt kvalitetsgranskning.

Taxa för tillstånd enligt LBE

Enligt Lag (2010:1011) om brandfarlig och explosiv vara är kommunen tillståndsmyndighet för hantering av brandfarliga och explosiva varor. Räddningstjänstförbundet är utsedd av medlemskommunerna att handlägga dessa ärenden.

Beräkning av avgift

Debitering av tillståndsärenden grundar sig på en rörlig timavgift och fast grundavgift för olika typärenden.

Tabell 5 – Handläggning av tillstånd för brandfarlig och explosiv vara

Moment	tid (min)	kostnad (kr)
Grundavgift	90	1754
Tillfälligt tillstånd	30	585
Prövning och beslut i ärendet	Löpande	-

Tabell 6 – Platsbesök eller avsyning efter tillståndsärende

Moment	tid (min)	kostnad (kr)
Grundavgift för besök	60	1169
Platsbesök	Löpande	-

Vid förekomna brister under platsbesök debiteras efterföljande handläggning som tillsyn LBE utan grundavgift.

Tabell 7 – Övriga moment kopplade till tillståndsärende

Moment	tid (min)	kostnad (kr)
Redaktionell förändring i befintligt tillstånd	60	1169
Arbetsmoment i samband med tillståndsärende som inte är beskrivna ovan	Löpande	-

Redaktionell förändring i tillstånd avser förändringar som inte påverkar riskerna i hanteringen, detta kan exempelvis vara att företaget bytt namn, eller minskning av hanterad mängd.

Tabell 8 – Godkännande av personer med betydande inflytande, föreståndare, eller deltagare vid befintligt tillstånd för explosiv vara

Moment	tid (min)	kostnad (kr)
Grundavgift för godkännande	90	1754
Per person som prövas	30	585

Grundavgifter tillståndsärenden

De fasta avgifterna utgörs av de moment vars skillnad i tid mellan ärenden är liten och bedöms därmed vara representativ för majoriteten av tillstånden. Denna innefattar bland annat kostnadstäckning för registrering, registerhållning, samt upprättandet av vissa handlingar.

Tabell 9 – Grundavgift tillstånd

Moment	Tid (min)	kommentar
Registrering	30	Medelvärde av tidigare mätningar.
Kontroll av uppgifter i verksamhetssystem	10	Hämtat från tidigare mätningar.
Kontroll av dokumentationens innehåll	30	Tiden inkluderar mottagningsbevis och eventuell begäran om komplettering.
Remittering till annan myndighet	10	Hämtat från tidigare mätningar.
Avslut av ärende och registrering av uppgifter	20	Inkluderar registrering av föreståndare och införandet av ytterligare uppgifter i systemet.
Total tid	90	Sammanräknat belopp har avrundats till närmsta halvtimme.

Tabell 10 – Tillfälligt tillstånd

Moment	tid (min)	kommentar
Upprätta beslut	30	Hämtat från tidigare mätningar. Appliceras endast då sådant krävs för lagenlig hantering under handläggning.

Tabell 11 – Grundavgift platsbesök efter avsyning

Moment	tid (min)	kommentar
Restid	48	Viktat medelvärde uppgår till 48 minuter tur och retur inom förbundets geografiska område.

Tabell 12 – Godkännande av personer med betydande inflytande, föreståndare, eller deltagare vid befintligt tillstånd för explosiv vara

Moment	tid (min)	kommentar
Grundavgift	90	Hämtat från tidigare mätningar. Avser registrering, kontakt med motpart, och remittering.
Tillkommande moment per prövad person	30	Hämtat från tidigare mätningar. Avser lämplighetsprövning som utförs för varje person som anmälts.



Sammanträdesprotokoll

Plats och tid Räddningstjänsten Mitt Bohuslän, Uddevalla
torsdag den 24 oktober 2024, kl. 9.00-10.50

Beslutande

Ledamöter Jerker Lundin (KD) ordförande, Uddevalla
Terje Skaarnes (SD), 1 vice ordförande, Munkedal
Klas-Göran Henriksson (S), 2:e vice ordförande, Lysekil
Kenneth Engelbrektsson (S), Uddevalla
Per-Arne Brink (S), Munkedal
Marina Karlgren Jonsson (M), Lysekil

Övriga närvarande

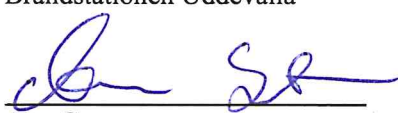
Ersättare Catarina Brorsson (S), Uddevalla
Elias Zakariasson (SD), Lysekil

Tjänstepersoner Markus Green, förbunds-/räddningschef
Lars Bjurström, stf. räddningschef
Carina Jonefeldt, ekonom
Ann Gustavsson, sekreterare

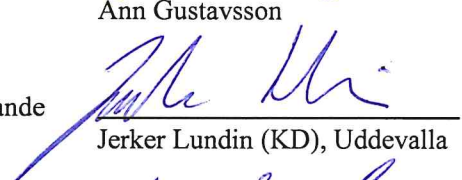
Utsedd att justera Marina Karlgren Jonsson (M) Lysekil

Justeringens plats och tid Brandstationen Uddevalla

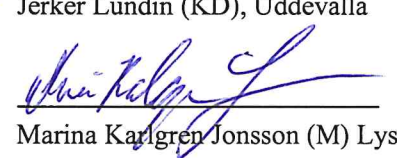
Sekreterare


Ann Gustavsson

Mötesordförande


Jerker Lundin (KD), Uddevalla

Justerande


Marina Karlgren Jonsson (M) Lysekil

Paragrafer 1-10

TILLKÄNNAGIVANDE/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ och sammanträdesdatum

Protokollet anslaget under tiden

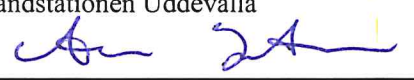
Förvaringsplats för protokollet

Direktionen Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän

2024-10-24—2024-11-17

Brandstationen Uddevalla

Underskrift


Ann Gustavsson



§ 5 Beslut om taxor 2025 för Räddningstjänsten Fyrbodal

Direktionen har att, enligt beslutad förbundsordning för Räddningstjänsten Fyrbodal §3 Ändamål och uppdrag, som kommunalförbund stödja medlemskommunerna med att lämna beslutsförslag till medlemskommunerna avseende taxor inom kommunalförbundets verksamhetsområde.

Förbundet ska ta ut ersättning för myndighetsutövning, vilket innebär tillsyn och tillstånd enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE). Förslaget utgår från jämförelser i nuvarande taxor inom Norra Älvsborgs Räddningstjänst-förbund och Räddningstjänsten Mitt Bohuslän, för att ensa taxenivåer inför bildandet av Räddningstjänsten Fyrbodal, samt uppräkningsindex med PKV index (3,2 procent) enligt SKR budgetcirkulär för oktober månad 2024.

Beslutsunderlag

- Förslag till taxor för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE år 2025, Räddningstjänsten Fyrbodal.
- Utredning ny myndighetstaxa för Räddningstjänsten Fyrbodal

Förslag till beslut

Direktionen föreslår kommunfullmäktige i respektive medlemskommun:

- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodals nya taxa för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE fastställs för perioden 1 januari 2025 till 31 december 2025.
- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodal ska få arbeta med framtagande av taxor så som Räddningstjänsten Mitt Bohuslän tidigare haft bemyndigande till, att i den mån förbundet gör uppräkningsindex motsvarande index inte behöva lyfta taxorna att tas i respektive fullmäktige utan att de enbart ska kunna tas av direktionen i Räddningstjänsten Fyrbodal.

Förbundsledningen beslutar

att föreslå kommunfullmäktige i respektive medlemskommun:

- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodals nya taxa för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE fastställs för perioden 1 januari 2025 till 31 december 2025.
- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodal ska få arbeta med framtagande av taxor så som Räddningstjänsten Mitt Bohuslän tidigare haft bemyndigande till, att i den mån förbundet gör uppräkningsindex motsvarande index inte behöva lyfta taxorna att tas i respektive fullmäktige utan att de enbart ska kunna tas av direktionen i Räddningstjänsten Fyrbodal.

Översänds till medlemskommunerna för fastställelse:

- Färgelanda
- Lysekil
- Mellerud
- Munkedal
- Trollhättan
- Uddevalla
- Vänersborg



Sammanträdesprotokoll för Direktionen NÄRF

Plats och tid	Norra Älvsborgs Räddningstjänst, Trollhättan torsdag 24 oktober 2024 kl.15:00-15:50 <i>Teams, onlinemöte</i>
Beslutande	Dan Nyberg (S) Vänersborg, ordförande Pia Fogelberg (M) Trollhättan, vice ordf. Monica Hanson (S) Trollhättan Ingo Asplund (L) Färgelanda
Tjänstgörande ersättare	Göran Svensson (MBP) Vänersborg, ersätter Henrik Harlitz (M) John-Olov Frid (S) Mellerud ersätter Roland Björndahl (M)
Övriga deltagande Ersättare	Göran Svensson (MBP) Vänersborg, ej tjänstgörande Mohamud Aden (C) Trollhättan, ej tjänstgörande John-Olov Frid (S) Mellerud, ej tjänstgörande
Tjänstepersoner	Markus Green, tf. förbunds-/räddningschef Anders Gillek, stf. Räddningschef Annika Larsson, ekonomichef Anne-Lie Severinsson, HR-ansvarig
Övriga	Daniel Bäck, BRF

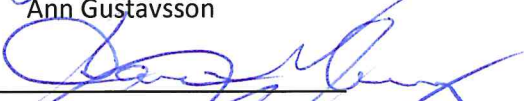


Utses att justera Ingo Asplund (L) Färgelanda

Justeringens
plats och tid Brandstationen Trollhättan

Underskrifter

Sekreterare  Paragraf 61-69
Ann Gustavsson

Ordförande 
Dan Nyberg (S) Vänersborg

Justerande 
Ingo Asplund (L) Färgelanda

Bevis om tillkännagivande av justerat protokoll

Justeringen har tillkännagivits genom anslag

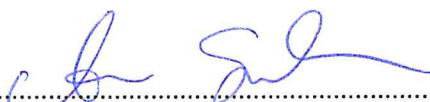
Organ: Direktionen för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Sammanträdesdatum: 2024-10-24

Protokollet anslaget under tiden: 2024-10-24 -- 2024-11-17

Förvaring av protokollet: Brandstationen, Trollhättan

Underskrift


Ann Gustavsson

Utdragsbestyrkande



§ 65 Beslut om taxor 2025 för Räddningstjänsten Fyrbodal

Direktionen har att, enligt beslutad förbundsordning för Räddningstjänsten Fyrbodal §3 Ändamål och uppdrag, som kommunalförbund stödja medlemskommunerna med att lämna beslutsförslag till medlemskommunerna avseende taxor inom kommunalförbundets verksamhetsområde.

Förbundet ska ta ut ersättning för myndighetsutövning, vilket innebär tillsyn och tillstånd enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE). Förslaget utgår från jämförelser i nuvarande taxor inom Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Räddningstjänsten Mitt Bohuslän, för att ensa taxenivåer inför bildandet av Räddningstjänsten Fyrbodal, samt uppräkningsindex med PKV index (3,2 procent) enligt SKR budgetcirkulär för oktober månad 2024.

Beslutsunderlag:

- Förslag till taxor för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE år 2025, Räddningstjänsten Fyrbodal.
- Utredning ny myndighetstaxa för Räddningstjänsten Fyrbodal

Direktionen föreslår kommunfullmäktige i respektive medlemskommun:

- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodals nya taxa för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE fastställs för perioden 1 januari 2025 till 31 december 2025.
- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodal ska få arbeta med framtagande av taxor så som Räddningstjänsten Mitt Bohuslän tidigare haft bemyndigande till, att i den mån förbundet gör uppräkningsindex motsvarande index inte behöva lyfta taxorna att tas i respektive fullmäktige utan att de enbart ska kunna tas av direktionen i Räddningstjänsten Fyrbodal.

Direktionens beslut

Direktionen beslutade att föreslå kommunfullmäktige i respektive medlemskommun:

- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodals nya taxa för tillsyn och tillstånd enligt LSO och LBE fastställs för perioden 1 januari 2025 till 31 december 2025.
- Att besluta att Räddningstjänsten Fyrbodal ska få arbeta med framtagande av taxor så som Räddningstjänsten Mitt Bohuslän tidigare haft bemyndigande till, att i den mån förbundet gör uppräkningsindex motsvarande index inte behöva lyfta taxorna att tas i respektive fullmäktige utan att de enbart ska kunna tas av direktionen i Räddningstjänsten Fyrbodal.

Översänds till medlemskommunerna för fastställelse:

- Färgelanda
- Lysekil
- Mellerud
- Munkedal
- Trollhättan
- Uddevalla
- Vänersborg

Direktionen anser beslutspunkten, med omedelbar verkan, justerad.



Sektor samhällsutveckling
Teknisk chef
Jenny Clasborn
Jenny.clasborn@fargelanda.se

Kommunstyrelsen

Antagande av renhållningsavgifter i Färgelanda kommun 2025

Beslutsförslag

Kommunfullmäktige antar 'Renhållningsavgifter Färgelanda kommun 2025' enligt förvaltningens förslag daterat 2024-10-21.

Ärendebeskrivning

Taxedokumentet "Renhållningsavgifter Färgelanda kommun" behöver revideras. Tidigare indexreglering av föregående års taxa är nu ersatt med att följa entreprenörens avgifter samt administrativa avgifter till exempel kundtjänst och fakturering. Entreprenören indexreglerar enligt gällande Avfallsindex (Avfall Sverige, hushållsavfall och slamtömning).

Önskemål har inkommit från flertalet kommuninvånare om att införa månadstömning även under sommaren. Detta enligt samma regelverk som månadstömning för permanentboende avseende egen kompostering.

Förslag till nya avgifter för 2025

- Sommartömning månad 140 L – 987 kr inkl. moms. Grundavgiften för fritidsboende är inkluderad i kostnaden.

Beslutsunderlag:

Renhållningsavgifter Färgelanda kommun

Sändlista:

Samhällsutvecklingschefen
Teknisk chef

David Tengberg
Samhällsutvecklingschef

Jenny Clasborn
Teknisk chef



**Färgelanda
kommun**

Renhållningsavgifter Färgelanda kommun 2025

2024-10-21

Dnr; KS 2024/290

Version 2.0

Beslutad;

**Den senaste versionen finns tillgänglig på Färgelanda kommuns
hemsida, www.fargelanda.se**

Dokumentet innehåller avgifter för renhållningen i Färgelanda kommun samt
korta förtydliganden gällande avgifterna.



Innehållsförteckning

1. Inledning.....	3
2. Kommunens uppdrag och fastighetsägarens avgiftsskyldighet	3
2.1 Undantag.....	4
3. Avgifter – Hushållsavfall	5
3.1 Delning av sophanteringstjänst.....	6
3.2 Fastighetsägare för flerbostadshus.....	7
3.3 Extratjänster.....	7
4. Avgifter slamhantering.....	8
4.1 Tömning av brunn	8
4.2 Tömning av sluten tank	8
4.3 Tömning av BDT	9
4.4 Övriga tjänster	9
5. Avgifter på återvinningscentralen	9
6. Avgifter på återvinningscentralen för företag och verksamheter	9



1. Inledning

Renhållningen i Färgelanda kommun är taxefinansierad. Detta dokument innehåller avgifter för 2025.

Taxan ska täcka kostnader enligt uppdraget för hämtning av kommunalt avfall men även täcka kostnader för drift och skötsel av kommunens återvinningscentral, återvinningsstationer, inklusive farligt avfall, fjärtransporter och behandling av insamlat materialet, avfallsplanering, uppföljning och utveckling av verksamheten, administration och kundservice. Taxan är uppdelad i en fast grundavgift och en rörlig hämningsavgift. Grundavgiften debiteras oavsett godkänt uppehåll i sophämtning eller liknande.

Översyn av avgifter kan ske varje år. Taxan baseras på entreprenörens priser vilka indexregleras utifrån gällande Avfallsindex samt administrativa kostnader exempelvis kundtjänst och fakturering. Avrundning ska ske till närmaste ental. Beslut om indexjustering sker av behörig nämnd.

Syftet med detta dokument är att ange i vilka situationer avgift tas ut och med vilket belopp samt ange lagstöd för detta.

Tillämpliga föreskrifter

1 § För kommunens avfallshantering gäller

- miljöbalken (1988:808) och avfallsförordningen (2011:927)
- föreskrifter om avfallshantering i förordningar utfärdade med stöd av miljöbalken och andra författningar

2. Kommunens uppdrag och fastighetsägarens avgiftsskyldighet

Kommunerna har ansvar för insamling, hantering och behandling av kommunalt avfall, samt det avfall som omfattas av producentansvar. Hanteringen av kommunalt avfall finansieras genom avgifter till berörda fastighetsägare.

Fastighetsinnehavares och nyttjanderättsinnehavares ansvar för betalning och information

6 § Avgift ska betalas för den insamling, transport, återvinning och bortskaffande av avfall som utförs genom kommunens försorg och i enlighet med föreskrifter som kommunen har meddelat med stöd av 27 kap. 4 § miljöbalken.



Avgiftsskyldighet åligger fastighetsinnehavaren eller den som vid debiteringstillfället är skattskyldig för fastigheten enligt 1 kap. 5 § fastighetstaxeringslagen (1979:1152). Avgiften kan inte överföras på nyttjanderättshavaren. Fastighetsinnehavaren är skyldig att meddela ägarbyte till kommunen senast vid tillträdesdag.

Renhållningstaxa fastställs i särskild ordning av kommunfullmäktige.

7 § Fastighetsinnehavare är skyldig att i behövlig omfattning informera den eller dem som bor i eller är verksamma i fastigheten om gällande regler för avfallshantering.

2.1 Undantag

Handläggning av anmälnings- och ansökningsärenden

24 § Ansökan/anmälan av undantag från renhållningsföreskrifterna enligt 25-28 § ska ske till Dalslands miljö- och energinämnd. Dalslands miljö- och energinämnd ska meddela både kommunen och sökande vid godkännande av dispenser och undantag. Dalslands miljö- och energinämnd ska också meddela både kommunen och sökande när tidsfristen för dispenser och undantag har löpt ut.

Befrielse från skyldigheten att överlämna hushållsavfall till kommunen

25 § Tidsbegränsad dispens från avfallshämtning kan efter särskild ansökan prövas av Dalslands miljö- och energinämnd. Dispens ges i fyra år, varefter ny ansökan måste inlämnas. Vid ändrade förhållanden ska Dalslands miljö- och energinämnd underrättas omgående. För ovan nämnda befrielse äger kommunen rätt att ta ut grundavgift.

Eget omhändertagande av hushållsavfall

27 § Anmälan av hemkompostering av biologiskt lättnedbrytbart hushållsavfall på den egna fastigheten ska ske till Dalslands miljö och energinämnd.

Avfall får endast tas om hand på den egna fastigheten under förutsättning att det kan ske utan risk för olägenhet för människors hälsa och miljö.

Kompostering av biologiskt lättnedbrytbart hushållsavfall på fastigheten ska ske i skadedjursäker behållare, anpassad för kompostering av lättnedbrytbart hushållsavfall året runt.

Trädgårdsavfall får komposteras på fastigheten utan särskild anmälan.

Utvidgat hämtningsintervall slam

28 § Tillstånd till tömning av slamavskiljare vartannat år kan medges efter ansökan till Dalslands miljö- och energinämnd om avloppsanordningens kapacitet med god marginal överstiger rådande nyttjandegrad, samt kan bedömas uppfylla aktuella krav på rening. Ansökan ska godkännas av



Dalslands miljö- och energinämnd. Dispens ges i 6 år, varefter ny ansökan måste inlämnas. Vid ändrade förhållanden ska Dalslands miljö- och energinämnd underrättas omgående.

Utvidgat hämtningsintervall hushållsavfall

29 § Fastighetsinnehavare eller nyttjanderättshavare som utsorterar allt biologiskt lättnedbrytbart hushållsavfall kan medges att avfallet hämtas mer sällan än varannan vecka under förutsättning att olägenheter för människors hälsa eller miljön inte uppstår. Medgivande om utvidgat hämtningsintervall kan komma att återkallas om kommunen konstaterar att avfallet från fastigheten inte omhändertas på det sätt som medgivits.

Uppehåll i hämtning

30 § Vid permanentbostad kan uppehåll i hämtning medges om inte fastigheten kommer att utnyttjas under en sammanhängande tid av minst 3 månader.

Vid fritidsabonnemang kan uppehåll i hämtning medges vid fastigheter som inte utnyttjas alls under hämtningsperioden maj-september.

Om fastighetsägaren har fritidshus för eget bruk och samtidigt äger en permanentbostad inom kommunen med renhållningsabonnemang kan uppehåll från avfallshämtning medges för fritidshuset.

Vid ändrade förhållanden ska kommunen underrättas omgående.

Vid uppehåll av avfallshämtning äger kommunen rätt att ta ut grundavgift.

Upplysning

Dispenser och undantag är personliga och förfaller om fastigheten byter ägare.

Kärl

Kärlen ägs av kommunen. Fastighetsägaren ansvarar för rengöring av kärlen. Rengöring bör ske med miljövänligt diskmedel eller såpa.

Tvättvattnet ska inte hällas direkt i dagvattnet utan hälls lämpligen på egen gräsmatta eller liknande där det kan infiltreras ner i marken.

I angivna belopp i taxan ingår lagstadgad mervärdesskatt. Samtliga avgifter anges inklusive moms.

3. Avgifter – Hushållsavfall

Renhållningsavgiften utgörs av en grundavgift per hushåll/lägenhet samt en rörlig avgift för insamling bortforsling och behandling av avfallet



- **Grundavgift** - I grundavgiften räknas kostnader för återvinningscentralen, återvinningsstationerna, information, utredning, elektroniskrotinsamling och administration.
- **Rörlig avgift** - I den rörliga avgiften ingår insamling, bortforsling och behandling av det avfall som hämtas i kärl. Kostnaden varierar utifrån kärlstorlek och tömningsintervall.

I grundavgiften ingår begränsade fria besök till Stigens återvinningscentral enligt följande:

- 12 fria besök för permanentboende i enfamiljshus
- 6 fria besök för fritidsboende med sommartömning
- 6 fria besök för permanentboende i lägenhet
- 6 fria besök för föreningar som har renhållningsabonnemang.

Kärl liter	Tömningsintervall	Avgift 2024 innefattar grundavgift och rörlig avgift inkl. moms/år
140	2 gånger/vecka	12 580
190	2 gånger/vecka	13 226
370	2 gånger/vecka	14 976
660	2 gånger/vecka	19 143
140	1 gång/vecka	6 858
190	1 gång/vecka	7 180
370	1 gång/vecka	8 960
660	1 gång/vecka	11 544
140	Varannan vecka	3 261
190	Varannan vecka	3 274
370	Varannan vecka	4 164
660	Varannan vecka	5 585
140	1 gång/månad	1 653
190	1 gång/månad	1 727
140	1 gång/kvartal	1 579
190	1 gång/kvartal	1 603
140	Sommar varannan vecka	1 644
190	Sommar varannan vecka	1 712
370	Sommar varannan vecka	2 257
140	Sommar/månad	987



Sommartömning utförs varannan vecka v. 18–39

3.1 Delning av sophanteringstjänst

Delning av sophanteringstjänst kan utföras mellan upp till sex fastigheter. Den rörliga kostnaden för sophanteringen debiteras till en fastighetsägare, grundavgiften debiteras per fastighet.

3.2 Grundavgift

Fastighetsägare för flerbostadshus debiteras grundavgift/lägenhet oberoende om lägenhet är uthyrd. Färgelanda kommun har rätt att debitera retroaktivt om fastighetsägare inte inkommer med rätt uppgifter.

Grundavgift	Avgift inkl. moms
Grundavgift permanentboende	1 135 kr/år
Grundavgift sommarboende	545 kr/år
Grundavgift lägenhet	545 kr/år

3.3 Extratjänster

	Avgift inkl. moms
Extra säck i samband med ordinarie tömning	106 kr/styck
Extra tömning av kärl inom 2 arbetsdagar	539 kr/styck
Extra kompostkärl, tömning 1 gång/vecka	3 583 kr/år
Extra kompostkärl, tömning varannan vecka	908 kr/år
Utställning av kärl vid nytt abonnemang	432 kr/tillfälle
Utbyte av kärl	432 kr/styck

4. Avgifter slamhantering

Slamhantering avser hämtning av slam i egna brunnar och slutna tankar samt tömning av bad-, disk- och tvättvatten (BDT). Hämtning utförs av Ragnsells, vilken är Färgelanda kommuns upphandlade entreprenör. Kunden kan få slamtömt sin brunn/tank enligt ett årsschema eller kontakta kundtjänst och beställa tömning, så kallad budning.



