

Kallelse till kommunfullmäktiges sammanträde

Datum och tid: 2024-12-16 kl. 18:00

Plats: Medborgarhuset, A-salen

Förhinder anmäls till Helena Heintz, helena.heintz@eslov.se, 0413-621 23

Ärenden

- 1 Val av justerare
- 2 Information från kommunpolis Mats G Odestål
- 3 Ställningstagande till breddat ägande i Modity Energy Trading AB 2024/754
- 4 Antagande av nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun 2023/272
- 5 Revidering av lokala ordningsföreskrifter avseende förbud mot elkablar över gångbana 2024/785
- 6 Revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande taxa för felparkeringsavgifter 2024/786
- 7 Revidering av taxor för Bian i Eslöv 2024/801
- 8 Godkännande av tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10 2019/243
- 9 Godkännande av årsredovisning 2023 samt beviljande av ansvarsfrihet för FINSAM MittSkånes ledamöter 2024/137
- 10 Utseende av nytt dataskyddsbud för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige 2024/756
- 11 Annonsering av kommunfullmäktiges sammanträden i dagstidning 2025 2024/840
- 12 Anmälningar för kännedom

Ordförande

Henrik Månsson (S)

Ställningstagande till breddat ägande i Modity Energy Trading AB**Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- att ge Krafringen AB i uppdrag att verka för ett breddat ägande i Modity Energy Trading AB, samt
- att godkänna upprättat förslag till reviderad bolagsordning för Modity Energy Trading AB.

Ärendebeskrivning

Styrelsen i Krafringen Energi AB beslutade den 24 september 2024 att uppdra åt bolagets VD samt styrelsens arbetsutskott att inhämta ägarnas ställningstagande till ett breddat ägande i energihandelsbolaget Modity Energy Trading AB samt till förslag till reviderad bolagsordning för Modity Energy Trading AB.

Modity Energy Tradin AB (Modity) ägs idag av Krafringen Energi AB (50%) och Öresundskraft AB (50%). Krafringen Energi AB har tillsammans med Öresundskraft AB, Jönköping Energi AB och Umeå Energi AB undertecknat en avsiktsförklaring för att undersöka möjligheten att utvidga ägandet i Modity.

Faktiska resultatutveckling och utdelning till ägarna bedöms på sikt öka. Minskad ägarandel och lägre ägargarantier minskar Krafringens, och indirekt ägarnas, finansiella risk. Modity bedöms ha personal, kompetens och systemstöd för att hantera de tillkommande handelsvolymerna. Ökade handelsvolymerna och större kundbas för affärsutveckling bedöms på sikt ha en positiv påverkan på den affärsmässiga och finansiella utvecklingen för både Modity och ägarna.

Förändrat ägande i ett kommunägt aktiebolag är föremål för kommunfullmäktiges ställningstagande.

Kommunfullmäktige föreslås ge Krafringen AB i uppdrag att verka för ett breddat ägande i Modity Energy Trading AB samt att godkänna upprättat förslag till reviderad bolagsordning för detsamma.

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Ställningstagande till breddat ägande och reviderad bolagsordning
- Bilaga 1 Protokollsutdrag Krafringen Energi AB 2024-09-24
- Bilaga 2 Ny bolagsordning Modity
- Bilaga 3 Befintlig bolagsordning Modity 2024-01-08
- Styrelsens begäran om särskilt ställningstagande till breddat ägande i Modity Energy Trading AB
- Följemail till styrelsens begäran om särskilt ställningstagande

Beredning

Eslövs kommun äger 12% av aktierna i Krafringen AB. Övriga delägare är Lund (82,4%), Hörby (3,5 %) och Lomma (2,1%). Krafringen AB är koncernmoderbolag med ett helägt dotterbolag, Krafringen Energi AB (publ.), från vilket all operativ verksamhet utgår.

Krafringens styrelse beslutade den 24 september 2024 att uppdra åt VD samt styrelsens arbetsutskott att inhämta ägarnas ställningstagande till ett breddat ägande i energihandelsbolaget Modity Energy Trading AB, ett av Sveriges ledande energihandelsbolag som idag ägs av Krafringen Energi AB (50%) och Öresundskraft AB (50%), samt förslag till reviderad bolagsordning för Modity Energy Trading AB.

Ägarsamrådet i Krafringen hanterade ärendet den 20 september 2024. Lunds kommun fick i uppdrag att samordna ägarnas beredning av underlag för ägarnas ställningstagande.

Förändrat ägande i ett kommunägt aktiebolag är föremål för kommunfullmäktiges ställningstagande.

Föredragning

Krafringen Energi AB har tillsammans med Öresundskraft AB, Jönköping Energi AB och Umeå Energi AB (Parterna) undertecknat en avsiktsförklaring för att undersöka möjligheten att utvidga ägandet i Modity Energy Trading AB (Modity), ett av Sveriges ledande energihandelsbolag som idag ägs av Krafringen Energi AB (50%) och Öresundskraft AB (50%).

Parterna är direkt eller indirekt ägda av kommuner och utgör operativa moderbolag i sina respektive energikoncerner. Parternas verksamhet är i huvudsak regionalt inriktad och spänner sig över hela värdekedjan från

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Kommunstyrelsen

energiproduktion till distribution och försäljning. Samtliga parter bedriver verksamhet relaterad till el och fjärrvärme, medan parternas engagemang inom andra energislag varierar. Alla parter deltar också på olika sätt aktivt i den pågående klimatomställningen från fossilt till förnybart genom att utveckla nya affärsmodeller och energilösningar, bland annat genom att erbjuda olika tjänster kopplade till nya flexibilitetsmarknader. För att kunna tillhandahålla slutkunderna energi och energitjänster till konkurrenskraftiga priser är parterna beroende av att bland annat ha en effektiv tillgång till de fysiska och finansiella energimarknaderna. Baserat på den gemensamma affärs- och marknadsanalysen bedöms ökad samverkan med andra regionala energibolag, inklusive erbjudande om deläggande, som ett sätt att skapa tillväxt och hantera framtida affärsrisker.

Breddat ägande föreslås ske genom att Krafringen Energi AB och Öresundskraft AB erbjuder Jönköpings Energi AB och Umeå Energi AB att köpa nyemitterade aktier i Modyt. De nya ägarna tillför aktieägarkapital och intäkter till Modyt och erhåller 25 procent ägarandel. Formerna för samägandet regleras i ett aktieägaravtal mellan Parterna, som i huvudsak bygger på samma grundprinciper som i befintligt avtal mellan Krafringen Energi AB och Öresundskraft AB. Aktieägaravtalet förutsätter att Jönköping Energi AB och Umeå Energi AB är kunder till Modyt under hela avtalsperioden. Genomförandet planeras ske under första halvåret 2025.

Modyts eget kapital bedöms uppgå till ca 100 mnkr när Jönköping/Umeå tillträder. Modyt ställer ut nya aktier (nyemission) som Jönköping och Umeå förvärvar för vardera 50 mnkr (indikativt). Det innebär ett likvidtillskott med 100 mnkr och att Modyts eget kapital ökar till 200 mnkr. Det innebär också att Modyt med större sannolikhet än tidigare bedöms kunna lämna hela årets resultat i utdelning till ägarna de år resultatet är positivt. Det finns också en större marginal mot när mer än halva aktiekapitalet är förbrukat (kontrollbalansräkning) vid negativt resultat.

Parterna och Modyt har genomfört konsekvensanalyser. För Krafringen, eller dess ägare, har inga större direkta konsekvenser identifierats utöver en minskad andel av ägande, lägre ägargarantier och lägre andel av ekonomisk utdelning. Faktiska resultatutveckling och utdelning till ägarna bedöms på sikt öka. Minskad ägarandel och lägre ägargarantier minskar Krafringens, och indirekt ägarnas, finansiella risk. Modyt bedöms ha personal, kompetens och systemstöd för att hantera de tillkommande handelsvolymerna. Ökade handelsvolymerna och större kundbas för

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

affärsutveckling bedöms på sikt ha en positiv påverkan på den affärsmässiga och finansiella utvecklingen för både Modyt och ägarna.

Med anledning av ett breddat ägande behöver bolagsordningen revideras för att anpassas till de nya förutsättningarna. Bolagets verksamhet ska vara att bedriva handel med energi och närliggande råvaror. Verksamheten ska bedrivas på affärsmässig grund och i enlighet med vid var tid gällande affärsplan. Det kommunala ändamålet med Bolagets verksamhet är att tillgodose kundernas behov av energihandelstjänster till konkurrenskraftiga villkor. Verksamheten ska understödja kundernas strategiska målsättning om en effektiv energiförsörjning som främjar en långsiktigt hållbar utveckling.

Ekonomiska konsekvenser

Kraftringens ägarandel minskar från 50% till 25% men beräknad utdelning till aktieägarna väntas uppnå samma nivå i kronor som tidigare år, då ett breddat ägande innebär en ökad affärsvolym.

Modyt tillförs aktiekapital från de nya ägarna. De nya ägarna tillför också Modyt försäljningsintäkter för bland annat anskaffning och prissäkring av el. Modyts totala rörelsekapitalbehov minskar. Sammantaget bedöms Modyts finansiella ställning och utdelningsförmåga att stärkas och värdet på bolaget ökar. Enligt gällande aktieägaravtal mellan Kraftringen Energi AB och Öresundskraft AB har de nuvarande ägarna förbundit sig att teckna borgen för bolagets finansieringsbehov och för nödvändiga bankgarantier upp till ett maximalt belopp om 1 miljard kronor för vardera part. Enligt förslaget till breddat ägande i bolaget minskar Kraftringens borgensåtagandet till 600 miljoner kronor vilket avsevärt minskar den ekonomiska risken.

Kraftringen behöver finansiera omfattande investeringar i elnät och kraftvärmeproduktion framöver. Lägre ekonomisk och affärsmässig risk i ägandet av Modyt kommer, förutom de direkta effekterna av lägre ägarborgen/garantiförbindelse på 400 miljoner kronor, sannolikt ha en positiv påverkan på Standard & Poors bedömning av Kraftringens kreditvärdighet.

Yrkanden

Catharina Malmborg (M) och Agneta Nilsson (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------



Kommunstyrelsen

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-10-24
Mattias Larsson
+4641362012
mattias.larsson@eslov.se

Kommunstyrelsen

Ställningstagande till breddat ägande och reviderad bolagsordning för Modity Energy Trading AB

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- att ge Krafringen AB i uppdrag att verka för ett breddat ägande i Modity Energy Trading AB, samt
- att godkänna upprättat förslag till reviderad bolagsordning för Modity Energy Trading AB.

Ärendebeskrivning

Styrelsen i Krafringen Energi AB beslutade den 24 september 2024 att uppdra åt bolagets VD samt styrelsens arbetsutskott att inhämta ägarnas ställningstagande till ett breddat ägande i energihandelsbolaget Modity Energy Trading AB samt till förslag till reviderad bolagsordning för Modity Energy Trading AB.

Modity Energy Tradin AB (Modity) ägs idag av Krafringen Energi AB (50%) och Öresundskraft AB (50%). Krafringen Energi AB har tillsammans med Öresundskraft AB, Jönköping Energi AB och Umeå Energi AB undertecknat en avsiktsförklaring för att undersöka möjligheten att utvidga ägandet i Modity.

Faktiska resultatutveckling och utdelning till ägarna bedöms på sikt öka. Minskad ägarandel och lägre ägargarantier minskar Krafringens, och indirekt ägarnas, finansiella risk. Modity bedöms ha personal, kompetens och systemstöd för att hantera de tillkommande handelsvolymerna. Ökade handelsvolymerna och större kundbas för affärsutveckling bedöms på sikt ha en positiv påverkan på den affärsmässiga och finansiella utvecklingen för både Modity och ägarna.

Förändrat ägande i ett kommunägt aktiebolag är föremål för kommunfullmäktiges ställningstagande.

Kommunfullmäktige föreslås ge Krafringen AB i uppdrag att verka för ett breddat ägande i Modity Energy Trading AB samt att godkänna upprättat förslag till reviderad bolagsordning för detsamma.

Beslutsunderlag

Bilaga 1 Protokollsutdrag Krafringen Energi AB 2024-09-24

Bilaga 2 Ny bolagsordning Modyt

Bilaga 3 Befintlig bolagsordning Modyt 2024-01-08

Styrelsens begäran om särskilt ställningstagande till breddat ägande i Modyt Energy Trading AB

Följemail till styrelsens begäran om särskilt ställningstagande

Beredning**Bakgrund**

Eslövs kommun äger 12% av aktierna i Krafringen AB. Övriga delägare är Lund (82,4%), Hörby (3,5 %) och Lomma (2,1%). Krafringen AB är koncernmoderbolag med ett helägt dotterbolag, Krafringen Energi AB (publ.), från vilket all operativ verksamhet utgår.

Krafringens styrelse beslutade den 24 september 2024 att uppdra åt VD samt styrelsens arbetsutskott att inhämta ägarnas ställningstagande till ett breddat ägande i energihandelsbolaget Modyt Energy Trading AB, ett av Sveriges ledande energihandelsbolag som idag ägs av Krafringen Energi AB (50%) och Öresundskraft AB (50%), samt förslag till reviderad bolagsordning för Modyt Energy Trading AB.

Ägarsamrådet i Krafringen hanterade ärendet den 20 september 2024. Lunds kommun fick i uppdrag att samordna ägarnas beredning av underlag för ägarnas ställningstagande.

Förändrat ägande i ett kommunägt aktiebolag är föremål för kommunfullmäktiges ställningstagande.

Föredragning

Krafringen Energi AB har tillsammans med Öresundskraft AB, Jönköping Energi AB och Umeå Energi AB (Parterna) undertecknat en avsiktsförklaring för att undersöka möjligheten att utvidga ägandet i Modyt Energy Trading AB (Modyt), ett av Sveriges ledande energihandelsbolag som idag ägs av Krafringen Energi AB (50%) och Öresundskraft AB (50%).

Parterna är direkt eller indirekt ägda av kommuner och utgör operativa moderbolag i sina respektive energikoncerner. Parternas verksamhet är i huvudsak regionalt inriktad och spänner sig över hela värdekedjan från energiproduktion till distribution och försäljning. Samtliga parter bedriver verksamhet relaterad till el och fjärrvärme, medan parternas engagemang inom andra energislag varierar. Alla parter deltar också på olika sätt aktivt i den pågående klimatomställningen från fossilt till förnybart genom att utveckla nya affärsmodeller och energilösningar, bland annat genom att erbjuda olika tjänster kopplade till nya flexibilitetsmarknader. För att kunna tillhandahålla slutkunderna energi och energitjänster till konkurrenskraftiga priser är parterna beroende av att bland annat ha en effektiv tillgång till de fysiska och finansiella energimarknaderna. Baserat på den gemensamma affärs- och

marknadsanalysen bedöms ökad samverkan med andra regionala energibolag, inklusive erbjudande om deläggande, som ett sätt att skapa tillväxt och hantera framtida affärsrisker.

Breddat ägande föreslås ske genom att Krafringen Energi AB och Öresundskraft AB erbjuder Jönköpings Energi AB och Umeå Energi AB att köpa nyemitterade aktier i Modyty. De nya ägarna tillför aktieägarkapital och intäkter till Modyty och erhåller 25 procent ägarandel. Formerna för samägandet regleras i ett aktieägaravtal mellan Parterna, som i huvudsak bygger på samma grundprinciper som i befintligt avtal mellan Krafringen Energi AB och Öresundskraft AB. Aktieägaravtalet förutsätter att Jönköping Energi AB och Umeå Energi AB är kunder till Modyty under hela avtalsperioden. Genomförandet planeras ske under första halvåret 2025.

Modytys eget kapital bedöms uppgå till ca 100 mnkr när Jönköping/Umeå tillträder. Modyty ställer ut nya aktier (nyemission) som Jönköping och Umeå förvärvar för vardera 50 mnkr (indikativt). Det innebär ett likvidtillskott med 100 mnkr och att Modytys eget kapital ökar till 200 mnkr. Det innebär också att Modyty med större sannolikhet än tidigare bedöms kunna lämna hela årets resultat i utdelning till ägarna de år resultatet är positivt. Det finns också en större marginal mot när mer än halva aktiekapitalet är förbrukat (kontrollbalansräkning) vid negativt resultat.

Parterna och Modyty har genomfört konsekvensanalyser. För Krafringen, eller dess ägare, har inga större direkta konsekvenser identifierats utöver en minskad andel av ägande, lägre ägargarantier och lägre andel av ekonomisk utdelning. Faktiska resultatutveckling och utdelning till ägarna bedöms på sikt öka. Minskad ägarandel och lägre ägargarantier minskar Krafringens, och indirekt ägarnas, finansiella risk. Modyty bedöms ha personal, kompetens och systemstöd för att hantera de tillkommande handelsvolymerna. Ökade handelsvolymerna och större kundbas för affärsutveckling bedöms på sikt ha en positiv påverkan på den affärsmässiga och finansiella utvecklingen för både Modyty och ägarna.

Med anledning av ett breddat ägande behöver bolagsordningen revideras för att anpassas till de nya förutsättningarna. Bolagets verksamhet ska vara att bedriva handel med energi och närliggande råvaror. Verksamheten ska bedrivas på affärsmässig grund och i enlighet med vid var tid gällande affärsplan. Det kommunala ändamålet med Bolagets verksamhet är att tillgodose kundernas behov av energihandelstjänster till konkurrenskraftiga villkor. Verksamheten ska understödja kundernas strategiska målsättning om en effektiv energiförsörjning som främjar en långsiktigt hållbar utveckling.

Ekonomiska konsekvenser

Krafringens ägarandel minskar från 50% till 25% men beräknad utdelning till aktieägarna väntas uppnå samma nivå i kronor som tidigare år, då ett breddat ägande innebär en ökad affärsvolym.

Modyty tillförs aktiekapital från de nya ägarna. De nya ägarna tillför också Modyty försäljningsintäkter för bland annat anskaffning och prissäkring av el. Modytys totala rörelsekapitalbehov minskar. Sammantaget bedöms Modytys finansiella ställning och utdelningsförmåga att stärkas och värdet på bolaget ökar.

Enligt gällande aktieägaravtal mellan Krafringen Energi AB och Öresundskraft AB har de nuvarande ägarna förbundit sig att teckna borgen för bolagets finansieringsbehov och för nödvändiga bankgarantier upp till ett maximalt belopp om 1 miljard kronor för vardera part. Enligt förslaget till breddat ägande i bolaget minskar Krafringens borgensåtagandet till 600 miljoner kronor vilket avsevärt minskar den ekonomiska risken.

Krafringen behöver finansiera omfattande investeringar i elnät och kraftvärmeproduktion framöver. Lägre ekonomisk och affärsmässig risk i ägandet av Modity kommer, förutom de direkta effekterna av lägre ägarborgen/garantiförbindelse på 400 miljoner kronor, sannolikt ha en positiv påverkan på Standard & Poors bedömning av Krafringens kreditvärdighet.

