



Kallelse Kommunfullmäktige

Tid: måndag 7 mars 2022 kl. 18:00

Plats: Kulturhuset Eden, Lilla Edet

Ärenden

Föredragande

Formalia

- 1 Upprop
- 2 Val av justerare och tid för justering
- 3 Godkännande av dagordning

Ärenden

- | | | | |
|---|--|----------|---|
| 4 | Allmänhetens frågestund | 2022/60 | |
| 5 | Information från Soltak AB | | Åke Sparringsjö,
Soltak AB
Pertti Heina,
Soltak AB |
| 6 | Valärende | 2022/8 | |
| 7 | Delårsrapport 2021, SBRF | 2021/375 | |
| 8 | Tilläggsbudget 2022 för Södra Bohusläns
Räddningstjänstförbund (SBRF) | 2022/45 | |
| 9 | Kulturstrategiplan för Lilla Edets kommun
2022-2026 | 2022/52 | |

Lars Ivarsbo (C)
Ordförande

From: Bengt [REDACTED]
Sent: Mon, 7 Feb 2022 16:57:07 +0100
To: Kommunen
Subject: Seniorkort kort Västtrafik

Till Allmänhetens frågestund
Hej

Jag fick höra av mina vänner i Trollhättan att man kan erhålla ett så kallat "senior kort" från Västtrafik. Man kan då som pensionär använda buss, tåg o färjor gratis hos Västtrafik.

När vi skulle beställa seniorkort hos Västtrafik, visade det sig, att Lilla Edet ej erbjuder det.

46 kommuner inom V:a Götaland erbjuder tjänsten till sina pensionärer.

Det vore väl en självklarhet att även Lilla Edet erbjöd denna service åt sina pensionärer.

Ser fram emot att få denna tjänst, som våra grannar har.

Mvh Bengt [REDACTED]

From: Elin [REDACTED]
Sent: Thu, 24 Feb 2022 19:40:19 +0100
To: Kommunen
Subject: Fråga till allmänhetens frågestund
Categories: KS

Min fråga lyder; Hur viktig är den kommunala hälso- och sjukvården i kommunen? Vad är kommunen beredd att investera för att fortsätta bedriva en god och säker vård för kommunens invånare?

Elin [REDACTED]



Kommunstyrelsen protokoll 2022-02-22

§ 38

Delårsrapport 2021, SBRF

Dnr KS 2021/375

Sammanfattning

Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF) har översänt delårsrapport för perioden januari – augusti 2021 för godkännande. Resultatet efter perioden jan-aug uppgår till -7 055 tkr (föregående år – 5 849 tkr) vilket innebär 1 156 tkr sämre än samma period föregående år. SBRF prognosticerar ett resultat efter finansiella poster för helåret till 1 188 tkr vilket är 8 724 tkr bättre än förra året (-7 536 tkr). Det prognostiserade resultat för helåret exklusive de utökade medlemsbidragen uppgår till - 9 300 tkr. SBRF uppnår enligt dess egna bedömning de finansiella målen men inte inriktningsmålen och därmed inte kraven för god ekonomisk hushållning.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse daterad 2021-01-27

Delårsrapport 2021 SBRF

Revisorernas bedömning av SBRF Delårsrapport

KPMG:s granskning av SBRF delårsrapport

Ekonomiska konsekvenser

SBRF:s totala balanskravsresultat är negativt och uppgår till 17 543.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige godkänner Södra Bohusläns Räddningstjänstförbunds delårsrapport för perioden januari-augusti 2021.



Kommunstyrelsens arbetsutskott protokoll 2022-02-08

§ 13

Delårsrapport 2021, SBRF

Dnr KS 2021/375

Sammanfattning

Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF) har översänt delårsrapport för perioden januari – augusti 2021 för godkännande. Resultatet efter perioden jan-aug uppgår till -7 055 tkr (föregående år – 5 849 tkr) vilket innebär 1 156 tkr sämre än samma period föregående år. SBRF prognosticerar ett resultat efter finansiella poster för helåret till 1 188 tkr vilket är 8 724 tkr bättre än förra året (-7 536 tkr). Det prognostiserade resultat för helåret exklusive de utökade medlemsbidragen uppgår till - 9 300 tkr. SBRF uppnår enligt dess egna bedömning de finansiella målen men inte inriktningsmålen och därmed inte kraven för god ekonomisk hushållning.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse daterad 2021-01-27

Delårsrapport 2021 SBRF

Revisorernas bedömning av SBRF Delårsrapport

KPMG:s granskning av SBRF delårsrapport

Ekonomiska konsekvenser

SBRF:s totala balanskravsresultat är negativt och uppgår till 17 543.

Arbetsutskottets beslutsförslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige godkänner Södra Bohusläns Räddningstjänstförbunds delårsrapport för perioden januari-augusti 2021.



Delårsrapport 2021 SBRF

Dnr KS 2021/375

Sammanfattning

Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF) har översänt delårsrapport för perioden januari – augusti 2021 för godkännande. Resultatet efter perioden jan-aug uppgår till -7 055 tkr (föregående år – 5 849 tkr) vilket innebär 1 156 tkr sämre än samma period föregående år. SBRF prognosticerar ett resultat efter finansiella poster för helåret till 1 188 tkr vilket är 8 724 tkr bättre än förra året (-7 536 tkr). Det prognostiserade resultat för helåret exklusive de utökade medlemsbidragen uppgår till -9 300 tkr. SBRF uppnår enligt dess egna bedömning de finansiella målen men inte inriktningsmålen och därmed inte kraven för god ekonomisk hushållning.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse daterad 2021-01-27
Delårsrapport 2021 SBRF
Revisorernas bedömning av SBRF Delårsrapport
KPMG:s granskning av SBRF delårsrapport

Ekonomiska konsekvenser

SBRF:s balanskravsresultat prognostiseras uppgå till 1 188 tkr för 2021. SBRF:s eget kapital är negativt med 17 543

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner Södra Bohusläns Räddningstjänstförbunds delårsrapport för perioden januari-augusti 2021

Jörgen Karlsson
Ekonomichef
jorgen.karlsson@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund

Ekonomichefen

Beslutet skickas för kännedom till
Här skriver du vilka som ska ha beslutet för kännedom

Revisorerna i Södra Bohuslän Räddningstjänstförbund

Till kommunfullmäktige i Stenungsund, Tjörn och Lilla Edet

Revisorernas bedömning av delårsrapport 2021-08-31

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2021-08-31 är förenligt med de mål som direktionen har 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 och de sakkunnigas granskning presenteras i bifogad revisionsrapport.

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.

I delårsrapporten redovisas utfallet per rapportdatum till – 7,0 mnkr (föregående år -5,9 mnkr). Helårsprognosen ligger på 1,2 mnkr mot det budgeterade helårsresultatet enligt fastställd budget om 0 kr. Vi noterar att i det prognostiserade positiva resultatet ingår ett ej budgeterat kommundillskott på 10,5 mnkr. Detta innebär att det prognostiserade resultatet mot budget är minus 9,3 mnkr.

Vi gör följande iakttagelser:

- att balanskravet beräknas uppnås vid årets slut. Enligt prognosen för helåret 2021 kommer förbundet fortsatt vid årets slut redovisa ett negativt eget kapital. Direktionen uttalar dock att avsikten är att hemställa om förlusttäckning i samband med bokslutet. Underskottet kan i så fall återställas och därmed uppfylls det lagstadgade kravet på underskottstäckning inom tre år.
- att huvuddelen av verksamhetsmålen inte beräknas uppfyllas till årsskiftet
- att delårsrapporten i allt väsentligt uppfyller kraven enligt den kommunala bokförings- och redovisningslagen

Enligt bestämmelser i Kommunallagen¹ ska förbundet i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Vi revisorer ska bedöma om resultatet i delårsbokslutet är förenligt med de beslutade målen för den ekonomiska

¹ Kommunallagen (2017:725), kapitel 5

**Revisorerna i
Södra Bohuslän Räddningstjänstförbund**

förvaltningen. Förbundet uppnår enligt dess egna bedömning de finansiella målen men inte inriktningsmålen och därmed inte kraven för god ekonomisk hushållning.

Revisorernas samlade bedömning är att resultatet i delårsrapporten inte är förenligt med de verksamhetsmässiga mål som direktionen har beslutat om. De finansiella målen som formulerats av direktionen bedöms komma att uppfyllas. Vi revisorer har redan i vår redogörelse 2020 uppmanat direktionen att fastställa mer relevanta finansiella mål för verksamheten. Vi bedömer att vi utifrån redovisningen i delårsboks slutet inte kan uttala oss om förbundet vid årets slut kommer ha uppnått inriktningsmålen.

Vi noterar att förbundet redovisar ett negativt eget kapital per delår augusti och prognosticerar ett eget negativt kapital på 9,3 mnkr vid årets slut före eventuellt ytterligare tillskott från medlemskommunerna.

Stenungsund den 8 november 2021

Hans Gillenius

Ingemar Ottosson

Henry Hermansson

DocuSigned by:
Hans Gillenius
0592A20DA65C469...

DocuSigned by:
Ingemar Ottosson
A2C49DF3ECDA462...

DocuSigned by:
Henry Hermansson
7B43FAF422AD48C...



Översiktlig granskning

-Delårsrapport per 2021-08-31

Granskningsrapport
Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund

2021-11-04

KPMG AB



Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund
Översiktlig granskning
KPMG AB
2021-11-04

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	1
1.1	Räkenskaperna och delårsrapporten	1
1.2	Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål	1
2	Inledning	2
2.1	Syfte och revisionsfråga	2
2.2	Avgränsning	2
2.3	Revisionskriterier	3
2.4	Ansvarig nämnd	3
2.5	Metod	3
3	Resultat av granskningen	4
3.1	Förvaltningsberättelse	4
3.2	Bedömning av förbundets mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	4
3.2.1	Finansiella mål	4
3.2.2	Verksamhetsmål	5
3.3	Balanskravsresultat	5
3.4	Resultaträkning	6
3.5	Balansräkning	7
3.6	Redovisningsprinciper	8



Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund
Översiktlig granskning
KPMG AB
2021-11-04

1 Sammanfattning

Vi har av Södra Bohusläns Räddningstjänstförbunds revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2021-08-31. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Förbundets revisorer ska enligt Kommunallagen¹ 12 kap bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorernas uttalande avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten för att ge revisorerna tillräckligt underlag för sin bedömning.

1.1 Räkenskaperna och delårsrapporten

De väsentligaste slutsatserna från granskningen kan sammanfattas enligt följande:

- Förbundets **resultat för delåret uppgår till -7 055 tkr** (-5 849 tkr), vilket är 1 156 tkr sämre än samma period förra året.
- Förbundets **prognos för resultat efter finansiella poster för helåret uppgår till 1 188 tkr** vilket är 8 724 tkr bättre än förra året (-7 536 tkr). Det prognostiserade resultat för helåret exklusive de utökade medlemsbidragen uppgår till – **9 300 tkr**.
- Förbundets **balanskravsresultat prognostiseras uppgå till 1 188 tkr** för 2021.
- Förbundets eget kapital är negativt med **17 543 tkr** och därmed är den ekonomiska situationen mycket allvarlig.

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

1.2 Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i Kommunallagen² ska förbundet i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsbokslutet är förenligt med de beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen. Förbundet uppnår enligt dess egna bedömning de finansiella målen men inte inriktningsmålen och därmed inte kraven för god ekonomisk hushållning.

¹ Kommunallagen (2017:725)

² Kommunallagen (2017:725), kapitel 5

2 Inledning

Av kommunala bokförings- och redovisningslagen³ framgår att kommunala förbund ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret⁴, det vill säga minst sex månader och högst åtta månader. Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av kommunfullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Förbundets revisorer ska enligt 12 kap i kommunallagen bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat (2 §). Revisorernas uttalanden avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

2.1 Syfte och revisionsfråga

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om:

- ✓ Förbundets delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal bokförings- och redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och regioner
- ✓ Resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till kommunfullmäktige.

2.2 Avgränsning

Vår granskning omfattar delårsrapporten per 2021-08-31.

Vår granskning har skett i den omfattning som följer av God revisionsred i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR⁵ och Skyrev⁶. Det innebär att vi planerat och genomfört den översiktliga granskningen för att med begränsad säkerhet försäkra oss att delårsrapporten inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En översiktlig granskning är begränsad i omfattning och riktar i huvudsakligen in sig på intervjuer och analyser. De granskningsåtgärder som vidtas gör det inte möjligt att sammantaget skaffa en sådan säkerhet kring alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en fullständig revision utförts.

³ Kommunala bokföringslags- och redovisningslagen (2018:597), börja gälla från och med 1 januari 2019

⁴ Kommunala bokföringslags- och redovisningslagen (2018:597), kap 13 1§

⁵ Sveriges Kommuner och Regioner

⁶ Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer



Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund
Översiktlig granskning
KPMG AB
2021-11-04

Vår granskning av redovisningen utgår från en bedömning av väsentlighet och risk. Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, t ex förskingring.

I delårsrapporten har vi översiktligt granskat resultat- och balansräkning samt tillhörande noter. Övriga delar har enbart granskats med utgångspunkt från att informationen är förenlig med informationen i de finansiella delarna.

Denna rapport sammanfattar i avvikelseform våra väsentligaste iakttagelser från granskningen.

2.3 Revisionskriterier

Vi har bedömt om delårsrapporten i allt väsentligt följer:

- ✓ Kommunallag (KL) och kommunal bokförings- och redovisningslag (LKBR)
- ✓ God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR)
- ✓ Interna regelverk och instruktioner
- ✓ Direktionsbeslut

Vi har bedömt om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de beslutade målen för ekonomi och verksamhet som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

2.4 Ansvarig nämnd

Granskningen avser förbundsledningens delårsrapport.

Rapporten är faktakontrollerad av ekonomiavdelningen på Stenungssunds kommun.

2.5 Metod

Granskningen har genomförts genom:

- ✓ Dokumentstudie av relevanta dokument
- ✓ Intervjuer med berörda tjänstemän
- ✓ Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi
- ✓ Översiktlig analys av resultat- och balansräkning

3 Resultat av granskningen

3.1 Förvaltningsberättelse

Enligt 13 kap. 2 § LKBR ska en delårsrapport innehålla en resultaträkning, en balansräkning och en förenklad förvaltningsberättelse. RKR preciserar i rekommendation 17 vad förvaltningsberättelsen ska innehålla minimum för att motsvara kraven på en förenklad förvaltningsberättelse.

Vi noterar att förbundets förvaltningsberättelse uppfyller kraven vilka preciseras i RKR R17.

3.2 Bedömning av förbundets mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska förbundet i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

Förbundet har fastställt två finansiella- och fem inriktningsmål, inklusive 14 prestationsmål, för verksamheten. God ekonomisk hushållning uppnås, enligt förbundets uppfattning, genom att de finansiella målen uppfylls samt att inriktningsmålen uppfylls helt eller delvis.