4.1 Tömning av brunn

	Avgift inkl. moms/tömning
0-3 kbm enligt schema	1 846
0-3 kbm budning inom 10 arbetsdagar	2 042
0-3 kbm budning inom 24 h (akut)	3 288
3,1 - 6,0 kbm enligt schema	2 097
3,1-6,0 kbm budning inom 10 arbetsdagar	2 628
3,1-6,0 kbm budning inom 24 h (akut)	3 288
6,1 kbm – enligt schema	2 500
6,1 kbm - budning inom 10 arbetsdagar	3 007
6,1 kbm - budning inom 24 h (akut)	4 757

4.2 Tömning av slutna tank

	Avgift inkl. moms/tömning
0-3 kbm budning inom 10 arbetsdagar	2 309
0-3 kbm budning inom 24 h (akut)	3 089
3,1-6,0 kbm budning inom 10 arbetsdagar	3 074
3,1-6,0 kbm budning inom 24 h (akut)	3 573
6,1 kbm - budning inom 10 arbetsdagar	3 514
6,1 kbm - budning inom 24 h (akut)	3 606

4.3 Tömning av BDT

Tömning av BDT enligt schema*	416
Tillägg budning inom 10 arbetsdagar	1 719
Tillägg budning inom 24 h (akut)	2 284
* = I samband med tömning av slamtömning	



4.4 Övriga tjänster

Tömning av minireningsverk enligt schema	1 846
Tömning av minireningsverk budning inom 10 arbetsdagar	2 309
Tömning av minireningsverk inom 24 h (akut)	3 089
Fettavskiljare upp till 3 kbm	3 323
Spolning av ledningar vardag/h	1 870
Spolning av ledningar helg/h	3 367
Bomkörning	1 367
Slanglängd över fria 25 m/m	2

5. Avgifter på återvinningscentralen

Undantag från fria besök	Kr inkl. moms
Asbest/kbm	1 589
Däck på fälg (bildäck)/styck	33
Tryckimpregnerat virke/kbm	990

6. Avgifter på återvinningscentralen för företag och verksamheter

Taxa/besök	Kr inkl. moms
Avgift (exkl. asbest, däck på fälg, tryckimpregnerat virke och farligt avfall/besök Max 3 kbm (bilsläp)/besök	598



Kommunledningskontoret
Kommundirektör
Katrín Siverby

Tjänsteskrivelse
2024-11-04
2024/304

Kommunstyrelsen

Antagande av verksamhetsplan med detaljbudget 2025 för Kommunstyrelsen

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen antar verksamhetsplan med detaljbudget för Kommunstyrelsen 2025 enligt förvaltningens förslag daterat 2024-11-04.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kommunstyrelsens presidium.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige fattade beslut om Mål- och resursplan 2025–2027 den 2024-06-12 (§ 41) innehållande vision, prioriterad inriktning, verksamhetsmål, finansiella mål, ramar till nämnder samt investeringsram för 2025.

Utifrån Mål- och resursplanen 2025–2027 har förslag till verksamhetsplan med detaljbudget för Kommunstyrelsen 2025 upprättats. I verksamhetsplanen beskrivs bland annat kommunstyrelsens verksamheter, kommunfullmäktiges prioriterade områden och verksamhetsmål.

Nuvarande fastighetsunderhåll är undermåligt och det saknas åtskilliga miljoner kronor i kommunens budget för att bedriva ett adekvat fastighetsunderhåll både på kort och lång sikt. I kommande budgetarbete är det därför nödvändigt att det fattas ett strategiskt politiskt inriktningsbeslut om vilka fastigheter som ska finnas kvar.

Det saknas även uppskattningsvis ca 200 tkr för att bedriva verksamheten på det sätt som kommunstyrelsen uppdragit avseende näringslivsfrämjande aktiviteter samt underhåll av badplatser, utomhusanläggningar samt gång- och cykelvägar, vilket innebär att om inte medel tillförs behöver omfattningen avseende dessa verksamheter minskas.



Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse daterad 2024-11-04

Mål- och resursplan 2025–2027 (KF 2024-06-12, § 41)

Verksamhetsplan med detaljbudget för kommunstyrelsen 2025, daterad 2024-11-04

Sändlista:

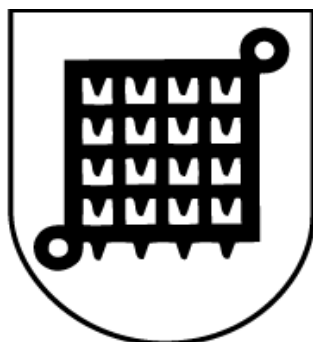
Ekonomichefen

Kvalitetschefen

Samhällsutvecklings- och näringslivschefen

Kommundirektören

Ekonomiavdelningen



Detaljbudget med verksamhetsplan

Kommunstyrelsen

2025

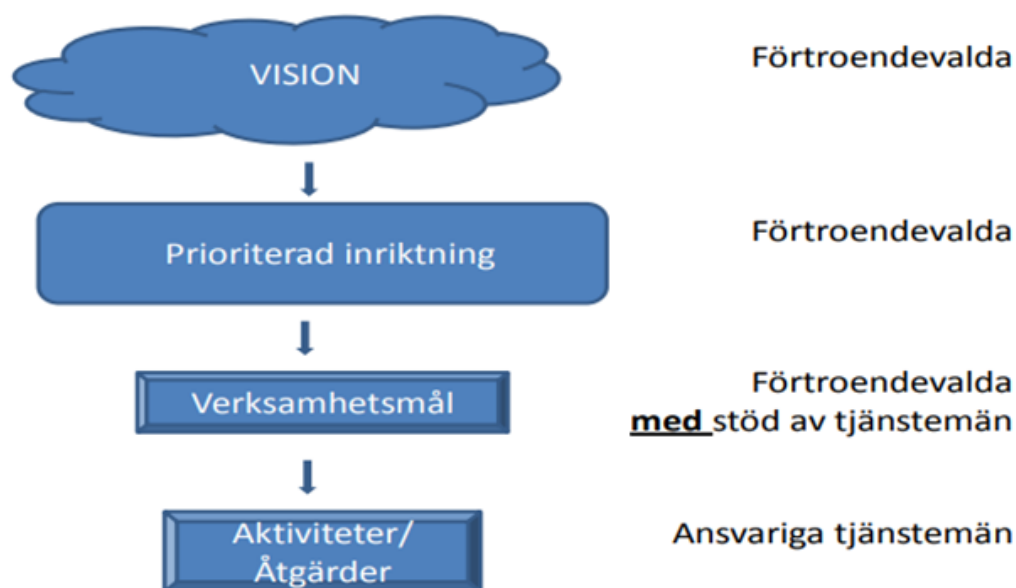


Färgelandas målmodell

Kommunfullmäktige i Färgelanda beslöt den 22 juni 2016 (§ 86) att anta "Styr- och ledningssystem Färgelanda kommun". Av styrdokumentet framgår att kommunfullmäktige enligt kommunallagen ska besluta om mål och att detta tillsammans med kommunens vision sammanställas i en Mål- och resursplan (MRP) som kommunfullmäktige fattar beslut om varje år.

Kommun arbetar utifrån nedanstående målmodell enligt ovan nämnda styrdokument

Färgelanda kommuns Målmodell



Vision - Ett önskat framtida läge/färdriktning dit kommunens samtliga verksamheter arbetar för att nå. Beslutas av kommunfullmäktige.

Prioriterad inriktning - Utgår från de politiska prioriteringarna och arbetas fram med stöd av omvärldsanalys/framtidsspaning i dialog med förvaltningen. Kan omfatta en verksamhet, flera eller samtliga verksamheter. Gäller över planeringsperioden och beslutas av kommunfullmäktige.

Verksamhetsmål - Mål utifrån prioriterad riktning som arbetas fram i samverkan mellan politik och förvaltning. Ska vara rimliga till givna resurser och följas upp i samband med delårsrapporter och årsredovisning. Kan vara kort- och/eller långsiktiga och beslutas av kommunfullmäktige.

Aktiviteter/åtgärder - Faktisk aktivitet/åtgärd att genomföra för att nå satta verksamhetsmål. Beslutas av ansvarig förvaltningschef.



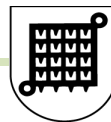
Innehållsförteckning

Nämndens verksamhetsmål för perioden 2025-2027	4
Uppdrag	5
<i>Kommunstyrelsen</i>	5
<i>Kommunstyrelseförvaltningen</i>	5
<i>Sektor Samhällsutveckling</i>	8
Ekonomisk resurs	12
Investeringsplan	13
<i>Investeringsprojekt</i>	13
<i>Beskrivning</i>	13



Nämndens verksamhetsmål för perioden 2025-2027

Prioriterad inriktning	Verksamhetsmål	Nuläge	Mått	Målet anses uppfyllt
1. Färgelanda ska vara en attraktiv arbetsgivare	1. Öka andel nöjda medarbetare	HME 76 (2023)	HME (mäts vartannat år)	När MHE överstiger 77
	1. Minskad sjukfrånvaro	9,1%	Sjukfrånvaro	När sjukfrånvaron understiger 8%
	1. Minskad personalomsättning	15%	Personalomsättning	När personalomsättningen understiger 10%
2. God omsorg med individen i centrum	2. Öka antalet individer i verksamheten som erhåller kvalitativ sysselsättning efter avslutad AMI-insats (anställning och utbildning)	22 deltagare skrev in under 2022. 60% kom ut i studier eller arbete	Antal deltagare som går vidare till anställning eller studier	Antalet deltagare som gått vidare till anställning eller studier ska öka med 5 procentenheter
3. Ett attraktivt Färgelanda att bo och verka i	3. Öka utsmyckningarna i kommunens tätorter	Ingen mätning gjord	Genomförd mätning av andel nöjda medborgare avseende Färgelanda kommuns attraktivitet	Andelen nöjda medborgare avseende Färgelanda kommuns attraktivitet överstiger 60%
	4. Matsvinnet ska minska	49 g/dag och portion	g/portion, Mäts under en vecka 6 ggr/år	Max 35 g/dag och portion (skola och förskola) Max 100 g/dag och portion (äldreomsorg)
	4. Energiförbrukningen i kommunens fastigheter skall minska	2 956 Mwh	Årsförbrukning	Förbrukningen skall minska med 5 % per år under perioden
	4. Alla kommuninvånare involveras i klimatarbetet	Ingen mätning finns av genomförda dialogträffar	Antal dialogträffar med berörda grupper	Minst 2 st. dialogträffar per nämnd
		Ingen plattform finns idag	Kontroll av det finns en plattform för klimatdialog	Inrättad plattform
4. Agenda 2030 ska implementeras i kommunens arbete	4. Näringslivets utsläpp ska minska	Ingen mätning finns av ev. genomförda insatser	Antal insatser tillsammans med näringslivet	Minst en insats per år
	4. Samarbetet tillsammans med lantbruket inom kommunens klimatomställning ska öka	Ingen mätning finns av genomförda dialogträffar	Antalet dialogträffar mellan kommunen, gröna näringar och övrigt näringsliv	Minst två gånger/år
		Ingen mätning finns av ev. genomförda projekt	Antal projekt för att minska utsläpp	Minst ett projekt under åren 2024-2026
	4. Kommunen ökar livslängden på elektronik	Ingen mätning finns av antal livslängdsökande	Antal nya livslängdsökande åtgärder per år	Minst ytterligare en livslängdsökande åtgärd/ år
	4. Kommunen ökar användandet av cirkulära möbler	Finns ingen inventering gjord	Antal kontor/ arbetsplatser med cirkulära möbler och inredning	Genomförd inventering
		Inget stadfäst system för cirkulära möbler finns	Kontroll av system för cirkulära möbler	Infört och stadfäst system för cirkulära möbler



Uppdrag

Kommunstyrelsen

Ledning, samordning och uppsikt

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och består av 11 ledamöter och 7 ersättare. Kommunstyrelsen ansvarar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen biträds av kommundirektören, Sektor samhällsutveckling, Ekonomiavdelningen, Kansliavdelning, Avdelning för social hållbarhet där kultur och fritid samordnas, IT-avdelningen samt HR- och löneavdelningen. Kommunstyrelsen ska bland annat leda förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamheter. Kommunstyrelsen ansvarar bland annat för kommunens mark- och bostadspolitik, kontakter med näringslivet samt utgör kommunens personalorgan.

Kommunstyrelseförvaltningen

Kommundirektören är chef för kommunens enda förvaltning, Kommunstyrelseförvaltningen, och därigenom chef över kommunens avdelnings- och sektorchef. Hela det ansvar som åligger kommundirektören regleras i kommunchefsinstruktionen samt i kommunstyrelsens delegeringsordning.

Kommundirektörens ledningsgrupp är ett verktyg för kommunövergripande ledning och styrning. Prioriterade frågor är förutom de mål som fullmäktige tar genom mål- och resursplanen, övergripande lednings- och styrningsfrågor.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen är en strategisk resurs som arbetar kommunövergripande med finansiering, ekonomisk planering och uppföljning, samordning av upphandlingsfrågor, samt råd och stöd till kommunstyrelsen och nämnderna i ekonomiska frågor. I detta ingår att samordna kommunens arbete med budget, upphandling, redovisning, uppföljning och bokslut.

Ekonomiavdelningen svarar för planering och samordning av kommunens budgetarbete och upprättar förslag till mål- och resursplan. Vidare driver avdelningen utvecklingsarbete inom ekonomiområdet samt ansvarar för beredning av ekonomiska ärenden inför kommunstyrelsens sammanträden.

Utifrån kommunens finanspolicy ansvarar Ekonomiavdelningen för kommunens finansiella verksamhet, vilket inkluderar lång- och kortfristig upplåning och likviditetsplanering.

Ekonomiavdelningen svarar för och utvecklar kommunens redovisning, externa och interna redovisningsprinciper. Avdelningen upprättar årsredovisning och delårsrapporter samt är systemförvaltare av ekonomisystemet, som fyra Dalslandskommuner samverkar kring. Avdelningen utför serviceuppgifter åt övriga verksamheter såsom betalningsförmedling, kravadministration och kundfakturerings.

I Ekonomiavdelningen ingår även upphandlingsverksamheten. Upphandlaren svarar för samordning, utbildning och information kring upphandlingsfrågor. Upphandlaren handlägger kommunövergripande upphandlingar samt bistår verksamheterna med enhetsspecifika upphandlingar.



HR-och löneavdelningen

HR- och löneavdelningen är en strategisk resurs som arbetar kommun- och verksamhetsövergripande med planering, samordning och utveckling av kommunens personalfrågor, bland annat genom att ta fram styrande dokument inom området. Det handlar om att utveckla den hållbara arbetsplatsen där arbetsmiljö, kompetensförsörjning, samverkan, arbetsrätt och ledarutveckling är centrala områden. HR- och löneavdelningen utgör även ett direkt stöd till förvaltningarna i frågor som rör samtliga personalområden.

Avdelningen ansvarar också för att kommunens anställda får rätt lön i rätt tid samt handlägger pensionsfrågor. Utifrån kommunens arvodesregler administrerar avdelningen även arvoden och ersättningar till politiker.

Kansliavdelningen

Kansliets uppdrag är att bistå Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen, Utbildningsnämnden, Socialnämnden, Val- och arvodesberedningen, Valnämnden, kommunalråden samt kommundirektören med ärendehantering, nämndjuridisk expertis och visst handläggningsstöd. Kansliet bistår även Folkhälsorådet, Brottsförebyggande rådet och pensionärsrådet.

Kansliet utgör valkansli samt ansvarar även för kommunens växel samt reception och posthantering i kommunhuset.

Inom kansliet leds och samordnas kommunens strategiska arbete med frågor rörande administration, arkiv, växel och nämndsjuridik.

Avdelningen för socialhållbarhet

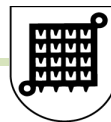
Inom avdelningens verksamhetsområden samordnas kommunens strategiska arbete med frågor rörande folkhälsa, kommunikation, krishantering, säkerhet och civilt försvar, samt kultur och fritid inklusive biblioteket.

Säkerhetsfunktionen bidrar till att skapa säker och trygg miljö för kommunens invånare, personal och verksamheter. I säkerhetsfunktionens uppdrag ingår att arbeta med krisberedskap och civilt försvar samt brottsförebyggande arbete. Det ingår också att skapa och uppdatera riktlinjer, rutiner och planer för säkerhetsarbetet i kommunen liksom genomföra risk- och sårbarhetsanalyser för att identifiera och förebygga hot och risker mot kommunens verksamheter. I området säkerhet ingår också att planera och genomföra utbildningar, övningar och information om säkerhetsfrågor. En viktig del är att delta i kommunens krisledningsgrupp och stödja kommunens krisberedskap och krishantering.

Folkhälsoarbetet bidrar till att främja och förbättra invånarnas hälsa i kommunen. I folkhälsoarbetet ingår att ta fram och analysera underlag som ligger till grund för politiska beslut som rör folkhälsan exempelvis genom att göra risk- och behovsanalyser och uppföljningar. I uppdraget ingår också att samordna och stödja verksamheterna som arbetar med folkhälsa genom att ge råd, utbildning och information liksom att delta i nätverk och aktiviteter som rör folkhälsan, representera kommunen och sprida goda exempel. Samarbete med andra aktörer som påverkar folkhälsan i kommunen som andra kommuner, regioner och organisationer är en viktig del.

Kommunens kommunikationsverksamhet bidrar med att skapa och förmedla budskap vilka stärker kommunens varumärke, verksamhet och mål. I uppdraget ingår att utveckla kommunens interna och externa kommunikation bland annat genom att och publicera nyheter, artiklar och pressmeddelanden på kommunens webbplats och i andra kanaler. I uppdraget ingår också presskontakter och rollen som mediatränare för kommunens ledning och verksamheter samt har en viktig roll i att hantera kriskommunikation vid behov.

Kultur- och föreningsansvaret innebär utveckling av kommunens kulturarbete med evenemang, kulturveckor och lovaktiviteter samt handläggning av förenings- och anläggningsbidrag. Ansvaret för simskoleverksamheten inkluderas här.



Bibliotekets uppdrag definieras i bibliotekslagen (2013:801) som handlar om att kommunen ska ha ett folkbibliotek som ska vara tillgängligt för alla och anpassade till användarnas behov. Biblioteket ska verka för det demokratiska samhället och bidra till kunskapsförmedling och fri åsiktsbildning samt främja läsning, tillgången till litteratur, öka kunskapen om informationsteknik, verka för utbildande samt delaktighet i kulturlivet.

Bibliotek är till för alla och gör skillnad. Bibliotek är en demokratisk mötesplats att användas av alla oavsett ålder, kön, ras, religion, nationalitet, språk eller social status. Till Färgelanda biblioteksverksamhet hör folkbiblioteket, som ligger i Centrumhuset i Färgelanda, och skolbiblioteket på Valboskolan. Utöver biblioteksverksamheten handhar bibliotekspersonalen även turistinformation och ansvar för kommunens konsthall.

IT-avdelningen

IT-avdelningen är ett stöd i kommunens strategiska utveckling inom IT och digitalisering av alla verksamheter.

IT-avdelningen arbetar kommun- och verksamhetsövergripande med drift och support till kommunens användare gällande persondatorer, surfplattor och verksamhetssystem samt telefonväxel och telefoni. Avdelningen levererar också tjänster åt Valbohem AB. IT-avdelningen ansvarar för att ta fram riktlinjer och policydokument kring användandet av digitala verktyg för maximal verksamhetsnytta. Avdelningen har ett ansvar för kommunens infrastruktur för intern och extern kommunikation.

Stort fokus ligger på digitaliserade arbetssätt både för kommunens verksamheter, samt för medborgare och näringsliv. Digital utveckling möjliggörs även via samverkan med övriga dalskandskommuner, Fyrbodalen och VGR.

Kommunstyrelsen har under 2024 fattat beslut om att ingå i en fördjupad IT-samverkan enligt en förstudie som genomförts under våren 2024 tillsammans med Bengtsfors, Mellerud och Åmål. Beslutet innebär att Färgelanda redan nu kan utöka befintliga IT-samarbeten i större utsträckning kring framförallt specialistkompetenser som rör integrationer, externa webbplatser och intranätet samt kring e-tjänster.

Under 2025 kommer Färgelanda ingå i ett gemensamt projekt med Åmål, Mellerud och Bengtsfors om att öka den gemensamma IT- och digitaliseringsförmågan.



Sektor Samhällsutveckling

Sektor samhällsutveckling arbetar på uppdrag av Kommunstyrelsen i huvudsak och Bygg- och trafiknämnden avseende bygglov- och trafiksäkerhetsfrågor ur ett myndighetsutövande perspektiv. Sektor samhällsutveckling består av fem enheter - Plan- och byggenheten, Tekniska enheten, Arbetsmarknads- och integrationsenheten, Lokalvårdsenheten och Måltidsenheten.

Sektor Samhällsutveckling är även den interna parten i frågor som kommunens bolag och förbund hanterar, Färgelanda Vatten AB och Dalslands miljö- och energiförbund.

Plan- och byggenheten

Enheten ansvarar för strategisk samhällsplanering och framtagandet av detaljplaner och översiktsplansarbete, infrastruktur på övergripande nivå och kollektivtrafiksfrågor, samt övrig strategisk samhällsplanering för att driva utvecklingen framåt i kommunen. Vidare ansvarar avdelningen även för kommunens kart- och GIS-system.

Inom bygglov är uppdraget att arbeta i huvudsak med myndighetsutövning såsom handläggning enligt plan- och bygglagen (2010:900) av bygglov, bygganmälan, förhandsbesked, tekniska samråd och tillsyn samt strandskyddsprövningar enligt miljöbalken (1998:808). Att ge råd och information till allmänheten är en stor del av verksamheten.

Enheten ansvarar också för handläggning av myndighetsutövande ärenden enligt trafikförordningen (1998:1276) och lag om flyttning av fordon i vissa fall (1982:129). Att planera och samverka med kommunens vägföreningar och kommuninvånare för en bättre, säkrare och mer flödande trafiksituation är också en del av uppdraget.

Inom enheten ingår kommunens mark- och exploateringsverksamhet som ansvarar för och företräder kommunen som markägare. I uppdraget ingår att förvalta kommunens markreserver så som industrimark, tomtmark och skogsmark. Vidare ingår köp och försäljning av fastigheter samt hantering av nyttjanderätter, servitut och arrenden.

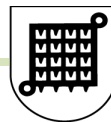
Eventuella nettobelopp från virkesuttag tillförs kommunstyrelsens ofördelade medel.

Inom enheten arbetar 4,5 heltidsanställda inklusive chef vilket omfattar bygglovsinspektör, administrativ koordinator, planingenjör, planarkitekt som delas 50/50 med annan kommun, samt plan- och byggchef.

Tekniska enheten

Tekniska enheten ansvarar för god och kvalitativ service för kommunens invånare och internt mot kommunens verksamheter avseende:

- Outnyttjade fastigheter
- Vinterväghållning
- Gång- och cykelvägar
- Gator och vägar
- Gatubelysning
- Parker
- Utomhusanläggningar
- Friluftsbad
- Sporthall
- El-/Gasförsörjning
- Fjärrvärmeförsörjning
- Internhyresfastigheter
- Centralförrådet
- Fordon
- Renhållning



Enheten bemannas av 11 medarbetare.

Tekniska enheten är också kontakten mot kommunjägarna och sotningstjänsten i kommunen, dessa är dock inga verksamheter.

Outnyttjade fastigheter innebär tomställda lokaler som kommunen äger. Det är idag tre lokaler som inte nyttjas av någon verksamhet - Stigens förskola, del av Ekoreturen och Höjdens förskola.

Vinterväghållningen innebär från och med 2024-10-15 att kommunen enbart ansvarar för snöröjningen på allmänplatsmark, gång och cykelvägar samt kring kommunens verksamheter.

Gång- och cykelvägar – Kommunen ansvarar för alla gång och cykelvägar i samtliga tätorter. Under året utförs snöröjning, sandning, kantklippning och skräpplockning längs gång- och cykelvägarna.

Gator och vägar – Kommunen ansvarar för ytterst få vägar - bussfickan vid Ödeborgs skola, busslingan bakom Centrumhuset och del av väg i Stigens tätort.

Gatubelysning - kommunen ansvarar för ca 1 900 belysningsstolpar som nu alla har LED som ljuskällor förutom de som är belägna vid vägarna som Trafikverket ansvarar för.

Parker - Den uttalade parken som finns i kommunen är den grönytan med tillhörande lekplats och fontän som ligger vid sidan av Centrumhuset.

Utomhusanläggningar – Kobacken är kommunens skidbacke med ponnylift. Liften och belysningen sköts av Tekniska enheten men bemannas av invånare.

Friluftsbad – Kommunen har fem badplatser varav tre är prioriterade badplatser. De prioriterade badplatserna är utrustade med badbryggor för simskoleverksamheten.

Sporthallen används av föreningslivet samt av Valboskolans elever.

El-/Gasförsörjning avser kommunens fyra elverk och fyra laddstolpar. Elverken servas 1 ggr/kvartal och testkörs i skarpt läge 1 ggr/år. Elverken ingår i kommunens övergripande beredskap. Laddstolparna finns i Högsäter vid Månvägens förskola, Kommunhuset samt vid parkeringen vid Centrumhuset. Laddstolparna är publika, men används också av kommunens verksamhetsbil.

Fjärrvärmeförsörjning – Fjärrvärmenätet ägs av kommunen och fjärrvärmecentralen ägs av en företagare. Fem kommunala och sex externa fastigheter är kopplade till nätet.

Internhyresfastigheter – Kommunen äger sjutton fastigheter och hyr fem lokaler externt till kommunens verksamheter. Kommunen har fyra skolor och sex förskolor varav en är tomställd.