Beslutet skickas till
Krafringen Energi AB

Eva Hallberg
Kommundirektör

Mattias Larsson
Ekonomichef



Kraftringen Energi AB (publ)
Sezgin Kadir, vd och koncernchef
sezgin.kadir@kraftringen.se

Diarienummer KEAB-2024/382

Sid 1/6

Eslövs kommun
kommunen@eslov.se

Kraftringen efterfrågar ägarnas ställnings- tagande till breddat ägande i Modity Energy Trading AB

Modity Energy Trading AB (Modity) är ett av Sveriges ledande energihandelsbolag och ägs till lika delar av av Kraftringen Energi AB (Kraftringen) och Öresundskraft AB (Öresundskraft).

Kraftringen och Öresundskraft (Grundarna) genomförde 2010 en sammanslagning av sina energihandelsverksamheter inom el- och gashandel, vilket omfattar bland annat balansansvar för produktion och förbrukning, inköp och prissäkring. Grundarna ansåg att respektive bolags handelsvolym var alltför liten för att möjliggöra en kostnadseffektiv och konkurrenskraftig energihandel. Samtidigt önskade man att fortsatt bedriva slutkundsförsäljning under egna varumärken och i konkurrens på el- och gasmarknaden. Ökade krav på riskstyrning och rapportering utgjorde samtidigt en utmaning för Grundarna och att var för sig möta upp med relevanta kompetenser och resurser. De primära motiven till sammanslagningen var att uppnå kostnadseffektivisering, allokeras riskstyrning och riskhantering samt att nyttja sammanlagringseffekter, minska ägargarantier och motpartsexponering.

Som kommunägda energibolag har Grundarna en central roll i regionens energiomställning. Affärs- och verksamhetsutvecklingen framöver anpassas till el- och gasmarknadens utveckling för att säkerställa konkurrenskraft, tillväxt och lönsamhet. Den svenska elmarknaden kommer att växa kraftigt och det finns behov av marknadsalternativ vid sidan av Vattenfall, Fortum, Statkraft m fl. Det är också utmanande att upprätthålla relevant kompetens och system samt att optimera energitillgångar utifrån ett regionalt perspektiv. Grundarna har därför, tillsammans med Jönköping Energi AB (Jönköping) och Umeå Energi AB (Umeå), tillsammans benämnda Parterna, undertecknat en avsiktsförklaring för att undersöka möjligheten för att utvidga ägandet i Modity. Målsättningen är att skapa bättre förutsättningar att framöver erbjuda och utveckla relevanta och konkurrenskraftiga produkter så att Parterna kan försvara och öka sina marknadsandelar, säkerställa kompetensförsörjning samt öka intjäningen inom el- och gashandel.

Kraftringen Energi AB

org.nr 556100-9852

Box 25, 221 00 Lund

Miljöcertifierat enligt ISO 14001

 kraftringen.se

 020-32 61 00

 info@kraftringen.se





Grundarnas erbjudande om ett aktieägaravtal mm till Jönköping och Umeå (Köparna) samt dess påverkan på Modity och Grundarna sammanfattas i tabell och text nedan.

Sid 2/6

Modity	Nuläge	Breddat ägande	Förändring
Eget kapital (kr)	100 000 000	200 000 000	100 000 000
Handelsvolym från ägare, elförsäljning	100%	150%	50%
Handelsvolym från ägare, elproduktion	100%	220%	120%
Kraftringen/Öresundskraft	Nuläge	Breddat ägande	Förändring
Ägarandel	100%	50%	-50%
Andel av resultat/utdelning	100%	50%	-50%
Tillväxt/värdeökning	100%	170%	70%
Ägarborgen/garantier (kr)	2 000 000 000	1 200 000 000	-800 000 000

- Modity tillförs aktiekapital från Köparna. Grundarnas ägarandel och ekonomiska risk minskar.
 - Köparna erbjuds att äga vardera 25% av Modity. Köpeskilling, baserad på en indikativ bolagsvärdering samt med hänsyn till de handelsvolymerna Köparna tillför Modity, motsvarar 50 mnkr för 25%. Köparna tillför Modity 100 mnkr i eget kapital.
 - Minskar Grundarnas ägarandel med 50% och andel av ekonomisk risk.
- Köparna tillför Modity försäljningsintäkter för bland annat anskaffning och prissäkring av el. Moditys totala rörelsekapitalbehov minskar.
 - Jämfört med Grundarnas befintliga handelsvolymerna ökar Moditys ägarbaserade försäljningsvolym med ca 50% från Köparnas elförsäljning och den ägarbaserade produktionsvolymerna med ca 120% från Köparnas elproduktion.
 - Köparna tillför handelsvolym i elprisområde 2 och 3 samt en förbättrad balans mellan elförsäljning och elproduktion. Detta bedöms minska Moditys totala behov av rörelsekapital och ägarborgen/garantiförbindelse från 2 000 mnkr till 1 700 mnkr.
- Grundarnas ägarborgen/garantier minskar och värdet på Modity ökar.
 - Köparna tillför sammanlagt 500 mnkr i ägarborgen/garantier.
 - Grundarnas ägarborgen/garantiförbindelse minskar från vardera 1 000 mnkr till vardera 600 mnkr.
 - Ökad handelsvolym från Köparna ökar Moditys intäkter, resultat och utdelning. Bedömd tillväxt ökar värdet på Modity med ca 70%.

Parterna och Modity har genomfört konsekvensanalyser. För Kraftringen, eller dess ägare, har inga större direkta konsekvenser identifierats utöver en minskad andel av ägande, lägre ägarborgen och lägre andel av ekonomisk utdelning. Faktiska resultatutveckling och utdelning till ägarna bedöms på sikt öka. Minskad ägarandel och lägre ägarborgen minskar Kraftringens, och indirekt ägarnas,


Kraftringen Energi AB

org.nr 556100-9852

Box 25, 221 00 Lund

Miljöcertifierat enligt ISO 14001

 kraftringen.se

 020-32 61 00

 info@kraftringen.se





finansiella risk. Modity bedöms ha personal, kompetens och systemstöd för att hantera de tillkommande handelsvolymerna. Ökade handelsvolymerna och större kundbas för affärsutveckling bedöms på sikt ha en positiv påverkan på den affärsmässiga och finansiella utvecklingen för både Modity och ägarna.

Kraftringen behöver finansiera omfattande investeringar i elnät och kraftvärmeproduktion framöver. Lägre ekonomisk och affärsmässig risk i ägandet av Modity kommer, förutom de direkta effekterna av lägre ägarborgen/garantiförbindelse på 400 mnkr, sannolikt ha en positiv påverkan på Standard & Poors bedömning av Kraftringens kreditvärdighet.

Parterna efterfrågar nu ägarnas ställningstagande till breddat ägande i Modity Energy Trading AB. Denna skrivelse syftar till att ge Kraftringens ägare underlag för ett sådant ställningstagande.

Modity Energy Trading AB

Moditys verksamhet bedrivs huvudsakligen inom tre affärsområden Elhandel, Gashandel och Trading. Inom elhandel är ägarbolagen och vindkraftbolag de huvudsakliga kunderna, inom gashandel är det framförallt regionala kunder. Bolaget har ca 40 anställda med huvudkontor i Lund. Balansräkningen består i huvudsak av kortfristiga fordringar och skulder och det finns inte några större materiella anläggningstillgångar. Bolagets omsättning påverkas av el- och gasprisutvecklingen och pendlar därför kraftigt. En stor del av omsättningen kommer från ägarbolagens inköp av el- och gas. Resultatutvecklingen har generellt sett varit god med ett undantag för 2020 då bland annat extrema prisskillnader mellan systempris och elområdespris förorsakade en förlust. Modity har sedan bolaget bildades 2010 haft ett ackumulerat resultat efter skatt och lämnat utdelning till ägarna motsvarande ca 170 mnkr. Under hela perioden har Modity varit ett verktyg för ägarna att hantera marknadsförändringar, nya regleringar, finanskriser, införande och avveckling av styrmedel samt energikriser.

Ekonomisk översikt

Belopp i tkr	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	9 338 337	16 168 898	9 440 428	4 378 890	6 070 731
Resultat före skatt	70 649	31 924	1 221	-113 186	75 861
Balansomslutning	2 816 824	5 945 782	3 970 428	1 216 107	1 449 312
Avkastning på sysselsatt kapital %	13	22	4	-11	15
Avkastning på eget kapital %	45	28	1	-81	49
Avkastning på eget kapital %, rullande 5 år	8	12	13	13	35
Soliditet %	7	2	2	8	13

Fördjupad information om Modity finns på www.modity.se

Kraftringen Energi AB

org.nr 556100-9852

Box 25, 221 00 Lund

Miljöcertifierat enligt ISO 14001

 kraftringen.se

 020-32 61 00

 info@kraftringen.se





Breddat ägande

Som kommunägda energibolag har Krafringen och Öresundskraft en central roll i regionens energiomställning. Det är dock allt svårare att ta marknadsandelar och öka intjäningen. Det är också utmanande att upprätthålla relevant kompetens och system samt att optimera energitillgångar utifrån ett regionalt perspektiv. Den svenska elmarknaden bedöms växa kraftigt och det finns behov av marknadsalternativ vid sidan av Vattenfall, Fortum och Statkraft.

Parterna är direkt eller indirekt ägda av kommuner och utgör operativa moderbolag i sina respektive energikoncerner. Parternas verksamhet är i huvudsak regionalt inriktad och spänner sig över hela värdekedjan från energiproduktion till distribution och försäljning. Samtliga parter bedriver verksamhet relaterad till el och fjärrvärme, medan parternas engagemang inom andra energislag varierar. Alla parter deltar också på olika sätt aktivt i den pågående klimatomställningen från fossilt till förnybart genom att utveckla nya affärsmodeller och energilösningar, bland annat genom att erbjuda olika tjänster kopplade till nya flexibilitetsmarknader. För att kunna tillhandahålla slutkunderna energi och energitjänster till konkurrenskraftiga priser är parterna beroende av att bland annat ha en effektiv tillgång till de fysiska och finansiella energimarknaderna. Baserat på den gemensamma affärs- och marknadsanalysen bedöms ökad samverkan med andra regionala energibolag, inklusive erbjudande om deläggande, som ett sätt att skapa tillväxt och hantera framtida affärsrisker.

Affärsupplägg och erbjudande om breddat ägande

Nedan beskrivs huvuddragen i det affärsupplägg och indikativa erbjudande om breddat ägande som Grundarna lämnat till Köparna.

Investeringsavtal

I samband med att avsiktsförklaringen upprättades lämnade Grundarna ett indikativt erbjudande om nyemitterade aktier i Modyt. Inför beslut och undertecknande av det slutliga avtalet (Investeringsavtal) ska Grundarna lämna ett bindande erbjudande som Köparna får ta ställning till. Det fanns i september 2024 inga kända händelser eller fundamentala förändringar i Modyt som innebär att Investeringsavtalet väsentligen kommer att avvika från det indikativa erbjudandet. Det indikativa erbjudandet baserades på en genomförd bolagsvärdering av Modyt. En uppdaterad värdering, med utgångspunkt i ny affärsplan och långtidsprognos, kommer att ligga till grund för styrelsens slutliga beslut om Investeringsavtal.

Det indikativa erbjudandet innebär kortfattat följande:

- Parterna kommer äga 25 % vardera av bolaget.
- Köparna betalar 50 miljoner kronor vardera för sina ägarandelar.
- Bolagets eget kapital ska uppgå till totalt 200 miljoner kronor på tillträdesdagen.



Aktieägaravtal

Nuvarande aktieägaravtal mellan Grundarna har varit vägledande för utformningen av ett förslag till nytt aktieägaravtal. Nedan framgår väsentligt innehåll och förändringar jämfört med befintligt aktieägaravtal.

- Avtalsperioden är 2025-01-01 – 2030-12-31 (6 år) med automatiskt förlängning om ingen uppsägning sker.
- Ägandet är villkorat av att respektive ägare är kund till Modity.
- Bolagets aktiekapital utökas från 20 miljoner kronor till 40 miljoner till följd av att en nyemission av 20 000 aktier sker.
- Garantiförbindelser ställs främst ut i form av borgensåtaganden från ägarbolagen till Modity. Syftet är att garantera Moditys kapitalbehov för den energihandel bolaget driver för respektive ägares räkning på olika marknadsplatser (Nordpool, Nasdaq med flera). Ägarna skulle behöva ställa ut motsvarande garantier direkt till marknadsplatserna om man bedrev energihandel i egen regi. Moditys behov av garantiförbindelser bedöms till nedanstående belopp:

Jönköping och Umeå	500 000 000 kr
Kraftringen	600 000 000 kr
Öresundskraft	600 000 000 kr
Summa	1 700 000 000 kr

I nuvarande aktieägaravtal är Kraftringen och Öresundskraft bundna till ett garantibelopp om 1 miljard kronor vardera.

Bolagsordning

Med anledning av ett breddat ägande behöver bolagsordningen revideras för att anpassas till de nya förutsättningarna. Bolagets verksamhet ska fortsatt vara att bedriva handel med energi och närliggande råvaror. Verksamheten ska bedrivas på affärsmässig grund och i enlighet med vid var tid gällande affärsplan.

Det kommunala ändamålet med Bolagets verksamhet är oförändrat att tillgodose kundernas behov av energihandelstjänster till konkurrenskraftiga villkor. Verksamheten ska understödja kundernas strategiska målsättning om en effektiv energiförsörjning som främjar en långsiktigt hållbar utveckling.

Ägarnas ställningstagande

I Kraftringen ABs bolagsordning framgår att "Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i Lunds, Eslövs, Hörby och Lomma kommuner möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas." Det innebär i praktiken att Kraftringens styrelse, inför breddat ägande i ett dotterbolag, ska inhämta fullmäktiges ställningstagande.



Styrelsen i Krafringen Energi AB (publ) beslutade 2024-09-26 (bifogar protokollsutdrag) att uppdra åt vd och styrelsens arbetsutskott att inhämta ägarnas ställningstagande till ett breddat ägande i Modity inklusive förslaget om reviderad bolagsordning (bifogar befintlig och förslag till ny). På uppdrag av styrelsen för Krafringen AB/Krafringen Energi AB (publ) efterfrågas nu ett sådant ställningstagande.

Sid 6/6

Lund den 17 oktober 2024

Christoffer Akej

Ordförande

Kerstin Johnsson

1:a vice ordförande

Lena Emilsson

2:a vice ordförande

Sezgin Kadir

VD

Krafringen Energi AB

org.nr 556100-9852

Box 25, 221 00 Lund

Miljöcertifierat enligt ISO 14001

 [krafringen.se](https://www.krafringen.se)

 020-32 61 00

 info@krafringen.se

 **krafringen**

Protokoll

Fört vid styrelsemöte i Krafringen Energi AB (publ), 556100-9852, tisdagen den 24 september 2024, kl 13.00, på Örtoftaverket, Eslöv

Närvarande:

Ledamöter

Christoffer Akej, ordförande
Kerstin Johnsson, 1:e vice ordförande
Lena Emilsson, 2:e vice ordförande
Kenneth M Persson
Fanny Johansson
Ann Schlyter
Rolf Elmér
Bernt Bertilsson
Ronny Thall
Martin Holtz

Suppleanter

Mats Bohgard
Louise Burman
Niklas Thidevall
Björn Wahlstedt (tjg Pkt 1-7)
Jonas Carlqvist
Kristina Holmqvist (via Teams)

Härutöver deltog

Linda Ahlman, personalrepresentant, Vision
Sezgin Kadir, VD
Micke Andersson, Chef Strategi och Hållbarhet
Maria Kjellsson, sekreterare

Frånvarande

Cecilia Bladh in Zito
Andreas Ek
Charlotte Westerstad
Sebastian Merlöv

9. SEKRETESS Projekt Orlando

Ärendet, bilaga till punkt 9, föredrogs av VD och Micke Andersson, Chef Strategi och Hållbarhet

Styrelsen tog ett inriktningsbeslut om

- att** verka för ett breddat ägandet i Modity genom att erbjuda Jönköping Energi AB och Umeå Energi AB att bli delägare i enlighet med Avsiktsförklaringen samt,
- att** godkänna utkastet till investeringsavtal, utkastet till aktieägaravtal och rapporten avseende Riskstyrning samt,
- att** uppdra till styrelsens arbetsutskott och VD att inhämta ägarnas ställningstagande till breddat ägande i Modity Energy Trading AB.

BOLAGSORDNING FÖR MODITY ENERGY TRADING AB

(Org.nr 556643-4410)

Antagen på bolagsstämma den [datum] 2025.

Kommenterad [MA1]: Ny bolagsordning bygger i allt väsentligt på nu gällande bolagsordning. Nedan kommenteras endast de ändringar eller tillägg som har gjorts. Om en bestämmelse inte har någon kommentar så är alltså ingen ändring gjord (annat än mindre redaktionell ändring som att "skall" har bytts ut till "ska" i enlighet med myndigheternas skrivregler.

§ 1. Företagsnamn

Bolagets företagsnamn är Modity Energy Trading AB.

Kommenterad [MA2]: Ordet "firma" har bytts ut till "företagsnamn", eftersom begreppet firma olyckligtvis har utmönstrats ur aktiebolagslagen (ABL) och känneteckenslagstiftningen. Det heter sålunda "Företagsnamnslagen" och inte "firmalagen" numera. I ABL används dock fortfarande begreppet "firmateckning".

§ 2. Styrelsens säte

Styrelsen ska ha sitt säte i Lund, Lunds kommun, Skåne län.

§ 3. Verksamhet

Bolaget ska bedriva handel med energi och närliggande råvaror.

§ 4. Ändamål

Det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet är att på affärsmässig grund tillgodose kundernas behov av energihandelstjänster till konkurrenskraftiga villkor. Verksamheten ska understödja kundernas strategiska målsättning om en effektiv energiförsörjning som främjar en långsiktigt hållbar utveckling.

§ 5. Aktiekapital och antal aktier

Aktiekapitalet utgör lägst 20 000 000 kronor och högst 80 000 000 kronor. Antalet aktier ska vara lägst 20 000 stycken och högst 80 000 stycken.

§ 6. Styrelse

Styrelsen ska bestå av lägst en (1) ledamot och högst sex (6) ledamöter med högst fyra (4) suppleanter. Består styrelsen av endast en eller två ledamöter ska minst en suppleant utses.

Kommenterad [MA3]: Förenklad skrivning om styrelsens storlek.

§ 7. Revisorer

Bolaget ska ha lägst en (1) och högst två (2) revisorer och, såvida inte ett registrerat revisionsbolag har utsetts till revisor, högst två (2) revisorssuppleanter.

§ 8. Form för bolagsstämma

Styrelsen kan besluta att bolagsstämma ska hållas digitalt.

Kommenterad [MA4]: Enligt ABL kan man numera i bolagsordningen föreskriva att stämman kan hålla digital.

§ 9. Kallelse till bolagsstämma

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom brev med posten eller genom e-post till adresser som angetts av ägarna för denna typ av kommunikation.

Kallelse till årsstämma och extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagets bolagsordning kommer att behandlas ska utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor

före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma ska utfärdas tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

§ 10. Öppnande av stämma

Styrelsens ordförande eller den styrelsen därtill utser öppnar bolagsstämman och leder förhandlingarna till dess ordförande vid stämman valts.