I delårsrapporten görs en uppföljning kring mål och åtaganden, och det kan konstateras att arbetet pågår med samtliga inriktningsmål med en färdiggrad på totalt 60 % samt att de finansiella målen är till 100 % uppfyllda.

Förbundet bedömer i delårsrapporten att det inte uppnår god ekonomisk hushållning.

3.2.1 Finansiella mål

De finansiella målen är att:

- *Egen finansiering (exkl. industriavtal) ska uppgå till minst 7% av kommunbidraget.*

Under perioden har egenfinansieringen uppgått till 9% vilket innebär att målet uppnåtts till 100%.

- *Reinvesteringar ska finansieras med egna medel.*

Under perioden har inga reinvesteringar skatt utan enbart nyinvesteringar.



Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund
Översiktlig granskning
KPMG AB
2021-11-04

Vår bedömning är att förbundet ser ut att kunna nå de finansiella målen. Samtidigt noterar vi i likhet med föregående år att det är paradoxalt att de finansiella målen kan anses vara uppnådda när det finansiella resultatet är så svagt och den ekonomiska ställningen besvärande svag.

3.2.2 Verksamhetsmål

Verksamhetsmålen är formulerade som inriktningsmål.

Inriktningsmål 1: Den enskildes förmåga att själv kunna förebygga och hantera olyckor ska öka.

Inriktningsmål 2: Antalet omkomna och svårt skadade i trafiken ska minska.

Inriktningsmål 3: Risknivån för invånare och besökare skall ej öka och om möjligt minska med avseende på olyckor med farliga ämnen och ras/skred.

Inriktningsmål 4: Minska risken för att brand i byggnad utvecklas till en större och mer omfattande brand.

Inriktningsmål 5: Räddningsinsatser ska påbörjas och genomföras inom godtagbar tid och på ett effektivt sätt.

Dessa inriktningsmål är sedan indelade i prestationsmål vilka mäts i utfall om 0 - 100%. Prestationsmålen är sedan i sin tur indelade i *förebyggande* och *operativa* prestationsmål.

Sammantaget har förbundet gjort bedömningen att inriktningsmålen per 31 augusti är uppnådda till 60%.

Vår bedömning är att det är svårt att uttala sig om förbundets möjligheter att nå inriktningsmålen. Förbundets egen bedömning är att de operativa prestationsmålen i hög grad kommer att vara uppnådda vid årets slut medan de förebyggande enbart kommer uppnås till viss del.

3.3 Balanskravsresultat

Ett förbund ska enligt kommunallagen göra en bedömning av balanskravsresultatet baserat på prognostiserat resultat för helåret och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen. Ett eventuellt negativt balanskravsunderskott ska regleras senast tre år efter att det har konstaterats i årsredovisningen. En åtgärdsplan ska antas för hur en reglering ska ske.

Förbundet redovisar en bedömning av balanskravsresultatet i förvaltningsberättelsen. Av delårsrapporten framgår det att förbundets prognostiserade balanskravsresultat för året uppgår till 1 188 tkr (- 6 800 tkr).

Det finns ett ingående negativt balanskravsresultat om – 10 488 tkr. Av detta ska 4 831 återställas senast under 2021 vilket innebär att förbundet inte enbart ska klara ett nollresultat utan även redovisa ett överskott på 4 831 tkr år 2021. Medlemskommunerna beslutade under hösten 2020 om en utökad budget till förbundet om 7 100 tkr.

Tabellen nedan åskådliggör en avstämning av balanskravet.

Balanskravsavstämning (tkr)	2018	2019	2020	2021	2021 p
Ingående negativt balanskravsresultat	0	-4 831	-7 244	-10 488	-10 488
Årets balanskravsresultat	-4 831	-2 413	-3 750	-7 055	1 188
Utgående balanskravsresultat	-4 831	-7 244	-10 994	-17 543	-9 300
Återställningskrav				4 831	

Då förbundet under åren 2018 till 2020 haft ett negativt resultat vid årsbokslutet har medlemskommunerna, i linje med förbundsordningen, årligen återställt detta genom att lämna utökade, i förhållande till budget, medlemsbidrag. Sammanlagt uppgår det underskott som reglerats till 22 mnkr för de aktuella tre åren.

Förbundsordning punkt 14:

"Kostnaderna för Räddningstjänstförbundets verksamhet skall, i den mån de inte täcks på annat sätt, erläggas genom bidrag från förbundsmedlemmarna."

Då förbundet vid bokslut 2021 prognostiserar ett negativt resultat om 9,3 mnkr återstår detta för medlemskommunerna att genom utökade medlemsbidrag reglera.

3.4 Resultaträkning

Nedan redovisas en översiktlig ekonomisk jämförelse.

Belopp i mnkr	Utfall 2021-08-31	Utfall 2020-08-31	Budget 2021	Prognostiserad avvikelse 2021
Verksamhetens intäkter	10,7	9,9	14,3	0,1
Verksamhetens kostnader	-53,6	-46,2	-66,7	-11,1

Avskrivningar	-1,3	-1,7	-3,6	1,7
Bidrag från medlemskommuner	37,2	31,6	55,7	0
Återställande kommunbidrag	0,0	0,0	0,0	10,8
Stödbidrag Covid-19	0,0	0,7	0,0	0,0
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-0,1	-0,1	-5,8	0,0
Årets resultat	-7,0	-5,8	0,0	1,1

Resultatet och avvikelser jämfört med budget förklaras utförligt i delårsrapporten.

3.5 Balansräkning

Belopp i mnkr	2021-08-31	2020-08-31
Anläggningstillgångar	14,1	8,8
Kortfristiga fordringar	23,5	19,8
Kassa och Bank	0	0
Summa tillgångar	37,6	28,6
Eget kapital exkl årets resultat	-10,5	-6,7
Årets resultat	-7,0	-5,8
Avsättningar till pensioner	11,2	7,2
Checkräkningskredit	11,3	5,4
Långfristiga skulder	3,4	5,1
Kortfristiga skulder	29,2	23,3
Summa eget kapital och skulder	37,6	28,6

Som framgår av balansräkningen ovan har förbundets ekonomiska ställning försvagats under perioden. Förbundet har ett negativt eget kapital om 17,5 mnkr.

3.6 Redovisningsprinciper

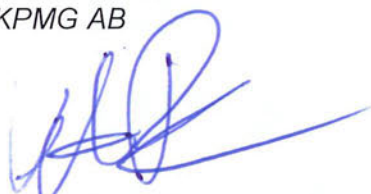
I delårsrapporten ska enligt RKR R17 samma beräkningsmetoder användas som i den senaste årsredovisningen eller, om dessa principer eller metoder har ändrats, en beskrivning av karaktären på och effekten av förändringen. Upplysningar ska även lämnas kring säsongsvariationer, cykliska effekter som har påverkan på verksamheten, karaktären och storleken på jämförelsestörande poster, effekten av ändrade uppskattningar och bedömningar samt förändringar i väsentliga ansvarsförbindelser.

I delårsrapporten anges under avsnittet "Redovisningsprinciper" att redovisningen skett enligt samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder i delårsrapporten augusti 2021 som den senaste årsredovisningen 2020.

I årsredovisningen för 2020 anges att Kommunalförbundet tillämpar Kommunallagen (KL), tillämpade uppställningar och redovisningsprinciper överensstämmer i huvudsak med Lagen om Kommunal Bokföring och Redovisning (LKBR) samt de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

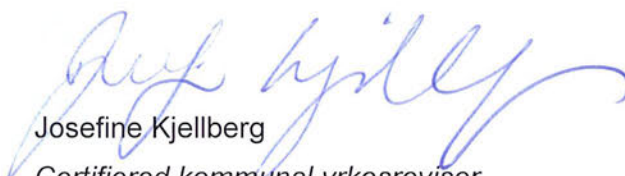
Göteborg den 4 november 2021

KPMG AB



Vilhelm Rundqvist

Certifierad kommunal yrkesrevisor



Josefine Kjellberg

Certifierad kommunal yrkesrevisor



Delårsrapport

jan-aug 2021

Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund



Innehållsförteckning

Förbundsdirektören sammanfattar	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	5
Omvärldsanalys	5
Översikt över verksamhetens utveckling	6
Händelse av väsentlig betydelse	7
Styrning uppföljning av verksamheten	7
Stort larm - Drunkningsolycka	8
Måluppföljning	9
Ekonomisk analys	14
Väsentliga personalförhållanden	16
FINANSIELLA RAPPORTER	18
Resultaträkning	18
Balansräkning	18
Redovisningsprinciper	18
DRIFTSREDOVISNING	20
Kommentarer till augustiresultatet och prognos 2021	20
Förtroendevalda	20
Förbundsövergripande	20
Operativ avdelning	20
Förebyggande avdelning	21
Avskrivningar	21
Finansverksamhet	21
INVESTERINGSREDOVISNING	21



Förbundsdirektören sammanfattar delåret

Under perioden har det hänt mycket inom ledningsstrukturen för Södra Bohusläns räddningstjänstförbund (SBRF).

Sedan årsskiftet har förbundet ny ordförande och ledningen har under våren förändrats genom att tidigare förbundsdirektör och räddningschef tillika operativchef, båda lämnade sina uppdrag. Förfrågan om tillfällig resursförstärkning till Räddningstjänstförbundet Storgöteborg (RSG) har inneburit att ledningen inom SBRF numera även inkluderar olika chefsbefattningar från RSG under verksamhetsåret.

Samtliga kommuner inom förbundet har översänt intresseanmälningar för att ingå i RSG. Det tillsammans med tidigare ställningstaganden från berörda kommuner i förbundet samt fortsatta dialoger och beslut med ledningen för RSG kommer påverka framtida riktning för SBRF och berörda kommuner för att genomföra räddningstjänstupdraget.

Ekonomi är fortfarande mycket ansträngd för förbundet och ledningen har kunnat identifiera några direkta åtgärder för att kunna begränsa eller stoppa kostnadsutvecklingen. Ledningen inom förbundet behöver fortsätta arbetet med att identifiera samt analysera tidigare upprättade beslut och ställningstaganden samt dess ekonomiska konsekvenser. Förslag på kommande justeringar och åtgärdsförslag kommer att presenteras för såväl direktions- som medlemssamråd.

De senaste månadernas arbete har präglats av att identifiera samt förbereda för ett mer framåtriktat arbete för hösten, med syftet att få en strukturerad organisation för att säkerställa förbundets uppdrag som en effektiv och välorganiserad räddningstjänst. Det arbetet bedöms både bli tidskrävande och intensivt, här kommer ledningen behöva prioritera utifrån olika fokusområden och ställningstaganden som bedöms vara mer viktiga för förbundet i sin helhet.

Det samarbets- och samverkansavtal som finns mellan SBRF och Stenungsunds kemiska industrier reviderades under 2016 och började att gälla från 2017. Avtalstiden var tre år fram till 2020 och därefter förlängning på två år i taget. Avtalet sades upp för omförhandling under 2020 och upphör därmed att gälla vid årsskiftet 2021–22.

Med anledning av dess upphörande kommer vissa förändringar i olika omfattningar att behöva ske som kan komma att beröra både SBRF och Industrin inför nästa år. I skrivande stund är den omfattningen inte klargjord.

Framtida samverkan kommer alltid att behöva genomföras parterna emellan även efter årets slut, både när det avser övningar och annan samverkan som då regleras samt genomförs under Farlig verksamhet och Seveso lagstiftningen.

Förbundet har att hantera tidigare upprättade och pågående arbetsmiljöärenden vilket bland annat omfattar den fysiska arbetsmiljön på stationerna vid Kållekärr och Lilla Edet. Tidigare under sommaren fattade Lilla Edets kommun ett beslut som kommer möjliggöra för en ny brandstation i kommunen. Ett positivt besked då nuvarande brandstation inte är tillräckligt anpassad utifrån verksamhetens behov och därmed utgör ett arbetsmiljöproblem. Förbundet behöver noggrant överväga placering av nya brandstationer utifrån dagens samt morgondagens olika riskbilder samt utbyggnad i aktuellt upptagningsområde. Ett arbete som tar och behöver ta tid för att säkerställa framtida beredskapsbehov.

Ledningen arbetar vidare med att upprätta underlag för lokalbehoven inom SBRF.

Ledningen ser allvarigt på alla arbetsmiljöärenden och arbetet med att implementera ett systematiskt arbetsmiljöarbete är prioriterat under hösten.

Sammanfattningsvis har perioden varit händelserik och till viss del turbulent för alla inom SBRF. SBRF står fortsatt med stora utmaningar inom många delar av organisationen för att skapa rätt förutsättningar för en välfungerande samt kostnadseffektiv räddningstjänstorganisation. Några av dem är identifierade men det fortsatta arbetet inom förbundet kommer pågå under resterande delen av året.


Lars Klevenparr
Tf Förbundsdirektör


Peter M Johansson
Tf Biträdande Förbundsdirektör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

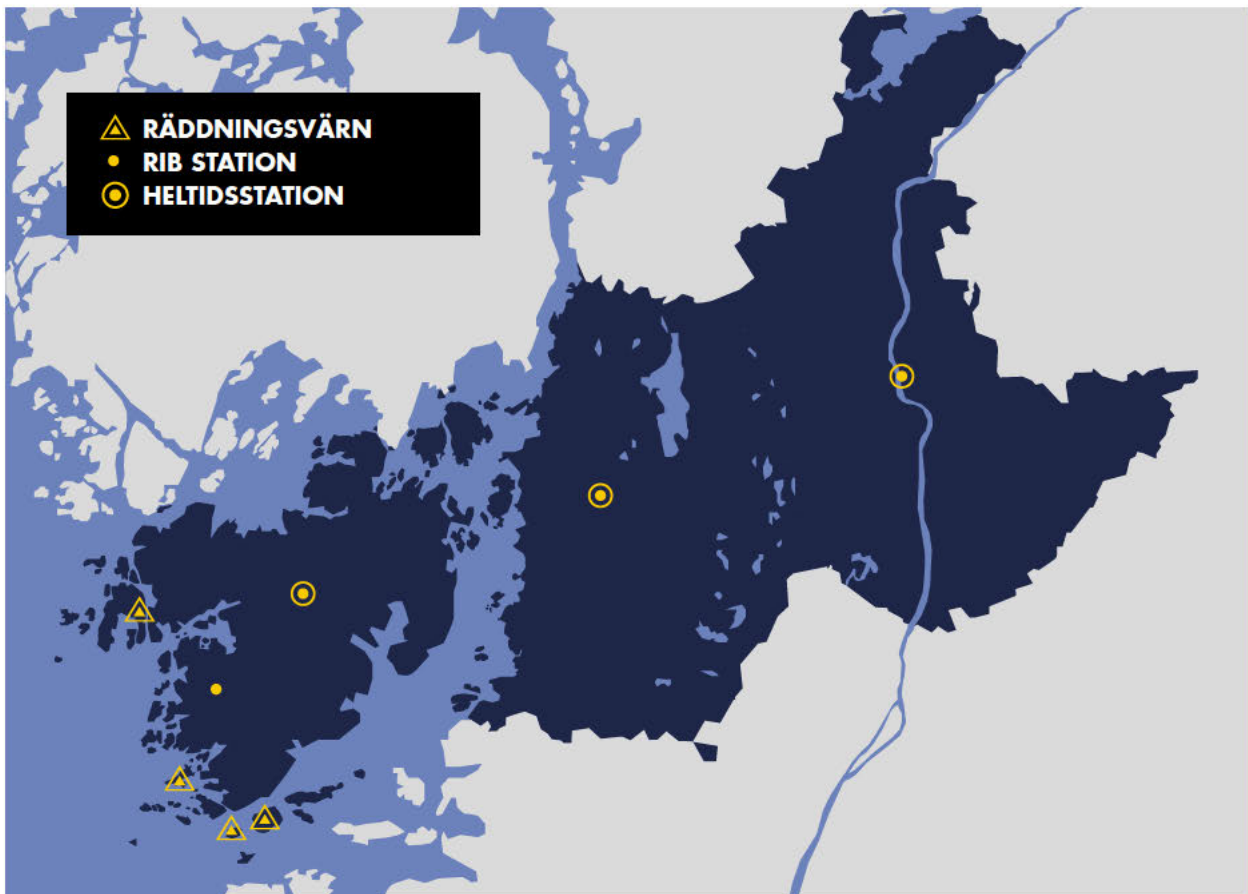
Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av verksamheten inom SBRF under perioden. Delårsredovisningen är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och följer i all väsentlighet rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR.