Centralförrådet – Vaktmästeriet sköter och underhåller allt på kommunens mark, badplatser, Kobacken, snöröjning med mera samt utför beställningar från kommunens interna verksamheter.

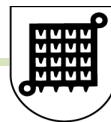
Fordon - kommunen har i dag 46 verksamhetsbilar.

Renhållning är en taxefinansierad verksamhet. I renhållningen ingår hushållsavfall, bioavfall, slam, återvinningsstationer och återvinningscentralen i Stigen. Ett inpasseringssystem på återvinningscentralen kommer vara i full drift 2025.

Konsekvenser

Tekniska enheten är i hög grad en intern servicefunktion och behöver anpassa sin verksamhet utifrån nämndernas begränsade resurser, men också en servicefunktion till alla invånare i Färgelanda kommun. Tekniska enheten kan inte utföra sitt uppdrag till fullgod kvalitet inom flera områden vilket ställer krav på att prioriteringar görs under året.

Budgeten för gång och cykelvägar 2025 räcker endast till den dagliga driften och inte till det som innefattar underhållsbehovet. Detta medför att gång- och cykelvägarna i kommunen kommer bli



sämre och medföra högre risker för trafikanter framåt i tiden. Om skador uppstår på vägar, skyltar eller staket kan dessa inte lagas inom budget.

Avseende friluftsbaden är budgeten för snäv för att hålla kommunens fem badplatser rena och fina för kommuninvånarna under hela sommarperioden. Budgeten räcker endast till den dagliga driften, men inte det löpande underhållet av bryggor med mera.

När det gäller internhyresfastigheter så finns det en stor underhållsskuld. Eventuella renoveringskostnader kommer framåt påverka hyreskostnaderna för övriga nämnder. Hyresintäkter för 2025 täcker endast driftkostnaderna och inte nödvändiga underhåll, vilket medför att underhållsskulden kommer öka och högre risk för oförutsedda akuta renoveringsbehov som inte ryms inom budget.

Gällande utomhusanläggningen Kobacken saknas det medel för att hålla anläggningen i säker drift. Med nuvarande budget kan säkerheten inte garanteras.

Arbetsmarknad -och integrationsenheten

Staten har huvudansvaret för arbetsmarknaden i Sverige, men kommunerna bistår genom stöd och insatser till grupper som behöver extra stöd för att komma ut i arbete eller studier. I Färgelanda bedrivs verksamheten inom området arbetsmarknad i mycket nära och regelbunden samverkan med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, IFO, grund- och vuxenutbildningen, området integration, privata företag och föreningar.

Inom området arbetsmarknad fortbildas och sysselsätts människor i åldrarna 16 till 64 år som av olika anledningar står utanför arbetsmarknaden, eller varit ifrån arbete under en längre tid, exempelvis på grund av långtidssjukskrivning eller långtidsarbetslöshet.

Kommunen har ett nära samarbete med Arbetsförmedlingen när det gäller kommunens nyanlända. Kommunen kartlägger och följer upp personer som är i etableringsprocessen för att se om kommunen kan bistå med någon hjälp, exempelvis i form av praktik eller en anpassad anställning så som till exempel nystartsjobb eller introduktionsjobb.

En ny socialtjänstlag föreslås träda i kraft i juli 2025. Den förväntas innebära att kommunen ska jobba med tidiga och förebyggande insatser där ett stort fokus ligger på tillgänglighet. Detta ställer högre krav på hur kommunen ska planera och lägga upp sitt arbete bland annat mot den målgrupp som AMI arbetar med.

Lokalvårdsenheten

Lokalvårdsenheten ansvarar för lokalvården i den kommunala verksamheten. Syftet är att skapa och upprätthålla en ren, säker och trivsamt miljö för alla som vistas i kommunens lokaler. Lokalvården spelar en kritisk roll i att förebygga smittspridning och allergier genom att säkerställa att alla ytor är fria från damm, smuts och mikroorganismer. En annan viktig del av lokalvården är också att genom korrekt vård av bland annat golvmaterial förlänga livslängden och minska behov av kostsamma reparationer.

Lokalvårdsenheten består av 13 tillsvidareanställda och utför lokalvård på 20 objekt.

Konsekvens

Avseende lokalvård innebär nuvarande timtaxa och intäkt från övriga nämnder att nivån endast kan upprätthållas till en absolut lägstanivå. Här utgår bedömningen bland annat från folkhälsomyndighetens allmänna råd om städning i skolor, förskolor, fritidshem, och öppen fritidsverksamhet. Det innebär även att det inte finns möjlighet att utföra periodiska insatser så som storstädning, höghöjdsstädning och fönsterputs. Detta leder till att smuts och damm samlas, särskilt på högre höjder och svåråtkomliga ytor. Det har konsekvenser på hälsan hos personer som vistas i lokalerna genom att risken för spridning av smitta och allergener ökas. Det leder också till högre kostnader i längden då brist på regelbundet underhåll kräver mer omfattande åtgärder för att återställa lokaler till en acceptabel nivå. Det sliter även på ytskikt, vilket leder till ökat behov av renoveringar.



Måltidsenheten

Måltidsenheten ansvarar för produktion och distribution av näringsriktiga och goda måltider och råvaror till förskolor, grundskolor, vård och omsorg. Avtal upprättas mellan Måltidsenheten och respektive verksamhet, vilka finansierar måltidsproduktionen.

Måltidsenheten är beroende av var förskola, skola och omsorg placerar sina verksamheter. Enheten ansvarar för nio tillagningskök och ett mottagningskök som bemannas av totalt sjutton kockar och sju måltidsbiträden.

Konsekvens

För budgetåret 2025, har kommunen infört prislappsmodell, en resursfördelningsmodell som utgår från prislappsverksamheter. Tidigare har Måltidsenheten fått en tilldelad ram för drift av måltidsverksamheten på våra särskilda boenden samt hemtjänst, detta blir en förändring till 2025, då enheten debiterar Socialnämnden kostnaderna för att bedriva verksamhet i stället.

Näringsliv

Kommunens näringslivsverksamhet bidrar till att stödja och utveckla det lokala näringslivet och att skapa goda förutsättningar för företagande och tillväxt. I uppdraget ingår att ge stöd till befintliga och potentiella företagare till exempel genom att erbjuda utbildning och nätverk. Det ingår också att profilera kommunen som en attraktiv plats för företagsetableringar.

Konsekvens

Avseende arbetet med näringslivet saknas det resurser för att bedriva arbetet i en tillräcklig omfattning för att kunna ta steg framåt mot de mål som framgår i Färgelanda kommuns näringslivsstrategi. För att nå målen Topp 100 företagsklimat, Positiv befolkningstillväxt och Ökad hållbar tillväxt krävs det dels resurser att lägga mer arbetstid till ökad dialog med det lokala näringslivet och att aktivt kunna jobba med de behov som finns. Det saknas även medel för att täcka mindre kostnader som uppstår kring projekt och insatser som Dalslandskommunerna gemensamt initierar. Arbetet kommer att ligga på en miniminivå vilket är en betydligt lägre nivå än omkringliggande kommuner.



Ekonomisk resurs

Verksamhet / ansvar	Intäkt	Kostnad	Summa
Kommunstyrelsen- politisk verksamhet	0	4 621	4 621
Kommunstyrelseförvaltning	-8 301	70 958	62 657
Sektor Samhällsutveckling	-90 738	111 032	20 294
varav Plan-och byggenheten	-4 126	8 160	4 034
varav Tekniska enheten	-49 194	59 357	10 163
varav AMI-enheten	-4 233	7 834	3 601
varav Lokalvårdsenheten	-8 469	8 469	0
varav Måltidsenheten	-24 716	24 716	0
varav Samhällsutveckling- och näringsliv	0	2 496	2 496
Summa	99 039	-177 369	87 572

Verksamheter tusen kronor, netto	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Kommunstyrelsen-politisk verksamhet	4 621	6 100	2 929
Kommunstyrelseförvaltning	62 657	52 623	50 924
Sektor Samhällsutveckling	20 294	35 789	52 345
Summa	87 572	94 512	106 199

Budgetförändringar

Kommunstyrelsens totala budgetram minskar från 94 512 tkr till 87 572 tkr, -6 940 tkr.

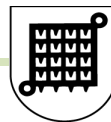
Förändringen förklaras enligt nedan

- 4 421 tkr flytt av måltidsbudget enligt prislappsmodell till Socialnämnd
- 476 tkr minskat invånarantal
- + 810 tkr pris och löneindex
- 163 tkr minskade avskrivningskostnader
- 9 090 tkr internhyresfastighet, kommunen kommer tillämpa internhyra från 2025, och debitera verksamheterna kostnader för lokaler. 3 632 tkr ligger kvar inom Kommunstyrelsen då internhyra kommer debiteras
- + 6 400 tkr i prioriteringsutrymme. Dessa avser 3 000 tkr till Räddningstjänst, 2 000 tkr till IT-avdelningen, 800 tkr till HR-och löneavdelningen samt 400 tkr till ekonomiavdelning, 100 tkr till kansliavdelningen, samt 100 tkr för turism.

Utöver dessa justeringar finns behov av att omfördela inom ramen för Kommunstyrelsen.

Detta avser inom HR- och löneavdelningen, där 200 tkr omfördelas från arbetskläder, som numer finansieras inom prislappar för Barn-och utbildningsnämnd och Socialnämnden. Dessa avses i stället finansiera eventuella visselblåsarärenden, då det inte finns inom ramen för HR- och löneavdelningen.

Ytterligare omfördelningar ses som nödvändiga, är att omfördela 1 500 tkr från politisk verksamhet, till Samhällsutveckling (750 tkr) och central ledningsfunktion (750 tkr), för olika utredningsuppdrag som förväntas utföras av förvaltningen.



Investeringsplan

Investeringsprojekt

Projekt	2025
Upprustning beredskap	200
IT och digitalisering	2 500
Grundram/reinvesteringar	2 560

Under budgetprocessen våren 2024 framkom olika behov av investeringar, varav ovan listade investeringar beviljades.

Beskrivning

Upprustning av beredskapen.

Denna investering avser inköp av fältkök, för att kunna stärka kommunens beredskap.

IT och digitalisering

För att klara av ökade krav på digitalisering behöver IT verksamheten öka säkerhet och robusthet genom att samverka, men också investera i nya tekniska komponenter.

Grundram hela Kommunstyrelsen

Avser att ersätta framförallt inventarier, datorutrustning och redskap som är förbrukade inom Kommunstyrelsens förvaltning.

Kommunledningskontoret
Kommundirektör
Katrín Siverby

Tjänsteskrivelse
2024-11-04
2024/305

Kommunstyrelsen

Förslag till åtgärder för en budget i balans

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen godkänner åtgärder enligt förvaltningens tjänsteskrivelse daterad 2024-11-04.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kommunstyrelsens presidium.

Ärendebeskrivning

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 9 oktober 2024 (§ 121) beslutade kommunstyrelsen att förvaltningen skulle återkomma till nästa sammanträde med åtgärder för en budget i balans.

Vidare beslöt kommunfullmäktige vid sitt sammanträde den 23 oktober 2024 (§ 60) att vid sitt decembermöte anta en åtgärdsplan för att hantera det prognostiserade underskottet. Åtgärdsplanen kommer att vara en del av kommande budgetarbete.

Kommunstyrelsen prognostiserar för år 2024 ett underskott som uppgår till ca 19 miljoner kronor, vilket huvudsakligen har sin grund i en underfinansierad snöröjningsbudget samt en underfinansierad budget för fastighetsunderhåll.

Genom förändrad snöröjningsverksamhet och beslutad Mål- och resursplan för 2025-2027 (KF 2024-06-12, § 41) har kommunstyrelsen tilldelats medel för snöröjning samt fastighetsunderhåll i nuvarande nivå, vilket innebär att orsakerna till årets prognostiserade underskott är åtgärdade genom antagen Mål- och resursplan för 2025-2027.

Inte desto mindre står kommunen som helhet inför stora ekonomiska utmaningar, varför kommunstyrelsen i egenskap av fastighetsägare samt leverantör av måltidsproduktion, vaktmästeri och lokalvårdsverksamhet måste medverka i helheten för att klara framtidens utmaningar. Verksamheten skulle kunna bedrivas mer effektivt om antalet verksamhetslokaler skulle

minskas, vilket i sin tur skulle få direkt effekt på minskade kostnader för fastighetsunderhåll, måltidsproduktion, vaktmästeri och lokalvård.

Förändringarna måste hanteras inom ramen för kommande budgetarbete.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse daterad 2024-11-04

Kommunstyrelsens beslut den 9 oktober 2024 (§ 121)

Mål- och resursplan (KF 2024-06-12, § 41)



KS § 121

Dnr 2024/279

Godkännande av delårsbokslut för kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen:

1. Godkänner för egen del delårsbokslutet.
2. Ger kommundirektören i uppdrag att se över delegationsordningen för att se vilken delegation som kan tas tillbaka till kommunstyrelsen för att få en bättre kostnadskontroll.
3. Beslutar att förvaltningen ska återkomma till nästa sammanträde med åtgärder för en budget i balans.
4. Beslutar att en genomlysning av AMI:s verksamhet ska göras med hänvisning till redovisat överskott på 804 tkr.

Reservation

Mot beslutet reserverar sig Linda Jansson (M) till förmån för egna tilläggsyrkanden.

Protokollsanteckning

Linda Jansson (M) lämnar en protokollsanteckning som lyder:

” Färgelanda kommuns ekonomiska situation är oerhört allvarlig.

Kommunens ekonomi skenar utför med en prognos på -58 miljoner kronor för 2024 på nämnderna. Trots att kommunstyrelsen beslutat om restriktivitet avseende inköp samt särskilda aktiviteter insatser och projekt. I organisationen ska gälla noggrann vakansprövning av alla tjänster och att beslut om rekrytering hanteras av kommundirektören. Budgetuppföljning ska ske till närmst överordnad chef med redovisning av förslag på åtgärder utifrån uppdraget att ha en budget i balans. Trots vidtagna åtgärder ökar budgetunderskottet vilket visar på att kraftfulla beslut måste fattas.

- Socialnämndens prognos för 2024 – 23,9 miljoner kr
- Utbildningsnämndens prognos för 2024 -15,8 miljoner kr
- Sektor samhällsutveckling är – 19,3 miljoner kr

Det handlar om överlevnad för Färgelanda kommun där kommunstyrelsen behöver vidta kraftfulla åtgärder för att få en ekonom i balans. Moderaterna yrkade därför på kommunstyrelsens sammanträde enligt nedan. Moderaterna fick bifall på att AMI:s verksamhet ska genomlysas och att punkt ett och tre ska beredas till kommande kommunstyrelse.

Moderaterna yrkar att:

- Alla delegationer stoppas tills det finns en budgetföljsamhet.



- Anställningar får endast beviljas av KS presidium.
- Inköpsstop ska råda, generellt- nödvändiga inköp ska prövas av sektors chef.
- AMIs verksamhet ska genomlysas (verksamheten går med ett stort överskott plus 804 tkr”.

Yrkanden

Ordförande Ulla Börjesson (S) lämnar ett yrkande med tillägg som lyder:
”Att kommunstyrelsen godkänner delårsbokslutet för egen del och kommundirektören får i uppdrag att se över delegationsordningen för att se vilken delegation som kan tas tillbaka till kommunstyrelsen för att få en bättre kostnadskontroll”.

Linda Jansson (M) ställer sig bakom Ulla Börjesson (S) yrkande.

Christoffer Wallin (SD) och Margurithe Zellén med flera lämnar ett tilläggsyrkande som lyder: ”Att förvaltningen ska återkomma till nästa sammanträde med åtgärder för en budget i balans”.

Linda Jansson (M) lämnar tre tilläggsyrkanden som lyder:

Tilläggsyrkande 1:

”Att alla anställningar som görs ska godkännas av kommunstyrelsens presidium”.

Christoffer Wallin (SD) yrkar avslag till Linda Jansson (M) tilläggsyrkande.

Ordförande Ulla Börjesson (S) yrkar avslag till Linda Jansson (M) tilläggsyrkande.

Tilläggsyrkande 2:

”Inköpsstopp ska råda generellt och nödvändiga inköp ska prövas av sektorchef”.

Ordförande Ulla Börjesson (S) yrkar avslag till Linda Jansson (M) tilläggsyrkande.

Tilläggsyrkande 3:

”AMI:s verksamhet ska genomlysas med hänvisning till redovisat överskott på 804 tkr”.



Christoffer Wallin (SD), Karl-Erik Segersax (SD), Jörgen Johannesson (SD), Margurithe Zellén (KD) ställer sig bakom Linda Jansson (M) tilläggsyrkande.

Ordförande Ulla Börjesson (S) yrkar avslag till Linda Jansson (M) tilläggsyrkande.

Propositionsordning 1

Ordföranden ställer proposition på sitt eget yrkande med tillägg och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

Propositionsordning 2

Ordförande ställer proposition på Christoffer Wallin (SD) och Margurithe Zellén (KD) med fleras tilläggsyrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

Propositionsordning 3

Ordförande ställer proposition på dels Linda Jansson (M) tilläggsyrkande 1, dels på sitt eget och Christoffer Wallin (SD) avslagsyrkande.

Ordförande finner att Linda Jansson (M) tilläggsyrkande 1 avslås.

Propositionsordning 4

Ordförande ställer proposition på dels Linda Jansson (M) tilläggsyrkande 2, dels på sitt eget avslagsyrkande.

Ordförande finner att Linda Jansson (M) tilläggsyrkande 2 avslås.

Propositionsordning 5

Ordförande ställer proposition på dels Linda Jansson (M) tilläggsyrkande 3, dels på sitt eget avslagsyrkande.

Ordförande finner att Linda Jansson (M) tilläggsyrkande 3 bifalles.

Sammanfattning av ärendet

På sammanträdet läggs punkten avseende godkännande av delårsbokslut för kommunstyrelsen till på dagordningen.

Sändlista

Ekonomichef



Ekonomiavdelningen
Tf. ekonomichef
Stefan Tengberg

Tjänsteskrivelse
2024-10-30
2024/306

Kommunstyrelsen

Nya ramar för 2024 efter justering för lönerrevision 2024

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen lägger informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

I mål-och resursplan 2024–2026 som beslutades av kommunfullmäktige 2023-11-29, tilldelas nämnder ramar exklusive lönerrevision för 2024, då årets avtalsrörelse inte klar. Nu är 2024 års lönerrevision klar, och fördelas enligt tabell nedan.

Budgetramar efter lönerrevision 2024				
Nämnd		Ursprunglig budget	Reviderad budget	Fördelning i tkr
1 - Kommunfullmäktige		3 064	3 064	0
2 - Kommunstyrelse och stab		94 512	96 062	1 550
3 - Barn och utbildning		173 608	176 398	2 790
5 - Omsorg		160 210	163 694	3 484
9 - Finans		-431 394	-439 218	-7 824
Budgeterat resultat		0	0	0

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-10-30

Sändlista:

Ekonomi



Sektor samhällsutveckling
Planingenjör
Anna Lena Sörensson

Tjänsteskrivelse
2024-10-30
2024/282

Kommunstyrelsen

Beslut om yttrande för ansökan om vindkraftspark Brattön-Sälelund

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar att tillstyrka vindparksetableringen Brattön-Sälelund i Munkedals kommun.

Ärendets beredning

Vindparksetableringen har tidigare diskuterats i kommunstyrelsen där yttrande i avgränsningssamrådet har skickats in.

Sammanfattning av ärendet

Rabbalshede Kraft AB har projekterat och sökt prövning av en tänkt vindbrukspark i Munkedals kommun, där infarten till området placeras i Färgelanda kommun. Verken beräknas bli ca 290 meter höga inklusive propellerspets och ca 9 stycken inom tänkt område. Kommunen har tidigare yttrat sig under avgränsningssamrådet samt när en ny infartsväg tagits fram. Nu handlägger Länsstyrelsen ansökan och kommunen har nu möjlighet att yttra sig gällande en tillstyrkan eller avstyrkan av etableringen.

Ärendebeskrivning

Rabbalshede Kraft AB har projekterat för en vindpark i området Brattön-Sälelund i Munkedals kommun, som beräknas innefatta ca 9 verk på en totalhöjd på ca 290 meter. I underlaget framkommer det att parken ligger inom Munkedals kommun, men att infartsvägen kommer gå över Sandviken 3:8 och Sandviken 3:9 i Färgelanda kommun.

Kommunen har tidigare framfört synpunkter till projektören gällande etableringen, där främst synligheten av verken på grund av höjden samt hindersbelysning riskerar att bli en negativ faktor för den bebyggelse som ligger närmast tänkt anläggning. Den negativa följden kan till exempelvis vara negativ förändring för friluftslivet eller förändrade marknadsvärden.

I kommunens gällande översiktsplan, ÖP14, så har kommunen tagit ett ställningstagande att kommunen ska verka för en fossilfri och effektiv energianvändning samt miljövänlig produktion, i hela kommunens geografiska område. Den utvecklingen bör ske bland annat av vindkraft,



biogas och solenergi. Ställningstagandet är baserat på kommunens klimatstrategi och energiplan som antogs 2008.

Det finns även en framtagna vindbruksplan som pekar ut 9 potentiella platser för vindparksetableringar i Färgelanda kommun, varav område märkt F4 i planen ligger i nära anslutning till projekteringen i Munkedals kommun.

Förutom kommunens egna styrdokument så behöver energiproduktionen regionalt öka för att möta framtidens behov. Det spås ett stort ökat behov av energi i Västra Götaland, samtidigt som kraven för beredskap kommer öka. Behovet av närproducerad energi förväntas bli en förutsättning att möta de förändrade och ökade kraven i framtiden. Det kommer också ge näringslivet ökade möjligheter för etablering, när energi finns att tillgå.

När nya energikällor ska byggas så finns det alltid målkonflikter som skapar debatt, diskussioner och känslor. Sammantaget bedömer kommunen att etableringen ligger i linje med antagna styrdokument och framtidens behov av energiförsörjning, vilket gör att Färgelanda kommun tillstyrker vindparksetableringen.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, dat 2024-10-30

Sändlista:

Miljöprövningsdelegationen, Länsstyrelsen
Sektor samhällsutveckling

Anna Lena Sörensson
Planingenjör

David Tengberg
Samhällsutvecklings- och näringslivschef



Sektor samhällsutveckling
Planingenjör
Anna Lena Sörensson

Tjänsteskrivelse
2024-10-30
2024/283

Kommunstyrelsen

Beslut om svar på remiss för Vattenfall Eldistribution ABs nätutvecklingsplan

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar att besvara remissen för Vattenfall Eldistributions ABs nätutvecklingsplan 2024-2034 enligt yttrande daterat 2024-10-30.

Ärendets beredning

Ärendet har föredragits för presidiet på ärendeforum.

Sammanfattning av ärendet

Alla elnätsbolag ska ta fram en nätutvecklingsplan, med start i år 2024. Planen ska beskriva hur elnätet kommer utvecklas, vilka investeringar som behöver göras och skapa transparens över nyttjande av elnätets kapacitet. För Färgelanda kommun är det endast en nätägare, Vattenfall eldistribution AB. Nätutvecklingsplanen är nu ute på remiss där kommunerna kan yttra sig senast 15 november.

Ärendebeskrivning

Alla elnätsföretag som innehar ett lokalnät eller ett regionnät och därmed är systemansvarig för distributionssystem ska rapportera in en nätutvecklingsplan. Planen ska bland annat visa prognos för kommande kapacitetsbehov, begränsningar, flexibilitetstjänster och kommande investeringar i vårt elnät för en 10-årsperiod framåt.

I Färgelanda kommun finns endast en aktör, Vattenfall Eldistribution AB, vilket innebär att kommunen har granskat just den nätutvecklingsplanen. Yttrandet tar i huvudsak avstamp i att aktören har en lågt satt prognos för det kommande energibehovet. Kommunen ser även behov på en större detaljeringsgrad för att kunna använda planen som ett underlag i den egna planering kring energi samt översiktligt planering.

Beslutsunderlag:

Remissutgåva Nätutvecklingsplan dat 2024-10-11

Tjänsteskrivelse dat 2024-10-30

Remissyttrande dat 2024-10-30

Sändlista:

Sektor Samhällsutveckling

Anna Lena Sörensson
Planingenjör

David Tengberg
Samhällsutvecklings- och näringslivschef

Vattenfall Eldistribution AB

Remissyttrande
2024-10-30
2024/283

Remissyttrande för Vattenfall Eldistribution ABs Nätutvecklingsplan

Yttrande

I vår region, Västra Götalands län, så utgörs cirka hälften av den totala energianvändningen av fossil energi. Vi befinner oss i början av en omfattande och nödvändig omställning där elektrifiering spelar en central roll. Enligt Västra Götalandsregionens bedömning behöver elanvändningen tredubblas fram till 2040 för att minska beroendet av fossil energi och möta det ökade energibehovet av industri, transporter och energiomställningen. Den prognos som presenteras i nätutvecklingsplanen inkluderar ökat kapacitetsbehov om endast 1545 MW fram till 2034, vilket skiljer sig avsevärt de prognoser som Västra Götalandsregionen tagit fram.