Kommenterad [MA5]: Ny självförklarande bestämmelse som lagts till i förtydligande syfte.

§ 11. Årsstämma

Årsstämma ska hållas årligen inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

På årsstämma ska följande ärenden förekomma:

1. Val av ordförande vid stämman;
2. Upprättande och godkännande av röstlängd;
3. Godkännande av dagordning;
4. Val av en eller två justerare;
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad;
6. Föredragning av framlagd årsredovisning och revisionsberättelse samt, i förekommande fall, koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse;
7. Beslut om
 - a) fastställande av resultaträkning och balansräkning, samt, i förekommande fall, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning,
 - b) dispositioner beträffande vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen,
 - c) ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktören,
8. Fastställande av styrelse- och revisorsarvoden,
9. Val av styrelse och revisionsbolag eller revisorer,
10. Annat ärende, som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

§ 12. Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår ska omfatta tiden den 1 januari – den 31 december.

§ 13. Inspektionsrätt

Kommunstyrelserna i Eslövs, Helsingborgs, Hörbys, Jönköpings, Lommas, Lunds och Umeås kommuner samt de för aktieägarna utsedda lekmannarevisorerna har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt att i övrigt informera sig om bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder ej möter på grund av författningsreglerad sekretess.

Kommenterad [MA6]: Motsvarar tidigare ordalydelse med tillägg av att Jönköpings och Umeå kommuner ska ha samma rätt som befintliga ägarkommuner.

§ 14. Kommunfullmäktiges ställningstagande

Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i Eslövs, Helsingborgs, Hörbys, Jönköpings, Lommas, Lunds och Umeås kommuner möjlighet att ta ställning till sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt innan de fattas.

§ 15. **Hembudsförbehåll**

Om en aktie har övergått till en ny ägare, har övriga aktieägare rätt att lösa aktien. Aktiens nya ägare ska snarast anmäla aktieövergången till bolagets styrelse på det sätt som aktiebolagslagen föreskriver (hembud).

Lösen får inte ske av ett mindre antal aktier än hembudet omfattar.

Styrelsen ska genast lämna en underrättelse om hembudet till varje lösningsberättigad med känd postadress. I underrättelsen ska lämnas uppgift om den tid inom vilken lösningsanspråk ska framställas.

Lösningsanspråk ska framställas inom två månader från behörigt hembud enligt ovan. Om lösningsanspråk framställs av fler än en lösningsberättigad, ska aktierna så långt det är möjligt fördelas mellan dessa i förhållande till deras tidigare innehav av aktier i bolaget. Återstående aktier ska fördelas genom lottning verkställd av bolagets styrelse.

Om aktien har övergått genom försäljning, ska lösenbeloppet motsvara köpeskillingen. För inlösen ska inga andra villkor gälla.

Om förvärvaren och den som har begärt att få lösa in aktierna inte kommer överens i frågan om inlösen, får den som har begärt inlösen väcka talan inom två månader från den dag lösningsanspråket framställdes hos bolagets styrelse.

Lösenbeloppet ska betalas inom en månad från den tidpunkt då lösenbeloppet blev bestämt.

*

Kommenterad [MA7]: Ingen ändring i sak är avsedd, men delvis annat sätt att förhoppningsvis tydligare beskriva samma sak.

BOLAGSORDNING FÖR MODITY ENERGY TRADING AB

(ORG NR 556643-4410)

Fastställd på bolagsstämman 2024-01-08

§ 1. Firma

Bolagets firma är Modyty Energy Trading AB.

§ 2. Styrelsens säte

Styrelsen skall ha sitt säte i Lund, Lunds kommun, Skåne län.

§ 3. Verksamhet

Föremålet för Bolagets verksamhet skall vara att bedriva handel med energi och närliggande råvaror samt därmed förenlig verksamhet. Verksamheten skall bedrivas på affärsmässig grund.

Det kommunala ändamålet med Bolagets verksamhet är att tillgodose kundernas behov av energihandelstjänster till konkurrenskraftiga villkor. Verksamheten skall understödja kundernas strategiska målsättning om en effektiv energiförsörjning som främjar en långsiktigt hållbar utveckling.

§ 4. Aktiekapital

Aktiekapitalet skall vara lägst 20 000 000 kronor och högst 80 000 000 kronor.

§ 5. Antal aktier

Antalet aktier skall vara lägst 20 000 stycken och högst 80 000 stycken.

§ 6. Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår skall vara kalenderår.

§ 7. Styrelsen

Styrelsen skall bestå av lägst en ledamot och maximalt åtta ledamöter med högst två suppleanter exkluderat arbetstagarrepresentanter.

Vardera ägare utser högst fyra ledamöter samt högst en suppleant

Styrelsen är beslutsför när fler än hälften av dess ledamöter är närvarande samt om minst två är ledamöter utsedda av Krafringen Energi AB (publ) och minst två är ledamöter utsedda av Öresundskraft AB.

§ 8. Revisor

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses på årsstämma lägst en och högst två revisorer med eller utan revisorssuppleanter.

§ 9. Årsstämma

På årsstämma skall följande ärenden förekomma:

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Val av en eller två justeringsmän
4. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad

5. Godkännande av dagordningen
6. Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen samt, i förekommande fall, koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse
7. Beslut om
 - a) fastställande av resultaträkningen och balansräkningen samt, i förekommande fall, koncernresultaträkning och koncernbalansräkning;
 - b) dispositioner beträffande aktiebolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
 - c) ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktören
8. Fastställande av arvoden till styrelsen och revisorerna
9. Val till styrelsen och, i förekommande fall, val av revisorer
10. Annat ärende, som ska tas upp på årsstämma enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

§ 10. Kallelse

Kallelse till bolagsstämma skall ske genom brev med posten till aktieägarna alternativt skickas till e-postadresser som angetts av ägarna för denna typ av kommunikation.

Kallelse till årsstämma samt kallelse till extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas skall utfärdas tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma skall utfärdas tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

§ 11. Inspektionsrätt

Kommunstyrelserna i Helsingborg, Lund, Eslöv, Hörby, Lomma samt de för ägarna utsedda lekmannarevisorerna äger rätt att ta del av Bolagets handlingar och räkenskaper och i övrigt informera sig om Bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder ej möter på grund av författningsreglerad sekretess.

§ 12. Kommunfullmäktiges ställningstagande

Bolaget skall bereda kommunfullmäktige i Helsingborg, Lund, Eslöv, Hörby, Lomma möjlighet att ta ställning innan beslut, som är av principiell betydelse eller annars av större vikt, fattas i verksamheten.

Beslut som innebär ny eller ändrad inriktning av Bolagets verksamhet skall anses vara av principiell betydelse.

§ 13. Hembud

Vid övergång av aktie har övriga ägare av aktier av samma slag rätt att lösa aktien.

Har övergång som avses i första stycket ägt rum, skall förvärvaren genast skriftligen anmäla sitt fång till bolaget och erbjuda aktieägarna att lösa aktien. Till anmälningshandlingen skall fogas kopia av fångeshandlingen eller annat bevis på aktieövergången.

När anmälan gjorts om akties övergång, skall styrelsen genast skriftligen meddela detta till varje lösningsberättigad, vars postadress är införd i

aktieboken eller eljest känd för bolaget. Meddelandet skall innehålla en förklaring att den som önskar begagna sig av lösningsrätten skall anmäla det i brev som skall vara bolaget till handa senast en månad från dagen för anmälningen hos bolaget om aktieövergången samt att ett eventuellt lösningsanspråk måste omfatta samtliga aktier, och inte endast del därav, för att vara giltigt.

Anmäler sig fler än en lösningsberättigad, skall samtliga aktier som ingår i fånget, fördelas lika mellan dessa lösningsberättigade i förhållande till deras tidigare innehav av aktier i bolaget. Eventuella återstående aktier fördelas genom lottning som verkställs av styrelsen.

Har aktie som är underkastad lösningsrätt överlåtits mot vederlag, skall lösenbeloppet motsvara vederlaget, om inte särskilda skäl föranleder annat. Har något vederlag inte lämnats för aktien, skall lösenbeloppet motsvara aktiens marknadsvärde.

Lösen skall erläggas senast en månad räknat från den dag då lösenbeloppet blev bestämt genom överenskommelse mellan parterna eller genom skiljedom.

Tvist om lösningsrätt och om lösenbeloppets storlek skall inom en månad från den dag lösningsanspråket framställdes hos bolaget hänskjutas till avgörande av skiljemän enligt Stockholms Handelskammares Skiljedomsinstitutets regler.

Antagande av nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun**Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- att anta alternativ 3, nollalternativet, i bilaga 7 ”Utredning om återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag”.
- att ”Eslövs kommuns författningssamling nr 37” upphör att gälla från och med den 1 juli 2024 och ersätts med bilaga 6 ” Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3”, att gälla från den 1 juli 2024.
- att Miljö och Samhällsbyggnad årligen kompenseras med indexuppräknning enligt förslag 3 i bilaga 6 ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3”.
- att väglängdsbegränsningen, som ska vara minst 400 meter, tillämpas likställigt oavsett om sökande är gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller annan organisation godkänd i bestämmelserna

Ärendebeskrivning

Under våren 2021 presenterade avdelningen Gata, trafik och park en utredningsrapport gällande kommunal bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar i Eslövs kommun. Utredningen visade att gällande regelverk och bidragsmodell inte har setts över på 30 år. Det framgick inte heller hur modellen en gång tagits fram, vilket gör det svårt att veta vad den är baserad på.

Den 28 februari 2021 beslutade miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, § 71, att ge avdelningen Gata, trafik och park i uppdrag att fortsätta utreda regelverk för vägbidrag och befintlig bidragsmodell samt tillsammans med ekonomiavdelningen utreda vilka krav som ska ställas på vägföreningar och vägsamfälligheter för utbetalning av vägbidrag, se bilaga 2.

Avdelningen Gata, trafik och park har under april-maj 2022 arbetat med en utredningsrapport som rör bidragsmodell och regelverk för kommunalt bidrag till enskild väghållning. Syftet med utredningen har varit att

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

förtydliga och förenkla dagens regelverk samt att se över och revidera befintlig beräkningsmodell. Nu gällande författningssamling nr 37, se bilaga 1, har omarbetats och tre förslag på nya beräkningsmodeller har tagits fram. I utredningen presenteras även en ny rutin för utbetalning av vägbidrag. Rapporten avslutas med en konsekvensbeskrivning samt vilka för- och nackdelar de ändrade bestämmelserna medför.

Den 23 mars 2023, § 49 var ärendet uppe i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden där nämnden skickade ärendet vidare till kommunstyrelsen. Den 5 september 2023, § 141 beslutade kommunstyrelsen att återremittera ärendet till miljö- och samhällsbyggnadsnämnden med motiveringen att en utredning efterfrågas avseende bilaga 6, punkt 4 rörande konsekvenser vid en minskning av väglängdsbegränsningen.

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun från miljö- och samhällsbyggnadsnämnden
- Utredning - Bidragsmodell och regelverk, enskild väghållning, Slutversion
- Bilaga 1 – Eslövs kommuns författningssamling nr 37
- Bilaga 2 – Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021
- Bilaga 3 – Bidrag till enskilda vägar inom Eslövs kommun 1980-02-25, § 21
- Bilaga 4 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 1
- Bilaga 5 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 2
- Bilaga 6 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3
- Bilaga 7 – Utredning av återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag
- Kommunstyrelsens beslut § 141, 2023 Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun

Beredning

Förslag 3: Detta förslag är en variant på förslag 1 där man utgår från den budget på 1 815 000 som gäller för bidrag år 2023. Det skiljer sig dock genom att basbeloppet för vägföreningar är låst på 2022 års nivå och justeras därmed inte. Det sker en omfördelning mellan de vägsamfälligheter

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

som erhåller statligt bidrag och de som inte erhåller statligt bidrag. Ca 0,17 kr/löpmeter tas från den föregående gruppen (2,24 till 2,07 kr/löpmeter) och medför ett tillägg på ca 1,28 kr/löpmeter för väghållarna utan statligt bidrag (5,23 till 6,51 kr/löpmeter). Kostnaden förhåller sig sannolikt relativt nära 2023 års budget då det inte tenderar att tillkomma eller försvinna några större antal sökande.

Förslag 3 är utformat att innebära minsta möjliga kostnadsförändring för kommunen samtidigt som fördelningen görs mer rättvis sinsemellan. Kostnadstäckningen leder till en omfördelning där vägsamfälligheter med statligt bidrag ser en minskning av sitt bidrag och vägsamfälligheter utan statligt bidrag ser en ökning av sitt bidrag. Bidrag för vägföreningar är oförändrat i detta förslag.

Förslag 3: Detta förslag är en variant på förslag 1 där man utgår från den budget på 1 815 000 som gäller för bidrag år 2023. Det skiljer sig dock genom att basbeloppet för vägföreningar är låst på 2022 års nivå och justeras därmed inte. Det sker en omfördelning mellan de vägsamfälligheter som erhåller statligt bidrag och de som inte erhåller statligt bidrag. Ca 0,17 kr/löpmeter tas från den föregående gruppen (2,24 till 2,07 kr/löpmeter) och medför ett tillägg på ca 1,28 kr/löpmeter för väghållarna utan statligt bidrag (5,23 till 6,51 kr/löpmeter). Kostnaden förhåller sig sannolikt relativt nära 2023 års budget då det inte tenderar att tillkomma eller försvinna några större antal sökande.

Förslag 3 är utformat att innebära minsta möjliga kostnadsförändring för kommunen samtidigt som fördelningen görs mer rättvis sinsemellan. Kostnadstäckningen leder till en omfördelning där vägsamfälligheter med statligt bidrag ser en minskning av sitt bidrag och vägsamfälligheter utan statligt bidrag ser en ökning av sitt bidrag. Bidrag för vägföreningar är oförändrat i detta förslag.

I enlighet med kommunstyrelsens begäran, § 141, om utredning avseende konsekvenserna av en ändring av väglängdsbegränsningen har bilaga 7 ”Utredning av återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag” sammanställts.

Utredningen går igenom urval av underlag, metod för bearbetning av underlag, felmarginaler, andra regelverk, rättviseperspektivet, ekonomiska & administrativa aspekter och presenterar tre beslutsförslag. Driftbidraget bedöms ge mindre nytta för allmänheten ju kortare väglängden hos den

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

enskilda väghållaren är. Baserat på utredningens resultat föreslås väglängdsbegränsningen lämnas oförändrad.

Sammanfattningsvis

Med anledning av de ekonomiska förutsättningar som råder bedöms att förslag 3 är det lämpligaste förslaget av de alternativ som presenterats. Bidragsmodellen bedöms ge en tydlighet och förutsägbarhet för de enskilda väghållare som erhåller bidrag då det går till att vara baserat på väglängd hos den sökande väghållaren. För Eslövs kommun medför förslaget en större osäkerhet kring vad bidragens totala kostnad blir eftersom att bidragen inte är bundna av en fast budget längre. Samtidigt blir handläggningen mycket enklare och beslut kan fattas löpande allt eftersom ansökningar lämnas in.

Sett till återremissens fråga om väglängdsbegränsning bedöms att ingen ändring av de föreslagna väglängderna i respektive regelverk är lämpligast.

Väglängdsbegränsningen tillämpas även i de nya föreslagna regelverken likställigt på samtliga sökande, oavsett om de är organiserade som gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller på annat vis som godkänns enligt de föreslagna bestämmelserna.

Yrkanden

Ted Bondesson (SD) yrkar att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna Sverigedemokraternas förslag enligt följande;

- Att anta alternativ 1, i bilaga 7 #Utredning om återremiss avseende konsekvenser av en ändring av minsta antal löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag”.
- Att ”Eslövs kommuns författningssamling nr 37” upphör att hålla från och med den 1 juli 2024 och ersätts med bilaga 4 ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 1”, att gälla från den 1 juli 2024.
- Att Miljö och Samhällsbyggnadsnämnd årligen kompenseras med indexuppräknning enligt förslag 1 i bilaga 4 ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 1”.
- Att väglängdsbegränsningen tillämpas likställigt oavsett om sökande är gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller annan organisation godkänd i bestämmelserna.

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Kommunstyrelsen

Catharina Malmborg (M), Agneta Nilsson (S) och Anna Lorentzson (L) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med Catharina Malmborgs (M) m fl yrkande.

Reservation

Ledamöterna i Sverigedemokraterna reserverar sig till förmån för eget yrkande.

Protokollsanteckning

Göran T Andersson (MP) begär och får beviljat att lämna en protokollsanteckning;

”Jag Göran T Andersson anser att Eslövs kommun missgynnar byar där gemensamhetsanläggningar är bildade för vägändamål men utanför kommunens huvudmannaskap. Boende i dessa byar betalar samma kommunalskatt som alla boende i kommunen men får själva stå för underhållet av vägarna”.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-11-15
Mattias Larsson
+4641362012
mattias.larsson@eslov.se

Kommunstyrelsen

Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning m.m. i Eslövs kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige:

- att anta alternativ 3, nollalternativet, i bilaga 7 ”Utredning om återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag”.
- att ”Eslövs kommuns författningssamling nr 37” upphör att gälla från och med den 1 juli 2024 och ersätts med bilaga 6 ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3”, att gälla från den 1 juli 2024.
- att Miljö och Samhällsbyggnad årligen kompenseras med indexuppräknning enligt förslag 3 i bilaga 6 ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3”.
- att väglängdsbegränsningen, som ska vara minst 400 meter, tillämpas likställigt oavsett om sökande är gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller annan organisation godkänd i bestämmelserna

Ärendebeskrivning

Under våren 2021 presenterade avdelningen Gata, trafik och park en utredningsrapport gällande kommunal bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar i Eslövs kommun. Utredningen visade att gällande regelverk och bidragsmodell inte har setts över på 30 år. Det framgick inte heller hur modellen en gång tagits fram, vilket gör det svårt att veta vad den är baserad på.

Den 28 februari 2021 beslutade miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, § 71, att ge avdelningen Gata, trafik och park i uppdrag att fortsätta utreda regelverk för vägbidrag och befintlig bidragsmodell samt tillsammans med ekonomiavdelningen utreda vilka krav som ska ställas på vägföreningar och vägsamfälligheter för utbetalning av vägbidrag, se bilaga 2.

Avdelningen Gata, trafik och park har under april-maj 2022 arbetat med en utredningsrapport som rör bidragsmodell och regelverk för kommunalt bidrag till enskild väghållning. Syftet med utredningen har varit att förtydliga och förenkla dagens regelverk samt att se över och revidera befintlig beräkningsmodell. Nu gällande författningssamling nr 37, se bilaga 1, har omarbetats och tre förslag på nya

Kommunledningskontoret

Postadress: 241 80 Eslöv | Besöksadress: Stadshuset, Gröna torg 2

Telefon: 0413-620 00 | E-post: kommunen@eslov.se | www.eslov.se

1(3)

beräkningsmodeller har tagits fram. I utredningen presenteras även en ny rutin för utbetalning av vägbidrag. Rapporten avslutas med en konsekvensbeskrivning samt vilka för- och nackdelar de ändrade bestämmelserna medför.