Omvärldsanalys

Vid årsskiftet 2020/21 trädde förändringar i lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) i kraft med syftet att skapa bättre förutsättningar att förebygga olyckor och minska skador till följd av olyckor. Förändringarna innebär bland annat en förtydligad styrning av kommunernas verksamhet, bland annat genom en utökad föreskriftsrätt för Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). MSB får genom förändringarna även utökade befogenheter att under vissa förutsättningar prioritera och fördela resurser. Förändringar i lagstiftningen innefattar följande områden: föreskrifter om handlingsprogram, kommunal tillsyn, undersökningsrapporter samt föreskrifter om ledningssystem.

Handlingsprogrammet samt Tillsynsplanen för LSO ska inför 2022 revideras. Handlingsprogrammet är förbundets övergripande styrdokument och beskriver förmågan som förbundet behöver för att verka för uppdraget samt vad förbundet behöver uppfylla utifrån den riskbild som finns identifierad i upptagningsområdet. Tillsynsplanen för LSO beskriver både hur förbundet planerar, prioriterar och genomför det förebyggande arbetet.

Både Handlingsprogrammet samt Tillsynsplanen för LSO kommer revideras och upprättas utifrån de nya direktiv samt riktlinjer som Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har beslutat om avseende handlingsprogrammets och tillsynsplanernas utförande samt innehåll.





Översikt över verksamhetens utveckling

SBRF omfattas av medlemskommunerna Stenungsund, Tjörn och Lilla Edet. Inom förbundsområdet bor 57 473 kommuninvånare (jämförelse år 2019: 56 902).

Förbundet har fyra brandstationer som är geografiskt utspridda över området i orterna Stenungsund, Skärhamn, Kållekärr och Lilla Edet. Inom område Tjörn har förbundet även fyra räddningsvårn placerade på Dyrön, Klädesholmen, Härön och Åstol.

Förbundets styrs genom en politisk direktion med förtroendevalda representanter från medlemskommunerna (2+2 från varje medlemskommun), ordförande, 1:e vice ordförande och 2:e vice ordförande samt ledamöter. Ordförandeposten innehas under pågående mandatperiod av Stenungsunds kommun.

Presidiet

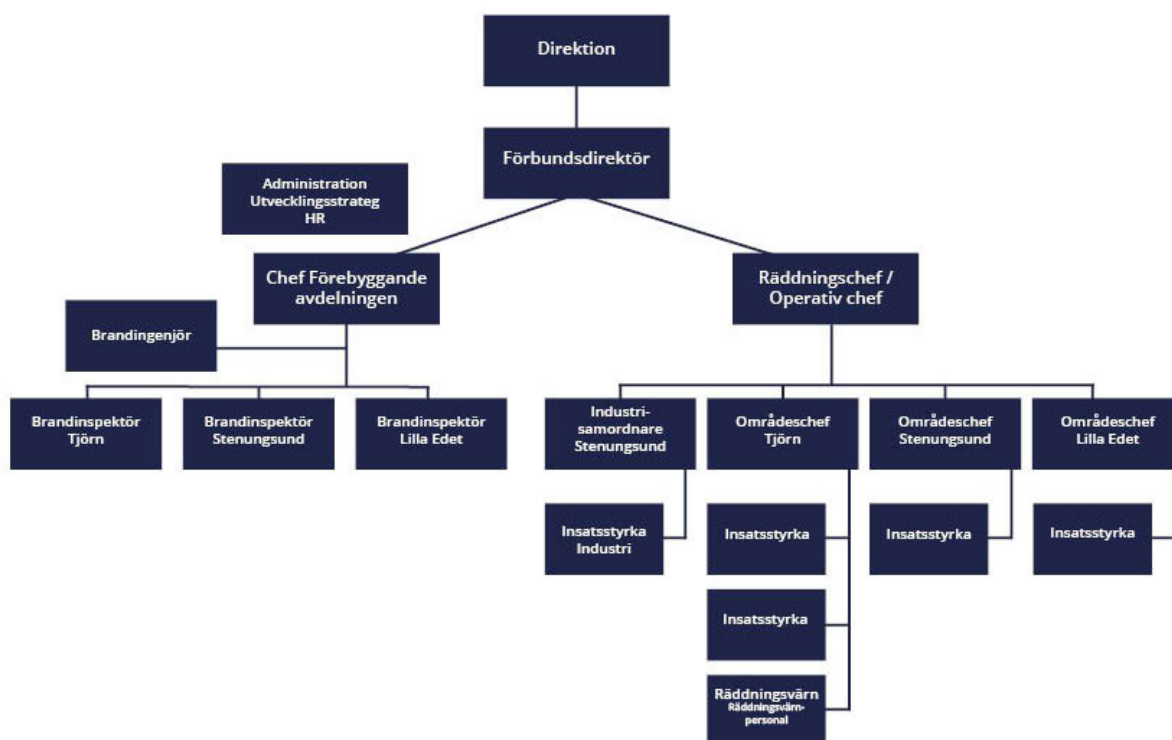
Agneta Pettersson Bell (ST), Ordförande, Stenungsund
Lars Ivarsbo (C), 1:e vice ordförande, Lilla Edet
Robert Johansson (M), 2:e vice ordförande, Tjörn

Ledamöter

Rikard Larsson (S), Tjörn
Göder Bergermo (L), Stenungsund
Harry Berglund (S), Lilla Edet

Ersättare

Anna-Lee Alenmalm (M), Lilla Edet
Mats Nilsson (V), Lilla Edet
Peter Andersson (L), Tjörn
Magnus Gullbrandsson (TP), Tjörn
Krister Persson (M), Stenungsund
Katja Nikula (S), Stenungsund





Händelse av väsentlig betydelse, påverkan på de finansiella rapporterna

Pandemi covid-19

Eftersom räddningstjänst är en samhällsviktig verksamhet är det extra viktigt att åtgärder fortsätter att upprättas för att minska smittspridning och att nödvändiga säkerhetsåtgärder vidtas för att skydda personalen såväl på olycksplats som vid stationsarbetet. Utöver stärkt och förändrad skyddsutrustning samt rutiner till den operativa personalen har även förändringar gjorts hos den administrativa personalen där stora delar av personalen haft möjlighet att arbeta hemifrån. Alla fysiska externa utbildningsinsatser har varit inställda i syfte att minska smittspridning samt att det i ett tidigt skede av pandemin beslutades om besöksförbud på samtliga stationer. Utbildningsverksamheten har ställt om och genomfört viss utbildning digitalt. Utöver stabsarbetet har täta avstämningar med övriga räddningstjänster i Göteborgs Regionen (GR) genomförts för att uppnå samsyn i riktlinjer avseende rutiner för den operativa personalen vid insats. Pandemin har även berört den förebyggande verksamheten och ett mycket begränsat antal tillsynsärenden har kunnat påbörjas under första halvåret. Under hösten kommer tillsynsverksamheten åter att påbörjas utifrån upprättade riktlinjer. Sammantaget kan det komma att påverka det samlade resultatet som förväntas uppnås under 2021.

Samverkan

SBRF är en del av Räddsam VG, ett samverkansforum för räddningstjänstorganisationer inom Västra Götaland. Varje år genomförs två ledningskonferenser där samverkansfrågor och viktiga utvecklingsfrågor diskuteras. Samarbetet inom räddsam VG är fortsatt viktigt och har betydelse i dialogen med statliga myndigheter och organisationer, inte minst när det avser remisser. Ett viktigt samarbete som ger tyngd i samtal med statliga myndigheter och organisationer.

Ingångna avtal

Förbundet har utökat sitt avtal med MSB till att även omfatta beredskap för att kunna fackla energigas. Avtalet med nuvarande städföretag avseende utförandet av lokalvård för samtliga fastigheter är omförhandlat under året. Sotning och brandskydds kontroll har upphandlats under första halvåret, och de nya avtalen gäller sedan 1 september.

Större investeringar

Förbundets fordonspark har uppdaterats enligt tidigare upprättad investeringsplan genom inköp av en vattentankbil, en släckbil och en insatsledarbil. Förbundet har vidare investerat i utrustning för att anpassa sin förmåga att genomföra digitala möten och videokonferenser.

För att säkerställa den operativa förmågan har investeringar gjorts genom inköp av nya räddningssågar för att öka förmågan till håltagning på tak samt tre nya värmekameror för att öka förmågan till livräddning och brandsläckning.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Förbundsordningen reglerar att medlemssamråd ska hållas efter behov, dock minst en gång per år. Ekonomisk uppföljning sker varje månad där uppföljningen i april och augusti resulterar i en tertialrapport till och med april samt en delårsrapport för januari – augusti. Året summeras i en årsredovisning. Delårsrapporten och årsredovisningen innehåller övergripande analyser samt uppföljning av mål och resultat. Rapporterna upprättas och godkänns av direktionen. Delårs- och årsredovisningen lämnas till förbundsmedlemmarnas fullmäktige och till revisorerna. Revisorerna avger revisionsberättelse till respektive förbundsmedlemmarnas fullmäktige. Vidare skickas revisionsberättelsen samt årsredovisningen till respektive medlemskommuns kommunfullmäktige för godkännande och för årsredovisningen även bevilja ansvarsfrihet för direktionen i dess helhet. Direktionen har antagit två finansiella mål och fem inriktningsmål vilka är fördelade på 14 prestationsmål för verksamheten 2021. Dessa mål följer det för förbundet fastslagna handlingsprogram enligt Lagen om skydd mot olyckor (fastställdes under 2018 av direktionen) och är uppdelade på operativ och förebyggande verksamhet.

Centrala styrdokument

Räddningstjänstens uppdrag styrs utifrån nationella lagar och regler, myndighets- och politiska beslut samt verksamhetsmässiga beslut fattade inom egen organisation. Det syftar till att strukturera och organisera hur verksamhet ska bedrivas, följas upp och redovisas. Handlingsprogram ska upprättas i enlighet med lag (2003:778) om skydd mot olyckor och anger huvudinriktningen för räddningsinsatser och olycksförebyggande arbete utifrån kommunala risk- och sårbarhetsanalyser. Direktionen fastställer handlingsprogrammet som sedan respektive kommunfullmäktige inom medlemskommunerna antar. Handlingsprogrammet utgör även underlag för statens tillsyn av verksamheten.



Förbundsordningen anger ansvarsområden och roller, ekonomiska fördelningsnycklar och politiska sammansättningar för förbundets styrning. Den fastställs av kommunfullmäktige i respektive medlemskommun.

Förslag till årliga verksamhetsmål med tydlig avgränsning och syfte bereds gemensamt av ledningsgruppen och fastställs av Direktionen. Dokumentet beskriver övergripande mål och inriktning för arbetet utifrån beslutat handlingsprogram. Inriktningen kan komma att förändras beroende på politiska beslut och verksamhetsmässiga behov.

Delegationsordningen beskriver hur beslutanderätten ser ut i olika frågor inom verksamheten, där dessa inte finns reglerade i lag eller förordning. Dokumentet fastställs av direktionen.

Inom förbundet finns ett antal styrdokument för styrning och önskad målbild. Styrdokumenterna utgörs av politiska, organisatoriska, ekonomiska och administrativa beslut.

Rutiner och riktlinjer avser interna regelverk för verksamheten och fastställs genom chefsbeslut. Ett löpande arbete pågår med översyn av befintliga styrdokument samt framtagande av nya dokument och riktlinjer utifrån förändrad lagstiftning eller verksamhetsmässiga behov.

Stort larm - Drunkningsolycka

Den 30 augusti kl 14.10 inkommer ett larm om drunkningstillbud till stationen i Lilla Edet, avseende en drunkningsolycka i älven norr om kraftstationen. Larmsamtalet kommer från en pojke som under sin promenad hem från skolan ser hur en person kämpar för sitt liv i älven.