Behoven bör definieras utifrån den globala strukturomvandlingen inom energikrävande tillverkning och elintensiva tjänster på en marknad där fossilfrihet är en central konkurrensfaktor. Det handlar om ett paradigmskifte som både Sverige och världen måste genomföra, för klimatet och för konkurrenskraft. Detta kräver stora förändringar och nya arbetssätt från alla aktörer, inklusive Vattenfall Eldistribution, med snabbare takt och större åtaganden. Om det finns hinder inom lagstiftning eller finansiering som försvårar nödvändiga investeringar, är det viktigt att detta tydliggörs.

Vattenfall Eldistribution AB:s nätutvecklingsplan lyfter att planeringen av nätet ska stödja klimatomställningen, och prognoserna ska inkludera ett troligt kapacitetsbehov för exempelvis elektrifiering av industriprocesser och transporter. Färgelanda kommun välkomnar ambitionen då vi ser Vattenfall som en central aktör, som direkt nätleverantör till vår kommun. Däremot bör Vattenfall Eldistribution som vår lokalnätsägare ha en nätutvecklingsplan med högre geografisk upplösning kunna förbättra dialogen mellan parterna och ligga till grund för den kommunala energiplanering och översiktsplanering. Nätutvecklingsplanen är helt enkelt för odetaljerad för att kunna utgöra ett fullgott underlag för kommunens egna samhällsplanering.



Färgelanda kommun vill vara en attraktiv plats för olika typer av industrier för att bland annat skapa arbetstillfällen. Det kräver ett elnät som är flexibelt och anpassningsbart. Nätutvecklingsplanen undersöker inte hur man även kan främja marknaden för flexibilitetstjänster i småkommuner, för att kunna främja utvecklingen av förnybar energiproduktion samt etablering och utveckling av industrier. Flexibilitetstjänster bör vara en viktig del även i mindre kommuner då möjligheten att ansluta industrier i små kommuner har en stor betydelse för både samhällsutvecklingen och näringslivet.

Beslutsunderlag:

Remissversion Nätutvecklingsplan dat 2024-10-11

Tjänsteskrivelse dat 2024-10-30

Sändlista:

Vattenfall Eldistribution AB

Alla tjänsteskrivelser ska kontrasigneras av sektorchef. Kommundirektörens namn ska endast stå med om Katrin Siverby har granskat och godkänt ärendet.



Vattenfall Eldistribution AB

Nätutvecklingsplan 2025-2034



Remissutgåva 2024-09-13

Innehåll

Sammanfattning nätutvecklingsplan 2025-2034	3
1 Uppgifter om Vattenfall Eldistribution AB	4
1.1 Uppgifter om Vattenfall Eldistributions elnät	4
1.2 Indelning av nätet i områden	4
2 Behov av överföringskapacitet i elnätet	9
2.1 Redogörelse för företagets prognosarbete	11
2.2 Prognos för behovet av överföringskapacitet i elnätet 2025-2034	16
2.3 Systemets nuvarande förmåga att möta prognosen	24
3 Planerade investeringar och alternativa lösningar	29
3.1 Vattenfall Eldistributions tillvägagångssätt vid planering av åtgärder	29
3.1.1 Redogörelse för valet av investeringar som företaget redovisat	29
3.1.2 Redogörelse för valet av det mest kostnadseffektiva alternativet	31
3.2 Planerade investeringar	31
3.2.1 Kompletterande information om planerade investeringar	35
3.3 Behov av flexibilitetstjänster och andra resurser	39
3.3.1 Det förväntade behovet	40
3.3.2 Redogörelse för olika typer av åtgärder inklusive omfattning av behovet av åtgärderna	40
3.3.3 Omdirigering	40
4 Företagets bedömning om de planerade åtgärderna för perioden 2025-2034 möter behovet	40

Sammanfattning nätutvecklingsplan 2025-2034

Regionnätet

- ✓ En **stor ökning av elförbrukningen koncentrerad till ett fåtal mycket stora industrietableringar** och serverhallar sker inom tioårsperioden. Denna förbrukning ansluts till regionnätet och kräver i regel också ny eller förstärkt stamnätanslutning.
- ✓ **Stor etablering av produktionsanläggningar, framförallt solkraft** sker under tioårsperioden. Anläggningar uppförs både småskaligt (mikroproduktion i form av solpaneler på hustak) såväl som mycket stora parker av solpaneler såväl som vindkraft.
- ✓ **En mycket stor del av den tillkommande produktionen sker sommartid** varför det kommer skapas ett **produktionsöverskott denna tid på året i större delen av vårt nät**. Redan idag sker produktionsinmatning upp på stamnätet i delar av nätet som traditionellt alltid haft uttag från stamnätet.
- ✓ Det finns redan idag begränsningar i delar av stamnätet för inmatning - denna utveckling kommer accelerera. **Möjligheten att mata in produktion in i stamnätet under låglasttid är helt avgörande för möjligheten att ansluta ny produktion**. Den tillkommande produktionen matchar inte den tillkommande förbrukningen, vare sig i tid eller rum.

Lokalnätet

- ✓ Förbrukningen i lokalnätet ökar, men relativt måttligt. Det saknas modeller för energieffektivisering och det är möjligt att tillväxten i lokalnätet kan bli lägre än vad vi kalkylerat. **Lokalnätet bedöms i sammanhanget stabilt under perioden, vilket innebär att bedömningen är att vi kan hantera normal samhällsutveckling och tillväxt av kommuner.**

Osäker prognos kring produktion och storskalig förbrukning

- ✓ Idag sker en mycket stor förfrågan om anslutning av produktion såväl som storskalig förbrukning. Vi bedömer att mängden förfrågningar är ett tecken på att våra kunder undersöker var etablering är möjlig. Det är osannolikt att alla förfrågningar som ligger inne kommer att realiseras varför vi i vår nätutvecklingsplan bygger på en prognos baserad på mognadsgrad. Detta betyder att **behovet av tillkommande nätkapacitet både kan komma att öka och minska, vilket gäller för produktion såväl som förbrukning.**

Betydande tillkommande produktion och förbrukning på regionnätet

- ✓ Totala förbrukningen är idag 11000 MW. Under perioden ökar denna förbrukning med 7500 MW varav 3800 MW i Norr. Under perioden beräknas 4500 MW produktion tillkomma.

1 Uppgifter om Vattenfall Eldistribution AB

1.1 Uppgifter om Vattenfall Eldistributions elnät

Elnätet i Sverige brukar indelas i tre delar som samtliga måste fungera för att kunderna ska få el av god kvalitet, de tre delarna är:

- stamnätet
- regionnätet
- lokalnätet.

Stamnätet ägs av affärsverket Svenska kraftnät och drivs med 400 kV och 220 kV. Stamnätet är att betrakta som elnätets motorvägar. Det kopplar samman de största produktionsanläggningarna och regionnäten och svarar för överföring på långa avstånd (hela Sverige).

Regionnätet är anslutet till stamnätet och står för överföring till lokalnätsbolag (Vattenfall Eldistribution AB:s eget lokalnät och 98 andra nätbolag) samt till elintensiva industrier och till stora produktionsanläggningar. I typfallet sker en överföring på regionnätet inom och mellan flera län. Regionnätet utgör elnätets landsvägar.

Lokalnäten är anslutna till regionnätet och står för överföringen till hushåll och mindre industrier samt från små produktionsanläggningar. Den absoluta merparten av alla slutkunder är anslutna till lokalnäten. Lokalnätet utgör nätets lokalvägar och överföring sker inom och mellan kommuner.

Elnät är reglerad monopolverksamhet. Tillstånden för regionnät och lokalnät har olika karaktär. För regionnät har elnätsbolaget tillstånd i form av nätkoncession för respektive ledning för lokalnät innehas nätkoncession för område. Prövningen av tillstånd för regionnät görs därmed per ledning, medan prövningen för lokalnät görs för ett område (och när koncession för detta område har medgivits kan bolaget utveckla nätet inom ramen för den givna koncessionen). Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnät återfinns i huvudsak i norra Norrland, norra delarna av mellersta Norrland, Uppland, Västmanland, Södermanland, Östergötland, södra delen av Närke och Västra Götaland. Regionnätet har en större geografisk omfattning. Till Vattenfall Eldistributions regionnät ansluts så väl Vattenfall Eldistributions lokalnät som en stor mängd andra lokalnät och större industrier.

Lokalnätet drivs i huvudsak med systemspänningarna 10 och 20 kV medan Vattenfall Eldistribution AB:s regionnät i huvudsak drivs med systemspänningarna 130 och 40 kV. Undantag är bl.a. delar av Mälardalen, Stockholmsregionen och Uppland där regionnätet av historiska skäl i huvudsak drivs med 70 och 20 kV.

1.2 Indelning av nätet i områden

Vattenfall Eldistribution AB har valt att dela in nätet i fem områden: Norrland, Mellersta Sverige (exklusive Stockholm), Stockholm, Östra Sverige och Västra Sverige.

Motiven till denna indelning är nätets struktur, tillväxten av produktion och förbrukning samt de behov av förstärkning som kopplas därtill. Vattenfall

Eldistribution AB har valt att inte göra en indelning på kommuns- och länsnivå då investeringar i nätet ofta täcker större ytor än en kommun och ofta även större ytor än ett län. Nätet är inte uppbyggt med utgångspunkt från kommun eller länsgränser och följaktligen inte heller våra investeringsbehov. Indelningen skapar fem homogena enheter vad gäller utvecklingen rörande tillväxt i produktion och konsumtion. Det har även beaktats att en stor del av tillväxten beror på omställning av industri och etablering av ny industri och ny produktion. Med en mera finmaskig indelning hade det varit möjligt att identifiera enskilda kunder och företag. Det hade i sin tur inneburit att vi inte kunnat redovisa denna tillväxt då Vattenfall Eldistribution AB tecknat sekretessavtal (NDA avtal) med våra större kunder.

Norr

Generellt kan sägas att område Norr på lokalnätssidan domineras av glesbyggsdistribution med låg tillväxt på produktion såväl som konsumtion. Regionnätet har förutom lokalnäten i området, industri som förväntas öka sin förbrukning kraftigt och byggnation av vindkraft som förväntas öka produktionen. Här återfinns en stor del av den basindustri som omfattas av den gröna omställningen och därmed kommer att öka sin elförbrukning kraftigt. I Norr, i synnerhet de södra delarna som ligger inom elområde 2 finns ett stort produktionsöverskott i form av vattenkraft och vindkraft.

Mellan

Område Mellan består av ett lokalnät som med undantag av ett antal större städer har en svag förbrukningstillväxt och en stor tillväxt av solkraft. Regionnätet har en stor tillströmning av solkraft och elintensiv verksamhet. I detta område byggs stamnätet om inom svenska kraftnäts stora program NordSyd vilket möjliggör tillväxt av elintensiv industri men även skapar ett relativt stort behov av investering i regionnätet som då behöver anpassas till den nya stamnätstrukturen. I delområde Mellan finns planerbar produktion i form av kraftvärme i flera större städer. Den planerbara produktionen står inte i paritet till uttagsbehovet under vintertid. I de nordvästra och norra delarna av området råder tidvis produktionsöverskott då en stor mängd vindkraft är ansluten till regionnätet.

Stockholm

I område Stockholm pågår en snabb ombyggnad av både stamnät och regionnät för att hantera den ökade elförbrukningen i området. Stamnätets spänningsnivå höjs från 220 kV till 400 kV. Regionnätet som idag drivs på 70 kV ska över tid ersättas av ett 130 kV nät och därmed kraftigt öka överföringsförmågan i regionnätet. Lokalnätet karaktäriseras av en ökning av antalet kunder och över tid även ökad förbrukning. I Stockholm finns viss planerbar elproduktion i form av kraftvärme men det råder stort underskott av planerbar elproduktion ansluten till lokal- och regionnätet vilket gör att en stor andel av effektbehovet behöver tillföras från stamnätet.

Anslutning av mikroproduktion (främst solpaneler på en- och flerbostadshus) till lokalnäten har de senaste åren reducerat behovet av effekt soliga sommandagar, men uttagsbehovet kvarstår eftersom denna elproduktion inte går i takt med dygnsmönstret för elkonsumtionen.

Öst

Område Öst har en svag förbrukningstillväxt med undantag av industri och elintensiv verksamhet. På Gotland, som idag matas från Vattenfall Eldistribution ABs regionnät, sker en ökning av elförbrukningen. Ön kommer på sikt bli ansluten till Svenska kraftnäts stamnät. Inom område öst finns planerbar elproduktion i form av kraftvärme i flera större städer, ansluten till lokalnätet eller till underliggande nätägare men produktionen står inte i proportion till behovet av effekt under vintertid.

Vindkraft finns ansluten i främst Östergötland

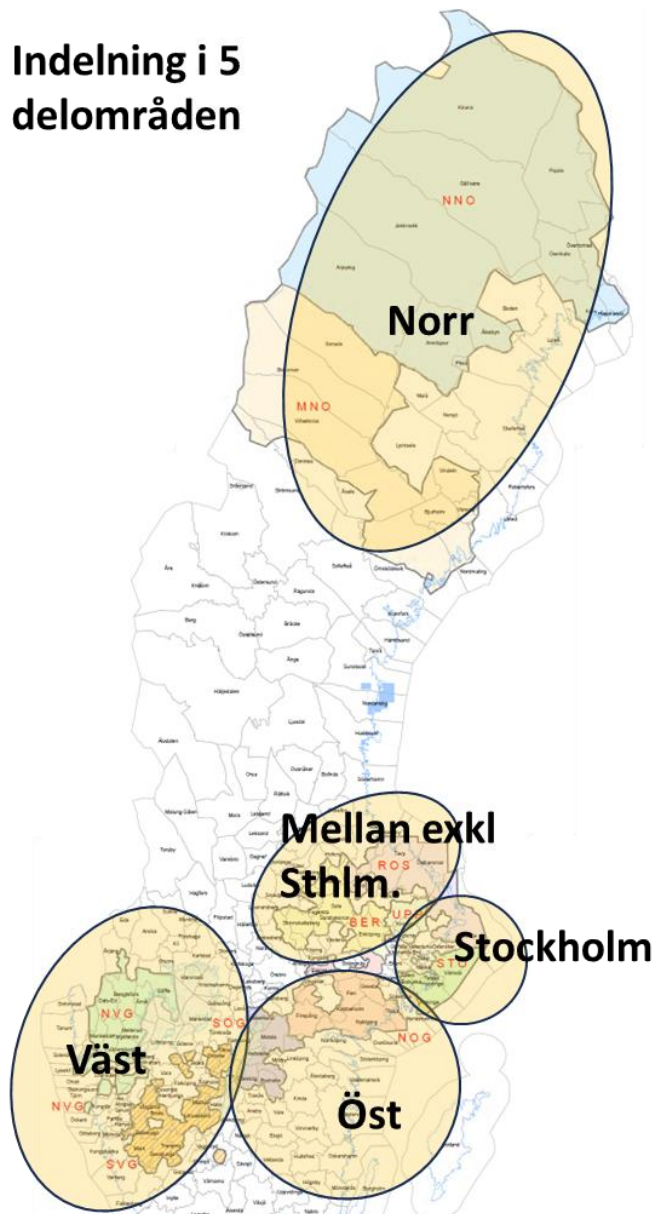
Väst

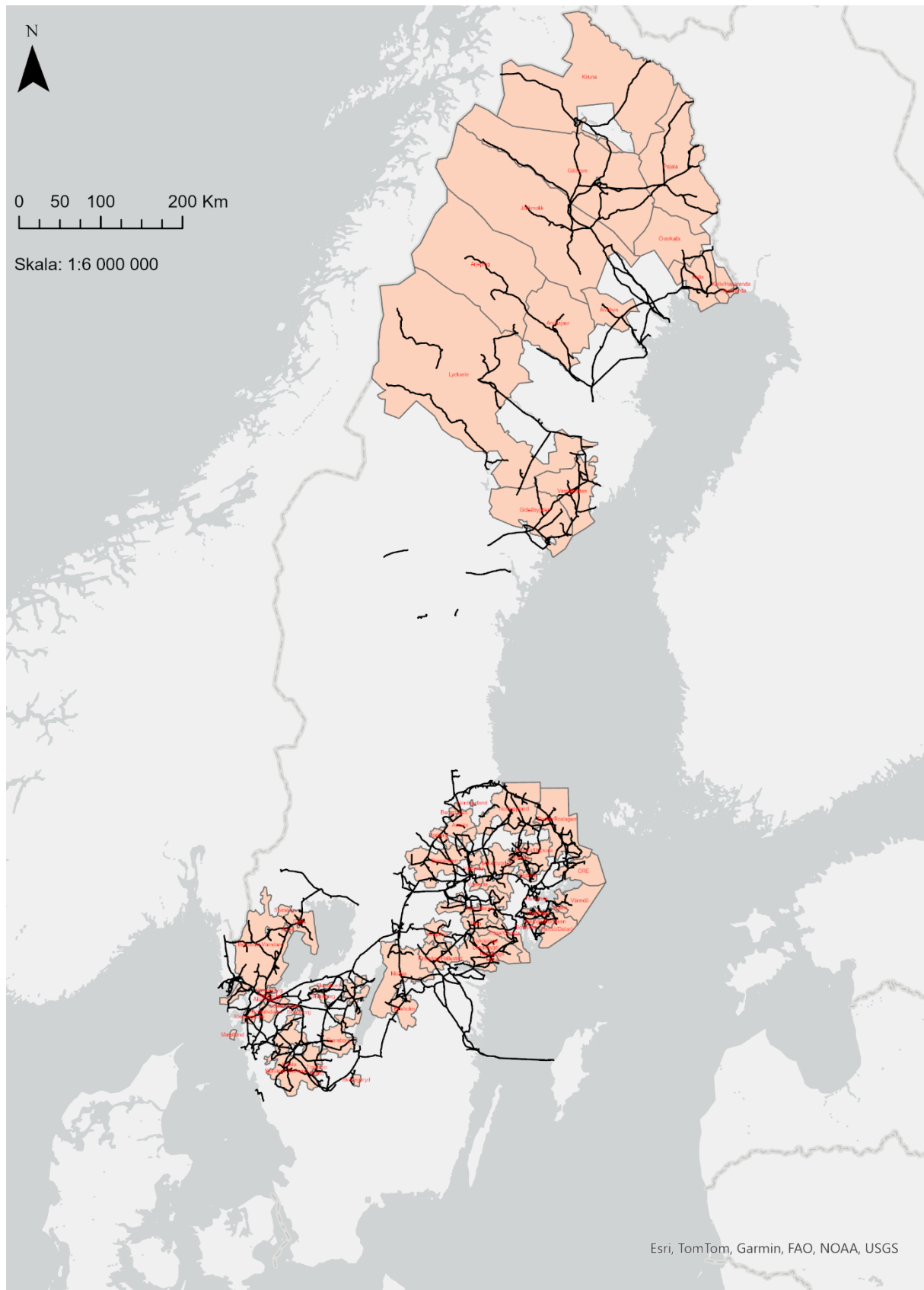
Väst har goda sol- och vindlägen varför ny produktion kommer att utvecklas som i sin tur behöver anslutas till nätet. Den Västsvenska industrin siktar på en grön omställning och kommer därmed att öka elförbrukningen. Stamnätet i området är i dagsläget utformat och dimensionerat utifrån förutsättningarna att det finns stora elproduktionsanläggningar med planerbar produktion på västkusten och i södra Sverige. Det innebär att det krävs förstärkning av stamnätet för att möjliggöra anslutning av ny produktion och konsumtion. Generellt råder ett underskott av produktion i området, sommartid uppkommer dock regionalt produktionsöverskott på grund av produktion från vind och sol. Detta innebär utmaningar då produktionen idag inte sammanfaller tidsmässigt med konsumtionsbehovet.

I områden där det finns planerbar produktion ansluten till regionnätet har elnätet historiskt sett dimensionerats utifrån dessa förutsättningar. Detta har varit rationellt av ekonomiska skäl eftersom regionnätet inte behövt byggas ut i samma utsträckning som om produktionen inte funnits. Det innebär dock att det skapas kapacitetsbrist i nätet om planerbar produktion läggs ner. Ett beslut om nedläggning kan komma med kort framförhållning i förhållande till de ledtider som krävs för att vidta erforderliga nätförstärkningar som ofta krävs för att klara leveranskrav utan den lokala planerbara produktionen.

Karta över områden där företaget bedriver nätverksamhet.

Indelning i 5
delområden



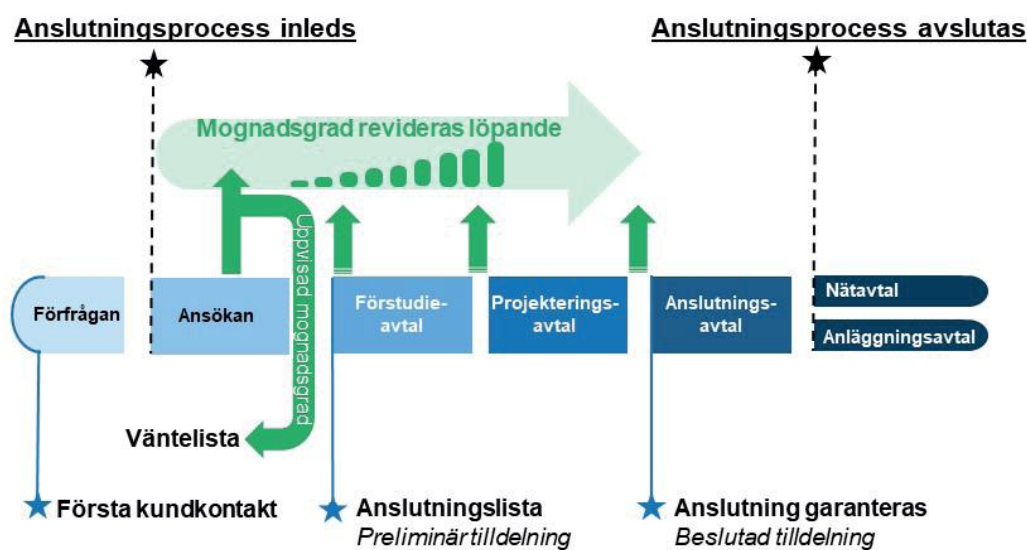
Vattenfall Eldistributions regionnät och lokalnät

Svarta linjer markerar Vattenfall Eldistributions regionnät och ljusröda områden är de områden där Vattenfall Eldistribution är lokalnätägare.

2 Behov av överföringskapacitet i elnätet

Beskrivning av process för nyanslutningar på regionnätet

Vattenfall Eldistribution AB får många stora förfrågningar om anslutning som kräver åtgärder i såväl regionnätet som i stamnät innan anslutning är möjlig. Under en övergångsperiod kan det därför krävas begränsningar av nätutnyttjandet eller att kunden behöver vänta på att bli ansluten, det är därför på sin plats att beskriva vår anslutningsprocess för regionnätet. Processen speglar till stora delar Svenska kraftnäts villkor och process. Vattenfall Eldistribution AB:s prognoser i nätutvecklingsplanen bygger delvis på denna anslutningsprocess. Nedan följer en kortfattad beskrivning av stegen i anslutningsprocessen.



Confidentiality: C1 - Public

VATTENFALL

Anslutningsprocessen för anslutningsförfrågningar på regionnätet.

Förfrågan om anslutning

En Förfrågan om anslutning görs i det speciellt framtagna formulär som finns på Vattenfall Eldistribution AB:s hemsida. Som ett första steg får den som gör förfrågan en indikation om anslutningsmöjlighet. Indikation om anslutningsmöjlighet lämnas normalt inom en månad och innehåller följande:

- En indikativ bedömning om tillräcklig effekt finns tillgängligt i den ansökta anslutningspunkten.
- En första uppskattning av behovet av tillkommande anläggningar för att realisera förfrågan.
- En första bedömning av möjlig anslutningstidpunkt.

Om förfrågan bedöms kräva utökat abonnemang gentemot stamnätet lämnas indikationen med förbehållet att Vattenfall Eldistribution AB måste ansöka om utökat abonnemang mot stamnätet. Indikationen visar vilka åtgärder som kan krävas för anslutningen, men den är inte bindande. Detta eftersom det kan ha kommit in en ny

ansökan eller att det finns andra systempåverkande omständigheter som gör att förutsättningarna förändras i den efterfrågade anslutningspunkten.

Ansökan om anslutning

När kunden fått en Indikation om anslutningsmöjlighet kan kunden välja att påbörja anslutningsprocessen genom att skicka in en ansökan. När kunden kan påvisa tillräcklig mognadsgrad i projektet får kunden plats i väntelistan och Vattenfall Eldistribution AB ansöker om utökad effekt hos Svenska kraftnät om det krävs. För att Vattenfall Eldistribution ska kunna bedöma mognadsgraden behöver kunden delge oss information, bl.a. energianalys samt påvisat behov av önskad effekt och hur effekten nyttjas över årets alla timmar. Mognadsgraden bedöms och förfinas även löpande i processen.