Den 23 mars 2023, § 49 var ärendet uppe i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden där nämnden skickade ärendet vidare till kommunstyrelsen. Den 5 september 2023, § 141 beslutade kommunstyrelsen att återremittera ärendet till miljö- och samhällsbyggnadsnämnden med motiveringen att en utredning efterfrågas avseende bilaga 6, punkt 4 rörande konsekvenser vid en minskning av väglängdsbegränsningen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse. Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun från miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Utredning - Bidragsmodell och regelverk, enskild väghållning, Slutversion

Bilaga 1 – Eslövs kommuns författningssamling nr 37

Bilaga 2 – Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021

Bilaga 3 – Bidrag till enskilda vägar inom Eslövs kommun 1980-02-25, § 21

Bilaga 4 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 1

Bilaga 5 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 2

Bilaga 6 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3

Bilaga 7 – Utredning av återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag

Kommunstyrelsens beslut § 141, 2023 Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun

Beredning

Förslag 3: Detta förslag är en variant på förslag 1 där man utgår från den budget på 1 815 000 som gäller för bidrag år 2023. Det skiljer sig dock genom att basbeloppet för vägföreningar är låst på 2022 års nivå och justeras därmed inte. Det sker en omfördelning mellan de vägsamfälligheter som erhåller statligt bidrag och de som inte erhåller statligt bidrag. Ca 0,17 kr/löpmeter tas från den föregående gruppen (2,24 till 2,07 kr/löpmeter) och medför ett tillägg på ca 1,28 kr/löpmeter för väghållarna utan statligt bidrag (5,23 till 6,51 kr/löpmeter). Kostnaden förhåller sig sannolikt relativt nära 2023 års budget då det inte tenderar att tillkomma eller försvinna några större antal sökande.

Förslag 3 är utformat att innebära minsta möjliga kostnadsförändring för kommunen samtidigt som fördelningen görs mer rättvis sinsemellan. Kostnadstäckningen leder till en omfördelning där vägsamfälligheter med statligt bidrag ser en minskning av sitt bidrag och vägsamfälligheter utan statligt bidrag ser en ökning av sitt bidrag. Bidrag för vägföreningar är oförändrat i detta förslag.

I enlighet med kommunstyrelsens begäran, § 141, om utredning avseende konsekvenserna av en ändring av väglängdsbegränsningen har bilaga 7 ”Utredning av återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag” sammanställts.

Utredningen går igenom urval av underlag, metod för bearbetning av underlag, felmarginaler, andra regelverk, rättviseperspektivet, ekonomiska & administrativa aspekter och presenterar tre beslutsförslag. Driftbidraget bedöms ge mindre nytta för allmänheten ju kortare väglängden hos den enskilda väghållaren är. Baserat på utredningens resultat föreslås väglängdsbegränsningen lämnas oförändrad.

Sammanfattningsvis

Med anledning av de ekonomiska förutsättningar som råder bedöms att förslag 3 är det lämpligaste förslaget av de alternativ som presenterats. Bidragsmodellen bedöms ge en tydlighet och förutsägbarhet för de enskilda väghållare som erhåller bidrag då det går till att vara baserat på väglängd hos den sökande väghållaren. För Eslövs kommun medför förslaget en större osäkerhet kring vad bidragens totala kostnad blir eftersom att bidragen inte är bundna av en fast budget längre. Samtidigt blir handläggningen mycket enklare och beslut kan fattas löpande allt eftersom ansökningar lämnas in.

Sett till återremissens fråga om väglängdsbegränsning bedöms att ingen ändring av de föreslagna väglängderna i respektive regelverk är lämpligast.

Väglängdsbegränsningen tillämpas även i de nya föreslagna regelverken likställigt på samtliga sökande, oavsett om de är organiserade som gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller på annat vis som godkänns enligt de föreslagna bestämmelserna.

Beslutet skickas till

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Eva Hallberg
Kommundirektör

Mattias Larsson
Ekonomichef

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

§ 30

MOS 2022/351

Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning m.m. i Eslövs kommun

Beslut

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige:

- att anta alternativ 3, nollalternativet, i bilaga 7 ”Utredning om återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag”.
- att ”Eslövs kommuns författningssamling nr 37” upphör att gälla från och med den 1 juli 2024 och ersätts med bilaga 6 ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3”, att gälla från den 1 juli 2024.
- att Miljö och Samhällsbyggnad årligen kompenseras med indexuppräknning enligt förslag 3 i bilaga 6 ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3”.
- att väglängdsbegränsningen, som ska vara minst 400 meter, tillämpas likställigt oavsett om sökande är gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller annan organisation godkänd i bestämmelserna

Ärendebeskrivning

Under våren 2021 presenterade avdelningen Gata, trafik och park en utredningsrapport gällande kommunal bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar i Eslövs kommun. Utredningen visade att gällande regelverk och bidragsmodell inte har setts över på 30 år. Det framgick inte heller hur modellen en gång tagits fram, vilket gör det svårt att veta vad den är baserad på.

Den 28 februari 2021 beslutade miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, § 71, att ge avdelningen Gata, trafik och park i uppdrag att fortsätta utreda regelverk för vägbidrag och befintlig bidragsmodell samt tillsammans med ekonomiavdelningen utreda vilka krav som ska ställas på vägföreningar och vägsamfälligheter för utbetalning av vägbidrag, se bilaga 2.

Avdelningen Gata, trafik och park har under april-maj 2022 arbetat med en utredningsrapport som rör bidragsmodell och regelverk för kommunalt bidrag till enskild väghållning. Syftet med utredningen har varit att förtydliga och förenkla dagens regelverk samt att se över och revidera befintlig beräkningsmodell. Nu gällande författningssamling nr 37, se bilaga 1, har omarbetats och tre förslag på nya

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

beräkningsmodeller har tagits fram. I utredningen presenteras även en ny rutin för utbetalning av vägbidrag. Rapporten avslutas med en konsekvensbeskrivning samt vilka för- och nackdelar de ändrade bestämmelserna medför.

Den 23 mars 2023, § 49 var ärendet uppe i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden där nämnden skickade ärendet vidare till kommunstyrelsen. Den 5 september 2023, § 141 beslutade kommunstyrelsen att återremittera ärendet till miljö- och samhällsbyggnadsnämnden med motiveringen att en utredning efterfrågas avseende bilaga 6, punkt 4 rörande konsekvenser vid en minskning av väglängdsbegränsningen.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse. Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun
- Utredning - Bidragsmodell och regelverk, enskild väghållning, Slutversion
- Bilaga 1 – Eslövs kommuns författningssamling nr 37
- Bilaga 2 – Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021
- Bilaga 3 – Bidrag till enskilda vägar inom Eslövs kommun 1980-02-25, § 21
- Bilaga 4 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 1
- Bilaga 5 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 2
- Bilaga 6 – Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 3
- Bilaga 7 – Utredning av återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag
- Kommunstyrelsens beslut § 141, 2023 Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun

Beredning

Bakgrund

I Eslövs kommuns författningssamling nr 37 finns gällande bestämmelser för bidrag till enskild väghållning. Bestämmelserna började gälla den 1 januari 1993 och beskriver bland annat allmänna förutsättningar, bidragsformer samt hur ansökan och utbetalning av bidrag sker. I författningssamlingen finns också en beräkningsmodell som bestämmer hur driftbidrag för enskild väghållning ska räknas fram. Modellen är oförutsägbar och det finns ingen förklaring till hur den relaterade till de drift- och underhållskostnader vägsamfälligheter hade vid dess antagande.

Sett till detta behöver en ny beräkningsmodell tas fram;

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

- a) som har en fastställd grund i de faktiska kostnaderna som väghållning medför gällande drift och nyanläggning,
- b) där resonemanget framgår kring hur stor andel av väghållarens beräknade kostnader som bör täckas av bidraget,
- c) där grunden för bidragsbelopp blir bunden till en pålitlig indikator för faktisk kostnad, exempelvis Trafikverket bidragsgrund.

Inför 2022 års budget beslutades att en indexjustering enligt Trafikverkets driftbidragsindex för åren 2005-2020 skulle göras, vilket innebär att tidigare budget om 1,4 mnkr skulle utökas med 415 tkr, se bilaga 2. Ett tillägg om 300 tkr gjordes, vilket medförde att det fattades 115 tkr. Inför 2022 års budget utgick även budgeten för särskilt byggnadsbidrag om 300 tkr. Inkomna ansökningar ska framöver beslutas i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Den budget som tillämpades under år 2022 för utbetalning av drift- och nyanläggningsbidrag till enskilda vägar var 1, 815 mkr, trots att det saknades 115 tkr. Inför budget år 2023 har en indexuppräknings gjorts inför nytt budgetår, vilket innebär att de 115 tkr nu har inkluderats. Den totala budgeten för utbetalning av bidrag till enskild väghållning uppgår från år 2023 till 1 815 000 kr.

Under år 2020 begärde ekonomiavdelningen att krav skulle ställas på sökande att ange organisationsnummer. Kravet drogs dock tillbaka eftersom detta skulle innebära att ett fåtal vägsamfälligheter inte skulle kunna söka driftbidrag om det inte genomför en kostsam lantmäteriförrättning, vilket krävs för att kunna erhålla ett organisationsnummer. Det rör äldre samfälligheter där förrättning eller motsvarande dåtida beslut inte har registrerats eller där dokumentation saknas. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden beslutade den 28 april 2021 att krav på organisationsnummer för utbetalning av driftbidrag inte ska ställas, se bilaga 2.

Förslag på nya bestämmelser

Eslövs kommuns författningssamling nr 37 föreslås upphävas.

De tre förslagen för nya modeller som har tagits fram skiljer sig åt på bidragsnivåerna som sätts. En begreppslista har tillkommit inledningsvis och bestämmelsernas beräkningsmodeller har bytts ut jämfört med gällande författningssamling.

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Konsekvenser med nya bestämmelser

Förslag 1: Med 2022 års ansökningar som grund skulle kostnaden för bidragen för kommunen, om förslag 1 valdes, vara 453 307 kr dyrare. 2023 års budget på 1 815 000 kr utökas till 2 268 308 kr. Kostnaden ökar här för varje löpmeter väg som bidrag beviljas för, vilket gör att det inte går att veta hur många kronor som går till bidrag innan den 30 april då ansökning och komplettering stängs.

För vägsamfälligheter och vägföreningar innebär förslag 1 en utökning av bidraget för samtliga parter. För vägföreningarna medför den föreslagna höjningen, om man jämför med bidragsnivån år 2022, en utökning från ca 31 till 38,26 kr/löpmeter, vilket motsvarar en faktor på ca 1,23.

För vägsamfälligheter utan statsbidrag ses den största ökningen, en höjning från ca 5,23 kr/löpmeter till 14,445 kr/löpmeter, även här med 2022 som jämförelseår. En ökning med en faktor på ca 2,78.

För vägsamfälligheter med statsbidrag innebär förslaget en minskning från ca 2,24 till 2,065 kr/löpmeter med 2022 som jämförelseår. En minskning med en faktor på ca 0,92.

	Nollalternativ	Förslag 1
Sammanslaget bidrag-förslag 1	1 815 000 kr	2 268 308 kr

Förslag 2: Detta förslag skiljer sig från förslag 1 endast genom att vägsamfälligheter utan statsbidrag får samma bidrag som de med statsbidrag, vilket motsvarar 4,13 kr/löpmeter. Detta motsvarar en minskning med en faktor på 0,76. Med andra ord ser vägföreningarna samma ökning som i förslag 1 samtidigt som alla vägsamfälligheter ser en minskning av sin bidragsnivå med 2022 som jämförelseår.

	Nollalternativ	Förslag 2
Sammanslaget bidrag – förslag 2	1 815 000 kr	2 018 711 kr

Förslag 3: Detta förslag är en variant på förslag 1 där man utgår från den budget på 1 815 000 som gäller för bidrag år 2023. Det skiljer sig dock genom att basbeloppet för vägföreningar är låst på 2022 års nivå och justeras därmed inte. Det sker en omfördelning mellan de vägsamfälligheter som erhåller statligt bidrag och de som inte erhåller statligt bidrag. Ca 0,17 kr/löpmeter tas från den föregående gruppen (2,24 → 2,07 kr/löpmeter) och medför ett tillägg på ca 1,28 kr/löpmeter för väghållarna utan statligt bidrag (5,23 → 6,51 kr/löpmeter). Kostnaden förhåller sig

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

sannolikt relativt nära 2023 års budget då det inte tenderar att tillkomma eller försvinna några större antal sökande.

	Nollalternativ	Förslag 3
Sammanlaget bidrag – förslag 3	1 815 000 kr	1 815 000 kr

Diskussion och analys

Förslag 1 är utformat att ge en kostnadstäckning för ca 70 % av de kostnader som är förenade med väghållarskap. Resterande 30 % förväntas bekostas genom uttaxering. Förslag 1 ger samma förutsättningar bidragsmässigt oavsett om väghållaren är berättigad statligt bidrag eller inte. Dock medför det även den största osäkerheten kring hur mycket bidrag som kommer betalas ut varje år.

Förslag 2 i sin tur är baserat på bedömningen att de vägsamfälligheter Trafikverket inte betalar ut vägbidrag till inte är lika mycket använda/tillgängliga för det allmänna transportbehovet för att rättfärdiga en lika stor kostnadstäckning som vägföreningar och vägsamfälligheter med statligt bidrag. Därmed får de en kostnadstäckning på ca 20 % av den uppskattade kostnaden för driften och förväntas bekosta 80 % genom uttaxering. För år 2022 rör det sig om mindre än 10 % av vägsträckor med kommunalt bidrag som faller inom kategorin vägsamfällighet utan statligt bidrag, ca 24,2 km av 246 km totalt.

Förslag 3 är utformat att innebära minsta möjliga kostnadsförändring för kommunen samtidigt som fördelningen görs mer rättvis sinsemellan. Kostnadstäckningen leder till en omfördelning där vägsamfälligheter med statligt bidrag ser en minskning av sitt bidrag och vägsamfälligheter utan statligt bidrag ser en ökning av sitt bidrag. Bidrag för vägföreningar är oförändrat i detta förslag.

Ansökningsintervall: För vägföreningar behöver ingen ansökan lämnas in, utbetalning sker automatiskt. För vägsamfälligheter är ansökningsperiod i samtliga förslag satt till vart tredje år. Detta för att kunna sprida ut ansökningar över längre tidsperioder och för att väghållare inte ska behöva lägga lika mycket tid på ansökningsprocessen som i dagsläget. Både Trafikverket och andra kommuner tillämpar flerårsintervall för ansökningsperioder med goda resultat.

Indexuppräknig föreslås vara identisk i samtliga förslag. Indexjustering föreslås ske årligen och följa det index Trafikverket tar fram för deras vägbidrag.

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

I enlighet med kommunstyrelsens begäran, § 141, om utredning avseende konsekvenserna av en ändring av väglängdsbegränsningen har bilaga 7 ”Utredning av återremiss avseende konsekvenserna av en ändring av minsta antalet löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag” sammanställts.

Utredningen går igenom urval av underlag, metod för bearbetning av underlag, felmarginaler, andra regelverk, rättviseperspektivet, ekonomiska & administrativa aspekter och presenterar tre beslutsförslag. Driftbidraget bedöms ge mindre nytta för allmänheten ju kortare väglängden hos den enskilda väghållaren är. Baserat på utredningens resultat föreslås väglängdsbegränsningen lämnas oförändrad.

Sammanfattningsvis

Med anledning av de ekonomiska förutsättningar som råder bedöms att förslag 3 är det lämpligaste förslaget av de alternativ som presenterats. Bidragsmodellen bedöms ge en tydlighet och förutsägbarhet för de enskilda väghållare som erhåller bidrag då det går till att vara baserat på väglängd hos den sökande väghållaren. För Eslövs kommun medför förslaget en större osäkerhet kring vad bidragens totala kostnad blir eftersom att bidragen inte är bundna av en fast budget längre. Samtidigt blir handläggningen mycket enklare och beslut kan fattas löpande allt eftersom ansökningar lämnas in.

Sett till återremissens fråga om väglängdsbegränsning bedöms att ingen ändring av de föreslagna väglängderna i respektive regelverk är lämpligast.

Väglängdsbegränsningen tillämpas även i de nya föreslagna regelverken likställigt på samtliga sökande, oavsett om de är organiserade som gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller på annat vis som godkänns enligt de föreslagna bestämmelserna.

Yrkanden

Janet Andersson (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag med ett förtydligande i sista attsatsen med att väglängdsbegränsningen ska vara minst 400 meter.

Kent Björk (SD) yrkar på

- att anta alternativ 1, i bilaga 7 ”Utredning om återremiss avseende konsekvenser av en ändring av minsta antal löpmeter väg för att kunna beviljas bidrag”

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

- att "Eslövs kommuns författningssamling nr 37" upphör att gälla från och med den 1 juli 2024 och ersätts med bilaga 4 "Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 1", att gälla från den 1 juli 2024.
- att Miljö och Samhällsbyggnadsnämnden årligen kompenseras med indexuppräknings enligt förslag 1 i bilaga 4 "Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning – förslag 1"
- att väglängdsbegränsningen tillämpas likställigt oavsett om sökande är gemensamhetsanläggning, samfällighetsförening eller annan organisation godkänd i bestämmelserna.

Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att nämnden beslutar i enlighet med Janet Anderssons (S) yrkande.

Reservationer

Ledamöterna från Sverigedemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Gata, trafik och park

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

**BESTÄMMELSER FÖR KOMMUNALT BIDRAG TILL ENSKILD
VÄGHÅLLNING M.M. I ESLÖVS KOMMUN**

Antagna av kommunfullmäktige den 28 april 1986.

Ändr. 31 oktober 1988 samt 14 december 1992 att gälla fr.o.m. 1 januari 1993.

A Allmänna förutsättningar

1. Bidrag lämnas för väg avsedd för allmän motorfordonstrafik och vars väghållning är ordnad genom i kommunen verksam vägförening, vägsamfällighet, gemensamhetsanläggning eller genom avtal om samverkan mellan väghållare.
2. Med vägsamfällighet avses i dessa bestämmelser vägsamfällighet bildad genom förrättning enligt 2 kap 1939 års lag om enskilda vägar.
3. Med vägförening avses i dessa bestämmelser vägförening bildad genom förrättning enligt 3 kap 1939 års lag om enskilda vägar.
4. Med gemensamhetsanläggning avses i dessa bestämmelser sådan gemensamhetsanläggning som bildats genom förrättning enligt 1973 års anläggningslag och som underhåller väg som är mer än 400 m och är avsedd för motorfordonstrafik. Vid beräkning av bidrag jämföras gemensamhetsanläggning med vägsamfällighet.
5. Med avtal om samverkan mellan väghållare avses i dessa bestämmelser av kommunen godkänt avtal, som reglerar underhåll av väg som är mer än 400 m och avsedd för allmän motorfordonstrafik. Vid beräkningen av bidrag jämföras sådan samverkan med vägsamfällighet.
6. Bidrag lämnas endast för vägdel som är belägen inom kommunen.
7. Väg, för vilken kommunalt driftbidrag lämnats
 - skall genom barmarksunderhåll och vinterväghållning vara fullt framkomlig hela året på ett ändamålsenligt och trafiksäkert sätt,
 - skall ifråga om underhåll vara underkastad kommunens kontroll,
 - får ej utan kommunens medgivande stängas för allmän trafik.
8. Vid utförande av arbeten för vilka istandsättningsbidrag eller särskilt byggnadsbidrag lämnats ska kommunen ha möjlighet att utöva erforderlig kontroll.