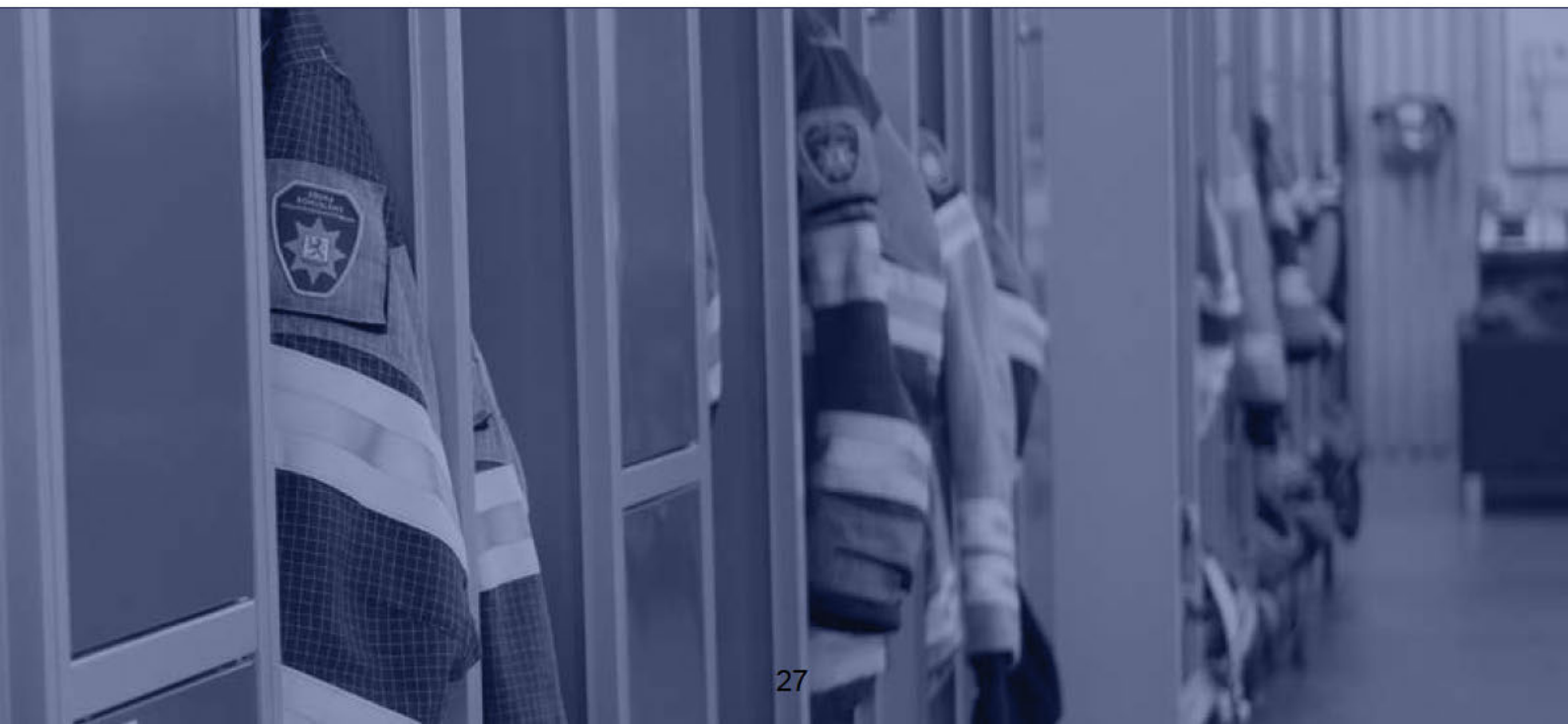
För att minska flödet och strömmen i älven beslutas det i ett tidigt skede att stänga ner kraftstationen. Systemledningen via Ledningscentralen i Räddningstjänsten storgöteborg (RSG) larmar utöver styrkorna i Lilla Edet även dykenhet från Göteborg.

Från Lilla Edet åker en styrka till adressen med släckbil där man förbereder sig för ytlivräddning, samtidigt som den andra styrkan med båt åker mot iläggningsplatsen för sjösättning.

Ytlivräddaren når den nödställde och kan snabbt ta sig tillbaka till land.

Ambulansens Single Responder var första ambulansenhet på plats och kunde snabbt vara styrkan behjälplig. Dykarna från RSG kunde vända då de inte hunnit fram innan insatsen var klar. Den nödställde var kraftigt nedkyld men vid liv, trots att personen hade fått mycket vatten i sig.

Pojkens kvicka agerande, väl genomförd insats av personalen samt god samverkan genom systemledningen bidrog till att liv kunde räddas. Pojken som ringde och larmade kommer att kontaktas för utmärkelsen Rådig insats för sitt civillurage där han visat mod och rådhighet och på så vis räddat livet på en medmänniska.





Måluppföljning

SBRF är ett räddningstjänstförbund för kommunerna Stenungsund, Tjörn och Lilla Edet. Förbundet har cirka 200 medarbetare som tillsammans arbetar för medborgarnas säkerhet. Samtliga medarbetare arbetar för att nå visionen om ett tryggt och säkert samhälle för alla.

Uppdrag

Uppdraget är att förebygga olyckor och att snabbt och effektivt genomföra olika typer av räddningsinsatser. SBRF:s vision är ett säkert och tryggt samhälle för alla som bor, verkar och vistas i förbundets område. Visionen "ett säkert och tryggt samhälle för alla" införlivas genom förbundets inriktningsmål, i syfte att skapa en bättre vardag för medborgarna i medlemskommunerna. För verksamhetsåret 2021 har direktionen antagit två finansiella mål och fem inriktningsmål vilka är fördelade på 14 prestationsmål.

Finansiella mål

Kommunallagen ställer krav på att förbundet ska ha god ekonomisk hushållning. Det innebär bland annat att förbundet ska ha såväl finansiella mål som mål för verksamheten. Kommunallagen stipulerar dessutom att förbundet ska ha en ekonomi i balans vilket innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att den löpande verksamheten inte ska behöva finansieras med lån.

Inriktningsmål

Målen som i SBRF definieras som inriktningsmål beskriver syfte och inriktning och är ett uttryck för den politiska viljan. Inriktningsmålen är en del av budgeten och stäms av både i hel- och delårsbokslut.

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning betyder för SBRF att verksamheten ska ha hög ekonomisk medvetenhet, en helhetssyn på alla resurser i förbundet, en beredskap inför oförutsedda utgifter och ett ekonomiskt utrymme för utvecklingsinsatser. I Förbundet uppnås god ekonomisk hushållning genom att de finansiella målen uppfylls, samt att inriktningsmålen uppfylls helt eller delvis.

Utvärdering av måluppfyllnad

För att kunna mäta hur pass väl respektive mål har blivit uppfyllt skattas arbetsinsatsen för varje prestationsmål från 0 till 100 % där 100 % betyder att målet är helt uppfyllt. För att få en indikation på hur bra ett säkerhetsmål uppfylls räknas ett medelvärde ut för de prestationsmål som lyder under inriktningsmålet. Om ett mål ej uppfyllts till 100 % skall en förklaring redovisas. Utvärderingen skall vara utförd inför framtagandet av den årliga verksamhetsplanen. Ansvarig för att utvärdering av måluppfyllnad utförs är dels chef för förebyggande (mål för förebyggande skydd mot olyckor) samt chef för operativ verksamhet (mål för operativ räddningstjänst). Förbundets redovisade måluppfyllnad är i hög utsträckning påverkad med anledning av den pågående Covid-19 pandemin. Striktare rekommendationer från samhället och förbundets framtagna riktlinjer med anledning av Covid-19 har försämrat delårsprognosen.

Måluppföljningen visar att de finansiella målen uppfylls till 100% samt att utfallet för inriktningsmålen per augusti uppskattas till 60%. Med anledning av nedanstående resultat samt tillsammans med periodens resultat uppnås inte god ekonomisk hushållning. I balanskravsutredningen beskrivs vilka åtgärder som kommer att vidtas. Prognos av måluppföljningen för helåret pekar på att de finansiella målen uppfylls till 100%, de förebyggande målen uppfylls till 96% samt att de operativa målen uppfylls till 80%.



Finansiella mål

- 1 Egen finansiering: andelen externa intäkter (exkl. Industriavtal) ska uppgå till minst 7 % av kommunbidraget.
- 2 Reinvesteringar ska finansieras med egna medel.

Finansiella mål	Utfall	Prognos	Kommentar
1	100%	100%	Utfallet för perioden är att egenfinansiering uppgår till 9%, vilket innebär att målet är uppfyllt till 100%
2	-	100%	Under perioden har inga reinvesteringar skett, utan enbart nyinvesteringar.

Inriktningsmål 1: Den enskildes förmåga att själv kunna förebygga och hantera olyckor ska öka

Prestationsmål förebyggande

1-E All operativ personal ska ha grundläggande kunskap om förebyggande av brand och olyckor för att kunna ge råd till den enskilde.

1-F Upptäckter som görs under insatser och övningar som har betydelse för förebyggande skydd mot olyckor skall förmedlas till den förebyggande avdelningen.

1-G Förenklad insatsuppföljning skall utföras för samtliga insatser med avseende på brand i byggnad.

Den enskildes förmåga att själv kunna förebygga och hantera olyckor ska öka	Utfall	Prognos	Kommentar
1E	100%	100%	Samtlig personal har genomgått utbildning.
1F	50%	95%	Genomförs regelbundet. Dock har alla upptäckter inte rapporterats vidare.
1G	50%	95%	Genomförs efter avslutad insats, dock sker inte uppföljning vid samtliga insatser.

Inriktningsmål 2: Antalet omkomna och svårt skadade i trafiken ska minska

Prestationsmål operativt

3-E Implementering och utvärdering av framtagna rutiner för räddningsarbete på väg skall utföras. Under räddningsinsatser med avseende på trafikolycka på väg ska "buffertfordon" tas med för att skydda egen personal och samverkande organisationers personal.

Antalet omkomna och svårt skadade i trafiken ska minska	Utfall	Prognos	Kommentar
3E	100%	100%	Genomförd.



Inriktningsmål 3: Risknivån för invånare och besökare skall ej öka och om möjligt minska med avseende på olyckor med farliga ämnen och ras/skred

Prestationsmål förebyggande

5-A Arbetet med åtgärder för att minska riskerna vid kemisk industri med avseende på den petrokemiska industrin skall även fortsättningsvis ha hög prioritet på räddningstjänsten. Tillsyn enligt lagen om skydd mot olyckor och lagen om brandfarliga varor skall vara prioriterade i tillsynsplanen.

5-B För att inte förvärpa riskbilden för personer som vistas i kommunerna måste samhällsplaneringen runtomkring industrier med farlig verksamhet och farligt godsleder bedrivs med fokus på riskerna.

5-C Räddningstjänsten ska verka för att samtliga detaljplaner som beslutas ska beakta de risker för olyckor som är aktuella i det specifika området.

5-D Invånarna skall årligen informeras om verksamheter som kan leda till allvarliga kemikalieolyckor, vilka säkerhetsåtgärder som skall vidtas och hur man skall agera vid en olycka.

5-E Plan för räddningsinsats på anläggningar där det kan inträffa allvarliga kemikalieolyckor skall uppdateras vart tredje år.

Prestationsmål operativt

5-F Det skall upprättas insatsplaner med avseende på skred i Lilla Edets kommun.

5-G Kommunala räddningstjänsten ska regelbundet (minst 1 gång/år) öva med industristyrkan.

Riskenivån för invånare och besökare skall ej öka och om möjligt minska med avseende på olyckor med farliga ämnen och ras/skred	Utfall	Prognos	Kommentar
5A	40%	80-100%	Skер vid tillsyn, samverkan med länsstyrelsen, mm. Har pga Covid-19 inte kunnat utföras i samma omfattning som tidigare.
5B	50%	100%	Skett främst vid översiktsplans arbete samt detaljplaner.
5C	50%	100%	Räddningstjänsten ingår i kommunens plansamverkansgrupp, samt är remissinstans vid framtagandet av samtliga detaljplaner.
5D	50%	100%	Information på hemsida, samt minst vart tredje år via utskick.
5E	-	100%	Genomförande planeras till hösten.
5F	10%	80%	Kommer delvis att genomföras under hösten. Eventuellt fortsatt arbete under våren 2022.
5G	80%	100%	Övningsverksamhet med olika styrkor har med anledning av Covid-19 inte kunnat genomföras till fullo under perioden. Genom minskad smittspridning i samhället och vidtagna säkerhetsåtgärder har övningsverksamheten kunnat återupptas. Målet förväntas uppnås.



Inriktningsmål 4: Minska risken för att brand i byggnad utvecklas till större och mer omfattande brand.

Prestationsmål operativt

6-E Utveckla metod och teknik inom brand i byggnad och öva detta regelbundet.

Minska risken för att brand i byggnad utvecklas till större och mer omfattande brand	Utfall	Prognos	Kommentar
6E	50%	75%	Delvis utveckling av teknik och metod, målet förväntas inte uppnås helt.

Inriktningsmål 5: Räddningsinsatser ska påbörjas och genomföras inom godtagbar tid och på ett effektivt sätt

Prestationsmål operativt

7-B Övningstid ska vara individuellt anpassad.

7-C För att uppnå högre förmåga ska räddningsstyrkorna vara specialiserade.

Räddningsinsatser ska påbörjas och genomföras inom godtagbar tid och på ett effektivt sätt	Utfall	Prognos	Kommentar
7-B	80%	80%	Viss anpassning är genomförd, till följd av begränsning i och med Covid-19 förväntas målet inte uppnås helt.
7-C	30%	50%	På grund av instruktörsbrist har utbildning ej kunnat påbörjas. Målet förväntas inte uppnås helt.



www.sbrf.se

8,3 Bar

254-2740



Ekonomisk analys

Resultatanalys

Utfallet för perioden är negativt och uppgår till -7 055 tkr, vilket kan jämföras med utfallet för samma period föregående år som var negativt 5 849 tkr. Prognosen för helår är, efter återställande av 2020 års underskott 10 488 tkr, positivt med 1 188 tkr. 2020 års underskott med 10 488 tkr förväntas täckas efter beslut i respektive medlemskommun. Inför 2021 beslutade medlemskommunernas fullmäktige om en utökad budget till förbundet om 7 100 tkr. Detta utrymme gav förbundet möjlighet att stärka upp den operativa förmågan som förbundets riskbild kräver. Det negativa resultatet för perioden uppstår till följd av en rad faktorer. För att bibehålla den operativa förmågan har förbundet haft högre kostnader för inköp av personal både vad gäller heltid- och beredskapspersonal. Den högre kostnaden handlar främst om att vakanser på beredskapstjänsterna ersatts med heltidspersonal, istället för personal i beredskap, vilket har speglat sig i högre tim- och overtidskostnader än budgeterat. Förutom personalkostnaderna i den operativa organisationen är de största kostnadsdrivande posterna för perioden ökad kostnad för HR resurs i samband med en resursförstärkning, ökade kostnader för företagshälsovård samt personalkostnader för rehabilitering. Periodens utfall för kapitalkostnader är bättre än vad som budgeterats då flera investeringar inte genomförts i den takt som planerats. Detta i avvaktan på beslut om förbundets framtid. Övriga kostnader och då speciellt kostnader för reparationer av förbundets fordon har ökat. Efter beslut från Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, om ändrade livslängdsantaganden på kommunanställda och pensionerade kommunanställda har både pensionsavsättningen och kostnaden för perioden ökat.

Intäkterna för bland annat externutbildning och tillsyn är lägre jämfört med budget främst beroende på pandemin. Statsbidrag med anledning av Covid 19 har minskat jämfört med föregående år till följd av ändrade ersättningsvillkor.

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att förbundet ska bedriva verksamheten så att kostnaderna inte överstiger intäkterna. Uppgift om årets balanskravsresultat ska redovisas i årsredovisningen och ska rensas från poster som inte härrör från den egentliga verksamheten. Om förbundet redovisar ett negativt balanskravsresultat ska det återställas inom en treårsperiod. Vid avstämning av balanskravet ska realisationsvinster/förluster som uppkommit vid försäljning räknas bort samt förändringen av den delen av pensionsförpliktelseerna som intjänats före 1998.