Vattenfall Eldistribution AB lämnar en uppskattad anslutningstidpunkt och uppskattning av anslutningsavgiften för att realisera nödvändiga åtgärder i regionnätet samt i förekommande fall stamnätet. Vattenfall Eldistribution AB erbjuder i samband med tids- och prisindikationen en preliminär tilldelning av effekt till kunder i väntelistan turordningsvis enligt principer för tilldelning. En kund som blir erbjuden en preliminär tilldelning av effekt måste vara beredd att gå vidare i processen, i annat fall tappar kunden sin plats i väntelistan och ansökan förfaller. Den preliminära tilldelningen av effekt sker vid tecknandet av Förstudieavtal. Om ansökan kräver att Vattenfall Eldistribution AB ansöker om utökat abonnemang mot stamnätet lämnas en tids- och prisindikation när vi fått svar på vår begäran från Svenska kraftnät.

Förstudieavtal

Tecknande av Förstudieavtal anses vara starten för genomförandet av anslutningen. Det ger en preliminär anslutningstidpunkt, en plats i anslutningslistan och en preliminär tilldelning av effekt. Från och med tecknande av förstudieavtal inkluderas anslutningen i effektprognoserna.

Förstudieavtalet omfattar en förstudie på nödvändiga stations- och ledningsåtgärder, en fördjupad tids- och prisanalys samt Vattenfall Eldistribution AB:s ansökan om och erhållande av koncession.

Projekteringsavtal

När förstudien är klar och eventuell koncession erhållits är nästa steg att teckna Projekteringsavtal. Projekteringsavtalet innebär att Vattenfall Eldistribution AB gör en projektering av åtgärder för anslutning.

Anslutningsavtal

Efter avslutad projektering är nästa steg att teckna Anslutningsavtal inom den tidsram som Vattenfall Eldistribution AB anger. När Anslutningsavtal signerats åtar sig Vattenfall Eldistribution AB att ansluta kunden till Vattenfall Eldistribution AB regionnät. Här sker också beslutad tilldelning av effekt.

2.1 Redogörelse för företagets prognosarbete

Generella prognosförutsättningar

Vid framtagande av effektprognoserna är några grundläggande utgångspunkter vägledande i arbetet:

- Planeringen av nätet bör utgå från ambitionen att vara en möjliggörare för klimatomställningen. Prognosen ska inkludera troligt kapacitetsbehov för bland annat elektrifiering av industriprocesser och transporter.
- Produktionsprognoser upprättas varken på regionnätetsnivå eller lokalnätetsnivå, istället inkluderas pågående produktionsärenden på regionnätet. De projekt som inkluderas är endast ärenden där kunden signerat ett avtal med Vattenfall Eldistribution AB.
- Prognoserna beskriver det mest troliga effektbehovet, utan hänsyn till elnätets förmåga att tillgodose detta.
- Prognoserna beskriver bruttobehovet utan hänsyn till potentiell efterfrågefleksibilitet.
- Prognoserna tar för närvarande inte hänsyn till elkonsumtionsförändringar som ett resultat av exempelvis höga elpriser eller effektiviseringar.
- Effektprognosen omfattar ett förväntat scenario om utvecklingen och är det scenario som nätutvecklingsplanen är baserad på.

Regionnät

Regionnätetsprognosen utgörs av prognoser för Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnät, prognoser från andra lokalnätsbolag, övriga anslutna kunder samt pågående anslutningsärenden. Prognosen beskriver maximalt behov av effekt per uttagspunkt och inmatningspunkt, där summan av dessa beskriver det totala behovet av effekt i ett område om maximal effekt skulle nyttjas i alla anslutningspunkter samtidigt. En betydande del av det tillkommande effektbehovet i regionnätet består av stora punktlaster, där det ofta råder osäkerhet om projekten blir av.

I dagsläget prognostiseras enbart maximalt effektbehov, vilket innebär att prognoserna inte beskriver hur lasten varierar över dygnet, veckan eller året. Det pågår ett arbete att utveckla verktyg för att övergå till att presentera effektprognoserna med timupplösta årsprofiler.

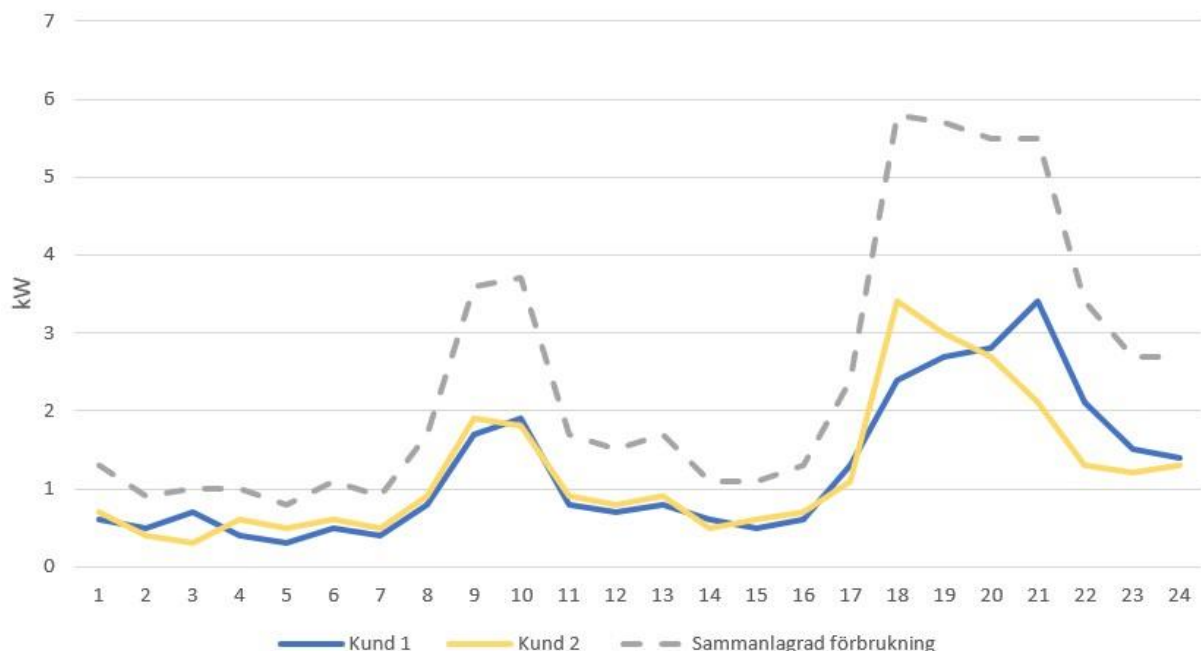
Regionnätetsprognosen lämnas även in till Svenska kraftnät, som håller samman en årlig insamling av prognoser från regionnätsbolag, inklusive Vattenfall Eldistribution AB. De insamlade prognoserna är viktiga för att bedöma det framtida behovet av effekt i det underliggande regionnätet och därigenom underlätta processen att identifiera och genomföra proaktiva nätåtgärder på stamnätet.

Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnät

Prognosen för Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnät består av en tillväxtprognos av det maximala sammanlagrade förbrukningen per uttagspunkt och kopplas slutligen till tillhörande regionnätسابonnemang.

Sammanlagrat effektuttag innebär att man tar hänsyn till att alla kunder inte använder maximal effekt samtidigt. Genom att kombinera elförbrukningen från flera kunder jämnas topparna ut och således minskar den totala effektbelastningen på nätet.

I figuren nedan illustreras ett exempel där den maximalt sammanlagrade förbrukningen var 5,8 kW medan summan av respektive kunds maximala förbrukning var 6,8 kW. Ur ett dimensioneringsperspektiv är den sammanlagrade förbrukningen relevant för att säkerställa ett resurs- och kostnadseffektivt nyttjande av elnätet. Detta uppnås inte om dimensioneringen baseras på summan av varje kunds maximala förbrukning, eftersom dessa sällan sammanfaller.



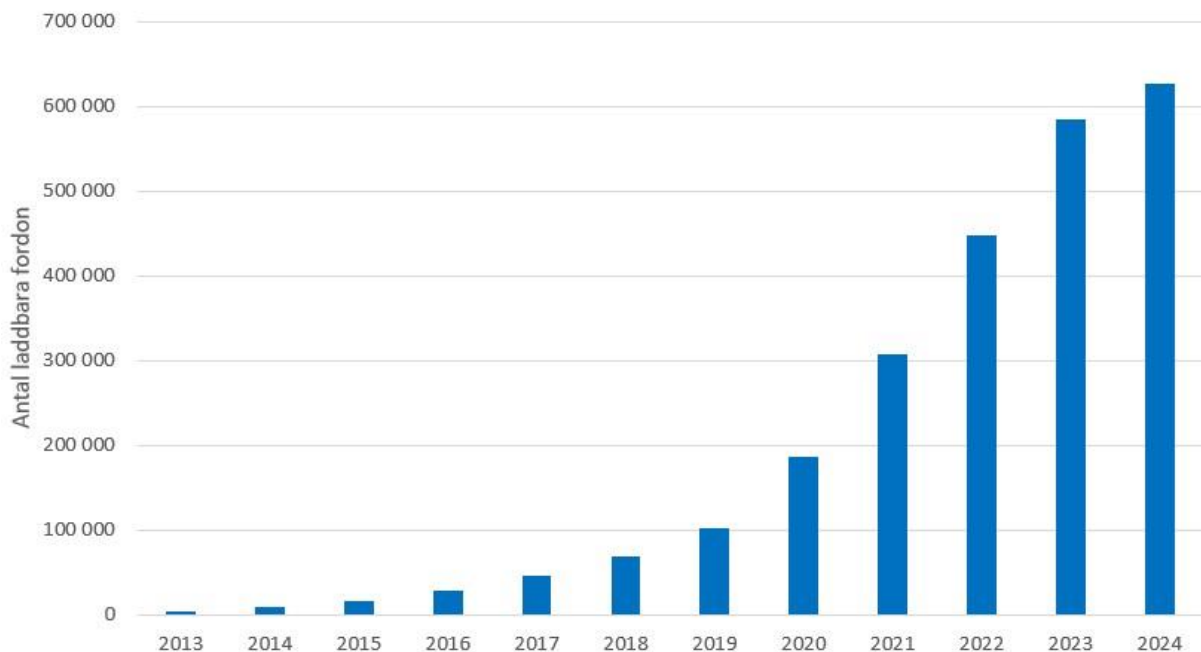
Exempel på sammanlagring av två kunders elförbrukning.

För att kvantifiera tillväxten i lokalnätet samlar Vattenfall Eldistribution årligen in exploateringsplaner från cirka 90 kommuner där Vattenfall Eldistribution AB har områdeskoncession. I underlaget som samlas in beskriver kommunerna vilka pågående planer på bebyggelse som finns, dess omfång samt i vilket planskede de befinner sig.

Kommunernas planer sannolikhetsjusteras som regel med schablonmässiga scenariefaktorer utifrån planskede och förväntad befolkningsutveckling i respektive kommun. Dock kan kommunens egen bedömning av specifika planers sannolikhet tas i beaktande. Vattenfall Eldistribution AB har även dialog med regioner och länsstyrelser, till exempel genom regionala forum som ACCEL, REST och AGON där

annan relevant information kan finnas som bör ingå i prognosen, som exempelvis regionala planer på laddinfrastruktur.

För att uppskatta effektbehovet för elektrifiering av transporter görs en differentiering mellan transportkategori och laddningstyp. För publik laddning av personbilar placeras schablonvärden på strategiskt valda platser där det sannolikt kommer att etableras laddningsstationer. Det tillkommande effektbehovet för hemmaladdning baseras på en prognos för elektrifiering av Sveriges personbilsflotta och är länsbaserat för att spegla olika elektrifieringstakt i länen.



Historisk utveckling av antalet laddbara fordon i Sverige (källa: Power Circle).

Effektbehovet för elektrifiering av tunga fordon grundar sig på olika initiativ, såsom Regionala elektrifieringspiloter, Klimatklivet med flera, samt på en körmönsteranalys genomförd av en branschorganisation, som har identifierat lämpliga platser för laddning av transportfordon.

De schabloner som används för tunga transporter är de som fastställts genom EU-förordningen Alternative Fuels Infrastructure Regulation¹. Dessa schabloner representerar minimikraven för laddningseffekt och är differentierade baserat på vägens klassificering. EU-vägar och större riksvägar (TEN-T² stomnät) har högre effektbehov vid platsen jämfört med mindre riksvägar och länsvägar (TEN-T övergripande nät). Vidare specificeras även det maximala avståndet mellan platser som ska få den minimala laddningseffekten som varierar beroende på vägens klassificering.

En uppskattning av det tillkommande effektbehovet från övriga transportkategorier, såsom elflyg och elfärjor, görs också. Underlaget för dessa transportkategorier

¹ Alternative Fuels Infrastructure Regulation (AFIR) är en EU-förordning som ålägger medlemsstater att utveckla infrastruktur för alternativa bränslen, såsom el och vätgas, för att främja hållbara transporter.

² TEN-T (transeuropeiska transportnätet) är ett EU-omfattande nät av järnvägar, inre vattenvägar, närsjöfart och vägar.

baseras på eventuell information från kommuner och kunder samt lokala initiativ för elektrifiering.

Slutligen inkluderas pågående anslutningsärenden på lokalnätet där anslutningseffekten eller säkringseffekten, som finns i ärendet, justeras innan den adderas till prognosen för att ta hänsyn till nyttjandegrad. Nyttjandegraden tilldelas baserat på ärendekategori och befintliga kunders uttag med samma kategori används som underlag för justeringen.

Energieffektivisering, egenproduktion och lagring samt optimering mot elpris kan få betydande påverkan på uttagsmönstren i lokalnäten. I dagsläget saknas goda metoder för att kvantifiera dessa trender och de inkluderas därför inte i prognoserna för maximalt sammanlagrad förbrukning. Dock pågår ett arbete med att utveckla verktyg för att prognostisera det tillkommande effektbehovet i form av timupplösta förbruknings- och produktionsprofiler (årsprofiler). Årsprofilerna kan ge bättre möjligheter att förstå och uppskatta potentiell efterfrågefleksibilitet och effektiviseringar.

Lokalnät med annan nätägare, anslutna till Vattenfall Eldistribution ABs regionnät

I första hand används lokalnätets bolagets egna prognoser, vilka samlas in årligen genom ett utskick till respektive enskilt nätbolag. För att skapa en mer enhetlig metodik har Vattenfall Eldistribution AB deltagit i ett samarbetsprojekt med andra elnätbolag, där syftet var att utveckla en gemensam metodik för att ta fram långsiktiga effektprognoser på ett enkelt sätt. Den prognosmetodik som presenteras i rapporten *Effektprognos – en lathund för lokalnätbolag*³ är den som rekommenderas att övriga lokalnätbolag, som lämnar in prognoser till Vattenfall Eldistribution AB, använder.

Om prognos från underliggande lokalnät saknas används schabloniserad procentuell tillväxt baserad på befolkningsprognosen i anslutningspunktens kommun. Schablonbaserad prognos tillämpas endast på uttagpunkter som huvudsakligen förser hushåll, handel och mindre industrier med el medan uttagpunkter som förser ett fåtal stora punktlaster hanteras på samma sätt som slutkunder.

I sammanhanget bör påpekas att Vattenfall Eldistribution AB:s anslutningsprocess för regionnätet gäller för alla punktlaster eller större effekthöjningar, oavsett om de ansluts direkt till regionnätet, till Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnät eller till andra lokalnätbolag anslutna till Vattenfall Eldistribution AB:s regionnät. Detta gör att turordningsprincip, paritet och mognadsgrad beaktas för att främja ett effektivt nätutnyttjande.

Kunder anslutna till regionnätet

Framtida förbrukning samt produktion hos kunder baseras i första hand på prognos från kunden. Justering kan eventuellt göras utifrån rimlighetsbedömning i samråd med kundansvarig. Om ingen prognos lämnats från kunden utgår prognosen från eventuella anslutningsärenden.

³ [Effektprognos – en lathund för lokalnätbolag \(energiforsk.se\)](https://www.energiforsk.se/effektprognos-en-lathund-for-lokalnatsbolag)

En stor del av det tillkommande behovet består av anslutningsärenden till regionnätet, där vi ofta saknar kännedom om de berörda aktörerna kommer att gå vidare med sina projekt. Därför inkluderas enbart projekt där kunden har en hög mognadsgrad och där Vattenfall Eldistribution har tecknat ett avtal med kunden i prognosen.

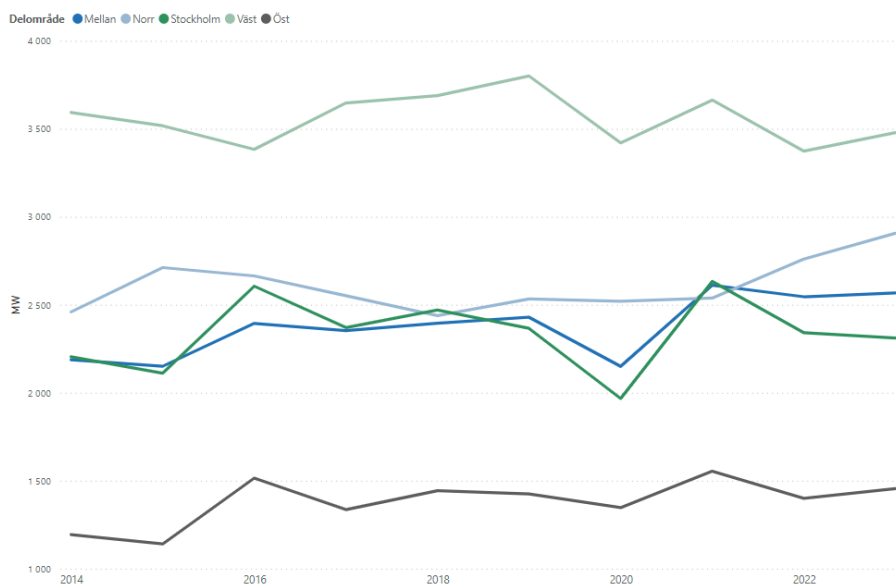
En del av kundförfrågningarna som befinner sig i de tidiga stegen i anslutningsprocessen realiseras också, men nätplaneringsarbetet påbörjas inte förrän kunden har kommit tillräckligt långt i anslutningsprocessen och uppnått tillräckligt hög mognadsgrad.

I dagsläget baseras produktionsprognosen till regionnätet på befintliga anslutningsärenden. De produktionsärenden som kommer in utgörs framförallt av vind- och solkraft. Det är även högt tryck på anslutning av batterilager, dels i kombination med en produktionskälla, s.k. hybridparker, dels som egen anslutning.

Framgent behöver långsiktiga top down-prognoser för elproduktion utvecklas, primärt för vindkraft och solkraft. Underlag för detta kan exempelvis inkludera riksintressen för vindbruk och den nyligen framtagna nationella strategin för en hållbar vindkraftsutbyggnad⁴.

Historiskt utfall i respektive delområde

Under vintern 2022/2023 observerades en förändring i konsumtionsmönster, sannolikt på grund av stigande elpriser och en ökad medvetenhet om elförbrukning. Många konsumenter vidtog åtgärder för att minska sin elförbrukning vilket bidrog till en tillfällig minskning av effektuttaget. Dock var denna trend kortvarig. Redan under vintern 2023/2024 återgick effektuttaget till att vara i linje med nivåerna före elprishöjningen 2021/2022. Detta indikerar att även om förbrukningen kan förändras som en respons på elpriser och ökad medvetenhet om elförbrukning, tenderar behovet av el att fortsätta öka på lång sikt.

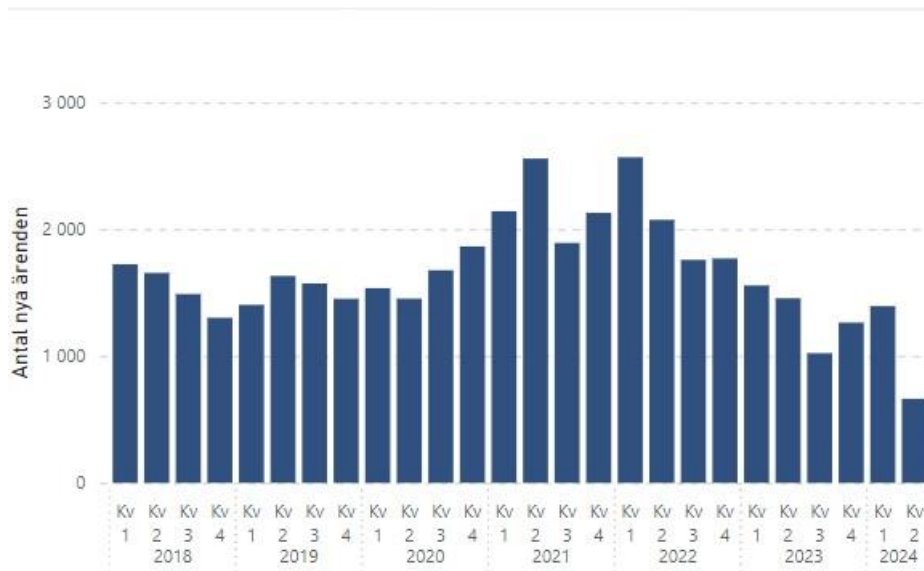


Historiskt kapacitetsbehov (MW) från överliggande nät per delområde.

⁴ [Nationell strategi för en hållbar vindkraft \(Energimyndigheten\)](#)

Antalet nybyggnationer och förfrågningar om anslutning har minskat till följd av det rådande konjunkturläget. Denna nedgång, som illustreras i figuren nedan, återspeglar en ekonomisk osäkerhet vilket försvårat påbörjandet och slutförandet av nya projekt.

Trots en minskning i nyanslutningar har effektuttaget fortsatt att öka det senaste året. Detta visar på en ökad elektrifiering av samhället, trots högre priser och minskad byggaktivitet. Denna utveckling belyser en stark underliggande efterfrågan på el, oberoende av nybyggnationstakten.

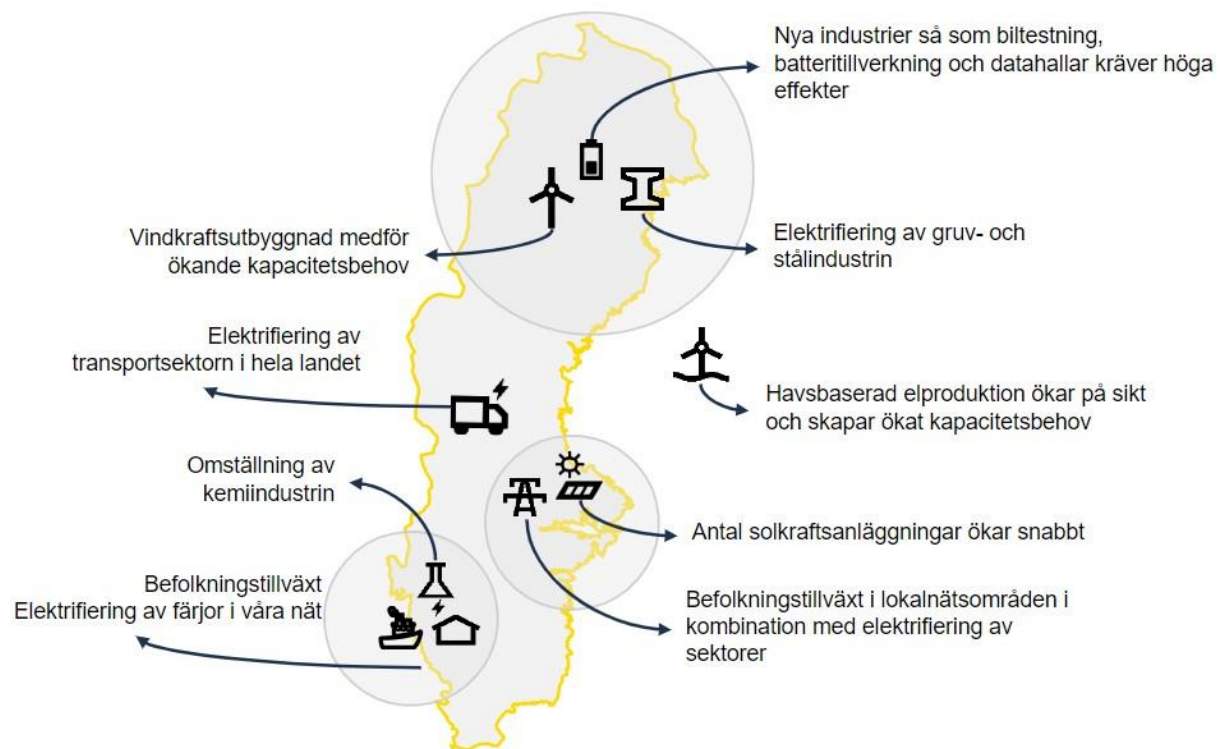


Ärendeinflödet för nyanslutningar kvartalsvis under perioden 2018 till och med andra kvartalet 2024. I figuren visas summan för samtliga fem delområden.

Det är viktigt att belysa att det finns en viss tröghet mellan stigande elpriser och kundernas förmåga att anpassa sin förbrukning. Kundernas förbrukningsmönster förändras inte av stigande elpriser med den takt man kanske skulle kunna förvänta sig. Detta då det kräver både tid och resurser att investera i energieffektiva lösningar. Vidare kan en ökad efterfrågan på nya lösningar medföra längre ledtider än vanligt och även leveranssvårigheter, vilket sammantaget kan leda till en fördröjning innan åtgärder som minskar effektuttaget får genomslag.