9. Annan användning av erhållet bidrag än som anges nedan får endast ske efter godkännande av tekniska nämnden.
10. Om kommunen finner att bidrag använts för icke avsett ändamål, att väg inte underhålles på tillfredsställande sätt, att väg avstängts för allmän trafik utan kommunens medgivande eller att vägförening ej redovisar hur iståndsättningsbidrag använts kan bidragsmottagare åläggas att återbetala erhållna bidrag.

B Bidragsformer

1. Driftbidrag

Driftbidrag skall användas för barmarksunderhåll och vinterväghållning samt för anskaffande av erforderliga redskap.

Driftbidrag lämnas för

- väg eller vägdel för vilken statsbidrag erhålles med ett belopp av 0,3 A kr/m
- väg eller vägdel för vilken statsbidrag ej erhålles till vägförening med ett belopp av A kr/m och till vägsamfälligheter med ett belopp av 0,7 A kr/m

där A är bidraget per meter väg och bestämmes av formeln

$$11 \times 0,3 A + 12 \times A + 13 \times 0,7 A = B$$

där

11 = total väglängd för vägföreningar/vägsamfälligheter med statsbidrag

12 = total väglängd för vägföreningar utan statsbidrag

13 = total väglängd för vägsamfälligheter utan statsbidrag

B = av kommunfullmäktige fastställt anslag till driftbidrag

2. Nyanläggningsbidrag

Nyanläggningsbidrag skall användas för nyanläggning och ombyggnad av väg eller bro med sidoanordningar och avvattnings samt för nytt asfaltslitlager.

Nyanläggningsbidrag lämnas som årligt bidrag till vägföreningar.

Av kommunfullmäktige årligen beslutat totalt bidrag fördelas på vägföreningarna i proportion till väglängden inom respektive vägförenings verksamhetsområde oberoende av eventuella statsbidrag.

Erhållet bidrag skall ha utnyttjats för sitt ändamål inom tre år. Om särskilda skäl föreligger kan tekniska nämnden efter särskild ansökan bevilja förlängd utnyttjandetid.

3. Särskilt byggnadsbidrag

Särskilt byggnadsbidrag kan erhållas för utförande av nyanläggning eller ombyggnad, som är av större omfattning för vägförening eller vägsamfällighet och som ej omfattas av nyanläggningsbidrag.

4. Bidrag för skötsel av vägföreningars grönområden

Efter anmälan av vägförening ombesörjer och bekostar kommunen tillsvidare skötseln av de grönområden, som är belägna inom i kommunen verksam vägförenings verksamhetsområde.

C Ansökan om bidrag

Ansökan om driftbidrag och nyanläggningsbidrag skall ha inkommit till kommunen senast 30 april varje år. Ansökan skall göras på särskild blankett. Vid ansökan skall lämnas redogörelse för hur kommunala nyanläggningsbidrag utnyttjas.

Ansökan om särskilt byggnadsbidrag skall göras skriftligen till kommunen och ha inkommit senast tre månader innan arbetet beräknas bli påbörjat.

D Utbetalning av bidrag

Driftbidrag utbetalas under augusti månad året efter det kalenderår bidraget avser.

Nyanläggningsbidrag utbetalas under augusti månad det kalenderår bidraget avser.

Särskilt byggnadsbidrag utbetalas efter att arbetet färdigställts och godkänts vid slutbesiktning. Utbetalning görs inom en månad efter att kommunen fattat beslut om bidrag. Vid större arbeten kan a-conto-utbetalning ske mot verifikationer.

Miljö- och
samhällsbyggnadsnämnden

§ 71

MOS.2021.0227

Utredning Enskilda vägar – rapport gällande kommunal bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar i Eslövs kommun

Ärendebeskrivning

De senaste åren har frågan om bidragsnivån för vägbidrag lyfts av vägföreningar och vägsamfälligheter i Eslövs kommun. Föreningarna ställer sig frågande till om indexuppräknning har gjorts de senaste åren och menar på att bidragsnivån inte har följt kostnadsutvecklingen för drift, underhåll och nyanläggning.

Avdelningen Gata, trafik och park har fått i uppdrag av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden att utreda och se över:

- gällande bidragsnivå samt hur den har räknats upp,
- beräkningsmodellen som används,
- samt vad som är grunden till dagens bidragsnivåer.

Syftet med utredningen är också att undersöka hur bidragsnivåerna ser ut i andra kommuner samt hur Trafikverkets beräkningsmodell är uppbyggd. Avsikten är också att ta reda på vad skötseln kostar per löpmeter för kommunal väghållning samt för enskild väghållning, så att en jämförelse kan göras. Sammantaget ska detta ge svar på om dagens bidragsnivå behöver justeras eller inte.

Om en ny bidragsnivå behöver tas fram ska den grunda sig i och utgå ifrån den kvalitet på drift och skötsel som finns på vägar och gator där kommunen är huvudman (Eslöv, Marieholm och Löberöd).

Utredning ska vara klar inför budgetdialogen i maj 2021, så att en eventuell ny bidragsnivå kan tas med i budgetarbetet inför budget 2022.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse. Utredning enskilda vägar - rapport gällande kommunal bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar i Eslövs kommun
- Utredning Enskilda vägar - rapport gällande kommunal bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar Slutversion
- Bilaga 1 - Bidrag till enskilda vägar inom Eslövs kommun
- Bilaga 2 - Eslövs kommuns författarsamling nr 37
- Bilaga 3 - Budgetjämförelse i figurformat
- Bilaga 4 - Beräkningar av kommunala kostnader
- Bilaga 5 - Sammanställning index för enskilda vägar 1967 - 2020

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och
samhällsbyggnadsnämnden

Beredning

Avdelningen Gata, trafik och park har arbetat med utredningen ”Enskilda vägar – utredningsrapport gällande bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar i Eslövs kommun” under månaderna januari-mars 2021. För att kunna besvara de frågeställningarna som uppdraget rör har olika lagar, regelverk och författarsamlingar studerats. Likaså har flertalet beräkningar utförts med hjälp av tidigare kommunala budgetar samt årsredovisningar som sex olika vägföreningar har inkommit med. En omvärldsbevakning har också gjorts där andra kommuner har besvarat relevanta frågor kopplade till vägbidrag för enskilda vägar. Nedan sammanfattas vad utredningen har visat:

Gällande bidragsnivå samt hur den har räknats upp

I Eslövs kommuns budget finns det idag avsatt 1,4 mnkr för utbetalning av driftbidrag och nyanläggningsbidrag till enskilda vägar samt 300 tkr för särskilt byggnadsbidrag (tillkom först år 2017). Totalt finns därmed 1,7 mnkr i bidragsmedel.

Drift- och nyanläggningsbidraget om 1,4 mnkr har varit oförändrat sedan en höjning om ca 3,2 procent skedde år 2014. Året dessförinnan skedde en höjning på 0,5 procent. Av de 1,4 mnkr går 644 000 kr till driftbidrag, som tillfaller både vägföreningar och vägsamfälligheter. 756 000 kr av de 1,4 mnkr är nyanläggningsbidrag, vilket endast betalas ut till vägföreningarna.

För bidragsformen särskilt byggnadsbidrag (300 tkr), som kan sökas både av vägföreningar och vägsamfälligheter, har intresset än så länge varit svalt. Ett begränsat antal ansökningar har inkommit sedan det infördes och detta bidrag hanteras därför utanför fastställd budget för bidrag till enskilda vägar.

Budget för drift- och nyanläggningsbidrag har i Eslövs kommun, från år 2005 till år 2020, ökat med sammanlagt ca 7,7 procent. Detta samtidigt som Trafikverkets index under tidsperioden ökat med cirka 34,3 procent. Om Trafikverkets driftbidragsindex hade följts skulle drift- och nyanläggningsbidraget istället motsvarat en summa på 833 849 kr respektive 978 866 kr.

I Eslövs kommuns författarsamling nr 37 från 1993 finns gällande bestämmelser för bidrag till enskild väghållning. Formeln för beräkningsmodellen innebär att merparten av budgeten går till vägföreningarna i kommunen.

Beräkningsmodellen innebär att bidragsnivån inte blir förutsägbar för vägföreningar och vägsamfälligheter, eftersom den beror av antalet sökande. Till exempel fick de vägsamfälligheter som sökte driftbidrag 2016 cirka 6,7 procent högre bidrag än de

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Miljö- och
samhällsbyggnadsnämnden

som sökte 2014, trots att budgeten var oförändrad mellan åren. Regelverket och bidragsmodellen är föråldrad. Bestämmelserna där bidragsmodellen formuleras har inte setts över på nästan 30 år. För exempel finns det särskilda byggnadsbidraget nedskrivet i bestämmelserna från 1993 men får en budget först 2017.

Beräkningsmodellen är, som den är utformad i dagsläget, även problematisk för handläggare inom Eslövs kommun av följande anledningar:

- Då själva bidragsbeloppet i kronor/löpmeter inte är fastställt går det inte att ge exakta svar på hur stort bidraget blir förrän alla inkomna ansökningar hanterats.
- Det är tidskrävande att uppdatera och beräkna varje års bidragsbelopp.
- Regelverket kring vilka väghållare som är bidragsberättigade är otydligt formulerat.

I och med att det inte går att finna hur bidragsmodellen togs fram blir det omöjligt att bedöma vad den baserats på. Det är inte möjligt att uppskatta huruvida bidragsmodellen har sin grund i vad en rimlig bidragsnivå är för att uppnå ett skäligt bidrag till drift och nyanläggning. I och med detta bör både bestämmelser och bidragsmodell ses över.

Dagens bidragsnivåer

Jämförelser av kostnader har gjorts mellan kommunen och de sex vägföreningar som återkopplade med ekonomiska redovisningar för åren 2018 och 2019. Eftersom kommunen inte exakt vet hur nyanläggningsbidraget används har drift- och nyanläggningsbidrag samt eventuella medlemsavgifter slagits samman och jämförts med kostnad för kommunal drift och underhåll samt investering.

Utredningen visar, efter att ett snitt är beräknat för åren 2018-2019, att kommunen hade ungefär 1,5 gånger så mycket medel i kronor per löpmeter väg i jämförelse med vägföreningarna. De flesta vägföreningar tar även ut en medlemsavgift för att öka sina intäkter, men ändå uppnår de inte samma medel i kronor per löpmeter väg som kommunen. En indexjustering enligt Trafikverkets driftbidragsindex skulle korrigera befintlig budget, så att bidragsnivåerna höjs.

Att kommunens budget är högre än vad som betalas ut i bidrag till enskilda vägarhållare kan bland annat bero på att det inom kommunens väghållningsområde finns gator och vägar som kräver en ökad drift och ett större underhåll. Hårt trafikerade vägar får ett ökat slitage i jämförelse med till exempel villagator och likaså kräver torg och andra hårdbelagda ytor också en viss drift och skötsel. Att uttaxera medlemmarna inom vägföreningarna medför att intäkterna kan öka, men med hur mycket är beroende av avgift samt antalet medlemmar. I vägföreningarna är

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och
samhällsbyggnadsnämnden

medlemsantalet många gånger större än i vägsamfälligheterna, vilket gör att de kan påverka sin budget på ett annat sätt. Medlemsavgifter kan å andra sidan ses som ytterligare beskattning, eftersom alla medborgare i kommunen redan betalar kommunal skatt. Att då dessutom behöva betala en vägavgift kan anses som fel och orättvist.

Det krav på organisationsnummer som lyfts i rapporten visar att ett behov av vidare utredning behövs, så att det blir tydligt vilka krav som är lämpliga att ställa för utbetalning av driftbidrag. De flesta kommuner ställer inte krav på organisationsnummer, vilket inte Trafikverket heller gör.

Omvärldsbevakning och statlig beräkningsmodell

Trafikverket har en utförlig modell när de beräknar vägbidrag. Modellen har en bidragsgrund som tar avstamp i vägens uppbyggnad, användning, trafikmängd och vilken klimatzon den befinner sig i. Utifrån detta klassificeras olika vägar in i kategorier där procentsatser fastställts som sedan multipliceras mot bidragsgrunden för vägen.

Av de kommuner som undersökts i omvärldsbevakningen baserar sex av tio sina bidragsmodeller på Trafikverkets beräkningar när det kommer till driftbidrag för vägföreningar som erhåller motsvarande statligt bidrag.

Eslövs kommun sticker ut i jämförelsen i och med det höga antalet vägföreningar i orterna utanför centralorten. Endast Kungsbacka kommun har fler. Bland de fyra kommuner som ger bidrag utifrån modellen kr/löpmeter har Eslövs kommun näst högst bidrag för vägföreningar och vägsamfälligheter utan statsbidrag. För vägsamfälligheter med statsbidrag däremot är Eslövs kommuns bidrag det lägsta. Eslövs kommun ger alltså, i relation till kommunerna i jämförelsen, relativt:

- låga bidrag till vägsamfälligheter som får statsbidrag,
- höga bidrag till vägsamfälligheter som inte får statsbidrag (särskilt med tanke på att vissa kommuner inte ger dessa något bidrag),
- medelhöga bidrag till vägföreningar.

Vägföreningarnas ansvar

Enligt huvudregeln i Plan- och bygglagen är kommunen huvudman för allmänna platser. Med allmän plats menas ett område i en detaljplan som är avsett för gemensamt behov, till exempel gata, torg eller park. Den som är huvudman för den

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och
samhällsbyggnadsnämnden

allmänna platsen har ansvaret att iordningsställa, utforma och underhålla platsen i enlighet med detaljplanens bestämmelser.

Om det finns särskilda skäl kan huvudmannaskapet istället beslutas vara enskilt. Ansvaret för att underhålla och ställa i ordning platsen vilar då istället på fastighetsägarna inom orten eller planområdet. Oftast sker förvaltningen genom att en samfällighetsförening bildas enligt reglerna i anläggningslagen (1973:1149). Eslövs kommun är huvudman för de allmänna platserna i Eslöv, Löberöd och Marieholm. I övriga tätorter inom kommunen är huvudmannaskapet enskilt. De allmänna platserna förvaltas då av en vägförening (samfällighetsförening) i respektive ort.

År 1980 övertog Eslövs kommun ansvaret för grönområden inom respektive vägförenings verksamhetsområde, vilket innebär att vägföreningarna inte längre ansvarar för drift och underhåll av dessa, trots att de ligger inom område med enskilt huvudmannaskap. Andra ansvarsområden som inte heller ingår idag är bland annat belysning, lekplatser och gång- och cykelvägar. En del av kommunens budget går bland annat till lekplatsåtgärder, gång- och cykelvägsåtgärder samt lökplanteringar och andra gröna investeringar i de olika orterna. Vad som ingår i vägföreningarnas ansvar behöver utredas.

Beslut

- att drift- och nyanläggningsbidragsnivån ska indexjusteras inför 2022 års budget enligt Trafikverkets driftbidragsindex för åren 2005-2020, vilket innebär att avsatt budget om 1,4 mnkr utökas med 415 tkr.

- att budget för särskilt byggnadsbidrag om 300 tkr utgår inför 2022 års budget. Inkomna ansökningar gällande särskilt byggnadsbidrag beslutas därmed istället i nämnden och hanteras löpande efter att de inkommer till kommunen. Ingen fastställd budget finns därmed för särskilt byggnadsbidrag.

- att avdelningen Gata, trafik och park får i uppdrag att fortsätta, med hjälp av konsult, utreda regelverk för vägbidrag och befintlig bidragsmodell samt tillsammans med ekonomiavdelningen utreda vilka krav som ska ställas på vägföreningar och vägsamfälligheter för utbetalning av vägbidrag, med mål att presentera ett förslag inför budgetbeslut 2023. Därmed äskas medel för konsult om 300 tkr inför 2022 års budget.

- att avdelningen Gata, trafik och park får i uppdrag att utreda vägföreningarnas roll som väghållare i tätbebyggda områden i Eslövs kommun kopplat till ansvar, skyldigheter och möjligheter samt problematik, med återkoppling till nämnden i

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Miljö- och
samhällsbyggnadsnämnden

augusti 2021.

- att krav på organisationsnummer för utbetalning av driftbidrag inte ska ställas.

Beslutet skickas till

Avdelningen Gata, trafik och park

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Av kommunstyrelsens protokoll framgår att gatuchefen i ärendet avlåtittjänsteskrivelse, vilken jämte ekonomichefens därå tecknade täckningsförslag lyder sålunda:
"Kommunstyrelsen" etc. Bil. § 20 b

Kommunfullmäktige beslutar vid givna propositioner utan omröstning med bifall till kommunstyrelsens i ärendet gjorda framställning

att bevilja kommunstyrelsen anslag om 110.000 kronor till kostnader för inköp av ny traktor, vilket anslag skall täckas ur medel i särskild investeringsfond för förråd, bilar, maskiner och verktyg.

§ 21

Bidr. till
enskilda
vägar inom
kommunen m.m.

Upptages till behandling ärende angående bidrag till enskilda vägar inom kommunen m.m., varom kommunstyrelsen den 4 februari 1980, § 80, gjort framställning.

I detta sammanhang återupptages till behandling av Tage Johansson m.fl. väckt motion angående skötsel och underhåll av parker och andra grönområden samt gator inom byggnadsplanlagda områden, vilken motion kommunfullmäktige den 25 oktober 1976, § 139, remitterat till kommunstyrelsen för yttrande:

Av kommunstyrelsens protokoll framgår att bitr. gatuchefen och parkchefen i ärendet avlåtittjänsteskrivelse:

"Kommunstyrelsen" etc. Bil. § 21 a

Ekonomichefen har i ärendet avlåtitt detta tjänsteyttrande:
"Till" etc. Bil. § 21 b

I ärendet yttrar sig Georg Welin, Malte Jeppsson samt Gunnar Johnsson.