Balanskravsresultatet är negativt vilket innebär att kostnaderna har överstigit intäkterna. Ett negativt balanskravsresultat ska enligt kommunallagen täckas inom tre år. Förbundet har gjort en anmodan till medlemskommunerna att täcka underskottet för 2020 med 10 488 tkr. Efter att samtliga medlemskommuner fattat beslut i respektive fullmäktige kommer fakturering att ske. Förväntad prognos på helår 2021 är positiv med 1 188 tkr. Direktionen för SBRF kommer att hemställa hos medlemskommunerna om reglering av underskott när resultatet för 2021 är känt. Underskottet för 2021 kommer att hanteras som en fordran på medlemskommunerna i bokslutet vilket är en förutsättning för kommande dialog vid ett eventuellt medlemskap i Räddningstjänstförbundet Storgöteborg.

Avstämning av balanskrav, tkr	2018	2019	2020	2021- aug
Årets resultat enligt resultaträkningen	-4 832	-2 413	-3 750	-7 055
- Samtliga realisationsvinster	-	-	-	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-4 832	-2 413	-3 750	- 7 055
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Balanskravsresultat	-4 832	-2 413	-3 750	-7 055



Intäkter och kostnader

Resultatet efter finansiella poster är negativt med -7 055 tkr.

Verksamhetens intäkter (exklusive kommunbidrag) uppgår till 10 771 tkr. Under perioden har statsbidrag med anledning av Covid 19 minskat till följd av ändrade ersättningsvillkor. Under rådande omständigheter med pandemin är förbundets intäkter avseende externa utbildningar och tillsynsverksamhet på samma låga nivå jämfört med föregående år, medan intäkter för obefogade automatiska brandlarm har ökat jämfört med föregående år. Medlemsavgifterna från medlemskommunerna, Stenungsund, Tjörn och Lilla Edet ersätter förbundet med beslutad andel enligt förbundsordningen. Medlemsintäkterna motsvarar ca 75% av förbundets intäkter. Utöver medlemsintäkterna tillkommer även intäkter för samverkansavtalet mellan förbundet och industrierna.

Verksamhetens kostnader för perioden uppgår till 54 980 tkr, att jämföra med 48 089 tkr 2020. Personalkostnaderna är den enskilt största kostnadsposten och utgör 70% av förbundets totala kostnader. Personalkostnaderna har ökat både vad gäller kostnader i samband med rehabilitering samt kostnader för tim- och övertidsersättning. Under året har verksamheten haft många vakanta tjänster, både inom operativ ledning samt inom utryckningsverksamheten. För att bibehålla den operativa förmåga har inköp samt bemanning av heltid-och beredskapspersonal varit nödvändig, vilket inneburit att bemanningen inte kunnat anpassas till budget.

Pensionsavsättningen innefattar avsättning till förmånsbestämd ålderspension, FÅP, samt avgiftsbestämd ålderspension. För 2021 är avsättningen uppräknad enligt beslut i SKR styrelse, med ett ökat livslängdsantaganden där anställda inom den kommunala sektorn lever längre än genomsnittet och då främst män. För förbundets del innebär detta en extra avsättning för perioden med 1 200 tkr. Pensionsavsättningen är baserad på uppgifter från KPA pension per 2021-08-31.

Övriga kostnader för perioden har ökat jämfört med budget. De största kostnadsposterna är merkostnader för företagshälsovård, reparation av främst höjdfordon samt högre kostnader för HR resurs. Årets utfall för kapitalkostnader är lägre än budgeterat. Några större investeringar har senarelagts jämfört med vad som budgeterats.

Finansnetto

De finansiella nettokostnaderna uppgår för perioden till 50 tkr, där räntekostnader för upptagna reverslån avseende anläggningstillgångar med respektive medlemskommun uppgår till 41 tkr.

Avskrivningar och investeringar

Periodens avskrivningskostnader är bättre än budget med 1 115 tkr. Förbundets fordonspark har uppdaterats enligt tidigare upprättad investeringsplan genom inköp av en vattentankbil, en släckbil och en insatsledarbil. Förbundet har vidare investerat i utrustning för att anpassa sin förmåga att genomföra digitala möten och videokonferenser. För att säkerställa den operativa förmågan har investeringar gjorts genom inköp av nya räddningssågar för att öka förmågan till håltagning på tak samt tre nya värmekameror för att öka förmågan till livräddning och brandsläckning.

Avsättningar

I avsättning för pensioner ingår hela pensionsåtagandet samt avsättning till förmånsbestämd ålderspension. Förmånsbestämd ålderspension avser pension för inkomstdelar över 7,5 basbelopp. Vad gäller pensioner intjänade före 2017 finns avsättning i respektive medlemskommun. Avsättningen som avser den förmånsbestämda ålderspensionen uppgår till 11 221 tkr.

Fordringar och skulder

Den upparbetade semesterlöneskulden uppgår till 2 715 tkr. Reverslån på 3 390 tkr finns upptagna med medlemskommunerna avseende övertagande av befintliga anläggningstillgångar. Vid förbundets bildande skedde ett övertagande av anläggningstillgångar från medlemskommunerna. Detta övertagande finansierades genom ett reverslån mot respektive kommun. Reverslånen amorteras i takt med avskrivningarna av tillgångarna med en internränta om 1,75%.

Soliditet och förpliktelser

Soliditeten talar om hur stor del av förbundets tillgångar som finansierats med eget kapital. Soliditeten redovisas inklusive hela pensionsåtagandet. Soliditeten har försämrats jämfört med samma period föregående år och uppgår till -46,5 %.

Förbundet har inga övriga förpliktelser i form av panter eller ansvarsförbindelser.



Väsentliga personalförhållanden

Kompetensförsörjning

Då konkurrensen om medarbetare ökar inom räddningstjänsten krävs det att förbundet attraherar och behåller kompetent och erfaren personal. Förbundet måste därför vara en attraktiv arbetsgivare dit personer söker sig och trivs på sitt arbete.

SBRF har fortsatt utmaningar med att rekrytera personal till RiB-verksamheten. Denna verksamhet med brandmän i beredskap bygger på att personen har annan huvudsaklig arbetsgivare men ska kunna rycka ut vid larm. Rekryteringsproblemet inom förbudsområdet beror delvis på att kommuninvånare pendlar ut från bostadsorten till arbete på annan ort, vilket innebär att beredskap inte kan hållas dygnet alla timmar. Ledningen har av direktionen tilldelats ett uppdrag att sätta samman en arbetsgrupp som har i uppdrag att identifiera och ta fram riktlinjer för hur organisationen skall rekrytera och behålla RiB-personal på ett effektivt och hållbart sätt för framtiden.

Räddningsvärn

Räddningsvärnen är en värdefull resurs då de är den enda räddningsstyrkan som snabbt finns att tillgå på förbundets skärgårdsöar. Ofta är närmaste förstärkningsstyrka från brandstation cirka 20 minuter bort och räddningsvärn finns för att kunna kompensera den långa insatstiden. Räddningsvärn kan snabbt vara på plats och är inte beroende av färja eller liknande för att nå olycksplatsen utan kan snabbt påbörja en första insats. Räddningsvärnspersonal med anmäld tjänsteplikt uppgick vid mättillfället 2021-07-31 till 48 personer.

Till skillnad från de fyra brandstationerna i förbundet finns det inget krav på räddningsvärnen att de måste lämna brandboden inom en viss tid efter att larmet gått. Som räddningsvärn håller man inte heller beredskap utan när larmet går larmas den frivilliga kåren ut via personsökare och sms och de som har möjlighet åker till brandboden. Räddningsvärnen är till för att vara den första resursen på plats vid en brand eller olycka men har även resurser inom IVPA-larm (I Väntan På Ambulans), annan typ av livräddning eller sjukvårdassistans. Merparten av räddningsvärnens uppdrag är knutna till sjukvården såsom lyft- och bärhjälp och IVPA.

Arbetsmiljöarbete

Arbetsmiljöarbetet inom SBRF inkluderade tidigt under våren en medarbetarenkät för att undersöka den organisatoriska och sociala arbetsmiljön (OSA) för personalen med hjälp av företagshälsovården. Resultatet samt uppföljningsarbetet av OSA-enkäten kommer utföras internt inom förbundet och presenteras under hösten för alla medarbetare samt hur det efterföljande arbetet ska ske med att säkerställa det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM). Det är av största vikt att SAM bedrivs inom samtliga delar av förbundet med återkommande uppföljning och utvärdering. Det arbetet kommer fortlöpa under hösten.

Vidare har arbetet med att hantera sedan tidigare uppkomna arbetsmiljöärenden gällande stationen i Källekärr och i Lilla Edet fortlöpt och kommer även det att fortsätta under hösten i samverkan med berörda.

Jämställdhet och mångfald

En räddningstjänsts främsta uppgift är att skapa trygghet och säkerhet i samhället, oavsett om det gäller människor, egendom eller miljön. Förbundet arbetar med, förutom att släcka bränder, att finnas nära invånarna och vara en bra representant för det samhälle förbundet verkar i. Förbundet arbetar därför aktivt med att ha en integrerad mångfald och jämställdhet i hela organisationen.



Tillsvidare- och visstidsanställda

Vid mättillfället den 31 juli 2021 var antalet månadsavlönade anställda i förbundet 66 personer. Antalet tillsvidareanställda var 62 och antalet visstidsanställda var fyra. En stor del av förbundets bemanning består av brandmän anställda på RiB-avtalet, dessa uppgick vid mättillfället till 92 personer.

Antal anställda	Allmänna bestämmelser (AB)	Räddningspersonal i Beredskap (RiB)
Män	55	91
Kvinnor	7	1
Totalt	62	92

Sysselsättningsgrad

Av de 62 tillsvidareanställda har 61 personer heltidstjänster och 1 har deltidstjänst. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden bland de månadsavlönade är 98,5%.

Sjukfrånvaro

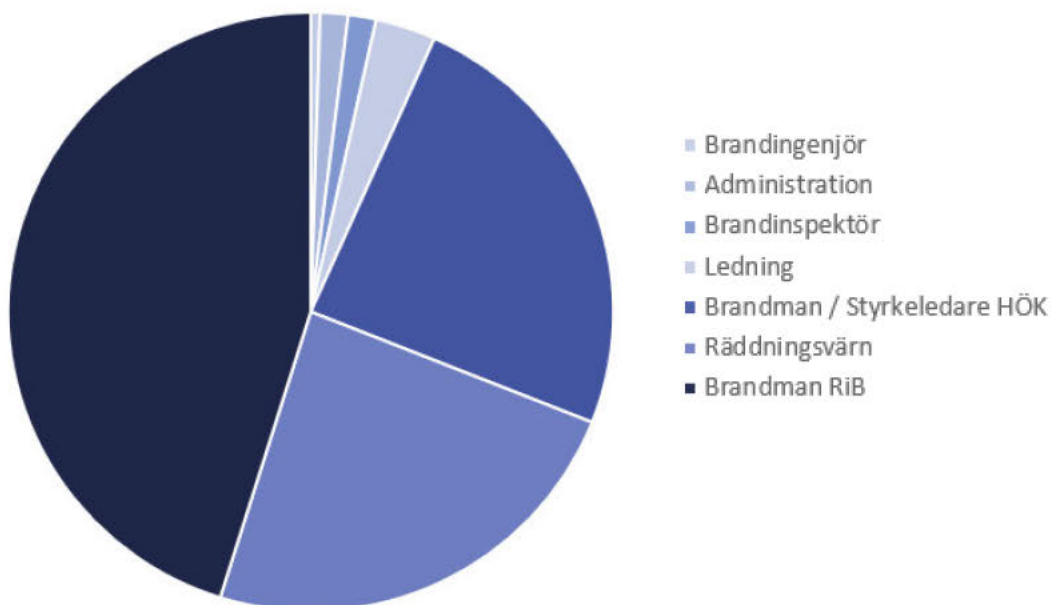
Den totala sjukfrånvaron under jan-juli 2021 var 3,93 % vilket är en minskning med 3,17 % jämfört med 2020. Fördelning av sjukfrånvaro för kvinnor och män redovisas inte av integritetsskäl. Statistiken är framtagen den 31 juli och gäller månadsavlönade (AB) alla anställningsformer.

Sjukfrånvaro per åldersgrupp	jan-juli 2020	jan-juli 2021
≤ 29 år	0 %	1,01 %
30-49 år	9,7 %	4,08 %
≥ 50 år	5,2 %	5,99 %
Totalt	7,1 %	3,93 %

Löneöversyn

Löneöversynen 2021 gav för brandmän och tjänstemän på AB 2,00 % och för Räddningspersonal i beredskap (RiB) 2,87 %.

Fördelning av anställningar i förbundet





FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning, tkr

	Bokslut	Utfall tom	Utfall tom	Budget	Prognos avvikelse
	2020	2020-08	2021-08	2021	2021
Verksamhetens intäkter	15 917	9 875	10 750	14 733	80
Verksamhetens kostnader	-71 875	-46 264	-53 610	-66 750	-11 101
Avskrivningar	-2 612	-1 750	-1 320	-3 654	1 700
Verksamhetens nettokostnader	-58 570	-38 139	-44 180	-55 671	-9 321
Kommunbidrag	47 443	31 629	37 154	55 729	0
Kommunbidrag återställande underskott 2017-2019	6 739	-	-	-	-
Kommunbidrag återställande underskott 2020	-	-	-	-	10 488
Statsbidrag Covid-19	735	735	21	0	21
Verksamhetens resultat	-3 653	-5 775	-7 005	58	1 188
Finansiella intäkter	4	-	-	-	-
Finansiella kostnader	-101	-74	-50	-58	0
Resultat efter finansiella poster	-3 750	-5 849	-7 055	0	1 188
Årets resultat	-3 750	-5 849	-7 055	0	1 188

Balansräkning, tkr

	Bokslut	Utfall	Utfall
	2020	2020-08	2021-08
Maskiner och inventarier	8 206	8 831	14 126
Anläggningstillgångar	8 206	8 831	14 126
Kortfristiga fordringar	2 651	19 791	23 564
Plusgiro Nordea	1 275	-	-
Omsättningstillgångar	3 926	19 791	23 564
TILLGÅNGAR	12 132	28 622	37 690
Ingående eget kapital	-6 738	-6 738	-10 488
Årets resultat	-3 750	-5 849	-7 055
Eget kapital	-10 488	-12 587	-17 543
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	7 003	5 851	9 030
Avsättning för särskild löneskatt på pensioner	1 699	1 420	2 191
Avsättning för pensioner och liknande	8 702	7 271	11 221
Checkräkningskredit	0	5 429	11 326
Långfristiga skulder	4 380	5 137	3 390
Kortfristiga skulder	9 538	23 372	29 296
Skulder	13 918	33 938	44 012
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	12 132	28 622	37 690
Soliditet	-86,4%	-44,0%	-46,5%

Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapport augusti 2021 som den senaste årsredovisningen 2020.





DRIFTSREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2020	Utfall tom 2021-08	Budget tom 2021-08	Avvikelse	Prognos avvikelse 2021
Förtroendevalda	-395	-299	-426	127	50
Förbundsövergripande	-13 880	-10 135	-8 353	-1 782	-2 570
Operativ avdelning	-34 822	-29 056	-23 903	-5 153	-6 800
Förebyggande avdelning	-3 495	-2 217	-2 036	-181	-200
Avskrivningar	-2 612	-1 320	-2 435	1 115	1 700
Nettokostnad	-55 204	-43 027	-37 153	-5 874	-7 820
Finansverksamhet	43 980	35 952	37 153	-1 201	-1 500
Statsbidrag Covid-19	735	20	-	20	20
Medlemsintäkt 2017-2019 års underskott	6 739	-	-	0	-
Medlemsintäkt 2020 års underskott	-	-	-	-	10 488
Årets resultat	-3 750	-7 055	0	-7 055	1 188

Kommentarer till augustiresultatet och prognos 2021

Resultatet för perioden är negativt och uppgår till -7 055 tkr. Prognosen för helår är positivt och uppgår till 1 188 tkr. Under hösten 2021 kommer 2020 års underskott om 10 488 tkr att regleras av medlemskommunerna. Övriga avvikelser presenteras mer i den ekonomiska analysen, samt nedan i varje verksamhet.

Förtroendevalda

Periodens utfall för arvoden till förbundets förtroendevalda är positivt med 127 tkr. Den positiva avvikelsen är främst beroende av lägre arvodeskostnader. Prognos för helår beräknas till 50 tkr.

Förbundsövergripande

Förbundsövergripande som innefattar kostnader för förbundsledning, administration samt förbundsövergripande verksamhet, redovisar för perioden ett underskott om 1 782 tkr. Under perioden har flera personer inom förbundsledningen lämnat sina befattningar. Dessa tjänster har tillsatts. Personalkostnaderna per augusti är högre än vad som budgeterats. Övriga poster som varit kostnadsdrivande under perioden är kostnader för företagshälsovård, ökat behov av HR resurs samt fastighetsrelaterade kostnader. Prognostiserat underskott är 2 570 tkr.

Operativ avdelning

Den operativa verksamheten redovisar ett underskott på 5 153 tkr per augusti. Prognos för helåret beräknas till ett underskott på 6 800 tkr. Underskottet för den operativa verksamheten förklaras främst med ökade personalkostnader. Detta till följd av att den operativa verksamheten har fortsatt haft behov av att köpa in personal för att besätta vakanser främst i RIB organisationen. Orsaken är personalbrist och för att bibehålla den operativa förmåga har dessa inköp varit nödvändiga och skett i huvudsak med heltidspersonal, vilket inneburit att bemanningen inte kunnat anpassats till budget.

Bra samt effektiv personalplanering är en grundförutsättning för god ekonomisk hushållning, då förbundet historiskt inte genomfört samt implementerat ett personalplaneringssystem som är förbundsövergripande blir utfallet efter sommaren höga personalkostnader.

Kostnaderna för rehabilitering har ökat. Vad gäller övriga kostnader har kostnader avseende reparation av förbundets fordon, främst höjdfordon ökat jämfört med budget. Även kostnader för klädinköp till nyanställda avviker från budget. Intäkterna för perioden har ökat, främst vad gäller automatiska brandlarm.

Covid 19 har påverkat personalplaneringen inom den operativa verksamheten och medfört en viss kostnadsökning avseende inköp av personal, vid personabortfall. Personalresurser har samtidigt tagits i anspråk för arbete i förbundets stab samt övrigt arbete som härrör Covid 19.



Förebyggande avdelning

Förebyggande avdelningen redovisar för perioden ett underskott på 181 tkr. Underskottet förklaras nästan till uteslutande del av Covid-19, då intäkterna minskat främst beroende på inställda externutbildningar. Vidare har pandemin påverkat att färre tillsynsbesök kunnat genomföras. Prognos för året är ett underskott om 200 tkr.

Avskrivningar

Periodens budgetavvikelse för avskrivningskostnader är positiv med 1 115 tkr. Prognos för helåret är plus 1 700 tkr. Den positiva avvikelsen beror till största delen på att flera av planerade investeringar skjutits framåt i tiden.

Finansverksamhet

Under finansverksamheten redovisas bland annat avsättningen för pensioner. Efter beslut från Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, om ändrat livslängdsantagande på kommunanställda främst män och pensionerade kommunanställda har både avsättningen och kostnaden i resultatet för pensioner ökat med 1 200 tkr. Prognostiserad pensionskostnad för helår är ett underskott på 1 500 tkr. Statsbidrag med anledning av Covid-19 har påverkat intäkterna med totalt 20 tkr.

INVESTERINGS- REDOVISNING

I tabellen nedan redovisas de investeringar som bokförts per augusti 2021.

Under perioden har förbundet investerat i ny tankbil/lastväxlare, värmekamera, slang och konferensutrustning. Pågående investeringar är släckbil, personbil samt utrustning till övningsanläggning. Flera större investeringar är framflyttade i tiden i avvaktan på förbundets framtida organisation.

Investeringsredovisning Tkr	Budget 2021	Utfall tom 2021-08	Avvikelse	Kommentar
Tankbil/lastväxlare	2 400	2 344	-56	Avslutad
Slang	160	144	-16	Avslutad
Räddningssågar	47	47	0	Avslutad
Utrustning reservbil	188	188	0	Avslutad
Värmekamera	207	207	0	Avslutad
Portabel AC utrustning	28	28	0	Avslutad
Konferensutrustning	100	100	0	Avslutad
Släckbil	4 300	4 370	70	Pågående
Personbil pickup	280	0	-	Pågående
Utrustning till övningsanläggning	600	0	-	Pågående
Summa	8 310	7 428	-2	



sbrf.se



Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund
Gesällgatan 6, 444 32 Stenungsund



Kommunstyrelsen protokoll 2022-02-22

§ 39

Tilläggsbudget 2022 för Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF)

Dnr KS 2022/45

Sammanfattning

Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF) har hemställt hos respektive medlemskommun om en tilläggsbudget för 2022 om totalt 12 300 tkr. Lilla Edets kommuns andel är 2 726 tkr.

På medlemsrådet den 13 januari 2022 presenterade ledningen för SBRF förslag på en tilläggsbudget utöver beslutad budget 2022. Tilläggsbudgeten består av tre delar.

- En tillfällig utökning under 2022 som avser utökning av operativ chef (biträde Räddningschef). Idag innehas tjänsten som räddningschef och operativ chef av samma person. Vidare syftar den tillfälliga utökningen till att utöka med verksamhets- och utvecklingsledare, förstärkning av 100% HR samt 25% ekonomitjänst.
- En permanent utökning i den operativa bemanningen med 6 stycken heltidspersonal samt två stycken räddningspersonal i beredskap (RIB).
- Budgettillskott som täcker förändringar i samband med uppsägning av industriavtalet, helt relaterat till Stenungsunds kommun.

Tilläggsbudgeten för 2022 ger förbundet förutsättningar att förbereda inför kommande samverkan med Räddningstjänsten Storgöteborg samt att stärka upp den operativa förmågan och möjliggöra att leva upp till arbetsmiljöverkets krav. Dessutom bidrar den till att säkerställa det kommunala räddningstjänstuppdraget.

Den totala tilläggsbudgeten är på 12 300 tkr och fördelas mellan medlemskommunerna enligt nedan.

	Tilläggsbudget 2022 tkr	Upphörande industriavtal tkr	Summa tilläggsbudget tkr	Varav tillfällig del
Lilla Edet	2 726		2 726	941
Tjörn	3 491		3 491	1 205
Stenungsund	3 112	2 970	6 082	1 074
Summa	9 330	2 970	12 300	3 220



Kommunstyrelsen protokoll 2022-02-22

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2022-02-08
Tjänsteskrivelse, daterad 2022-01-27

Ekonomiska konsekvenser

Utökningen finansieras genom att kommunens budgeterade resultat minskas med 2 726 tkr. Årets budgeterade resultat uppgår därefter till 14 745 tkr

Yrkande

Julia Färjhage (C)

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Lilla Edets kommuns andel av tilläggsbudgeten till Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund, SBRF, som uppgår till 2 726 tkr. Det innebär att budgeten till SBRF för 2022 utökas med 2 726 tkr till totalt 19 337 tkr. Utökningen finansieras genom ökade skatteintäkter.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Lilla Edets kommuns andel av tilläggsbudgeten till Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund, SBRF, som uppgår till 2 726 tkr. Det innebär att budgeten till SBRF för 2022 utökas med 2 726 tkr till totalt 19 337 tkr. Utökningen finansieras genom ökade skatteintäkter.



Kommunstyrelsens arbetsutskott protokoll 2022-02-08

§ 15

Tilläggsbudget 2022 för Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF)

Dnr KS 2022/45

Sammanfattning

Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF) har hemställt hos respektive medlemskommun om en tilläggsbudget för 2022 om totalt 12 300 tkr. Lilla Edets kommuns andel är 2 726 tkr.

På medlemsrådet den 13 januari 2022 presenterade ledningen för SBRF förslag på en tilläggsbudget utöver beslutad budget 2022. Tilläggsbudgeten består av tre delar.

- En tillfällig utökning under 2022 som avser utökning av operativ chef (bitr Räddningschef). Idag innehas tjänsten som räddningschef och operativ chef av samma person. Vidare syftar den tillfälliga utökningen till att utöka med verksamhets- och utvecklingsledare, förstärkning av 100% HR samt 25% ekonomitjänst.
- En permanent utökning i den operativa bemanningen med 6 stycken heltidspersonal samt två stycken räddningspersonal i beredskap (RIB).
- Budgettillskott som täcker förändringar i samband med uppsägning av industriavtalet, helt relaterat till Stenungsunds kommun.

Tilläggsbudgeten för 2022 ger förbundet förutsättningar att förbereda inför kommande samverkan med Räddningstjänsten Storgöteborg samt att stärka upp den operativa förmågan och möjliggöra att leva upp till arbetsmiljöverkets krav. Dessutom bidrar den till att säkerställa det kommunala räddningstjänstuppdraget.

Den totala tilläggsbudgeten är på 12 300 tkr och fördelas mellan medlemskommunerna enligt nedan.

	Tilläggsbudget 2022 tkr	Upphörande industriavtal tkr	Summa tilläggsbudget tkr	Varav tillfällig del
Lilla Edet	2 726		2 726	941
Tjörn	3 491		3 491	1 205
Stenungsund	3 112	2 970	6 082	1 074
Summa	9 330	2 970	12 300	3 220



LILLA EDETS
KOMMUN

Kommunstyrelsens arbetsutskott protokoll 2022-02-08

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-01-27

Arbetsutskottets beslutsförslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Lilla Edets kommuns andel av tilläggsbudgeten till Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund, SBRF, som uppgår till 2 726 tkr. Det innebär att budgeten till SBRF för 2022 utökas med 2 726 tkr till totalt 19 337 tkr.



Tilläggsbudget 2022 för Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF)

Dnr KS 2022/45

Sammanfattning

Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (SBRF) har hemställt hos respektive medlemskommun om en tilläggsbudget för 2022 om totalt 12 300 tkr. Lilla Edets kommuns andel är 2 726 tkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-01-27

Bakgrund

På medlemsrådet den 13 januari 2022 presenterade ledningen för SBRF förslag på en tilläggsbudget utöver beslutad budget 2022. Tilläggsbudgeten består av tre delar.

- En tillfällig utökning under 2022 som avser utökning av operativ chef (bitr Räddningschef). Idag innehas tjänsten som räddningschef och operativ chef av samma person. Vidare syftar den tillfälliga utökningen till att utöka med verksamhets- och utvecklingsledare, förstärkning av 100% HR samt 25% ekonomitjänst.
- En permanent utökning i den operativa bemanningen med 6 stycken heltidspersonal samt två stycken räddningspersonal i beredskap (RIB).
- Budgettillskott som täcker förändringar i samband med uppsägning av industriavtalet, helt relaterat till Stenungsunds kommun.

Tilläggsbudgeten för 2022 ger förbundet förutsättningar att förbereda inför kommande samverkan med Räddningstjänsten Storgöteborg samt att stärka upp den operativa förmågan och möjliggöra att leva upp till arbetsmiljöverkets krav. Dessutom bidrar den till att säkerställa det kommunala räddningstjänstuppdraget.

Den totala tilläggsbudgeten är på 12 300 tkr och fördelas mellan medlemskommunerna enligt nedan.

	Tilläggsbudget 2022 tkr	Upphörande industriavtal tkr	Summa tilläggsbudget tkr	Varav tillfällig del
Lilla Edet	2 726		2 726	941
Tjörn	3 491		3 491	1 205

Stenungsund	3 112	2 970	6 082	1 074
Summa	9 330	2 970	12 300	3 220

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Lilla Edets kommuns andel av tilläggsbudgeten till Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund, SBRF, som uppgår till 2 726 tkr. Det innebär att budgeten till SBRF för 2022 utökas med 2 726 tkr till totalt 19 337 tkr.

Maria Olegård
Tf kommunchef
maria.olegard@lillaedet.se

Beslut expedieras till
peter.m.johansson@sbrf.se
lars.klevensparr@rsgbg.se
maria.holmberg@stenungsund.se



Kommunstyrelsen protokoll 2022-02-22

§ 41

Kulturstrategiplan för Lilla Edets kommun 2022-2026

Dnr KS 2022/52

Sammanfattning

Kulturstrategi är ett prioriterad mål i Bildningsnämndens Mål och Resursplan för 2021. Syftet är att skapa en kommunövergripande strategi för att stödja samhällsutvecklingen. Avsikten med kulturstrategin är också att synliggöra kommunens förhållningssätt i kulturfrågor samt att prioritera viktiga områden i kulturutvecklingen och i Lilla Edets kulturpolitik. Genom att skapa en sådan strategi ökar möjlighet för att ha en tydlig riktning för beslutsfattare på alla nivåer.

Kulturstrategin ska ses som ett styrdokument för kommunens kulturverksamheter. Kulturstrategin innehåller ett fåtal övergripande strategiskt viktiga mål. Kultur ska vara en självklar del av medborgarnas vardag, genom att finnas med i all kommunal verksamhet såväl på landsbygd som i tätort. Därför är kulturstrategin ett dokument för alla kommunens sektorer och bolag med intentionen att påverka föreningslivet, det fria kulturlivet och den enskilde invånaren.