2.2 Prognos för behovet av överföringskapacitet i elnätet 2025-2034

Behov av nätkapacitet förväntas att öka i framtiden, huvudsakligen på grund av omfattande elektrifiering inom flera sektorer. De primära drivkrafterna för perioden 2025-2034 inom Vattenfall Eldistribution AB:s nät kan hänföras till industrins utveckling, både inom basindustrin och nya industrier, elektrifieringen av transporter samt utbyggnaden av förnybar elproduktion från vindkraft och solkraft.



Trender som kan leda till ökat nätkapacitetsbehov i Vattenfall Eldistribution AB:s nät 10 år framåt.

Övergången till eldrivna alternativ, särskilt inom transportsektorn, medför ett betydande elbehov samt utvecklad laddinfrastruktur. Vidare kommer omställningen av stålindustrin, kemiindustrin och produktionen av fossilfria drivmedel att öka efterfrågan på el. Batteritillverkningen samt elektrifiering av processer i befintliga gruvor, liksom etableringen av nya gruvor för utvinning av råmaterial till batteritillverkning, är ytterligare drivkrafter för det växande elbehovet. Storskaliga datacenter, som kräver kontinuerlig elförsörjning, bidrar också till den tilltagande efterfrågan.

Prognosen nedan visar den förväntade tillväxten i Vattenfall Eldistribution AB:s regionnät. Den omfattar både det förväntade effektbehovet för Vattenfall Eldistribution AB:s egna lokalnät samt för övriga lokalnät som inte ägs av Vattenfall Eldistribution AB. Därutöver inkluderas pågående anslutningsärenden i prognosen, där inkluderas endast de kunder som har signerat avtal med Vattenfall Eldistribution AB och därmed uppnått en hög mognadsgrad.

Vid anslutningsärenden på regionnätet inkluderas hela anslutningseffekten direkt vid anslutningstillfället. Detta innebär att den totala ansökta effekten tas med i prognosen för det år då det förväntade anslutningsdatumet infaller. Detta speglar dock inte alltid verkligheten, eftersom kunden ofta gradvis ökar sitt nyttjande av anslutningseffekten i etapper och därför når full effekt först vid ett senare år.

Prognos över tillkommande ackumulerad förbrukning i regionnätet år 2025-2034 i megawatt (MW).

Delområde	Norr	Mellan (exkl. Stockholm)	Stockholm	Väst	Öst
2025	705	645	75	460	255
2026	1595	705	150	560	340
2027	1635	790	230	900	580
2028	1675	840	270	980	620
2029	2140	890	315	1170	650
2030	3460	900	350	1230	685
2031	3500	935	380	1420	710
2032	3530	960	410	1460	730
2033	3650	970	430	1505	740
2034	3770	985	450	1545	755

En betydande tillväxt kan observeras i norra Sverige, vilket kan tillskrivas flera stora industrietableringar som planeras under den aktuella perioden. Den begränsade tillväxten i Stockholm kan delvis bero på de nuvarande effektbegränsningarna i stamnätet, vilka förväntas vara åtgärdade under perioden. Tillväxten i västra Sverige drivs av omställningen inom petrokemisk industri samt fordonsindustrin.

Prognosen för Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnät angiven som MW (ackumulerat). Inom parentes anges den som procentsats av den förväntade förbrukningstillväxten på regionnätet.

Delområde	Norr	Mellan (exkl. Stockholm)	Stockholm	Väst	Öst
2025	25 (3,5 %)	20 (3,1 %)	30 (40,0 %)	20 (4,3 %)	15 (5,9 %)
2026	50 (3,1 %)	45 (6,4 %)	55 (36,7 %)	45 (8 %)	25 (7,4 %)
2027	65 (4,0 %)	65 (8,2 %)	75 (32,6 %)	70 (7,8 %)	40 (6,9 %)
2028	80 (4,8 %)	80 (9,5 %)	95 (35,2 %)	90 (9,2 %)	50 (8,1 %)
2029	85 (4,0 %)	90 (10,1 %)	105 (33,3 %)	100 (8,5 %)	55 (8,5 %)
2030	90 (2,6 %)	100 (11,1 %)	125 (35,7 %)	120 (9,8 %)	65 (9,5 %)
2031	95 (2,7 %)	110 (11,8 %)	130 (34,2 %)	125 (8,8 %)	75 (10,6 %)
2032	100 (2,8 %)	115 (12,0 %)	140 (34,1 %)	130 (8,9 %)	80 (11 %)
2033	105 (2,9 %)	120 (12,4 %)	145 (33,7 %)	135 (9 %)	85 (11,4 %)
2034	110 (2,9 %)	125 (12,7 %)	150 (33,3 %)	140 (9,1 %)	90 (11,9 %)

Det kan noteras att ökningen av förbrukning i lokalnätet är måttlig i jämförelse med det ökade behovet i regionnätet. Generellt sett förväntas en måttlig tillväxt från hushåll och mindre industrier under de kommande tio åren, medan den största tillväxten kommer att genereras av ett fåtal stora industrietableringar såsom stål, petrokemi, serverhallar och batterifabriker.

Prognosen för produktion skiljer sig från prognosen för förbrukning. Detta beror på att produktionsprognoser inte upprättas på lokalnäts- eller regionnätetsnivå, istället grundar sig den förväntade produktionstillväxten på pågående anslutningsärenden på regionnätet. Liksom som för uttagsärenden krävs att produktionsärenden uppnått en tillräckligt hög mognadsgrad.

Observera att prognosen inte sträcker sig över en längre period. Detta beror på att prognosen endast inkluderar pågående anslutningsärenden där anslutningsdatumet i regel ligger inom en nära tidsram. Det är emellertid högst sannolikt att förfrågningar om anslutning av anläggningar för elproduktion med anslutningsdatum efter 2027 och 2028 kommer att inkomma, omfattningen av detta kan vi dock inte bedöma med de underlag som finns tillhanda i nuläget.

Prognos över tillkommande produktion (ackumulerat) exklusive befintlig produktion i regionnätet år 2025-2034 i megawatt (MW).

Delområde	Norr	Mellan (exkl. Stockholm)	Stockholm	Väst	Öst
2025	300	290	0	260	230
2026	675	670	0	550	595
2027	1925	710	0	550	595
2028	2090	790	0	710	730
2029	2090	790	0	850	730
2030	2090	790	0	880	730
2031	2090	790	0	880	730
2032	2090	790	0	880	730
2033	2090	790	0	880	730
2034	2090	790	0	880	730

Produktionsprognosen grundar sig på pågående anslutningsärenden, där de anslutningseffekter som är knutna till varje ärende inom ett delområde har summerats. Detta innebär att anslutningseffekter från olika typer av kraftslag, såsom vind- och solkraft, har summerats. Upplösningen per år har skapats genom att fastställa ett bedömt anslutningsdatum för respektive förfrågan från kund.

De förbrukningsärenden och produktionsärenden som är kända men ännu inte signerat avtal med Vattenfall Eldistribution AB uppgår till 18 000 MW respektive 38 000 MW, se tabellen nedan delområdesupplösning. Produktionsärendena som finns utgörs av vind- och solkraft, medan förbrukningsärendena huvudsakligen härrör från de energiintensiva industrierna som vill elektrifiera sina processer.

Total volym ansökt anslutning på regionnätet per delområde där kunderna ännu inte signerat avtal och därmed har låg mognadsgrad alternativt där möjlighet att ansluta mot eller öka uttag eller inmatning mot stamnätet saknas.

Delområde	Förbrukning (MW)	Produktion (MW)
Norr	14 570	10 465
Mellan (exkl. Stockholm)	1 920	11 770
Stockholm	200	365
Väst	1 570	10 370
Öst	340	5 270

Tabellen redovisas i syfte att åskådliggöra att det är stort söktryck på anslutningar. I sammanhanget kan nämnas att den totala förfrågningsvolymen, dvs. både anslutningar med hög mognadsgrad och låg mognadsgrad, för anslutning av solkraftproduktion till Vattenfall Eldistribution AB:s nät uppgår till en årsproduktion om 18 TWh/år för år 2032. Detta ska ställas i relation till scenarier från Energimyndigheten⁵ (7,4 TWh/år, år 2035) och Svenska kraftnäts långsiktiga marknadsanalys⁶ (5,5-13,6 TWh/år, år 2035) (LMA) för år 2035, där solelproduktionen nationellt summeras till 5-13 TWh/år för de olika scenariona.

Trender i de olika delområdena

Norr

I norra Norrland sker en elektrifiering av stålindustrin. Samtidigt sker en stor utbyggnad av vind- och solkraft. Trots denna utbyggnad kommer området gå från ett område med stort produktionsöverskott till stort produktionsunderskott givet att prognoserna faller in.

I mellersta Norrland sker på samma sätt en utbyggnad av vind- och solkraft. Området förväntas bibehålla produktionsöverskott även med en ökad förbrukning från elintensiv verksamhet.

Mellan

I området sker en utbyggnad av elintensiv verksamhet - både konventionell industri som elektrifierar och ny elintensiv verksamhet som serverhallar och energilager. Samtidigt sker en stor utbyggnad av främst solkraft inom hela området och vindkraft i östra och norra delarna av området. Den tillkommande produktionen matchar dock inte behovet, varken i tid eller storlek varför tillväxten av produktion såväl som förbrukning begränsas av att de begränsningar som finns i kapacitet i stamnätet tar lång tid att åtgärda.

⁵ Energimyndigheten ER 2023:07 Scenarier över Sveriges energisystem 2023, med fokus på elektrifieringen 2050, bilaga A.2 scenario "Högre elektrifiering" år 2035,

⁶ Svenska kraftnät Långsiktigt marknadsanalys, Scenarier för kraftsystemets utveckling fram till 2050, ärende 2023/4164 2024-01-26, scenarier över produktionskapacitet avsnitt 3.2.

Stockholm

Stockholmsregionen utmärker sig genom att det i huvudsak är byggnation av bostäder, verksamheter och elektrifiering av transportsektorn som leder till ett ökat behov av effekt. Mängden tillkommande elproduktion i form av sol- och vindkraft är också väldigt liten för så väl mogna anslutningar (med avtal) och anslutningar med låg mognadsgrad, jämfört med de andra delområdena, däremot finns stor efterfrågan att etablera mikroproduktionsanläggningar.

Öst

Ny elintensiv verksamhet etableras och industrin (bland annat stålindustrin) elektrifierar i detta område. Det finns även en stor förfrågan från ny sol- och vindkraftproduktion. Den icke-planerbara produktionen tenderar bli dimensionerande för nätet.

Väst

Tillväxten i västra Sverige drivs av omställningen inom petrokemisk industri samt fordonsindustrin. På produktionssidan råder stor efterfrågan på anslutning av framförallt solparker.

Mer information om utveckling och drivkrafter i varje delområde återfinns i avsnitt 2.3.

Redogörelse för ökning och minskning av behov av överföringskapacitet

Historiskt sett har elnätet i södra Sverige dimensionerats för hög förbrukning, medan nätet i norra Sverige har varit dimensionerat för att ta emot elproduktion. Detta har medfört att det varit möjligt att ansluta ny förbrukning i norra Sverige utan att behöva förstärka nätet, det samma har gällt för ny elproduktion i södra Sverige.

Denna situation har förändrats. Idag medför ny produktion av el i södra Sverige inmatning på stamnätet under perioder med låg förbrukning. Anläggningar för elproduktion byggs ofta i glesbefolkade områden, vilket kräver omfattande nätutbyggnader, ibland ända fram till stamnätstationerna. De last- och produktionsprofiler som presenteras i avsnittet "Uttags och produktionsprofiler" visar att den så kallade nätnyttan för ny väderberoende produktion är begränsad.

I norra Sverige sker en omfattande utbyggnad av ny elproduktion, samtidigt som förbrukningen väntas öka kraftigt. Den ökade förbrukningen är koncentrerad till ett fåtal punkter där det redan finns ett underskott av produktion. Därför krävs förstärkning av nätet både för att möta den nya förbrukningen och den ökande produktionen i norr.

Mot denna bakgrund beskriver vi det ökade överföringsbehovet som summan av ny förbrukning och produktion.

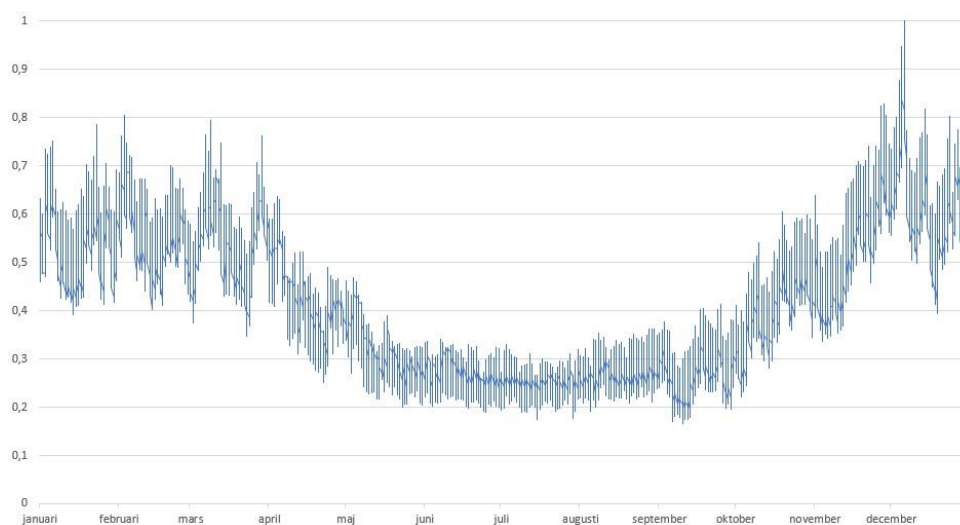
Tillkommande behov av överföringskapacitet, uttryckt i megawatt (MW) samt som procentandel av det nuvarande behovet. Det nuvarande behovet avser överföringskapaciteten från stamnätet under år 2022 och är inte sammanlagrad mellan delområdena.

Delområde	Norr	Mellan (exkl. Stockholm)	Stockholm	Väst	Öst
Nuvarande behov	2600	2500	2200	3600	1500
2025	1005 (39 %)	935 (37 %)	75 (3 %)	720 (20 %)	485 (32 %)
2026	2270 (87 %)	1375 (55 %)	150 (7 %)	1110 (31 %)	935 (62 %)
2027	3560 (137 %)	1500 (60 %)	230 (10 %)	1450 (40 %)	1175 (78 %)
2028	3765 (145 %)	1630 (65 %)	270 (12 %)	1690 (47 %)	1215 (81 %)
2029	4230 (163 %)	1680 (67 %)	315 (14 %)	2020 (56 %)	1380 (92 %)
2030	5550 (213 %)	1690 (68 %)	350 (16 %)	2110 (57 %)	1415 (94 %)
2031	5590 (215 %)	1725 (69 %)	380 (17 %)	2300 (64 %)	1440 (96 %)
2032	5620 (216 %)	1750 (70 %)	410 (19 %)	2340 (65 %)	1460 (97 %)
2033	5740 (221 %)	1760 (70 %)	430 (20 %)	2385 (66 %)	1470 (98 %)
2034	5860 (225 %)	1775 (71 %)	450 (21 %)	2425 (67 %)	1485 (99 %)

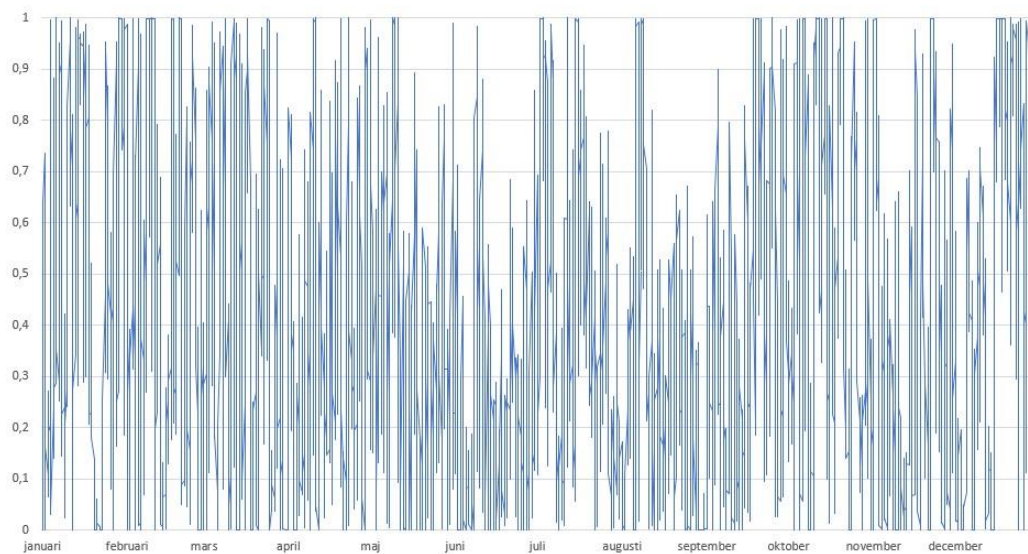
Uttags- och produktionsprofiler

Behov av eleffekt och överföringsförmåga i elnätet beror på effektnivåerna för såväl konsumtion som produktion, dess varaktighet och när i tiden konsumtion eller produktion sker. Vid analys används vanligen timmedelvärden av effekt. Nedan beskrivs ett antal uttags- och produktionsprofiler för att åskådliggöra dess inverkan på behovet av överföringskapacitet i nätet.

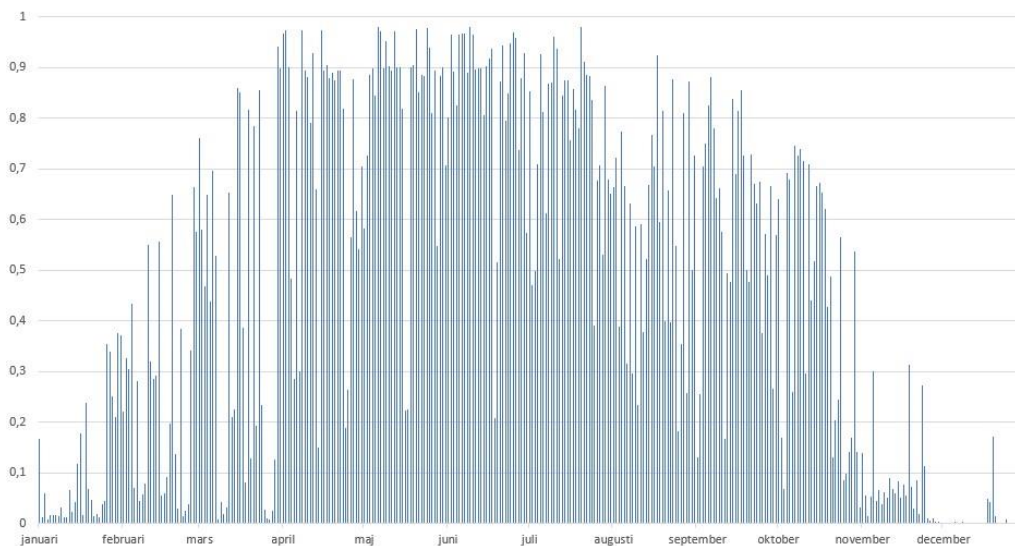
Typisk profil för uttag



Figuren visar timmedelvärden för uttaget över ett år. I figuren framgår att uttaget är temperaturberoende med högst uttag under vintermånaderna, när det är kallt.

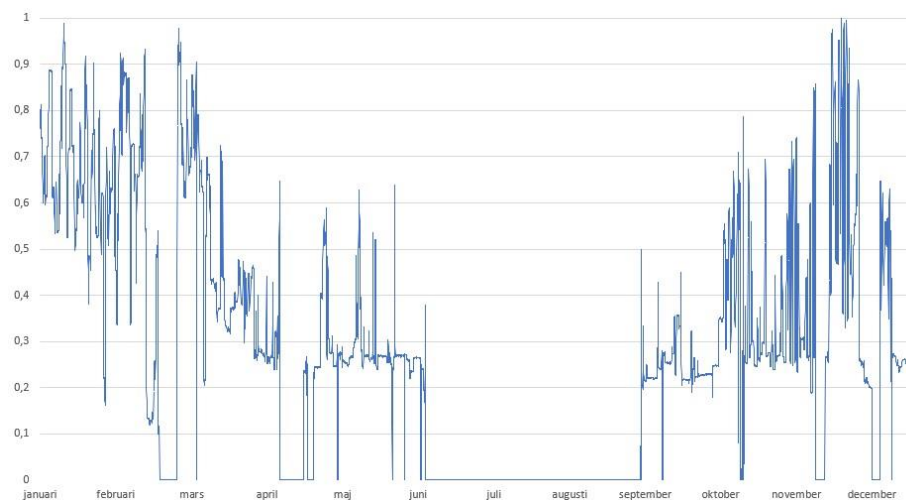
Typisk profil för vindkraftsinmatning

Produktionen varierar kraftigt eftersom den beror av vinden.

Typisk profil för solkraftinmatning

Figuren visar timmedelvärden för produktionen över ett år. I figuren framgår att produktionen är högst under sommaren och nära noll under vintern. I figuren framgår inte dygnsupplösning, här bör det nämnas att produktionen är som högst när solen skiner starkt och noll när det är mörkt.

Profil från kraftvärme



Profil från kraftvärme. Produktionen är koncentrerad till vintertid och är förhållandevis stabil. Avbrott i produktionen förekommer - bland annat på grund av fel på utrustningen.

Produktion som kan styras brukar benämnas planerbar produktion. Hit räknas bland annat vattenkraft, kärnkraft och kraftvärme. Produktion som inte kan styras brukar benämnas icke planerbar produktion. Hit räknas vind- och solkraft vars produktion är väderberoende.

Graferna för uttag och icke planerbar produktion ovan gör det tydligt att dessa inte är samstämmiga med en typisk förbrukningsprofil, dvs. icke planerbar produktion har låg eller ingen tillgänglighet när uttagsbehovet är som störst. I praktiken innebär det att nätet behöver vara dimensionerat för två olika scenarion.

- Scenariot med högt uttag och låg/obefintlig tillgänglighet på icke planerbar produktion har historiskt sett oftast varit dimensionerande för elnätet.
- Det andra scenariot är när den icke planerbara produktionen går för fullt och uttaget är lågt. Om produktionen lokalt är större än uttaget medför det att nätet kan behöva förstärkas för att kunna ansluta ytterligare produktion. Med anslutning av stora volymer icke planerbar produktion är det andra scenariot idag vanligt förekommande och driver förstärkningsbehov såväl lokalt som regionalt.

I Svenska kraftnäts kraftbalansrapport⁷ antas vindkraften ha en tillgänglighet om 9% och solkraft en tillgänglighet om 0% under topplasttimmen, dvs. när uttaget i Sverige är som högst.

2.3 Systemets nuvarande förmåga att möta prognosen.

Under denna rubrik beskrivs hur Vattenfall Eldistribution AB:s befintliga nät klarar av att möta det förväntade behovet som har beskrivits under avsnitt 2. Det förväntade behovet och systemets förmåga att möta behovet är en ögonblicksbild som utgår från de förutsättningar som är kända nu. Detta innebär att analysen inte säger något

⁷ Bilaga 2, <https://www.svk.se/siteassets/om-oss/rapporter/2024/kraftbalansen-pa-den-svenska-elmarknaden-rapport-2024.pdf>

om systemets förmåga att ansluta exempelvis elintensiv verksamhet eller elproduktion som inte ingår i det förväntade behov som varit underlag för analysen.

Generellt kan man säga att det krävs utbyggnad av nätet vid nyanslutningar och kraftigt ökat behov hos kunder. Denna utbyggnad omfattar de delar av nätet som förser kunden med el och avser ledningar såväl som stationsåtgärder. Åtgärderna har naturligtvis en ledtid. Dessa utbyggnader är inte relaterade till begränsad kapacitet i nätet i stort.

För att kunna ansluta ny, elintensiv industri och ny elproduktion i form av vindkraftparker och större solparker behöver flera åtgärder vidtas. Vi behöver bygga nytt regionnät fram till verksamheterna, det befintliga nätet behöver förstärkas och nya anslutningar mot överliggande nät behöver ofta etableras. Även överliggande nät kan behöva förstärkas och byggas ut för att möjliggöra anslutning.

Det ska också noteras att vi ser en stort tillkommande volym solkraft på alla spänningsnivåer i hela vårt område. Denna volym är så stor att vi i vissa delar av nätet kommer få elinmatning från lokalnäten till regionnätet och från regionnätet till stamnätet dagtid sommartid. Detta kommer kräva nätförstärkningar på alla spänningsnivåer och därför kan även en mindre solkraftanläggning behöva vänta på sin anslutning till nätet är förstärkt.

Generellt gäller dock att regionnätet och lokalnätet i huvudsak har tillräcklig kapacitet för att kunna hantera den förväntade tillväxten i form av bostäder, verksamheter samt elektrifiering av transportsektorn under perioden 2025-2034. Där vi bedömer att kapaciteten inte är i paritet med den förväntade tillväxten ser vi ständigt över möjligheterna att utveckla regionnät och lokalnät för att säkerställa erforderlig kapacitet.

Norr

Regionnät

I de norra delarna av området, som tillhör elområde 1, så bedöms regionnätet i huvudsak ha tillräcklig kapacitet för att kunna hantera förväntad tillväxt i form av bostäder, verksamheter samt elektrifiering av transportsektorn under perioden 2025-2034.