*Gatukont.
14/3-80
J. Nilsson
10/4-80*

ML

Kommunfullmäktige beslutar vid givna propositioner utan omröstning med bifall till kommunstyrelsens framställning

att till vägsamfälligheter, vilka erhållit statligt driftbidrag för väg eller del av väg, skall för vägen eller vägdelen årligen utgå kommunalt bidrag motsvarande 30 % av den utav statens vägverk beräknade driftkostnaden,

att till vägsamfälligheter, vilka icke erhållit statligt driftbidrag för väg eller del av väg, skall för vägen eller vägdelen årligen utgå kommunalt bidrag motsvarande 70 % av beräknade driftkostnader enligt statens vägverks beräkningsmodell för enskilda vägar av klass I,

att till vägföreningar, vilka erhållit statligt driftbidrag för väg eller del av väg, skall för vägen eller vägdelen årligen utgå kommunalt bidrag motsvarande 30 % av den utav statens vägverk beräknade driftkostnaden,

att till vägföreningar, vilka icke erhållit statligt driftbidrag för väg eller del av väg, skall för vägen eller vägdelen årligen utgå kommunalt bidrag motsvarande 100 % av beräknade driftkostnader enligt statens vägverks beräkningsmodell för enskilda vägar av klass II respektive klass IV beroende på om vägen eller vägdelen är belagd eller icke,

att bidragen i övrigt skall utgå enligt de grunder som beslutats av kommunfullmäktige den 28 februari 1972, § 25,

att vad kommunfullmäktige sålunda beslutat beträffande bidragsnormer skall tillämpas på utbetalningar av bidrag, som sker från och med år 1980 till vägsamfälligheter och vägföreningar;

att skötseln av de grönområden, som är belägna inom de i kommunen verksamma vägföreningarnas verksamhetsområden, skall - därest vägförening så beslutar - från och med den 1 januari 1980 tillsvidare ombesörjas och bekostas av kommunen,

att bevilja kommunstyrelsen anslag om 50.000 kronor till kostnader för parkförvaltningens skötsel av grönområden i kommunen inom vägföreningars verksamhetsområden under år 1980, vilket anslag skall täckas ur medel till kommunfullmäktiges förfogande i innevarande års budget.

samt att förklara att den av Tage Johansson m.fl. väckta motionen angående skötsel och underhåll av parker och andra grönområden samt gator inom byggnadsplanlagda områden härmed skall anses besvarad.

§ 22

Bost.för-
sörjnings-
progr. för
åren 1980-1984

Upptages till behandling ärende angående antagande av förslag till bostadsförsörjningsprogram för Eslövs kommun avseende åren 1980-1984, varom kommunstyrelsen den 4 februari 1980, § 81, gjort framställning.

Av kommunstyrelsens protokoll framgår att fastighetschefen avlatit tjänsteskrivelse, vilken jämte därvid fogat förslag till bostadsförsörjningsprogram lyder sålunda:

"Till" etc.	Bil. § 22 a
"Bostadsförsörjningsprogram" etc.	Bil. § 22 b

I ärendet föreligger vidare dessa statistiska uppgifter rörande nybyggnadsverksamheten inom kommunen:

"Statistik" etc.	Bil. § 22 c
------------------	-------------

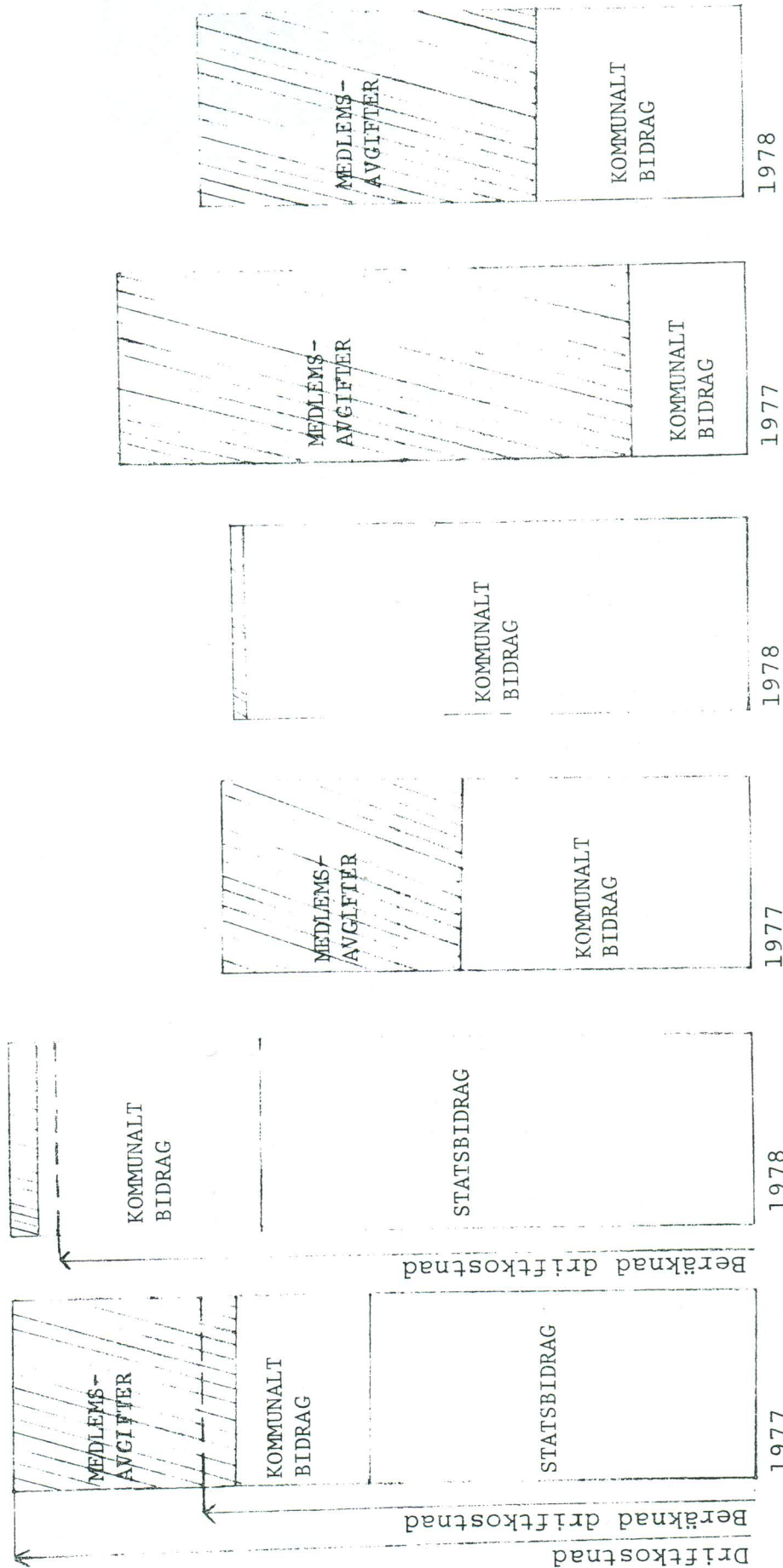
I ärendet förekommer överläggning. Härunder yrkar Gunnar Nilsson att kommunfullmäktige måtte antaga det föreliggande förslaget till bostadsförsörjningsprogram med följande ändringar, nämligen att beträffande Harlösa under ett vart av åren 1980-1984 måtte upptagas endast fyra styckebyggnads småhus samt att servicehus med dagcenter skall upptagas år 1980. Karl Andersson yrkar, att kommunfullmäktige måtte antaga det föreliggande förslaget till bostadsförsörjningsprogram med följande ändringar, nämligen dels att för år 1980 skall övriga

GRAFISK SAMMANSTÄLLNING AV DRIFTKOSTNADER AVSEENDE BIDRAG TILL ENSKILD VÄGHÅLLNING INOM ESLÖVS KOMMUN

Vägföreningar
1 cm = 50 öre

Vägar utan statsbidrag
1 cm = 20 öre

Vägar med statsbidrag
1 cm = 20 öre



BESTÄMMELSER FÖR KOMMUNALT BIDRAG TILL ENSKILD VÄGHÅLLNING I ESLÖVS KOMMUN

Antagen av kommunfullmäktige 2023-**XX-XX** att gälla fr o m 2023-**XX-XX**

Dessa bestämmelser definierar *hur* och *till vilka åtgärder* enskilda väghållare kan söka bidrag av Eslövs kommun för de kostnader som förenas med väghållning. Det finns även definierat *vilken omfattning* bidraget har i de fall det beviljas.

Begrepp

Inget av det som listas nedan är att se som en uttömmande lista.

- **Drift:** Åtgärder för att hålla en anläggning i funktion och som resulterar i ekonomiska värden kortare varaktighet än ett år. Det mesta kan delas in i barmarksunderhåll eller vinterväghållning, men även åtgärder som exempelvis rengöring av skyltar och kantmarkeringsstolpar.
 - **Barmarksunderhåll:** såsom städning, dammbindning, hyvling av grusvägar, gräsklippning.
 - **Vinterväghållning:** såsom halkbekämpning, snöröjning, snöhyvling, moddröjning, trumtining, sandupptagning.
- **Enskild väg:** Väg som inte har kommunal eller statlig väghållning.
- **Standardhöjande åtgärder:** Åtgärder som höjer vägens standard såsom asfaltering av en grusväg eller trafiksäkerhetsåtgärder.
- **Underhåll:** Åtgärder vars syfte är att bibehålla vägens skick så nära skicket vid nyanläggning som möjligt. Exempelvis: maskinavjämning, förebyggande underhåll, grundläggningsarbeten, komplettering av avvattnings- eller dräneringssystem.
 - **Löpande underhåll:** sådant som utförs varje säsong på vägavsnitt och som förutsätter kontinuerlig uppföljning. Exempelvis: lagning av spår, sprickor, avjämning av mindre svackor, potthål m.m.
 - **Periodiskt underhåll:** mer omfattande åtgärder som sker över flera års intervall, exempelvis ny toppbeläggning, fräsning och komplettering av frostskydd.
- **Utfart:** En vägsträcka som tjänar en fastighet med huvudsakligt syfte att låta trafik lämna eller angöra fastigheten.
- **Väganordning:** En anordning som behövs för vägens bestånd, drift eller brukande. Följande räknas som väganordning: dike, slänt, säkerhetszon, bro, trumma, vägmärke, vägbelysning, gång- och cykelväg, bullerskydd, tryckbank.
- **Vägförening:** Används nedan som samlingsbegrepp för gemensamhetsanläggningar som är väghållare i detaljplanerade, tätbebyggda områden.
- **Vägsamfällighet:** Används nedan som samlingsbegrepp för gemensamhetsanläggningar som är väghållare utanför tätbebyggt område.

Villkor för bidrag

1. Bidrag lämnas för väg avsedd för allmän motorfordonstrafik och vars väghållning är ordnad genom i kommunen verksam vägsamfällighet eller vägförening, ideell förening eller genom avtal om samverkan mellan väghållare.
2. Med avtal om samverkan mellan väghållare avses i dessa bestämmelser av kommunen godkänt avtal, som reglerar underhåll av väg som är mer än 400 m och avsedd för allmän motorfordonstrafik. Vid beräkningen av bidrag jämföras sådan samverkan med gemensamhetsanläggning.
3. Bidrag lämnas endast för vägdel belägen inom Eslövs kommuns gränser.
4. Bidrag lämnas endast för väg som uppgår till minst 400 meter. En väghållare kan erhålla bidrag för kortare vägsträckor om de sammanlagt uppgår till minst 400 meter.
5. Bidrag lämnas inte för utfarter från enskilda fastigheter.
6. Driftbidrag får endast användas till drift- och underhållsåtgärder.
7. Väg för vilken driftbidrag erhålls ska vara öppen för allmän fordonstrafik och i fråga om drift och underhåll vara underkastad kommunens kontroll.
8. Vid utförande av arbeten för särskilt byggnadsbidrag ska kommunen ha möjlighet att utöva erforderlig kontroll och delta i slutbesiktning.
9. Annan användning av erhållet bidrag än det som anges får endast ske efter godkännande av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om driftbidrag till vägsamfälligheter

Fastställd bidragsnivå utgår från den av Trafikverket beräknade kostnaden för drift- och underhåll av landsväg.

1. Vägsamfälligheter delas in i följande två kategorier när bidragsbelopp beräknas:
 - i. **Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag**
 - ii. **Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag**
2. Bidragsgrund för 2022 års drift fastställs till 20,65 kr/löpmeter.
3. **Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag** erhåller 10 % av bidragsgrunden.

4. **Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag** erhåller 70 % av bidragsgrunden.
5. Ansökan om driftbidrag skall i sin helhet inkomma Eslövs kommun tidigast den 1/1 och senast den 30/4 året efter det år som bidrag avser.
 - i. Kompletteringar tillåts endast under ansökningsperioden, inga kompletteringar inkomna efter sista ansökningsdatum godkänns.
6. Ansökan om driftbidrag ska ske minst var tredje år, eller på uppmaning av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om vägföreningsbidrag

1. Vägföreningar erhåller ett samlat bidrag som ska täcka del av drifts- och underhållsåtgärder.
2. Vägföreningsbidrag fastställs till 38,26 kr/löpmeter med 2022 som basår.
3. Vägföreningsbidrag kräver ingen ansökan.
 - a. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden kan dock begära ansökan för vägföreningsbidrag.

Särskilt om indexjustering

1. Bidragsnivåer indexjusteras årligen efter Trafikverkets kostnadsindex.

Särskilt byggnadsbidrag

1. Särskilt byggnadsbidrag kan ansökas om för standardhöjande åtgärder.
2. Ansökan skall göras skriftligen till kommunen och måste innehålla följande handlingar:
 - a. Ritning eller skiss som visar tänkt åtgärd
 - b. Kostnadsförslag eller offert, inte äldre än 120 dagar.
 - c. Beskrivning i text av vilken åtgärd som avses genomföras, var den skall genomföras och syftet med själva åtgärden.
 - d. Besked från Trafikverket i de fall statligt bidrag erhålls för åtgärden.
3. Särskilt byggnadsbidrag täcker som mest upp till 90 % av beräknad kostnad, eventuellt bidrag från Trafikverket inräknat.
4. Varje ansökan är föremål för prövning av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om utbetalning

1. Driftbidrag utbetalas senast under september månad året efter det kalenderår bidraget avser.

2. Vägföreningsbidrag utbetalas senast under juni månad varje år.
3. Särskilt byggnadsbidrag utbetalas efter att arbete färdigställts och godkänts vid slutbesiktning där kommunen inbjudits till att medverka. Utbetalning görs inom en månad efter kommunen godkänt arbetet.
 - a. Vid större arbeten kan a-conto utbetalning ske mot verifikationer.

Särskilt om felaktiga utbetalningar

1. Om felaktiga utbetalningar skett sker rättelse antingen genom återbetalning av felaktigt belopp eller genom att kommande bidrag minskar med motsvarande belopp, justerat enligt index.

BESTÄMMELSER FÖR KOMMUNALT BIDRAG TILL ENSKILD VÄGHÅLLNING I ESLÖVS KOMMUN

Antagen av kommunfullmäktige 2023-**XX-XX** att gälla fr o m 2023-**XX-XX**

Dessa bestämmelser definierar *hur* och *till vilka åtgärder* enskilda väghållare kan söka bidrag av Eslövs kommun för de kostnader som förenas med väghållning. Det finns även definierat *vilken omfattning* bidraget har i de fall det beviljas.

Begrepp

Inget av det som listas nedan är att se som en uttömmande lista.

- **Drift:** Åtgärder för att hålla en anläggning i funktion och som resulterar i ekonomiska värden kortare varaktighet än ett år. Det mesta kan delas in i barmarksunderhåll eller vinterväghållning, men även åtgärder som exempelvis rengöring av skyltar och kantmarkeringsstolpar.
 - o **Barmarksunderhåll:** såsom städning, dammbindning, hyvling av grusvägar, gräsklippning.
 - o **Vinterväghållning:** såsom halkbekämpning, snöröjning, snöhyvling, moddröjning, trumtining, sandupptagning.
- **Enskild väg:** Väg som inte har kommunal eller statlig väghållning.
- **Standardhöjande åtgärder:** Åtgärder som höjer vägens standard såsom asfaltering av en grusväg eller trafiksäkerhetsåtgärder.
- **Underhåll:** Åtgärder vars syfte är att bibehålla vägens skick så nära skicket vid nyanläggning som möjligt. Exempelvis: maskinavjämning, förebyggande underhåll, grundläggningsarbeten, komplettering av avvattnings- eller dräneringssystem.
 - o **Löpande underhåll:** sådant som utförs varje säsong på vägvagn och som förutsätter kontinuerlig uppföljning. Exempelvis: lagning av spår, sprickor, avjämning av mindre svackor, potthål m.m.
 - o **Periodiskt underhåll:** mer omfattande åtgärder som sker över flera års intervall, exempelvis ny toppbeläggning, fräsning och komplettering av frostskydd.
- **Utfart:** En vägsträcka som tjänar en fastighet med huvudsakligt syfte att låta trafik lämna eller angöra fastigheten.
- **Väganordning:** En anordning som behövs för vägens bestånd, drift eller brukande. Följande räknas som väganordning: dike, slänt, säkerhetszon, bro, trumma, vägmärke, vägbelysning, gång- och cykelväg, bullerskydd, tryckbank.
- **Vägförening:** Används nedan som samlingsbegrepp för gemensamhetsanläggningar som är väghållare i detaljplanerade, tätbebyggda områden.
- **Vägsamfällighet:** Används nedan som samlingsbegrepp för gemensamhetsanläggningar som är väghållare utanför tätbebyggt område.

Villkor för bidrag

1. Bidrag lämnas för väg avsedd för allmän motorfordonstrafik och vars väghållning är ordnad genom i kommunen verksam vägsamfällighet eller vägförening, ideell förening eller genom avtal om samverkan mellan väghållare.
2. Med avtal om samverkan mellan väghållare avses i dessa bestämmelser av kommunen godkänt avtal, som reglerar underhåll av väg som är mer än 400 m och avsedd för allmän motorfordonstrafik. Vid beräkningen av bidrag jämföras sådan samverkan med gemensamhetsanläggning.
3. Bidrag lämnas endast för vägdel belägen inom Eslövs kommuns gränser.
4. Bidrag lämnas endast för väg som uppgår till minst 400 meter. En väghållare kan erhålla bidrag för kortare vägsträckor om de sammanlagt uppgår till minst 400 meter.
5. Bidrag lämnas inte för utfarter från enskilda fastigheter.
6. Driftbidrag får endast användas till drift- och underhållsåtgärder.
7. Väg för vilken driftbidrag erhålls ska vara öppen för allmän fordonstrafik och i fråga om drift och underhåll vara underkastad kommunens kontroll.
8. Vid utförande av arbeten för särskilt byggnadsbidrag ska kommunen ha möjlighet att utöva erforderlig kontroll och delta i slutbesiktning.
9. Annan användning av erhållet bidrag än det som anges får endast ske efter godkännande av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om driftbidrag till vägsamfälligheter

Fastställd bidragsnivå utgår från den av Trafikverket beräknade kostnaden för drift- och underhåll av landsväg.

1. **Vägsamfälligheter** indelas i följande två kategorier när bidragsbelopp beräknas:
 - i. **Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag**
 - ii. **Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag**
2. Bidragsgrund för 2022 års drift fastställs till 20,65 kr/löpmeter.
3. **Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag** erhåller 10 % av bidragsgrunden.

4. **Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag** erhåller 20 % av bidragsgrunden.
5. Ansökan om driftbidrag skall i sin helhet inkomma Eslövs kommun tidigast den 1/1 och senast den 30/4 året efter det år som bidrag avser.
 - i. Kompletteringar tillåts endast under ansökningsperioden, inga kompletteringar inkomna efter sista ansökningsdatum godkänns.
6. Ansökan om driftbidrag ska ske minst var tredje år, eller på uppmaning av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om vägföreningsbidrag

1. Vägföreningar erhåller ett samlat bidrag som ska täcka del av drifts- och underhållsåtgärder.
2. Vägföreningsbidrag fastställs till 38,26 kr/löpmeter med 2022 som basår.
3. Vägföreningsbidrag kräver ingen ansökan.
 - a. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden kan dock begära ansökan för vägföreningsbidrag.