Kulturstrategin är ett långsiktigt och övergripande styrdokument för kultur fram till 2026. Strategin kommer uppdateras och ändras vid behov. Tanken med kulturstrategins delstrategier är att dessa förverkligas och följs upp genom kommunens ordinarie verksamhets- och styrningsprocesser.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2022-02-08

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-01-28

Bildningsnämndens protokoll 2022-01-25

Förslag till kulturstrategiplan 2022-2026

Sociala konsekvenser

Strategin ska leda till följande effekter:

- Skapa goda förutsättningar för gestaltad livsmiljö i kommunen.
- Utveckla förutsättningar för eget kulturutövande för barn och unga i kommunen enligt barnkonventionen.
- Skapa förutsättningar för integration av nyanlända



Kommunstyrelsen protokoll 2022-02-22

Yrkande

Frej Dristig (SD) lämnar följande ändringsyrkande:

1. Att på sida 3, under rubriken bärande principer stryka följande; *"Den andra principen handlar om armlängds avstånd. Den bygger på idén av tillit. Där politiska beslut verkar för att ge förutsättningar och bistå med medel, medan konst- och kulturområdenas utveckling sker hos professionen. Det är kulturens utövare som driver den konstnärliga utvecklingen."*
2. Att sektorn får i uppdrag att, lägga till *"kulturarvet skall ges en särskilt framträdande plats i den offentliga konsten."* Detta skrivs in under rubriken "Kultur i horisontellt perspektiv som ger möjlighet till kommunikation, tillgänglighet och medskapande". enligt tidigare beslut fattat av kultur- och fritidsnämnden.
3. Att stycket; *"När konst köps in av kommunen ska tidlös och klassisk konst som ger uttryck för och harmoniserar med kommunens historia, lokala identitet och fysiskt bebyggd miljö, sättas framför utmanande samtidskonst."* skrivs in under rubriken "Medskapande"

Andreas Freiholtz (SD) yrkar bifall till Frej Dristigs yrkande.

Peter Spjuth (V), Zara Blidevik (M), Marie-Louise Nielsen (MP), och Mona Burås Dieng (S) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag.

Beslutsgång

Ordföranden frågar först om kommunstyrelsen bifaller eller avslår Frej Dristig första ändringsyrkande och finner att yrkandet avslås.

Därefter frågar ordföranden om kommunstyrelsen bifaller eller avslår Frej Dristigs andra ändringsyrkande och finner att yrkandet avslås.

Omröstning

Omröstning begärs och verkställs.

Följande beslutsgång fastställs:

Ja-röst för bifall till Frej Dristigs andra ändringsyrkande

Nej-röst för avslag av Frej Dristigs andra ändringsyrkande

	Ja-röst	Nej-röst	Avstår
Julia Färjhage (C)		X	
Mona Burås Dieng (S)		X	
Zara Blidevik (M)		X	
Marie-Louise Nielsen (KD)		X	
Michelle Winkel (L)		X	
Mats Trolin (MP)		X	
Kjell Johansson (S)		X	



Kommunstyrelsen protokoll 2022-02-22

Peter Spjuth (V)		X	
Frej Dristig (SD)	X		
Jari Kalliomäki (SD)	X		
Andreas Freiholtz (SD)	X		
	3	8	

Vid omröstningen avges 3 ja-röster och 8 nej-röster och kommunstyrelsen har därmed avslagit ändringsyrkandet.

Därefter frågar ordföranden om kommunstyrelsen bifaller eller avslår Frej Dristigs tredje ändringsyrkande och finner att yrkandet avslås.

Till sist konstaterar ordföranden att kommunstyrelsen bifaller arbetsutskottets förslag.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar Kulturstrategiplan för Lilla Edets kommun 2022-2026 men med följande ändring under ”Medskapande”: *Vi är öppna för att inkludera alla samhällsgrupper oberoende av kön, ålder, etnisk tillhörighet, **sexuell läggning eller personer med funktionsvariationer.***

Reservation

Frej Dristig (SD), Jari Kalliomäki (SD) och Andreas Freiholtz (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för egna yrkanden.



Kommunstyrelsens arbetsutskott protokoll 2022-02-08

§ 17

Kulturstrategiplan för Lilla Edets kommun 2022-2026

Dnr KS 2022/52

Sammanfattning

Kulturstrategi är ett prioriterad mål i Bildningsnämndens Mål och Resursplan för 2021. Syftet är att skapa en kommunövergripande strategi för att stödja samhällsutvecklingen. Avsikten med kulturstrategin är också att synliggöra kommunens förhållningssätt i kulturfrågor samt att prioritera viktiga områden i kulturutvecklingen och i Lilla Edets kulturpolitik. Genom att skapa en sådan strategi ökar möjlighet för att ha en tydlig riktning för beslutsfattare på alla nivåer.

Kulturstrategin ska ses som ett styrdokument för kommunens kulturverksamheter. Kulturstrategin innehåller ett fåtal övergripande strategiskt viktiga mål. Kultur ska vara en självklar del av medborgarnas vardag, genom att finnas med i all kommunal verksamhet såväl på landsbygd som i tätort. Därför är kulturstrategin ett dokument för alla kommunens sektorer och bolag med intentionen att påverka föreningslivet, det fria kulturlivet och den enskilde invånaren.

Kulturstrategin är ett långsiktigt och övergripande styrdokument för kultur fram till 2026. Strategin kommer uppdateras och ändras vid behov. Tanken med kulturstrategins delstrategier är att dessa förverkligas och följs upp genom kommunens ordinarie verksamhets- och styrningsprocesser.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-01-28

Bildningsnämndens protokoll 2022-01-25

Förslag till kulturstrategiplan 2022-2026

Sociala konsekvenser

Strategin ska leda till följande effekter:

- Skapa goda förutsättningar för gestaltad livsmiljö i kommunen.
- Utveckla förutsättningar för eget kulturutövande för barn och unga i kommunen enligt barnkonventionen.
- Skapa förutsättningar för integration av nyanlända

Yrkande

Johan Sösaeter Johansson (SD) lämnar följande ändringsyrkande:

1. Att på sida 3, under rubriken bärande principer stryka följande; *"Den andra principen handlar om armlängds avstånd. Den bygger på idén av tillit. Där politiska beslut verkar för att ge förutsättningar och bistå med medel, medan konst- och kulturområdenas*



Kommunstyrelsens arbetsutskott protokoll 2022-02-08

utveckling sker hos professionen. Det är kulturens utövare som driver den konstnärliga utvecklingen."

2. Att sektorn får i uppdrag att, lägga till "kulturarvet skall ges en särskilt framträdande plats i den offentliga konsten." Detta skrivs in under rubriken "Kultur i horisontellt perspektiv som ger möjlighet till kommunikation, tillgänglighet och medskapande". enligt tidigare beslut fattat av kultur- och fritidsnämnden.
3. Att stycket; "När konst köps in av kommunen ska tidlös och klassisk konst som ger uttryck för och harmoniserar med kommunens historia, lokala identitet och fysiskt bebyggd miljö, sättas framför utmanande samtidskonst." skrivs in under rubriken "Medskapande"

Peter Spjuth (V) yrkar avslag på Johan Sösaeter Johansson yrkande.

Peter Spjuth (V) lämnar följande ändringsyrkande:

Under rubriken "Medskapande" ändras följande mening: *Vi är öppna för att inkludera alla samhällsgrupper oberoende av kön, ålder, etnisk tillhörighet, sexuell läggning eller personer med personer med funktionsvariationer.*

Zara Blidevik (M), Julia Färjhage (C) och Kjell Johansson (S) yrkar avslag på Johan Sösaeter Johansson yrkande och bifall till Peter Spjuths yrkande.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om arbetsutskottet bifaller eller avslår vart och ett av Johan Sösaeter Johanssons yrkande och finner att samtliga yrkanden avslås.

Därefter frågar ordföranden om ordföranden bifaller eller avslår Peter Spjuths yrkande och finner att arbetsutskottet bifaller yrkandet.

Arbetsutskottets beslutsförslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige antar Kulturstrategiplan för Lilla Edets kommun 2022-2026 men med följande ändring under "Medskapande": *Vi är öppna för att inkludera alla samhällsgrupper oberoende av kön, ålder, etnisk tillhörighet, sexuell läggning eller personer med personer med funktionsvariationer.*

Reservation

Johan Sösaeter Johansson (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för egna yrkanden.



Kulturstrategiplan för Lilla Edets kommun 2022-2026

Dnr KS 2022/52

Sammanfattning

Kulturstrategi är ett prioriterad mål i Bildningsnämndens Mål och Resursplan för 2021. Syftet är att skapa en kommunövergripande strategi för att stödja samhällsutvecklingen. Avsikten med kulturstrategin är också att synliggöra kommunens förhållningssätt i kulturfrågor samt att prioritera viktiga områden i kulturutvecklingen och i Lilla Edets kulturpolitik. Genom att skapa en sådan strategi ökar möjlighet för att ha en tydlig riktning för beslutsfattare på alla nivåer.

Kulturstrategin ska ses som ett styrdokument för kommunens kulturverksamheter. Kulturstrategin innehåller ett fåtal övergripande strategiskt viktiga mål. Kultur ska vara en självklar del av medborgarnas vardag, genom att finnas med i all kommunal verksamhet såväl på landsbygd som i tätort. Därför är kulturstrategin ett dokument för alla kommunens sektorer och bolag med intentionen att påverka föreningslivet, det fria kulturlivet och den enskilde invånaren.

Kulturstrategin är ett långsiktigt och övergripande styrdokument för kultur fram till 2026. Strategin kommer uppdateras och ändras vid behov. Tanken med kulturstrategins delstrategier är att dessa förverkligas och följs upp genom kommunens ordinarie verksamhets- och styrningsprocesser.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-01-28
Bildningsnämndens protokoll 2022-01-25
Förslag till kulturstrategiplan 2022-2026

Sociala konsekvenser

Strategin ska leda till följande effekter:

- Skapa goda förutsättningar för gestaltad livsmiljö i kommunen.
- Utveckla förutsättningar för eget kulturutövande för barn och unga i kommunen enligt barnkonventionen.
- Skapa förutsättningar för integration av nyanlända

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige antar Kulturstrategiplan för Lilla Edets kommun 2022-2026.

Maria Olegård
Administrativ chef
maria.olegard@lillaedet.se

Beslut expedieras till
Bildningsnämnden
Leif Gardtman, sektorchef
Marit Foss Fredriksson, kulturchef

Kulturstrategiplan 2022 - 2026

Framtagen av: Marit Foss Fredriksson, Kulturchef

Datum: 2021-11-15

Dnr: BIN 2021/285

Version: 1.0



LILLA EDETS
KOMMUN



Innehåll

Inledning.....	3
Varför en kulturstrategi?.....	3
Bärande principer.....	3
Bakgrund	4
Kulturstrategi	4
Kulturstrategiska prioriteringsområden	4
Delstrategier.....	5
Nytänkande	5
Medskapande	5
Hållbart	6
Implementering och tillämpning	6
Uppföljning och vidare arbete	6
Bilaga 1	7



Inledning

Kultur kan handla om alla aspekter av det mänskliga livet. Kultur ger oss insikt, skapar empati, gör att vi växer som individer, får oss att känna delaktighet. Kultur kan utmana och beröra oss. Att definiera begreppet kultur är svårt, näst intill omöjligt. Vår kulturdefinition innefattar kulturarvet och de traditionella konstarterna, men vi ser också hur kultur skapas i dagens samhälle. Synen på kultur ska vara bred, öppen, accepterande och gränslös.

”Om någon frågar mig vad kultur är så vet jag inte, men om ingen frågar så vet jag”

fritt efter Augustinus

Kulturen har definitivt ett eget värde i sig men kan spela en viktig roll för utvecklingen av andra områden – till exempel besöksnäring, hälsa, utbildning och näringsliv. Ett rikt kulturliv kan vara en viktig konkurrensfördel för att öka attraktionskraften och skapa intresse för investeringar och nyföretagande. I den befolkningsutveckling som Lilla Edet befinner sig i, kommer utbudet av ett rikt kulturliv vara viktigt. Det är därför viktigt att se kulturen i ett vidare perspektiv i samhällsutvecklingen.

Varför en kulturstrategi?

Avsikten med kulturstrategin är att synliggöra kommunens förhållningssätt i kulturfrågor samt att prioritera viktiga områden i kulturutvecklingen och i Lilla Edets kulturpolitik. Kulturstrategin är en konkretisering av visionen och ska ge ledning och peka ut handlingsriktningar och prioriterade områden.

I Lilla Edets kommun är kultur en viktig del av en hållbar utveckling av samhället och bidrar till kommunens vision, *Göta älvdalens pärla – vi gör det tillsammans!* Med kraft och engagemang skapar vi ett gott liv och en hållbar framtid – både på ett personligt plan och för ett attraktivt samhälle. Vi ska tillsammans skapa ett samhälle där alla känner sig välkomna, trivs, utvecklas och mår bra.

Kulturstrategin syftar också till att få ett kulturliv med vidgat deltagande, rik och varierad fritid och ett nära samarbete mellan kommun, näringsliv, civilsamhälle och ideella krafter. Kulturen ska finnas i medborgarnas vardag och genomsyra all kommunal verksamhet. Kultur möjliggör för individen att pröva gränser, ifrågasätta rådande värderingar och värna om rätten att yttra sig fritt.

Bärande principer

I Lilla Edets kommun förhåller vi oss till samma principer som är vägledande i Västra Götalandsregionens Kulturstrategi. Den ena är *armkroksprincipen* som betonar vikten av att vi verkar tillsammans. För att strategin ska kunna genomföras behöver kommunen, civilsamhället, föreningar, institutioner, näringsliv med mera samverka och sluta upp bakom idén. Den andra principen handlar om *armlängds avstånd*. Den bygger på idén av tillit. Där politiska beslut verkar för att ge förutsättningar och bistå med medel, medan konst- och kulturområdenas utveckling sker hos professionen. Det är kulturens utövare som driver den konstnärliga utvecklingen.



Bakgrund

Lilla Edets kommun har saknat en samlad kulturstrategiplan. Bildningsnämnden gav därför förvaltningen i uppdrag att arbeta fram en plan. Det skapades en arbetsgrupp för att arbeta fram en kulturstrategi. Arbetsgruppen består av kulturchef, kultur- och bibliotekssamordnare samt samordnare för kulturskola. Samverkan med olika referensgrupper kvarstår vilket är ett mål vid revidering av framtida planer. Kommunfullmäktige har antagit en ny vision för kommunen vilket också påverkar innehållet i den nya kulturstrategin.

För att få vägledning i arbetet har arbetsgruppen varit i kontakt med Förvaltningen för Kulturutveckling inom Västra Götalandsregionen. Vägledande i arbetet har varit ett antal dokument, se bilaga 1.

Kulturstrategi

Kulturstrategin ska ses som ett styrdokument för kommunens kulturverksamheter. Kulturstrategin innehåller ett fåtal övergripande strategiskt viktiga mål. Kultur ska vara en självklar del av medborgarnas vardag, genom att finnas med i all kommunal verksamhet såväl på landsbygd som i tätort. Därför är kulturstrategin ett dokument för alla kommunens sektorer och bolag med intentionen att påverka föreningslivet, det fria kulturlivet och den enskilde invånaren.