Inom området bedrivs redan idag investeringar på region och stamnättnivån för att tillgodose kommande behov från stora industrietableringar och elproduktionsanläggningar. Dagens nät är långt från att klara detta behov.

I de södra delarna av området, som tillhör elområde 2, behövs vissa nätförstärkningar för att klara förväntad utveckling.

Lokalnät

I området kommer tillväxten öka mest i kommunerna Kiruna, Gällivare, Arvidsjaur och Arjeplog under perioden 2025-2034. Det finns planer för att hantera tillväxten och kapacitetsbristen i området. De verkställs 2025 och innefattar att last flyttas mellan befintliga stationer samtidigt som nya ledningsfack tillkommer, på sikt behöver även transformatorerna bytas för att tillgodose effektbehovet. I Arvidsjaur och Arjeplog

står biltestverksamheter för den största delen av tillväxten med 19 tillkommande punktlaster under den undersökta perioden. Det gör att kapacitetshöjande åtgärder kommer vara nödvändiga för att möta behovet då det förekommer kapacitetsbrist i befintligt nät. Strategier för detta är under framtagande och vi bedömer oss därmed kunna möta behovet till 2034.

Övriga delar av området har en mindre uppskattad tillväxt under perioden 2025-2034 och förväntas därför ha kapacitet att möta tillväxten.

Flexibilitetslösningar används i nuläget inte vare sig för regionnätet eller lokalnätet i området.

Mellan

Regionnät

I överliggande nät finns idag begränsningar att öka uttaget i Västeråsregionen, i Roslagen och i Gävleborgsregionen. Det finns även begränsningar att ansluta mer produktion till överliggande nät i de norra och nordvästra delarna av området. Svenska kraftnät planerar att bygga bort dessa begränsningar i stamnätet i Västeråsregionen och i norra delarna genom "Västeråsbenet" i NordSyd-programmet med idrifttagning efter 2030.

I stora delar av Mellan pågår utbyggnad av solkraftanläggningar. Omfattningen är så stor att regionnätet behöver förstärkas.

Lokalnät

I området sker den största tillväxten i Uppsalas tätort där det under den undersökta perioden 2025-2034 förväntas tillkomma nya industrietableringar, etablering av nya stadsdelar, stort antal nya bostäder och kontorslokaler samt ny spårväg. För att tillgodose den förväntade tillväxten är kapacitetshöjande åtgärder nödvändiga och det finns i dagsläget planerade investeringar som kommer verkställas inom den undersökta perioden för att möta behovet.

Övriga kommuner i området har endast mindre exploateringar planerade under perioden 2025-2034 och förväntas därför ha tillräcklig kapacitet för att hantera tillväxten.

Elektrifiering av fordonsflottan kommer ske vilket förväntas rymmas inom lagda prognoser.

I Uppsala har Vattenfall Eldistribution bedrivit ett pilotprojekt med en flexmarknad i samverkan med flera aktörer. Med nya förutsättningar har Vattenfall Eldistribution beslutat att avveckla detta pilotprojekt. Inom området tillämpas även villkorade avtal i lokalnätet.

Stockholm

Regionnät

Stora delar av Vattenfall Eldistribution ABs regionnät i Stockholmsregionen byggs nu om för att kunna tillgodose det förväntade överföringsbehovet under perioden 2025-2034.

De planerade åtgärderna redovisas under avsnitt 3.2.1.

Nätkapaciteten i överliggande nät har varit begränsad, vilket resulterat i att Vattenfall Eldistribution AB sedan 2017 nekats möjlighet att öka uttaget från överliggande nät i flertalet av uttagspunkterna. Denna situation förväntas gradvis förbättras från och med hösten 2024. Från hösten 2025 väntas förstärkande åtgärder i överliggande nät ha tagits i drift och därefter väntas överliggande nät kunna tillgodose Vattenfall Eldistribution AB:s förväntade behov.

Lokalnät

I områdets södra delar sker det en tillväxt i samtliga kommuner, störst efterfrågan på bostäder finns i kommunerna Huddinge, Botkyrka och Haninge där ca 33 000 st förväntas tillkomma till 2030. Dessutom förväntas en omfattande elektrifiering av transporterna i området. Det innebär en stor andel laddpunkter för publik snabbladdning för personbilar och tung transport i anslutning till t.ex. Europavägar och logistikområden tillkommer, samt en elektrifiering av kollektivtrafiken. För att tillgodose den förväntade tillväxten är kapacitetshöjande åtgärder nödvändiga och det finns i dagsläget planerade investeringar som kommer verkställas inom den undersökta perioden för att möta behovet. Dessutom sker industrietableringar i Huddinge där kommunen förbereder mycket mark för industri, byggnation av tvärförbindelsen med nya mottagarstationer till 2032 och elektrifiering av transportsektorn med stor andel publika snabbladdare och ny eldriven kollektivtrafik.

Även i områdets norra delar sker det en tillväxt på bostäder, kontorslokaler och elektrifiering av transportsektorn. För att möta det ökade behovet finns planerade kapacitetshöjande investeringar som kommer verkställas inom den undersökta perioden.

I områdets norra delar förekommer det större exploateringsområden i Solna kommun där det förväntas tillkomma 25-35 MW då delar av Karolinska sjukhusets område byggs om till bostäder och kontor i detaljplan Norra Hagastaden. I östra Hagalund (Solna kommun) byggs flerbostadshus, förskola, kontorsytor och garage med laddstolpar. Solna stad kräver 50% laddstolpar till alla nya parkeringsplatser som byggs i exploateringar och de har även ett långsiktigt mål att ha 100% laddstolpar till alla parkeringar.

I norra och västra Sundbyberg sker en lastökning då arbete med ett flertal exploateringsområden pågår. I Vattenfall Eldistributions plan ingår förstärkning av regionnät och lokalnät för att svara upp mot detta behov.

Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnätsanläggningar har idag tillräcklig kapacitet för att klara dagens behov. Med de effektprognoser som redovisas under avsnitt 2 kommer kapaciteten i delar av lokalnätet att behöva höjas och nytt nät behöver byggas ut för

att ansluta nya kunder. Det sker en tillväxt av konsumtion och ny produktion i lokalnätet. Elektrifiering av fordonsflottan kommer ske men förväntas rymmas inom lagda prognoser.

I Stockholm har Vattenfall Eldistribution bedrivit ett pilotprojekt med en flexmarknad i samverkan med fler parter. Med nya förutsättningar har Vattenfall Eldistribution beslutat att avveckla detta pilotprojekt. Inom området tillämpas även villkorade avtal i lokalnätet.

Öst

Regionnät

Inom området sker ett antal industrietableringar som kräver förstärkning av regionnätet och stamnätet. Även sol och vindkraftproduktion kommer kräva förstärkningar vilken kan innebära att även mindre elproduktionsanläggningar kan behöva vänta på att bli anslutna. Elförbindelsen till Gotland behöver förstärkas för att klara förväntat behov.

Lokalnät

Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnätsanläggningar har idag tillräcklig kapacitet för att klara dagens behov. Med de effektprognoser som redovisas under avsnitt 2 så kommer kapaciteten i delar av lokalnätet att behöva höjas och nytt nät behöver byggas ut för att ansluta nya kunder. Det sker en tillväxt av konsumtion och ny produktion i lokalnätet. Elektrifiering av fordonsflottan kommer ske vilket förväntas rymmas inom lagda prognoser. Den största utvecklingen (anslutning av stor industri och stora vindkraftparker) sker i regionnätet varför trender beskrivs i dessa avsnitt.

Flexibilitetslösningar används i nuläget inte vare sig för regionnätet eller lokalnätet i området.

Väst

Regionnät

För att kunna ansluta ny, elintensiv verksamhet och ny produktion i form av vindkraftparker och solparker behöver nytt regionnät byggas fram till verksamheterna och befintligt nät behöver förstärkas. Det finns även begränsningar i överliggande nät (stamnätet) som medför att nätet behöver förstärkas med nya ledningar och stationer.

Regionnätet bedöms i huvudsak ha tillräcklig kapacitet för att kunna hantera förväntad tillväxt i form av bostäder, verksamheter samt elektrifiering av transportsektorn under perioden 2025-2034.

Lokalnät

Vattenfall Eldistribution ABs lokalnätsanläggningar har idag tillräcklig kapacitet för att klara dagens behov. Med de effektprognoser som redovisas under avsnitt 2 så kommer kapaciteten i delar av lokalnätet att behöva höjas och nytt nät behöver byggas ut för att ansluta nya kunder. Det sker en tillväxt av konsumtion och ny produktion i lokalnätet. Elektrifiering av fordonsflottan kommer ske vilket förväntas

rymmas inom lagda prognoser. Den största utvecklingen (anslutning av stor industri och stora vindkraftparker) sker i regionnätet varför trender beskrivs i dessa avsnitt.

Flexibilitetslösningar används i nuläget inte vare sig för regionnätet eller lokalnätet i området.

3 Planerade investeringar och alternativa lösningar

3.1 Vattenfall Eldistributions tillvägagångssätt vid planering av åtgärder

Innan ett projekt initieras och prioriteras görs normalt en nätutredning. Detta är en analys där nätåtgärder studeras i syfte att skapa ett framtida nät som uppfyller högt ställda krav (en teknisk- ekonomisk utredning).

Det finns flera orsaker för att göra en nätutredning - de vanligaste är:

- Då överföringsförmågan med de prognoserna som ligger inte räcker till för befintliga kunder (kapacitetshöjande reinvesteringar).
- Då överföringsförmågan i samband med nyanslutningar inte räcker till (tillväxtinvesteringar). I detta fall kommer kunden behöva betala anslutningsavgift. För mindre anslutningar är avgiften schabloniserad och för större motsvarar den kostnaden att ansluta kunden.
- Då Vattenfall Eldistribution AB bedömer att förnyelse av anläggning är ett alternativ till fortsatt drift (reinvestering).
- Vid hög felfrekvens i nätet eller dålig elkvalitet (reinvestering)

Till detta kommer sedan reinvestering som kan krävas av personsäkerhetsskäl eller andra lagkrav.

Grundförutsättningen vid nätplanering är att nätet ska erbjuda god leveranssäkerhet, god elkvalitet, vara drift- och personsäkert samt vara kostnadseffektivt.

Vid nätplaneringen studeras flera alternativ som ska klara dessa förutsättningar, funktionskrav och eventuella kundkrav. En kostnadskalkyl med nuvärdesanalys görs för vart och ett av dessa alternativ där även kundernas kostnad för avbrott ingår och den mest flexibla och mest kostnadseffektiva lösningen föreslås.

De föreslagna åtgärderna går sedan in i den prioriteringsmodell som beskrivs i 3.1.1

3.1.1 Redogörelse för valet av investeringar som företaget redovisat

För att välja ut och rangordna de investeringar som behöver utföras i nätet tillämpar Vattenfall Eldistribution AB en modell för att prioritera bland de anläggningsåtgärder som det finns ett behov av att genomföra. Modellens syfte är att ge de bästa förutsättningarna för att så effektivt som möjligt nå bolagets långsiktiga uppsatta anläggningsmål utifrån de aktuella ramar och förutsättningar som gäller. Den ska också skapa transparens inom bolaget kring varför en viss åtgärd genomförs. Modellen har en inbyggd flexibilitet vilket innebär att om planeringsförutsättningarna ändras kan påverkade parametrar ändras genom hela anläggningsåtgärdsportföljen. Modellen är uppbyggd i tre steg som sker sekventiellt. Det är den befintliga eller tillkommande anläggningen som är bärare av gap, risker och åtgärd. På så sätt fås en

enkel spårbarhet och relation dokumenterad i IT-system genom hela anläggningens livscykel.

Följande är en övergripande beskrivning av de tre prioriteringsstegen:

1. En identifierad brist, behov eller avvikelse, kallad gap, ska värderas utifrån vilken risk denna skapar för Vattenfall Eldistribution AB. Riskvärderingen utgår från ett bolagsövergripande värderamverk. Det har anpassats till ett prioriteringsramverk för anläggningsrisker och ger en riskpoäng och en kategorisering av det gap som riskvärderats. På så sätt kan man välja ut och gruppera riskerna.
2. Åtgärder tas fram för att hantera identifierade gap som riskvärderats. För varje åtgärd ska nyttan värderas utifrån effekterna och riskreduktionen efter att åtgärden är genomförd. Detta skapas genom att ställa nyttorna i form av riskreduceringens ekonomiska värde, regulatorisk påverkan på anläggningsvärdet samt övriga kostnadsförändringar och intäktspåverkan mot kostnaden för åtgärden. Genom den nyttokvot som blir resultatet skapas en rangordning mellan nyttovärderade åtgärder i portföljen.
3. Det slutgiltiga valet av tidpunkt för genomförande görs utifrån två aspekter. Den första är kopplad till att välja rätt åtgärder och den andra är när åtgärden kan genomföras. Rätt åtgärd väljs utifrån den rangordning som skapas genom att kombinera nyttokvoten och åtgärdens riskreducering, samt eventuella riktlinjer för prioritering som är beslutade. Generellt brukar t.ex. allvarliga personsäkerhetsbrister prioriteras högt, oavsett hur hög nyttokvot själva åtgärden uppnår. Dessutom prioriteras kundinitierade åtgärder högt och dessa rangordnas efter köplats och inte nyttokvot. Valet av genomförandetidpunkt anpassas och optimeras med hänsyn till satta mål och risktolerans samt förutsättningar som ges av kundbehov, resurstillgång och de givna ekonomiska ramarna.

Vattenfall Eldistribution AB gör investeringar av många anledningar, t.ex. vädersäkring, förnyelse, tillväxt, leveranskvalitet och elsäkerhet. Uppdraget i nätutvecklingsplanen är att "redovisa [våra] planerade investeringar i huvudsaklig distributionsinfrastruktur som krävs för att ansluta ny produktionskapacitet och ny förbrukning, eller befintlig produktionskapacitet och förbrukning som har utökats" (4 kap. 11 § i föreskrifterna) och därför redovisas endast en del av vår verksamhet.

Nätinvesteringar delas upp i tillväxtinvesteringar och reinvesteringar.

Tillväxtinvesteringar är ett strikt tillämpat begrepp och det är förknippat med en ny anslutning eller förvärv av ett nytt nät. Reinvesteringar omfattar all förnyelse av befintligt nät föranlett av teknisk status. Som reinvestering klassas även utbyggnad av nät till följd av den allmänna belastningsutvecklingen eller i syfte att förebygga störningar, även om nätdelar tillkommer på ny plats. Vid bedömningen av vilka planerade investeringar som redovisas i nätutvecklingsplanen har ett urval gjorts baserat på de investeringar som är klassade som tillväxtinvesteringar samt kapacitetshöjande reinvesteringar.

För investeringar inom investeringsklassningen tillväxinvesteringar och kapacitetshöjande reinvesteringar har sedan ytterligare urval gjorts för att uppnå lämplig aggregeringsnivå och välja ut de investeringar som bidrar stort till elnätets behov av utveckling. I nätutvecklingsplanen redovisas kluster av investeringsprojekt som har ett geografiskt samband och på aggregerad nivå är större än 200 MSEK. Dessa projekt utgör sammanlagt ca. 85% av den totala investeringsprognosen [SEK] för tillväxinvesteringar och kapacitetshöjande reinvesteringar på regionnätets nivå. Vattenfall Eldistribution AB anser att det finns ett stort behov av att hålla denna höga aggregeringsnivå för att t.ex. enskilda kundförfrågningar inte ska kunna utläsas, detta bland annat p.g.a. att NDA (Non-disclosure Agreement) har signerats med vissa kunder. Dessutom speglar aggregeringsnivån den trend i anslutningsförfrågningar som har identifierats, som innebär allt fler större anslutningsförfrågningar och större elintensiva kunder som vill ansluta till elnätet.

De planerade investeringar som redovisas är beslutade att genomföras.

3.1.2 Redogörelse för valet av det mest kostnadseffektiva alternativet.

I den metodbeskrivning av teckning av villkorade avtal som godkänts av Energimarknadsinspektionen redovisas schablonmässiga kostnadsberäkningar av elnät jämfört med flexibilitetstjänster. Totalkostnaden för elnät, beräknad som kostnad för kapital samt övriga kostnader, bedöms uppgå till i genomsnitt 0,27 MSEK/MW och år. Som jämförelse bedöms kostnaden för ett tillgänglighetsavtal med en leverantör av flexibilitetstjänster uppgå till 4-8 MSEK/MW och år. Denna beräkning är teoretiskt och bör ses i ljuset av att mycket få aktörer idag bedöms uppfylla de tekniska krav som ställs på leverans av tjänster som ersätter elnät.

Flexibilitetstjänster befinner sig fortfarande i ett tidigt skede. Vattenfall Eldistribution ABs har bedrivit flera utvecklingsprojekt avseende flexibilitetsmarknader. Vid utvärderingen av dessa har konstaterats saknats nödvändig likviditet för att uppnå tillräcklig konkurrens och en fungerande prisbildning. Det har också konstaterats att tillförlitligheten i tjänsterna inte har varit den önskade. Den pågående elektrifieringen av bl.a. industriprocesser och transportsektor och inte minst anslutning av energilager (som i dagsläget inriktar sig på Svenska kraftnäts stödtjänstmarknader) innebär emellertid att det etableras aktörer med energilagringsskapacitet som har potential att bidra till framtida flexibilitetstjänster. Vattenfall Eldistribution AB deltar i flera utvecklingsprojekt inom energilagring och analyserar kontinuerligt energilaggers förutsättningar att bidra med tjänster som bidrar med nytta för elnätet.

3.2 Planerade investeringar.

Nätutvecklingsplanen avser perioden 2025-2034.

Lokalnät

Lokalnät byggs på nätkoncession för område, vilket innebär en förenklad tillståndsprocess jämfört med byggnation på regionnät. Lokalnätsanläggningar är också standardiserade i relativt hög omfattning och det leder sammantaget till att ledtiderna för att förstärka nätstrukturen genom att bygga lokalnätsanläggningar är förhållandevis korta, i många fall 2-3 år från projektering till idrifttagning. I de flesta fall

behöver nätstrukturen inte förstärkas i samband med nyanslutning och då är ledtiderna mycket kortare.

Norr

I Kiruna och Gällivare flyttas städerna. Det finns planer som verkställs 2025 som innefattar att last flyttas mellan befintliga stationer samtidigt som nya ledningsfack tillkommer, på sikt behöver även transformatorerna bytas för att tillgodose behovet av effekt.

I Arvidsjaur och Arjeplog står biltestverksamheter för största delen av tillväxten med 19 tillkommande punktlaster under den undersökta perioden och kapacitetshöjande åtgärder kommer vara nödvändiga för att möta behovet då det råder kapacitetsbrist i befintligt nät. Strategier för detta är under framtagande och behovet är förväntat att löpande kunna mötas under perioden.

Mellan

De större exploateringsområden i Uppsala som nämns i kapitel 2.3.2 finns med i Vattenfall Eldistributions planerade åtgärder.

Stockholm

I området sker det, som nämns i 2.3.3, en tillväxt av bostäder, kontorslokaler och elektrifiering av transportsektorn. För att möta det ökade behovet planeras kapacitetshöjande investeringar som kommer verkställas inom den undersökta perioden.

Öst

I området finns det inga större exploateringsområden att redovisa inom lokalnätet. Det som kommer verkställas inom de kommande 10 åren är flertalet större anslutningar av produktion som tillkommer i områdets landsbygdsnät. För att möta behovet finns flera planerade åtgärder för att förnya underliggande nät och stationsförnyelser, med nuvarande ledtider förväntas därför tillväxten kunna mötas.

Väst

Det finns solkraftproduktion och större anslutningar av batterilager och laddinfrastruktur som tillkommer i områdets landsbygdsnät. För att möta behovet finns det flera planerade åtgärder med förnyelser av underliggande nät och stationsförnyelser, med nuvarande ledtider förväntas därför tillväxten kunna mötas till 2034.

Regionnät

Att projektera och bygga ledningar på regionnät är en relativt omfattande process, inte minst tillståndsmässigt där tillstånd sökes per ledning (nätkoncession för ledning). Byggnation av regionnät är också mer komplicerat då det är större anläggningar och det inte är standardiserat i lika stor utsträckning som för lokalnät. Det pågår flera initiativ för att minska ledtiderna för byggnation av regionnätsledningar. För närvarande uppskattas ledtiden för att bygga en regionnätsledning, där man måste ansöka om nätkoncession för ledning, till 4-5 år.

Regionnätsstationer är betydligt större och mer komplexa än lokalnätstationer. Projektering och konstruktion är delvis standardiserat, men komplexiteten gör att många moment ändå behöver utvecklas för varje station. Så är inte minst fallet för befintliga anläggningar som ska förnyas eller utökas där hänsyn behöver tas till t.ex. begränsade markytor och att befintliga anläggningar behöver vara i drift under om- eller tillbyggnad. Förväntad ledtid för att bygga en ny eller utöka en befintlig regionnätsstation uppskattas till ca 2-4 år.

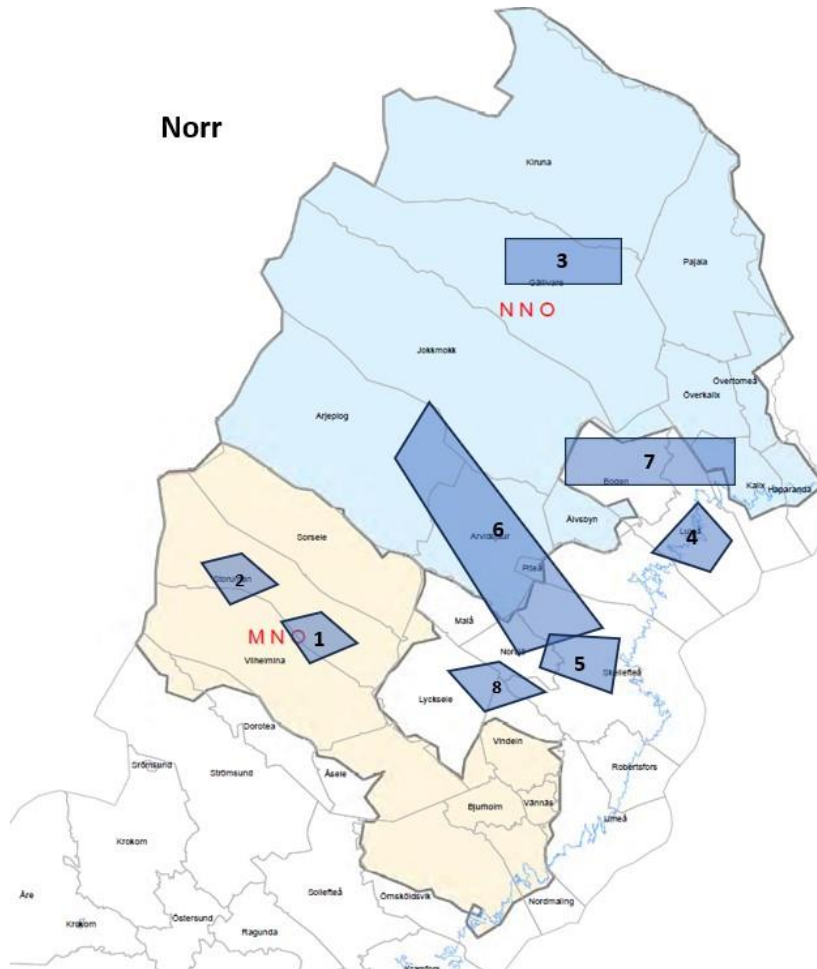
Sammanfattningsvis ger detta att nya lokalnätsanläggningar generellt sett kan tas i drift på kortare tid, inom 2-3 år. Regionnätsanläggningar som ännu inte påbörjats kan byggas och tas i drift på medellång- till lång sikt, 5-10 år, dvs. inom andra halvan av tidsrymden för nätutvecklingsplanen. Notera dock att de flesta nyanslutningarna på lokalnät kan anslutas snabbare då de ofta inte berörs av begränsningar i överliggande nät.

Nummer i kartan	Delomr.	Projektbenämning	Projektstatus	Tidpunkt för driftsättning
1	Norr	Grundfors	Inväntar tillstånd	2026-2028
2	Norr	Blaiken - Sandselehöjderna	Inväntar tillstånd	2026-2027
3	Norr	Elintensiv verksamhet i Gällivare	Inväntar tillstånd	2029
4	Norr	Regionnätsförstärkning Luleå	Påbörjad	2025-2029
5	Norr	Strukturförändring Nedre Skellefteå Älvdal	Påbörjad	2024-2027
6	Norr	Strukturförändring Vargfors-Arjeplog	Påbörjad	2026-2029
7	Norr	Elintensiv verksamhet i Boden	Påbörjad	2025
8	Norr	Tuggen	Tillstånd beviljat	2026
9	Mellan	Huvudprojekt Sala	Tillstånd beviljat	2026-2029
10	Mellan	Elintensiv verksamhet Gävleborg	Påbörjad	2025-2029
11	Mellan	Kapacitet Västmanland	Tillstånd beviljat	2025-2030
12	Mellan	Himmata - Arboga - Kungsör	Tillstånd beviljat	
13	Mellan	Huvudprojekt Enköping		
14	Mellan	Husbyborg - Litslena		

15	Stockholm	Kapacitet Stockholm	Planerad/inväntar tillstånd/tillstånd beviljat/Pågår	2023-2034
16	Öst	Gotland	Planerad	2028
17	Öst	Elintensiv verksamhet Sörmland	Pågår	2025-2029
18	Öst	130 kV-ledningar Sörmland	Planerad	2027-2029
19	Öst	Elintensiv verksamhet i Oxelösund	Pågår	2025-2026
20	Väst	Ture	Pågår	2025-2031
21	Väst	Stella	Planerad	2028
22	Väst	Stamnätstation Stenungsund	Planerad	2029-2030

3.2.1 Kompletterande information om planerade investeringar.

Norr



I Gällivare gör flera företag en stor satsning inom elintensiv verksamhet, något som resulterar i flera stora samverkande elnätsprojekt. Bland annat ska ny 400 kV stamnätsledning byggas (Svenska Kraftnät) samt ny anslutning mot stamnätet och 150 kV-anslutningsledningar till verksamheten.