Särskilt om indexjustering

1. Bidragsnivåer indexjusteras årligen efter Trafikverkets kostnadsindex.

Särskilt byggnadsbidrag

1. Särskilt byggnadsbidrag kan ansökas om för standardhöjande åtgärder.
2. Ansökan skall göras skriftligen till kommunen och måste innehålla följande handlingar:
 - a. Ritning eller skiss som visar tänkt åtgärd
 - b. Kostnadsförslag eller offert, inte äldre än 120 dagar.
 - c. Beskrivning i text av vilken åtgärd som avses genomföras, var den skall genomföras och syftet med själva åtgärden.
 - d. Besked från Trafikverket i de fall statligt bidrag erhålls för åtgärden.
3. Särskilt byggnadsbidrag täcker som mest upp till 90 % av beräknad kostnad, eventuellt bidrag från Trafikverket inräknat.
4. Varje ansökan är föremål för prövning av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om utbetalning

1. Driftbidrag utbetalas senast under september månad året efter det kalenderår bidraget avser.

2. Vägföreningsbidrag utbetalas senast under juni månad varje år.
3. Särskilt byggnadsbidrag utbetalas efter att arbete färdigställts och godkänts vid slutbesiktning där kommunen inbjudits till att medverka. Utbetalning görs inom en månad efter kommunen godkänt arbetet.
 - a. Vid större arbeten kan a-conto utbetalning ske mot verifikationer.

Särskilt om felaktiga utbetalningar

1. Om felaktiga utbetalningar skett sker rättelse antingen genom återbetalning av felaktigt belopp eller genom att framtida bidragsutbetalningar minskar med motsvarande belopp, justerat enligt index.

BESTÄMMELSER FÖR KOMMUNALT BIDRAG TILL ENSKILD VÄGHÅLLNING I ESLÖVS KOMMUN

Antagen av kommunfullmäktige 2023-XX-XX att gälla fr o m 2023-XX-XX

Dessa bestämmelser definierar *hur* och *till vilka åtgärder* enskilda väghållare kan söka bidrag av Eslövs kommun för de kostnader som förenas med väghållning. Det finns även definierat *vilken omfattning* bidraget har i de fall det beviljas.

Begrepp

Inget av det som listas nedan är att se som en uttömmande lista.

- **Drift:** Åtgärder för att hålla en anläggning i funktion och som resulterar i ekonomiska värden kortare varaktighet än ett år. Det mesta kan delas in i barmarksunderhåll eller vinterväghållning, men även åtgärder som exempelvis rengöring av skyltar och kantmarkeringsstolpar.
 - o **Barmarksunderhåll:** såsom städning, dammbindning, hyvling av grusvägar, gräsklippning.
 - o **Vinterväghållning:** såsom halkbekämpning, snöröjning, snöhyvling, moddröjning, trumtining, sandupptagning.
- **Enskild väg:** Väg som inte har kommunal eller statlig väghållning.
- **Standardhöjande åtgärder:** Åtgärder som höjer vägens standard såsom asfaltering av en grusväg eller trafiksäkerhetsåtgärder.
- **Underhåll:** Åtgärder vars syfte är att bibehålla vägens skick så nära skicket vid nyanläggning som möjligt. Exempelvis: maskinavjämning, förebyggande underhåll, grundläggningsarbeten, komplettering av avvattnings- eller dräneringssystem.
 - o **Löpande underhåll:** sådant som utförs varje säsong på vägavsnitt och som förutsätter kontinuerlig uppföljning. Exempelvis: lagning av spår, sprickor, avjämning av mindre svackor, potthål m.m.
 - o **Periodiskt underhåll:** mer omfattande åtgärder som sker över flera års intervall, exempelvis ny toppbeläggning, fräsning och komplettering av frostskydd.
- **Utfart:** En vägsträcka som tjänar en fastighet med huvudsakligt syfte att låta trafik lämna eller angöra fastigheten.
- **Väganordning:** En anordning som behövs för vägens bestånd, drift eller brukande. Följande räknas som väganordning: dike, slänt, säkerhetszon, bro, trumma, vägmärke, vägbelysning, gång- och cykelväg, bullerskydd, tryckbank.
- **Vägförening:** Används nedan som samlingsbegrepp för gemensamhetsanläggningar som är väghållare i detaljplanerade, tätbebyggda områden.
- **Vägsamfällighet:** Används nedan som samlingsbegrepp för gemensamhetsanläggningar som är väghållare utanför tätbebyggt område.

Villkor för bidrag

1. Bidrag lämnas för väg avsedd för allmän motorfordonstrafik och vars väghållning är ordnad genom i kommunen verksam vägsamfällighet eller vägförening, ideell förening eller genom avtal om samverkan mellan väghållare.
2. Med avtal om samverkan mellan väghållare avses i dessa bestämmelser av kommunen godkänt avtal, som reglerar underhåll av väg som är mer än 400 m och avsedd för allmän motorfordonstrafik. Vid beräkningen av bidrag jämföras sådan samverkan med gemensamhetsanläggning.
3. Bidrag lämnas endast för vägdel belägen inom Eslövs kommuns gränser.
4. Bidrag lämnas endast för väg som uppgår till minst 400 meter. En väghållare kan erhålla bidrag för kortare vägsträckor om de sammanlagt uppgår till minst 400 meter.
5. Bidrag lämnas inte för utfarter från enskilda fastigheter.
6. Driftbidrag får endast användas till drift- och underhållsåtgärder.
7. Väg för vilken driftbidrag erhålls ska vara öppen för allmän fordonstrafik och i fråga om drift och underhåll vara underkastad kommunens kontroll.
8. Vid utförande av arbeten för särskilt byggnadsbidrag ska kommunen ha möjlighet att utöva erforderlig kontroll och delta i slutbesiktning.
9. Annan användning av erhållet bidrag än det som anges får endast ske efter godkännande av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om driftbidrag till vägsamfälligheter

1. **Vägsamfälligheter** indelas i följande två kategorier när bidragsbelopp beräknas:
 - i. **Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag**
 - ii. **Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag**
2. Basår för bidragsbeloppen är 2022.
3. **Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag** erhåller 2,07 kr/löpmetr.
4. **Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag** erhåller 6,51 kr/löpmetr.
5. Ansökan om driftbidrag skall i sin helhet inkomma Eslövs kommun tidigast den 1/1 och senast den 30/4 året efter det år som bidrag avser.

- i. Kompletteringar tillåts endast under ansökningsperioden, inga kompletteringar inkomna efter sista ansökningsdatum godkänns.
6. Ansökan om driftbidrag ska ske minst var tredje år, eller på uppmaning av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.
 - i. Miljö

Särskilt om vägföreningsbidrag

1. Vägföreningar erhåller ett samlat bidrag som ska täcka del av drifts- och underhållsåtgärder.
2. Basår för bidragsbelopp är 2022.
3. Vägföreningsbidrag fastställs till 31,76 kr/löpmeter.
4. Vägföreningsbidrag kräver ingen ansökan.
 - a. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden kan dock begära ansökan för vägföreningsbidrag.

Särskilt om indexjustering

1. Bidragsnivåer indexjusteras årligen efter Trafikverkets kostnadsindex.

Särskilt byggnadsbidrag

1. Särskilt byggnadsbidrag kan ansökas om för standardhöjande åtgärder.
2. Ansökan skall göras skriftligen till kommunen och måste innehålla följande handlingar:
 - a. Ritning eller skiss som visar tänkt åtgärd
 - b. Kostnadsförslag eller offert, inte äldre än 120 dagar.
 - c. Beskrivning i text av vilken åtgärd som avses genomföras, var den skall genomföras och syftet med själva åtgärden.
 - d. Besked från Trafikverket i de fall statligt bidrag erhålls för åtgärden.
3. Särskilt byggnadsbidrag täcker som mest upp till 90 % av beräknad kostnad, eventuellt bidrag från Trafikverket inräknat.
4. Varje ansökan är föremål för prövning av miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Särskilt om utbetalning

1. Driftbidrag utbetalas senast under september månad året efter det kalenderår bidraget avser.
2. Vägföreningsbidrag utbetalas senast under juni månad varje år.

3. Särskilt byggnadsbidrag utbetalas efter att arbete färdigställts och godkänts vid slutbesiktning där kommunen inbjudits till att medverka. Utbetalning görs inom en månad efter kommunen godkänt arbetet.
 - a. Vid större arbeten kan a-conto utbetalning ske mot verifikationer.

Särskilt om felaktiga utbetalningar

1. Om felaktiga utbetalningar skett sker rättelse antingen genom återbetalning av felaktigt belopp eller genom att framtida bidragsutbetalningar minskar med motsvarande belopp, justerat enligt index.

Återremiss –
kostnadsuppskattning vid
ändring av
väglängdsbegränsning i bidrag
till enskilda väghållare

Innehåll

1.	Inledning & sammanfattning.....	4
2.	Begreppsförklaring.....	7
3.	Underlag till utredning.....	9
3.1.	Val av kartunderlag.....	10
3.2.	Bearbetningsprinciper.....	11
3.2.1.	Sammanfogning av segment.....	11
3.2.2.	Radering av segment.....	12
3.3.	Bearbetning av kartunderlag.....	13
3.4.	Utvärdering.....	15
3.5.	Resultat.....	16
4.	Andra kommuner.....	16
5.	Rättviseperspektivet.....	17
6.	Analys.....	18
6.1.	Administration.....	18
6.2.	Ekonomi.....	19
6.3.	Allmännyttan.....	20
6.4.	Bidrag till enskild väghållning.....	20
7.	Alternativ.....	21
	Alternativ 1.....	21
	Alternativ 2.....	22
	Alternativ 3.....	22
	Sammanfattning.....	22
8.	Slutsats.....	22
	BILAGOR.....	24
	Bilaga 1.....	24
	Bilaga 2.....	25
	Bilaga 3.....	26
	Bilaga 4.....	27

Bilaga 5.....	28
Bilaga 6.....	28
Bilaga 7.....	29
Bilaga 8.....	29

1. Inledning & sammanfattning

Kommunstyrelsen återremitterade den 5 september 2023 förslag för nya bestämmelser för kommunalt driftbidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun. Återremissens frågeställning var följande:

”Vad skulle konsekvenserna vara av att sänka den kortaste tillåtna väglängden för att erhålla kommunalt bidrag till enskild väghållning?”

Frågan innebär att en utredning behöver göras av det antalet vägar i kommunen som understiger en väglängd på 400 m. Föreliggande utredning har konstaterat att det finns 89 sådana vägar mellan 0-399 m som kan vara berättigade till driftsbidrag.

Utredning innehåller också beräkning av de ekonomiska konsekvenserna för kommunen om väglängdsbegränsningen skulle sänkas.

Återremissens frågeställning är svår att besvara av två skäl:

1. Det finns inget komplett kartunderlag att utgå från.

Ett komplett kartunderlag skulle innehålla kartor på samtliga enskilda vägar, information om hur de är organiserade samt uppgifter om hur långa vägsträckor respektive väghållare förvaltar. Informationen i de olika kartunderlag som finns innehåller bara delar av dessa uppgifter och den till största delen varandra.

2. Felmarginalen på det kartunderlag som tagits fram är svår att precisera men bedöms vara påtaglig.

Kartunderlaget har bearbetats utifrån antaganden om hur de enskilda vägarna är organiserade samt att all bearbetning skett utifrån existerande kartunderlag, utan platsbesök. Hur vägarna är organiserade är relevant i och med att både gällande och föreslaget regelverk innehåller följande kravformulering:

”Bidrag lämnas för väg... vars väghållning är ordnad genom i kommunen verksam vägsamfällighet eller vägförening, ideell förening eller genom avtal om samverkan mellan väghållare.”

Detta krav innebär att mottagaren av driftbidrag måste uppfylla någon av kraven på organisation ovan. Exempelvis kan en enskild fastighetsägare som har en väg som nyttjas av flera bostäder men som sköts helt och hållet på eget initiativ utan samverkan i någon av formerna ovan, inte erhålla driftbidrag även om resten av kriterierna i regelverket uppfylls.

Att det är antaganden som görs gällande hur vägarna är organiserade (och därmed vilka vägsträckor som är sköts av samma enskilda väghållare) innebär att vägsegment kan ha sammanfogats i kombinationer som inte överensstämmer med deras faktiska organisation. Därmed kan enskilda vägar ha sammanfogats med väglängd överstigande 400 meter när de faktiskt förvaltar kortare vägsträckor än så. Enskilda vägar som förvaltar mer än 400 meter väglängd kan även ha sammanfogats kortare väglängder än så.

En inventering och utredning av varje enskild väg inom Eslövs kommuns gränser skulle uppskattningsvis ta flera månader. Varje väg skulle behöva besökas, dialog med boende och fastighetsägare längs med vägen skulle behövas och alla förrättningsbeslut skulle behöva granskas i detalj. Det är hundratals platsbesök, potentiellt mångdubbelt fler dialoger och ungefär ett hundratal förrättningsbeslut, många lågupplösta kopior av maskinskrivna beslut.

Därmed har arbetet avgränsats till att kartunderlaget till utredningen tas fram via digitalt kartunderlag och bearbetning har skett utifrån fastighetsgränser och ortofoton.

Avgränsningen innebär en större felmarginal, som måste beaktas när resultaten utvärderas och när alternativen diskuteras.

Sett till Eslövs grannkommuner och Trafikverket har Eslövs kommun bland de mer generösa regelverken för väglängdsbegränsningar. Flera använder sig direkt eller indirekt av Trafikverkets bedömning om ca 1 kilometer¹ som minsta väglängd. Svalöv har kortast begränsning på 300 meter, Eslöv och Höör har begränsningar på 400 meter och Klippan på 500 meter.

Trafikverkets urval innebär att många enskilda väghållare inte kan erhålla driftbidrag. De som inte erhåller statsbidrag tillhandahåller inte tillräcklig

¹ Undantag görs ned till 500 meter för vissa vägar, se avsnitt 4 Andra kommuner.

allmännyttan, eller är inte tillräckligt dyra i drift sett till uttaxeringsmöjligheterna, för att berättigas driftbidrag.

För att en väg ska ha en allmännyttan behöver det finnas antingen en målpunkt med allmänintresse längs vägen eller i anslutning till den, alternativt att en tidsbesparing för den allmänna trafiken kan fås genom dess nyttjande. Målpunkter med allmänintresse kan exempelvis vara kyrkogårdar, friluftsområden, idrottsplatser eller kollektivtrafikanläggningar. De vägar som identifierats i kartunderlaget bedöms inte ge snabbare resvägar för den allmänna trafiken och ger inte allmänheten bättre anslutningar till målpunkter med allmänintresse. Allmännyttan för vägar kortare än 400 meter blir sannolikt lägre ju kortare vägen - och ett krav som tillämpas både av Eslövs kommun och andra myndigheter är att vägarna ska vara öppna för allmän trafik:

”Väg för vilken driftbidrag erhålls ska vara öppen för allmän fordonstrafik och i fråga om drift och underhåll vara underkastad kommunens kontroll.”

Formuleringen ovan är från punkt 7 i de tre alternativ till nytt regelverk som presenteras i Utredning Enskilda vägar, 16 mars 2023. I gällande regelverk är det punkt 5 & 10 som innehåller samma krav.

Tre alternativ presenteras;

- Alternativ 1 där väglängdsbegränsning tas bort och budget för driftbidrag utökas med 100 000 kr per år.
- Alternativ 2 där väglängdsbegränsning tas bort och befintliga väghållare med samt utan statsbidrag får minskat driftbidrag när omfördelning av befintliga medel genomförs. driftbidraget i kr/löpmeter för dessa två minskas då med ca 15 %.
- Alternativ 3 innebär att ingen förändring i väglängdsbegränsning genomförs.

Sett till de alternativ som presenteras förespråkar avdelningen Gata, trafik och park Alternativ 3, nollalternativet, att ingen förändring rörande väglängdsbegränsning genomförs.

2. Begreppsförklaring

Enskild väghållare	En väghållare som inte är en offentlig myndighet. Dock kan kommunen genom sitt fastighetsinnehav vara delägare i olika gemensamhetsanläggningar, med de förpliktelser det medför. Enskilda väghållare kan vara organiserade genom föreningar eller bestå av enskilda individer som arbetar i samverkan eller själva.
Gemensamhetsanläggning	En anläggning som ägs och tas om hand av flera fastigheter ihop. I denna utredning är anläggningarna endast inom kategorin "vägar".
Geografiskt informationssystem (GIS)	Det kartprogram kommunen använder sig av för att samla in, lagra, bearbeta, analysera och presentera geografiska data.
Kartlager/lager	Ett kartlager är en representation av geografisk data i form av exempelvis linjer, punkter eller ytor. Lager kan exempelvis användas för geografiska analyser genom att läggas ovanpå varandra.
LVDB	Lokala vägdatan, den modul som kommunens kartprogram använder för bearbetning och visning av data från NVDB
NVDB	Nationella vägdatan, Trafikverkets karta som visar bland annat enskilda vägar.
Samfällighetsförening	En förening med ansvar för en eller flera gemensamhetsanläggningar. Benämns löpande som "vägsamfällighet" i denna utredning.
Utfart	Definieras i denna utredning som den vägsträcka som ansluter endast en enskild bostad till närmaste punkt där väg samnyttjas med minst en annan bostad.
Vägsegment	Vägdelen som utgör en enskild vägsträcka i det geografiska informationssystemet i kommunen

	använder. Kan bestå av en enskild vägsträcka eller flera sammanfogade vägsträckor.
ÅDT	Årsdygnstrafik, den totala volymen trafik över ett år dividerad med antalet dygn.

3. Underlag till utredning

”Vad skulle konsekvenserna vara av att sänka den kortaste tillåtna väglängden för att erhålla kommunalt driftbidrag till enskild väghållning?”

Återremissens frågeställning lämnar frågan öppen om omfattningen av en sänkning av den kortaste tillåtna väglängden. Frågan innebär att en utredning behöver göras av det antalet vägar i kommunen som understiger en väglängd på 400 m, dvs väglängder mellan 0-399 meter.

Det regelverk som presenterades i Utredning Enskilda vägar, 16 mars 2023, och det gällande regelverket, har en kortaste väglängd om 400 meter. Dock kan väghållare med väglängder kortare än 400 meter söka ihop med andra väghållare om deras vägar tillsammans överstiger 400 meter väglängd.

Utifrån detta har utredningen utgått från ett borttagande av den kortaste tillåtna väglängden, alltså att alla enskilda väghållare kan ansöka var för sig, utan behov av samarbete för väghållare med vägsträckor kortare än 400 meter. En gränsdragning, för vägar berättigade till driftbidrag, för väglängder någonstans mellan 0-399 meter leder till större felmarginal i och med osäkerheten rörande vägars tillhörighet vid sammanfogning under bearbetningsskedet, se avsnitt 3.2.

För att kunna utreda återremissen har kartunderlag från Trafikverkets nationella vägdatabas, Lantmäteriets samfällighetsregister och kommunens driftbidragskartlager samlats in.