Kulturstrategiska prioriteringsområden

- Kultur i horisontellt perspektiv
- Främja kultur för barn och unga
- Kommunikation och möjlighet till medskapande
- Varierat utbud av mötesplatser där Kulturhuset Eden är en central kulturell mötesplats

Kultur i horisontellt perspektiv som ger möjlighet till kommunikation, tillgänglighet och medskapande - kommunens kulturverksamhet ska utformas och utvecklas utifrån hela kommunens perspektiv. Samverkan mellan sektorer, bolag, föreningsliv, fria kulturutövare med flera ska uppmuntras då det skapar förutsättningar för ett rikare, varierat kulturutbud och *tillgänglighet* i alla kommunens delar. Kulturens kraft ska genomsyra all kommunal verksamhet och ses som en utvecklingsmetod för inkludering, vidgat deltagandet, folkhälsa, utveckling av mötesplatser och det offentliga rummet. Det kulturstrategiska utvecklingsområdet är allas angelägenhet.

Främja kultur för barn och unga – kulturverksamhet ska utformas och utvecklas med hänsyn tagen till barn och ungas perspektiv och behov. Barn och ungas drivkraft och kreativitet är vital för samhällets framtid och ska uppmuntras. Ett kreativt klimat för barn och unga är en betydande tillväxtfaktor. De har rätt till kulturupplevelser och eget skapande oavsett uttrycksform. Barn och unga ska kunna påverka kulturutbudet och ges möjlighet att till fullo delta i kulturell och konstnärlig verksamhet. Ungdomars kulturintressen är ofta icke-traditionella, kan vara svåra att identifiera och är föränderliga. Kommunen ska ta tillvara och uppmärksamma barn och ungas kulturuttryck.



Kommunikation, tillgänglighet och möjlighet till medskapande – kommunens organisation för kultur ska leda utvecklingsarbetet i det horisontella perspektivet för att skapa förutsättningar för ett rikt kulturliv. Organisationen ska jobba med civilsamhället, utveckla dialogen med det fria kulturlivet, samarbeta mellan kommunala verksamheter, privatpersoner och näringsliv för att ge förutsättningar att utveckla kreativa näringar och ta tillvara kommuninvånarnas engagemang och kreativitet. Organisationen samarbetar också lokalt med föreningar, utvecklar kulturella nätverk och förstärker kommunikation och marknadsföring, samt utvecklar regionala samarbeten med Västra Götalandsregionen.

Varierat utbud av mötesplatser där Kulturhuset Eden är en central kulturell mötesplats – med hjälp av kultur ges förutsättningar att utveckla attraktiva mötesplatser, inspirerande offentliga miljöer och tydliggöra Lilla Edets kommuns karaktär och historia. Kulturhuset Eden ska vara en central mötesplats för alla kommunens invånare. Lilla Edets kommun är spridd över ett stort geografiskt område och det är därför viktigt att skapa och ta tillvara mötesplatser i olika delar av kommunen. Med ett horisontellt kulturperspektiv i samhällsplanering kan organisationen bidra till att skapa ett tryggt, friskt, socialt och ekonomisk hållbart samhälle.

Delstrategier

För att uppnå Lilla Edets vision, *Göta älvdalens pärla – vi gör det tillsammans!* finns tre övergripande strategier:

Nytänkande

Vi är kreativa och tänker nytt. Med mod vågar vi prova nya idéer och lösningar. Vi är nyfikna och vill hela tiden utvecklas.

I Lilla Edet ser vi möjligheter framför hinder och det ska det vara enkelt att kunna delta i kulturaktiviteter. Det gör vi genom ett öppet, tillåtande och välkomnande kulturhus. Vi underlättar för barn och ungdomar att komma till kulturhuset oavsett var i kommunen man har sitt boende. Genom att tänka nytt kring hur våra mötesplatser ser ut och var de är belägna kan vi skapa kulturaktiviteter inom hela kommunen. Genom ett brett samarbete mellan personal både inom och utom sektorn ska vi ta tillvara de erfarenheter och kunskaper som finns. Vi väljer att ifrågasätta oss själva, våga utmana våra egna bilder och öppna dörren för det vi ännu inte känner till.

Medskapande

Vi har alla möjlighet att bidra och påverka och utgör alla en viktig del av vårt samhälle. Det finns en öppenhet och vi lyssnar till varandra. Med kraft, energi och engagemang går vi från ord till handling.

I Lilla Edet ger vi förutsättningar till medskapande genom att ta reda på och ta tillvara medborgarnas tankar och idéer. Vi är öppna för att inkludera alla samhällsgrupper oberoende av kön, ålder eller etnisk tillhörighet. Vi vill ge förutsättningar för medborgarna att vara kreativa och utvecklas utifrån sina egna förmågor. Det ska vara enkelt att vara kulturaktör och vi är öppna för nya konstarter. I Lilla Edet samarbetar vi med olika föreningar till exempel i arbetat med att utveckla och ta vara på högtider och traditioner.



Hållbart

Vi arbetar för att skapa en långsiktig hållbar utveckling som omfattar såväl människa, miljön och ekonomin. Vi eftersträvar att ligga steget före, arbeta förebyggande och stärka det som är positivt. Våra resurser använder vi på ett effektivt och hållbart sätt.

I Lilla Edet vågar vi bryta med gamla mönster för att bygga nytt. Vi går från enskilda kulturverksamheter till att skapa ett levande kulturhus där ”vi-känslan” är en viktig förutsättning för att lyckas. I Lilla Edets kommun ska alla barn och unga få möjlighet att utvecklas i olika konstformer oberoende av socioekonomiska eller geografiska förutsättningar och vi har en aktiv samverkan mellan förskola, skola och kulturverksamheter där vi prioriterar barn och elevers möjligheter att delta i kulturella aktiviteter. Vi samverkar med ungdomscoacherna för att skapa en meningsfull fritid för ungdomar. I Lilla Edets kommun arbetar vi för hållbar och långsiktig verksamhet.

Implementering och tillämpning

Kulturstrategin kommer utöver samverkan internt inom kommunen även att förverkligas genom kommunens samverkan med föreningar, studieförbund och andra aktörer.

Kulturchef ska med stöd av strategin ansvara för att en Biblioteksplan och en Kulturskoleplan tas fram.

Kommunens organisation för kultur ska fungera som ett stöd vid implementering och tillämpning av kulturstrategin.

Uppföljning och vidare arbete

Kulturstrategin är ett långsiktigt och övergripande styrdokument för kultur fram till 2026. Strategin kommer uppdateras och ändras vid behov. Tanken med kulturstrategins delstrategier är att dessa förverkligas och följs upp genom kommunens ordinarie verksamhets- och styrningsprocesser.

För att varje sektor och bolag ska beakta ett kulturperspektiv i sina verksamheter bör kulturstrategin beslutas av Kommunfullmäktige. I kommande arbete med att revidera planen bör därför en arbetsgrupp med representanter från kommunens olika sektorer tillsattas. En referensgrupp från olika åldersgrupper, föreningar mm bör också finnas.



LILLA EDETS
KOMMUN

Sektor Bildning
Kultur
Kulturstrategiplan 2022 - 2026

Bilaga 1

[Ny vision - Lilla Edets kommun](#)

[Kulturstrategi Västra Götaland – och regional kulturplan 2020–2023 - Västra Götalandsregionen \(vgregion.se\)](#)

[untitled \(barnombudsmannen.se\)](#) (Barnombudsmannen; Barns och ungas rätt till Kultur)

FN:s barnkonvention

[Mål för kultur - Regeringen.se](#)



Bildningsnämnden protokoll 2022-01-25

§ 9

Kulturstrategiplan 2022-2026

Dnr BIN 2021/285

Sammanfattning

Sektorn har fått i uppdrag att ta fram en Kulturstrategiplan. Att skapa en Kulturstrategi är ett prioriterad mål i Bildningsnämndens Mål och Resursplan för 2021. Syftet är att skapa en kommunövergripande strategi för att stödja samhällsutvecklingen. Avsikten med kulturstrategin är också att synliggöra kommunens förhållningssätt i kulturfrågor samt att prioritera viktiga områden i kulturutvecklingen och i Lilla Edets kulturpolitik. Genom att skapa en sådan strategi ökar möjlighet för att ha en tydlig riktning för beslutsfattare på alla nivåer.

Kulturstrategin ska ses som ett styrdokument för kommunens kulturverksamheter. Kulturstrategin innehåller ett fåtal övergripande strategiskt viktiga mål. Kultur ska vara en självklar del av medborgarnas vardag, genom att finnas med i all kommunal verksamhet såväl på landsbygd som i tätort. Därför är kulturstrategin ett dokument för alla kommunens sektorer och bolag med intentionen att påverka föreningslivet, det fria kulturlivet och den enskilde invånaren. Förvaltningen föreslår därför kulturstrategin bör lyftas vidare till Kommunfullmäktige för beslut.

Kulturstrategin är ett långsiktigt och övergripande styrdokument för kultur fram till 2026. Strategin kommer uppdateras och ändras vid behov. Tanken med kulturstrategins delstrategier är att dessa förverkligas och följs upp genom kommunens ordinarie verksamhets- och styrningsprocesser.

Beslutsunderlag

Bildningsnämndens arbetsutskott § 5/2022

Tjänsteskrivelse daterad 2021-10-26

Förslag till Kulturstrategiplan daterad 2021-11-15

Sociala konsekvenser

Strategin ska leda till följande effekter:

- Skapa goda förutsättningar för gestaltad livsmiljö i kommunen.
- Utveckla förutsättningar för eget kulturutövande för barn och unga i kommunen enligt barnkonventionen.
- Skapa förutsättningar för integration av nyanlända

Yrkanden

Johan Sösaeter Johansson (SD) yrkar

Att på sida 3, under rubriken bärande principer stryka följande;

"Den andra principen handlar om armlängds avstånd. Den bygger på idén av tillit. Där politiska beslut verkar för att ge förutsättningar och bistå med medel, medan konst- och kulturområdenas



Bildningsnämnden protokoll 2022-01-25

utveckling sker hos professionen. Det är kulturens utövare som driver den konstnärliga utvecklingen.”

Frej Dristig (SD) yrkar bifall till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Linda Holmer Nordlund (V) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Kimmo Tuomaala (L) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Martin Rapp (S) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer frågan till nämnden om man bifaller eller Johan Sösaeter Johanssons yrkande och finner att bildningsnämnden avslår Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Omröstning begärs.

Bildningsnämnden godkänner följande beslutsgång.

Ja-röst för bifall till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Nej-röst för avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Omröstningsresultat

Med 3 ja-röster för Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag och 8 nej-röster mot Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag beslutar bildningsnämnden avslå Johan Sösaeter Johanssons förslag.

Ledamot/tjänstgörande ersättare	Ja-röst	Nej-röst	Avstår från att rösta
Anna Chorell (M)		X	
Martin Rapp (S)		X	
Johanna Mörk (C)		X	
Paulina Svenungsson (C)		X	
Kimmo Tuomaala (L)		X	
Mats Trolin (MP)		X	
Harry Berglund (S)		X	
Linda Holmer Nordlund (V)		X	
Johan Sösaeter Johansson (SD)	X		
Per Anders Sturk (SD)	X		
Frej Dristig (SD)	X		
Summa	3	8	



Bildningsnämnden protokoll 2022-01-25

Johan Sösaeter Johansson (SD) yrkar att Sektorn får i uppdrag att, innan kulturstrategiplanen skickas vidare, lägga till "*kulturarvet skall ges en särskilt framträdande plats i den offentliga konsten.*" Detta skrivs in under rubriken "Kultur i horisontellt perspektiv som ger möjlighet till kommunikation, tillgänglighet och medskapande". enligt tidigare beslut fattat av kultur- och fritidsnämnden.

Frej Dristig (SD) yrkar bifall till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Linda Holmer Nordlund (V) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Kimmo Tuomaala (L) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Martin Rapp (S) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer frågan till nämnden om man bifaller eller Johan Sösaeter Johanssons yrkande och finner att bildningsnämnden avslår Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Omröstning begärs.

Bildningsnämnden godkänner följande beslutsgång.

Ja-röst för bifall till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Nej-röst för avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Omröstningsresultat

Med 3 ja-röster för Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag och 8 nej-röster mot Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag beslutar bildningsnämnden avslå Johan Sösaeter Johanssons förslag.

Ledamot/tjänstgörande ersättare	Ja-röst	Nej-röst	Avstår från att rösta
Anna Chorell (M)		X	
Martin Rapp (S)		X	
Johanna Mörk (C)		X	
Paulina Svenungsson (C)		X	
Kimmo Tuomaala (L)		X	
Mats Trolin (MP)		X	
Harry Berglund (S)		X	
Linda Holmer Nordlund (V)		X	
Johan Sösaeter Johansson (SD)	X		
Per Anders Sturk (SD)	X		
Frej Dristig (SD)	X		
Summa	3	8	



Bildningsnämnden protokoll 2022-01-25

Johan Sösaeter Johansson (SD) yrkar

Att stycket; *"När konst köps in av kommunen ska tidlös och klassisk konst som ger uttryck för och harmoniserar med kommunens historia, lokala identitet och fysiskt bebyggd miljö, sättas framför utmanande samtidskonst."* skrivs in under rubriken "Medskapande"

Frej Dristig (SD) yrkar bifall till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Linda Holmer Nordlund (V) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Kimmo Tuomaala (L) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Martin Rapp (S) yrkar avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer frågan till nämnden om man bifaller eller Johan Sösaeter Johanssons yrkande och finner att bildningsnämnden avslår Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Omröstning begärs.

Bildningsnämnden godkänner följande beslutsgång.

Ja-röst för bifall till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Nej-röst för avslag till Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag.

Omröstningsresultat

Med 3 ja-röster för Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag och 8 nej-röster mot Johan Sösaeter Johanssons (SD) förslag beslutar bildningsnämnden avslå Johan Sösaeter Johanssons förslag.

Ledamot/tjänstgörande ersättare	Ja-röst	Nej-röst	Avstår från att rösta
Anna Chorell (M)		X	
Martin Rapp (S)		X	
Johanna Mörk (C)		X	
Paulina Svenungsson (C)		X	
Kimmo Tuomaala (L)		X	
Mats Trolin (MP)		X	
Harry Berglund (S)		X	
Linda Holmer Nordlund (V)		X	
Johan Sösaeter Johansson (SD)	X		
Per Anders Sturk (SD)	X		
Frej Dristig (SD)	X		
Summa	3	8	



LILLA EDETS
KOMMUN

Bildningsnämnden protokoll 2022-01-25

Beslut

Bildningsnämnden föreslår kommunfullmäktige att anta Kulturstrategiplan 2022 – 2026.

Reservation

Johan Sösaeter Johansson (SD), Per Anders Sturk (SD) och Frej Dristig (SD) reserverar sig till förmån för eget yrkande.

Beslutet expedieras till
Kulturchef
Kommunfullmäktige