I Bodens kommun byggs en ny stamnätstation och nya 150 kV-ledningar för att ansluta ny elintensiv verksamhet.

I projekten **Grundfors** och **Tuggen** så bygger Vattenfall Eldistribution om befintliga anslutningspunkter mot stamnätet och utökar med mer transformeringskapacitet. Detta gör att mer produktion kan anslutas till regionnätet. Projektet innehåller också ombyggnationer av 150 kV-ledningar som möjliggör högre överföringsförmåga samt anslutningsledningar för att ansluta nya vindkraftparker.

I projekt ***Stornorrfors*** så bygger Vattenfall Eldistribution om en anslutningspunkt mot stamnätet och utökar med mer transformeringskapacitet för att tillmötesgå ökat effektbehov i underliggande nät.

I **regionnätsförstärkning Luleå** så höjs överföringsförmågan i Vattenfalls 150 kV-regionnät genom att förstärka befintliga ledningar och bygga nya ledningar. Drivkraften är industrietableringar i nät som är anslutet till Vattenfalls regionnät.

Projektet Blaiken-Sandselehöjderna medför att flera nya 150 kV-ledningar byggs för att ansluta vindkraftparker i Sorsele kommun.

I strukturförändring **nedre Skellefteå älvdal** ingår kapacitetshöjande förnyelse av befintliga 150 kV-ledningar och byggnation nya 150 kV-ledningar. Den högre överföringsförmågan gör att mer produktion från vindkraft kan anslutas.

Strukturförändring Vargfors-Arjeplog omfattar kapacitetshöjande förnyelse av befintliga stationer och 150 kV-ledningar och byggnation av nya 150 kV-ledningar och en ny 150 kV-station vilket höjer kapaciteten i befintligt regionnät med spänningsnivå 40 kV.

Mellan

I området pågår omfattande omstrukturering och höjning av överföringsförmågan i såväl stamnät som regionnät. Med ökad efterfrågan på el planerar Svenska kraftnät att höja överföringsförmågan i snitt 2 med **NordSyd**-programmet, där 220 kV-nät ersätts med 400 kV. I NordSyds "Västeråsbenet" byggs en ny 400 kV-station norr om Västerås. Inom **Kapacitet Västmanland** etableras en inmatning till regionnätet från denna station, vilket medför att Vattenfall medges öka uttaget från stamnätet och äldre 220 kV-anläggningar kan avvecklas. . Inom **Kapacitet Västmanland** ersätts även flertalet äldre 130 kV-ledningar i Bergslagen med nya 130 kV-ledningar med högre överföringsförmåga, vilket möjliggör att ny industri och elproduktion kan anslutas.

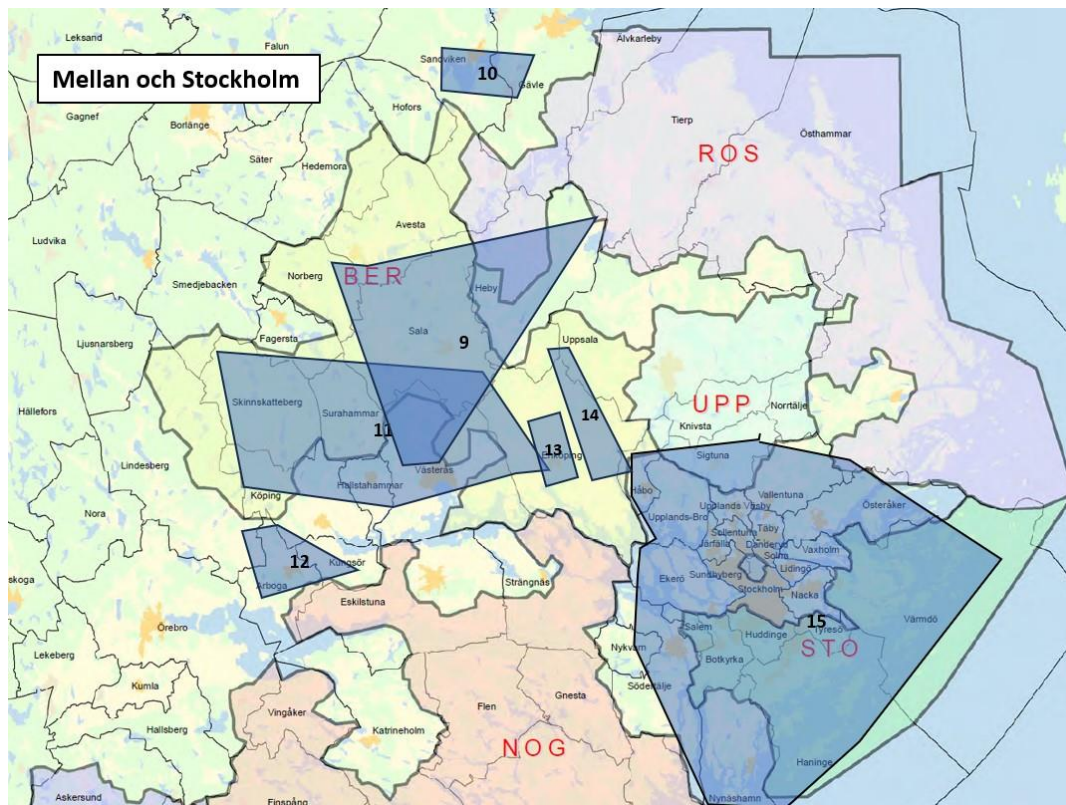
Inom **huvudprojekt Sala** ersätts äldre 70 kV-ledningar och stationer med nya 130 kV-anläggningar. Åtgärderna möjliggör att fler regionnätsanläggningar på sikt kan spänningshöjas från 70 kV till 130 kV och få högre överföringsförmåga.

Inom **Elintensiv verksamhet Gävleborg** etableras en ny inmatningspunkt från överliggande nät med transformering till 130 kV-regionnät och det byggs nya 130 kV-ledningar för att ansluta elintensiv verksamhet.

I projekt **Himmata-Arboga-Kungsör** byggs nya 130 kV-ledningar och två nya stationer för att tillmötesgå förväntat behov av effekt hos annan nätägare som är ansluten till Vattenfalls regionnät.

I projekt **huvudprojekt Enköping** planeras bygget av en ny station, en station raderas och 70 kV-ledningar dras om för att möjliggöra framtida spänningshöjning till 130 kV. Till den nya stationen planeras anslutning av flera solparker.

I projekt **Husbyborg-Litslena** planeras för att ersätta dagens 20 kV-anläggningar med anläggningar konstruerade för 40 kV. Detta för att på sikt genomföra spänningshöjning och kunna tillgodose förväntat behov av effekt.

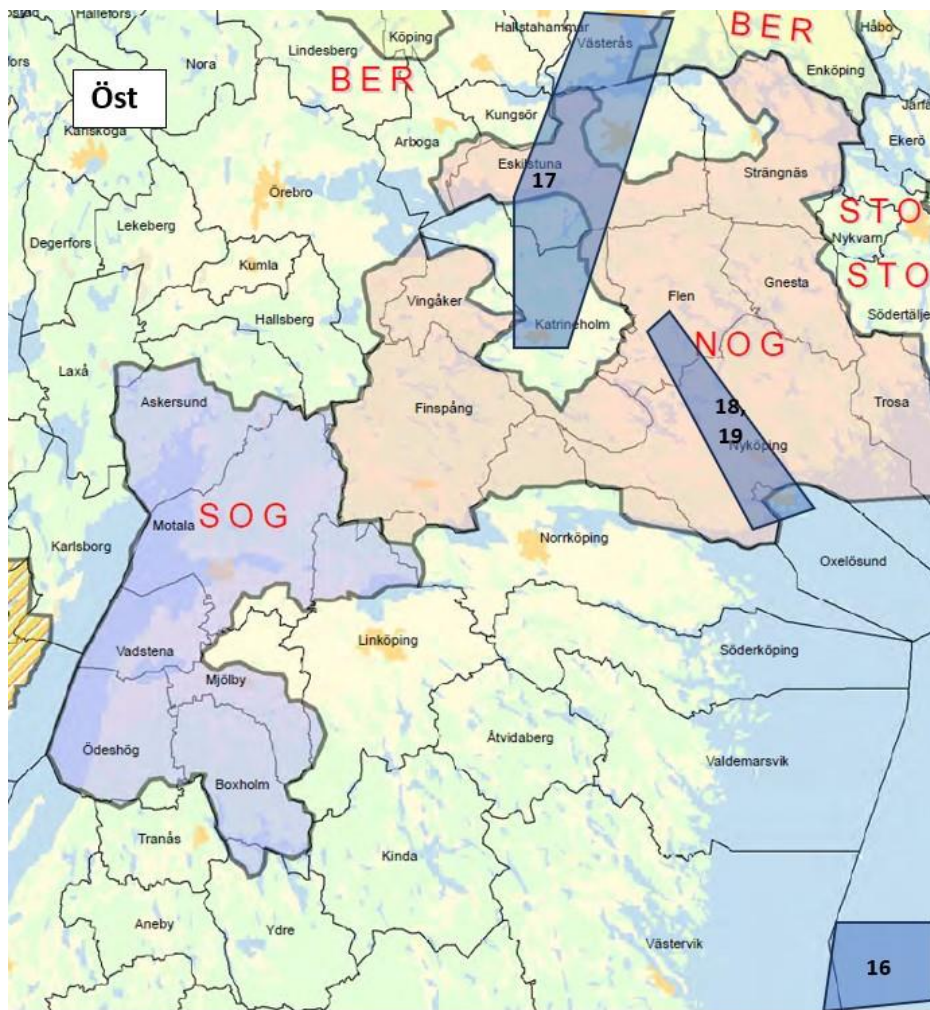


Stockholm

I programmet Kapacitet Stockholm har Vattenfall Eldistribution samlat ett stort antal projekt som syftar till förstärkning av kapaciteten i regionnätet i Stockholms län. Kapacitetsförstärkningen uppnås genom en höjning av regionnätets 70 kV spänningsnivå till 130 kV. Därtill läggs nuvarande anslutning till transmissionsnätet på 220 kV om till 400 kV. Detta kräver om- och nybyggnation av såväl ledningar som transformatorstationer. I första hand ersätts befintliga ledningar med nya och befintliga stationer byggs om för den nya spänningsnivån. Det krävs även att helt nya ledningar och stationer byggs. För närvarande omfattar programmet närmare hundra projekt, där ungefär hälften är ledningsprojekt och hälften stationsprojekt. Ungefär 20 mil av regionnätet inom Stockholms län ska uppgraderas. Arbetet berör kommunerna Botkyrka, Ekerö, Haninge, Huddinge, Nynäshamn, Salem, Sigtuna, Södertälje, Täby, Upplands-Bro, Upplands-Väsby, Vallentuna och Österåker. Hela projektet förväntas pågå till år 2030.

Lokalt i Stockholmsregionen sker omfattande stadsomvandling som förväntas öka uttaget i underliggande lokalnät. För att tillgodose lokalnätens behov byggs nya anslutningspunkter från regionnätet till lokalnät i bland annat Glömsta i Huddinge kommun, i Solna, i Bro i Upplands-Bro kommun och i Bålsta i Håbo kommun.

Öst

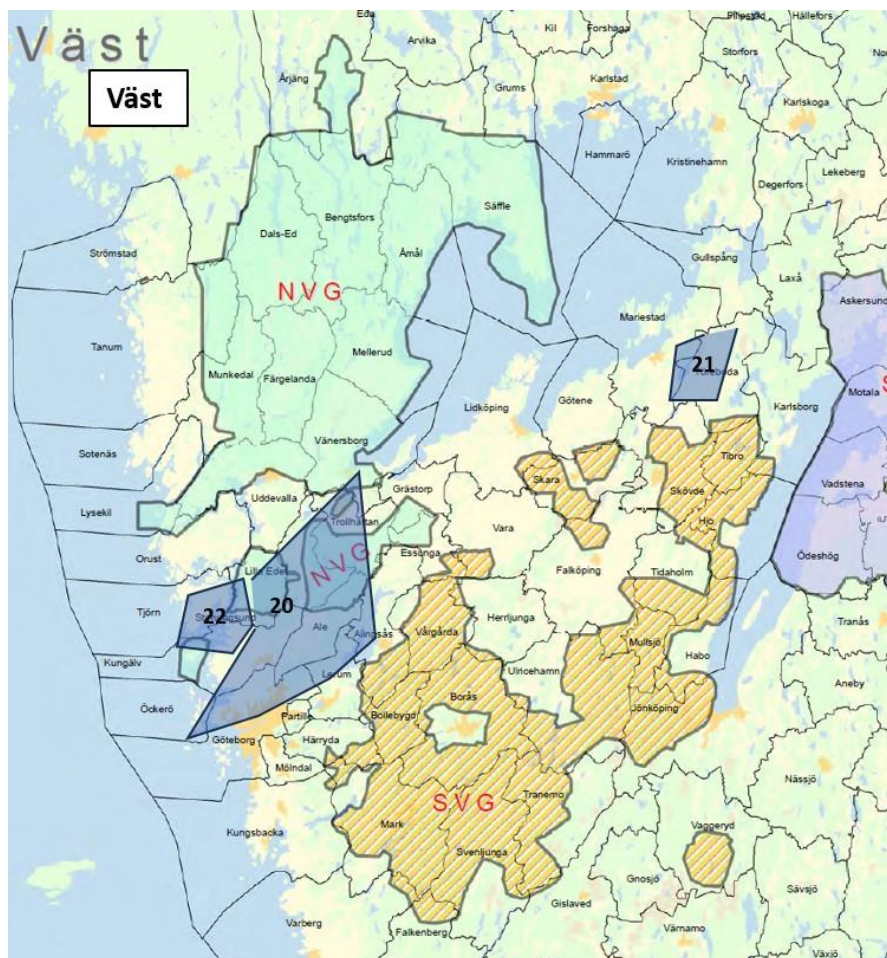


I Sörmland sker kapacitetshöjande förnyelse av drygt 5 mil **130 kV-ledningar** mellan Flen och Nyköping för att bland annat möjliggöra högre uttag från industri och anslutning av flera solparker.

På flera platser i Sörmland etableras **elintensiv verksamhet**. För att ansluta dessa behöver flera befintliga 130 kV-ledningar förstärkas, nya ledningar behöver byggas och därtill krävs åtgärder i flera stationer.

För att möjliggöra anslutningen av elintensiv verksamhet bygger Vattenfall två nya 74 km långa 130 kV-ledningar till Oxelösund och etablerar ny transformering från stamnätets 400 kV.

Svenska kraftnät planerar att bygga en 220 kV-anslutning från fastlandet till **Gotland** för att möta den ökande efterfrågan på ön. Det möjliggör också att tung industri på ön kan bli koldioxidneutral och att mer vindkraft kan anslutas. Vattenfall bygger bland annat en ny transformatorstation på ön för att möjliggöra den nya anslutningen.

Väst

Omfattande ombyggnationer på stamnätet kommer ske under perioden vilket i sin tur möjliggör anslutning av mera produktion såväl som det utökade uttagsbehovet i Göteborg och Stenungsund.

Projekt Ture har initerats för att ansluta elintensiv verksamhet i Göteborgsregionen. Projektet omfattar bland annat ny anslutning till stamnätet, flera nya 130 kV-ledningar, ombyggnation av befintliga 130 kV-ledningar och etablering av nya stationer.

I och omkring Stenungsund finns befintliga industrier som planerar att göra sina processer fossilfria, vilket medför ett avsevärt högre elbehov än idag. För att möta efterfrågan planerar Vattenfall för en ny anslutning till stamnätet med transformering till 130 kV-regionnät. Det krävs också anpassning av befintliga ledningar till den nya stationen.

3.3 Behov av flexibilitetstjänster och andra resurser.

I områden där begränsningar i Svenska kraftnät eller Vattenfall Eldistribution AB:s nät innebär att anslutning av kund inte kan ske i den takt som efterfrågas, övervägs alternativa lösningar såsom flexibilitetstjänster. Exempel på sådana områden är Göteborgsområdet, omkring Stenungsund och vid de tunga industrietableringarna i Norrland.

Vattenfall Eldistribution AB:s bedömning är att det i dagsläget inte finns förutsättningar för marknadsbaserade flexibilitetstjänster på dessa platser, varför bilaterala avtal med de enskilda verksamheterna övervägs. Ett sådant avtal kan innebära att en kund under begränsad tid kan behöva sänka sin elförbrukning eller elproduktion, i enlighet med avtal.

Vattenfall Eldistribution AB följer och analyserar kontinuerligt förutsättningar för flexibilitetstjänster som bidrar med nytta för elnätet.

I lokalnätet bedöms tillväxten hanteras inom ramen för planerade åtgärder i nätet.

3.3.1 Det förväntade behovet.

Med utgångspunkt i nuvarande prognoser ser Vattenfall Eldistribution AB i dagsläget inget behov av andra lösningar än villkorade avtal med kund.

3.3.2 Redogörelse för olika typer av åtgärder inklusive omfattning av behovet av åtgärderna.

Med utgångspunkt i nuvarande prognoser ser Vattenfall Eldistribution AB i dagsläget inget behov av andra lösningar än villkorade avtal med kund.

3.3.3 Omdirigering

Definitionen av begreppet omdirigering har varit föremål för diskussion, och det är för närvarande inte helt klarlagt om och när tjänster skulle kunna betraktas som omdirigering. Begreppet har hittills huvudsakligen avsett systemtjänster som införskaffas för att öka överföringskapaciteten vid begränsningar i elnätet. Vattenfall Eldistribution AB bedömer preliminärt att det inte föreligger något förutsägbart behov av tjänster som kan definieras som omdirigering.

4 Företagets bedömning om de planerade åtgärderna för perioden 2025-2034 möter behovet

Det förväntade behovet och systemets förmåga att möta detta behov är en ögonblicksbild som baseras på nu kända förutsättningar. Det bör noteras att anslutningsärenden med låg mognadsgrad eller som hindras av kapacitetsbegränsningar i överliggande nät inte inkluderas i detta förväntade behov. Generellt gäller att Vattenfall Eldistribution AB bedömer att begränsningar i eget nät hanteras genom nätförstärkningar. Beskrivningen nedan, säger inte något om systemets förmåga att ansluta verksamhet utöver det som i denna nätutvecklingsplan ligger till grund för beskrivningen av det förväntade behovet.

Norr

Regionnät

Med de åtgärder som planeras bedöms regionnätet få tillräcklig kapacitet för att kunna hantera förväntad tillväxt i form av bostäder, verksamheter samt elektrifiering av transportsektorn under nätutvecklingsplanens tidsomfång, 2025-2034.

Elektrifiering av den tunga industrin och framställning av fossilfritt stål kräver mycket stora mängder el och Vattenfall Eldistribution AB medges inte öka uttaget från stamnätet i den mån som industrin efterfrågar. I dessa fall övervägs villkorade avtal.

Lokalnät

Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnätsanläggningar byggs ut och förstärks när behov identifieras eller uppstår. Under 3.2.1 redogörs för förväntade ledtider för byggnation av nät såsom exempelvis nätförstärkningar. I de fall det krävs nätåtgärder för att kunna hantera det förväntade behovet kan det således medföra viss ledtid men detta bedöms kunna hanteras inom tidsperioden för nätutvecklingsplanen.

Mellan

Regionnät

Med de åtgärder som planeras bedöms regionnätet få tillräcklig kapacitet för att kunna hantera förväntad tillväxt i form av bostäder, verksamheter samt elektrifiering av transportsektorn under nätutvecklingsplanens tidsomfång, 2025-2034.

Även större anslutningar, såväl ökat uttag som ökad elproduktion, som inkluderats i förväntat behov förväntas vara möjliga att ansluta under nätutvecklingsplanens tidsomfång.

Kapaciteten i överliggande nät förstärks för de norra och södra delarna av området genom Svenska kraftnäts NordSyd-program "Västeråsbenet". Det innebär att förutsättningarna väntas förbättras från och med 2028 i Västeråsområdet och omkring 2032 i de norra delarna. Vattenfall Eldistribution AB känner inte till någon tidplan för när Svenska kraftnät planerar att åtgärda begränsningarna i den nordvästra delen respektive nordöstra delen av området samt Roslagen.

Lokalnät

Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnätsanläggningar byggs ut och förstärks när behov identifieras eller uppstår. Under 3.2.1 redogörs för förväntade ledtider för byggnation av nät såsom exempelvis nätförstärkningar. I de fall det krävs nätåtgärder för att kunna hantera det förväntade behovet kan det således medföra viss ledtid men bedöms detta kunna hanteras inom tidsperioden för nätutvecklingsplanen.

Stockholm

Regionnät

Under avsnitt 3 beskrivs att det sker omfattande omstrukturering av såväl överliggande nät som Vattenfall Eldistribution AB:s regionnät och omfattande förstärkningar av regionnätet i Stockholmsregionen.

Nätkapaciteten i överliggande nät har varit begränsad de senaste åren vilket resulterat i att Vattenfall Eldistribution AB nekats möjlighet att öka uttaget från överliggande nät. Denna situation förväntas gradvis förbättras från och med hösten 2024. Från hösten 2025 väntas överliggande nät kunna tillgodose Vattenfall Eldistribution AB:s förväntade behov.

Med planerade regionnätsåtgärder, i huvudsak de som beskrivs under avsnitt 3, förväntas regionnätet kunna hantera det förväntade behovet av elöverföring under nätutvecklingsplanens tidsomfång, 2025-2034.

Lokalnät

Vattenfall Eldistribution AB:s lokalnätsanläggningar byggs ut och förstärks när behov identifieras eller uppstår. Under 3.2.1 redogörs för förväntade ledtider för byggnation av nät såsom exempelvis nätförstärkningar. I de fall det krävs nätåtgärder för att kunna hantera det förväntade behovet kan det således medföra viss ledtid men detta bedöms kunna hanteras inom tidsperioden för nätutvecklingsplanen.

Öst**Regionnät**

Med de åtgärder som planeras bedöms regionnätet få tillräcklig kapacitet för att kunna hantera förväntad tillväxt i form av bostäder, verksamheter samt elektrifiering av transportsektorn under nätutvecklingsplanens tidsomfång, 2025-2034.

Även större anslutningar, såväl ökat uttag som ökad elproduktion, som inkluderats i förväntat behov väntas kunna anslutas under nätutvecklingsplanens tidsomfång.

Lokalnät

Vattenfall Eldistribution ABs lokalnätsanläggningar byggs ut och förstärks när behov identifieras eller uppstår. Under 3.2.1 redogörs för förväntade ledtider för byggnation av nät såsom exempelvis nätförstärkningar. I de fall det krävs nätåtgärder för att kunna hantera det förväntade behovet kan det således medföra viss ledtid men detta bedöms kunna hanteras inom tidsperioden för nätutvecklingsplanen

Väst**Regionnät**

Med de åtgärder som planeras bedöms regionnätet få tillräcklig kapacitet för att kunna hantera förväntad tillväxt i form av bostäder, verksamheter samt elektrifiering av transportsektorn under nätutvecklingsplanens tidsomfång, 2025-2034.

Den största delen av tillkommande effektbehov utgörs dock av tillkommande elintensiv verksamhet och elektrifiering av befintlig industri.

Vattenfall Eldistribution AB har ännu inte fått medgivande från Svenska kraftnät att öka effektuttaget från stamnätet och effektinmatningen till stamnätet i den mån som bedöms behövas. Detta gör att möjligheten att ansluta ny produktion som producerar under sommarhalvåret fortsatt väntas vara begränsad. I synnerhet gäller detta den senare tidshalvan som nätutvecklingsplanens omfattar.

Vattenfall Eldistribution AB:s förstärkningar av regionnätet matchar inte heller tidsmässigt det behov som uppkommer från industrin och producenterna varför alternativa lösningar såsom villkorade avtal övervägs.

Lokalnät

Vattenfall Eldistribution ABs lokalnätsanläggningar byggs ut och förstärks när behov identifieras eller uppstår. Under 3.2.1 redogörs för förväntade ledtider för byggnation av nät såsom exempelvis nätförstärkningar. I de fall det krävs nätåtgärder för att kunna hantera det förväntade behovet kan det således medföra viss ledtid men detta bedöms kunna hanteras inom tidsperioden för nätutvecklingsplanen.