1. **Trafikverkets** kartunderlag består av en kommunövergripande karta där *de allra flesta* enskilda vägar finns inlagda som linjer.
 - a. Varje enskild linje bildar ett vägsegment,
 - b. kartunderlaget innehåller i sin oredigerade form 2656 vägsegment som har enskild väghållning,
 - c. dessa segment utgör sammanlagt ca 739 km väg.
2. **Kommunens** kartunderlag består av ett kartlager där de väghållare som erhållit driftbidrag någon gång de senaste 10 åren finns med.
 - a. Varje väghållare är inritad med en linje. Denna kan bestå av en enskild linje eller flera linjer som sammanfogats.
 - b. sammanlagt finns 111 linjer och dessa utgörs av 111 vägsegment,
 - c. dessa segment utgör sammanlagt ca 239 km väg,

- d. varje väghållare i kommunens lista väghåller minst en gemensamhetsanläggning, vissa väghåller fler än en gemensamhetsanläggning.
- 3. Lantmäteriets underlag** består av ett kalkylark från Lantmäteriets samfällighetsregister där alla gemensamhetsanläggningar med ändamål ”väg” inkluderats. Detta är inget kartunderlag till skillnad från de andra två.
- a. Sammanlagt finns 88 gemensamhetsanläggningar i listan från Lantmäteriets samfällighetsregister,
 - b. Lantmäteriets underlag har varken längd eller GPS-koordinater, endast ”Beteckning”, ”Kommun” och ”Ändamål” finns att tillgå:
 - i. *Beteckning* beskriver vad gemensamhetsanläggningen kallas (ex: *Hurva GA:7*), detta finns även i kommunens kartunderlag,
 - ii. *Kommun* beskriver vilken kommun gemensamhetsanläggningen är belägen inom (*Eslöv*),
 - iii. *Ändamål* beskriver det förvaltningsändamål gemensamhetsanläggningen har (*vägar*).
 - c. Det finns mycket begränsade möjligheter att få fram uppgifter om väglängder utifrån Lantmäteriets lista för gemensamhetsanläggningar ifall de inte redan finns med i kommunens lista där dessa uppgifter finns. De är inte knutna till kartor, endast till fastighetsbeteckningar. Fastigheterna i sin tur kan innehålla exempelvis åkermark, skogsmark, byggnader och vägar.

3.1. Val av kartunderlag

Underlagen ovan är rangordnade från störst omfattning till minst. Lantmäteriets underlag och kommunens kartunderlag innehåller till stor del samma vägar. Lantmäteriets underlag går inte att bearbeta och enda möjligheten att få ut bearbetningsbar data av den skulle vara en genomgång av samtliga relaterade anläggningsbeslut för respektive gemensamhetsanläggning.

Trafikverkets kartunderlag innehåller överlägset flest enskilda vägsegment inom Eslövs kommun samt i ett format som går att bearbeta. Den sammanlagda väglängden är ca 500 km längre än den sammanlagda längden av alla vägar som får driftbidrag av Eslövs kommun.

Sammanfattningsvis är Trafikverkets kartunderlag det mest lämpliga att utgå från för den utredning som genomförs. Kommunens kartunderlag, med

111 väghållare, är mer utförligt än Lantmäteriets som har 88 gemensamhetsanläggningar.

Trafikverkets kartunderlag visas i Bilaga 1. Kartunderlaget består av 2654 vägsegment som i sin tur visar nästan alla enskilda vägsträckor inom Eslövs kommun.

3.2. Bearbetningsprinciper

För att kunna användas och ge ett någorlunda beräkningsbart kartunderlag har vägsegmenten i kartunderlaget bearbetats. Därefter har vidare bearbetning genomförts genom *sammanfogning* och *radering*, se Figur 1 för exempel på kartunderlag innan respektive efter bearbetning.



Figur 1: **Vänster:** obearbetat kartunderlag i rött. **Höger:** kartunderlag där utfarter raderats och vägsegment sammanfogats. **Ljusblått** visar ett enskild markerat vägsegment i respektive kartbild, tillhörandes samma enskilda väghållare i verkligheten. Det vänstra vägsegmentet är 34 meter. Det högra vägsegmentet är 820 meter. Den gröna cirkeln visar exempel på en tillkommande väg om väglängdsbegränsning avskaffas.

Den vänstra bilden i Figur 1 visar anledningen till att det oredigerade kartunderlaget har 2 654 vägsegment. Ett vägsegment tar oftast slut så fort det möter en utfart från en fastighet, en korsning med en annan väg eller en fastighetsgräns. Det är detta som gör sammanfogningen så viktig för det slutliga underlaget. Utan sammanfogning hade de allra flesta vägsegment hamnat i intervallet 0-399 meter väglängd och därmed använts vid kostnadsuppskattningen av den föreslagna regeländringen.

3.2.1. Sammanfogning av segment

- Segment som utgör del av väg som nyttjas av fler än en fastighet med bostad har sammanfogats för att bilda sammanhängande vägsträckor.

- Segment som utgör delar av enskild väghållare vars sträckning finns inritad på den kommunala driftbidragskartan har sammanfogats med varandra.

Sammanfogning har skett där det bedömts att olika vägsegment tillhör samma väghållare. För att kunna få ett kartunderlag där väglängder är grunden för analysen är sammanfogning ett måste. Om vägsegmenten inte sammanfogas går det inte att göra en analys av återremissens frågeställning då den absoluta merparten av alla vägsegment är kortare än 400 meter innan sammanfogning. För att bedöma hur sammanfogning ska genomföras har överlappande kartlager använts för att visa fastighetsgränser, väghållare som erhåller kommunalt driftbidrag samt kommunens yttre gräns.

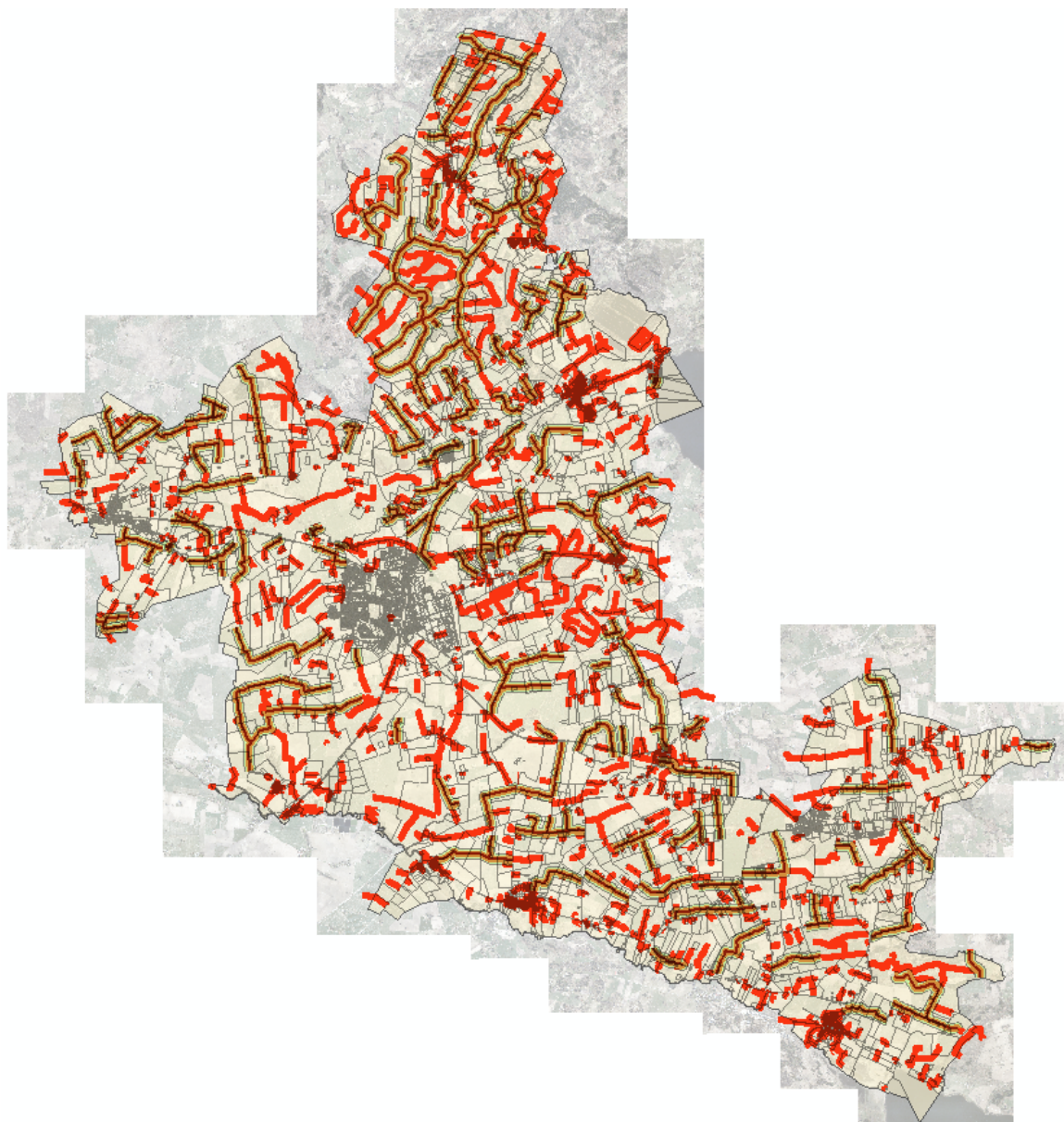
3.2.2. Radering av segment

- Segment som utgör del av väg som inte leder till någon bostad och inte heller utgör del av väg som förbinder andra vägar har raderats.
- Segment som klassas som del av utfart från enstaka fastighet har raderats.

Vägsegment som efter sammanfogning inte kan erhålla driftbidrag enligt gällande regelverk, bortsett från krav på väglängd, har raderats.

3.3. Bearbetning av kartunderlag

Kartan i Figur 2 visar samtliga lager som använts under arbetet. Underst ligger ett ortofoto och ovanpå det har följande lager projicerats: *kommunytta*, *fastighetsgränser*, *Eslövs driftbidragskarta*, *utdrag från NVDB*.



Figur 2: Karta med lager använda för gallring: fastighetsgränser i grå linjer, kommunytta i gul färg, utdrag från NVDB i röda linjer, kommunens driftbidragskarta i grön yta över vissa röda linjer samt ortofoto underst. Alla lager utom fastighetsgränserna är delvis transparenta för att de ska kunna granskas samtidigt.

Figur 2 innehåller allt tillgängligt kartunderlag innan bearbetning. Det är dock inte komplett då det finns enskilda vägar som saknas i både

Trafikverkets och kommunens kartdatabas. Vissa av dessa har identifierats vid bearbetning av kartunderlaget och ritats in men det kan finnas fler som inte identifierats.

Bilaga 2 visar kartunderlaget efter bearbetningen där antalet vägsegment minskat från 2 654 till 288. Antalet vägsegment har minskat med 2 366 varav de allra flesta minskningarna skett genom att två segment sammanfogats till ett segment. Dessa nya segment har därefter sammanfogats vidare i de allra flesta fall. Sammanfogningen har genomförts för att vägarna ska kunna kategoriseras som antingen längre än 400 meter eller kortare än 400 meter. Detta för att kartunderlaget ska kunna analyseras utifrån återremissens frågeställning. Vikten av detta beskrivs mer i detalj i samband med Figur 1. Vissa segment har raderats vilket även bidrar till minskningen. Sannolikt hade nya försök att bearbeta om Trafikverkets kartunderlag från de ursprungliga 2 654 segment lett till varierande antal nya vägsegment i och med svårigheten att bedöma vilka vägsegment som hör samman och vilka som är separata. 288 är därmed inget säkert antal vägghållare, snarare ett ungefärligt antal.

Bilaga 3 visar det bearbetade kartunderlaget med ett överlappande, transparent grönt lager som visar kommunens karta över vägghållare som erhåller eller har erhållit driftbidrag av Eslövs kommun de senaste åren. De vägsegment som erhåller driftbidrag och därmed finns i kommunens driftbidragskarta utgör 111 vägsegment. Då dessa redan erhåller driftbidrag och därmed redan kvalificerar sig för det nya regelverket har de tagits bort från det slutliga kartunderlaget och det återstår då 177 vägsegment. Av dessa 177 är 89 stycken kortare än 400 meter. I Bilaga 4 ses de vägar som återstår efter att de överlappande vägsegmenten plockats bort. Det resultat som Bilaga 4 visar är det som använts för att uppskatta potentiella kostnadsökningar som redovisas i avsnitt 7 Alternativ. Det är dock inte komplett eftersom det inte kan garanteras att alla vägar är med (pga av avsaknad av ett komplett kartunderlag) och att alla vägsegment har sammanfogats i den organisation de faktiskt tillhör. De 88 vägsegment som överstiger 400 meter enligt underlaget erhåller i dagsläget inte heller något driftbidrag. Anledningen till detta kan vara flera:

- att de aldrig erhållit något driftbidrag.
- att de tidigare erhållit driftbidrag men slutat ansöka innan kartunderlaget skapades.
- att de inte uppfyller de krav som ställs för att få erhålla driftbidrag.

Bilaga 5 visar ett kartutdrag där det obearbetade utdraget från NVDB överlappar kommunens ortofoto. Bearbetning har sedan genomförts efter principerna i avsnitt Bearbetningsprinciper. Bilaga 6 visar samma yta efter bearbetning. När sammanfogningen av vägsegment genomförs tydliggörs, som tidigare nämnt, svårigheten i att identifiera vilka vägsegment som hör samman och ska sammanfogas samt vilka som ska hållas separat. Då ett vägsegment påbörjas/avslutas i samband med varje typ av korsning som finns, vare sig det rör sig om en utfart från en bostad eller en tillfart till åkermark, så uppstår situationer där det som uppfattas som den logiska kopplingen kan leda till en felaktig sammanfogning. Om tre vägar möts i en trevägskorsning så behöver en bedömning göras huruvida det rör sig om en, två eller tre olika väghållare. Utan detaljkunskap om vägarna eller stödjande kartunderlag (som exempelvis kommunens driftbidragskarta) är det en ren gissningslek.

Bilaga 7 visar vägsegmenten innan bearbetning genomförts där ett enskild vägsegment är markerat. I detta utklipp finns totalt 86 vägsegment. Det lilla vägsegmentet som är markerat i blått Bilaga 7 sammanfogats med de andra vägsegment som utgör ett sammanhängande väghållningsområde för en väghållare. Bilaga 8 i sin tur visar samma utklipp efter bearbetning, då återstår 16 vägsegment. Utan kommunens kartunderlag för driftbidrag hade denna indelning varit näst intill omöjlig att resonera sig till. Det finns inget komplett kartunderlag som visar vägars organisering utifrån vilken väghållare som förvaltar ytan.

Det underlag som tagits fram är resultatet av en subjektiv bedömning som görs vid sammanfogning av vägsegment. I och med att det är en subjektiv bedömning vilken tillhörighet vägsegmenten har hade det sannolikt blivit ett annat resultat om andra handläggare genomförde arbetet. Detta i sin tur leder till olika resulterande underlag, vilket i sin tur leder till olika uppskattade kostnader för en ändring i regelverket.

3.4. Utvärdering

Följande behöver finnas i åtanke när resultatet utvärderas:

1. Det kan finnas vägsegment som sköts av enskilda väghållare som inte är del av beräkningsunderlaget då de inte finns i NVDB eller kommunens driftbidragskarta.
2. Felaktiga tolkningar av vilka vägsegment som hör samman kan leda till att vägar felkategoriseras och tilldelas fel väglängd.

- 2.1. Tilldelas en väg fel väglängd kan det leda till att vägar felaktigt hamnar inom eller utanför det intervall av väglängd som används för beräkning.

Felkategorisering av vägsegmenten innebär att antalet vägar som är berättigade till driftbidrag troligen innehåller en stor felmarginal, dvs antalet vägar som söker driftbidrag kan variera stort uppåt eller nedåt. Resultatet av en felkategorisering är att det resulterande kartunderlaget blir mindre pålitligt. Desto fler felkategoriseringar i kartunderlaget, desto större avvikelser riskerar det bli mellan beräknade kostnader för ändrade väglängdsbegränsningar och faktiskt utfall.

3.5. Resultat

Resultatet av all bearbetning blir ett kartunderlag med 89 stycken enskilda vägar med sammanlagt ca 17 kilometer väg, inom väglängdsintervallet 0-399 meter.

4. Andra kommuner

Nedan listas de väglängdsbegränsningar som Trafikverket samt Eslövs grannkommuner tillämpar.

Trafikverket tillämpar en väglängdsbegränsning för statsbidrag där;

”Vägen måste vara sammanhängande med cirka 1 kilometer till fast boende, näringslivet, eller det rörliga friluftslivet och tillgodose ett kommunikationsbehov”.

Trafikverket gör undantag ned till 500 meter ifall;

3. vägen tillgodoser ett tydligt allmänt intresse, exempelvis järnvägsstation, skola eller begravningsplats. ÅDT måste då vara minst 50 fordon,
4. vägens driftkostnad är betungande (kostnad för årlig drift överstiger ca 1/7 basbelopp för någon fastighet),
5. vägen har ett stort kulturhistoriskt värde (markerat med brunt vägvisningsmärke)

Hörs kommun tillämpar en minsta väglängd på 400 meter. Ger även driftbidrag till väghållare som erhåller statsbidrag.

Hörby kommun beviljar endast driftbidrag till väghållare med statsbidrag (dvs Trafikverkets regler, se ovan stycke).

Klippans kommun beviljar endast driftbidrag till väglängder som överstiger 500 meter, eller får statsbidrag.

Kävlinge kommun betalar inte ut några driftbidrag. Kommunen är dock mottagare av det statsbidrag för enskild väghållning som betalas ut och sköter driften av dessa vägar.

Lunds kommun beviljar endast driftbidrag till väghållare med statsbidrag.

Svalövs kommun beviljar driftbidrag till vägar med en minsta väglängd på 300 meter.

I jämförelse med Eslövs grannkommuner och Trafikverket har Eslövs kommun ett relativt frikostigt regelverk sett till väglängdsbegränsning. Väglängdsbegränsningen är endast kortare i Svalövs kommun och det är möjligt både med gällande och föreslagit regelverk för väghållare med väglängder under tröskeln på 400 meter att gå samman och tillsammans erhålla driftbidrag att fördela sinsemellan för driftåtgärder.

5. Rättviseperspektivet

Ett perspektiv att beakta är rättviseperspektivet. Ur kommunens perspektiv rör detta främst likställighetsprincipen. Alltså att kommuner ska behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat. Vid myndighetsutövning kräver likställighetsprincipen en objektiv och rättvis behandling av alla kommunmedlemmar. Det betyder inte att regelverket för driftbidrag ska utformas för att inkludera så många enskilda vägar inom kommunens gränser som möjligt, snarare att det regelverk som beslutas om ska tillämpas lika för respektive driftbidragsansökan.

Befintligt regelverk utformades på 1980-talet och det saknas dokumentation kring de resonemang som fördes kring de restriktioner som finns i regelverket. Det går att spekulera kring valet av väglängdsbegränsning men det går inte att förankra historiskt till följd av denna avsaknad av dokumentation.

Väglängdsbegränsningar tillämpas i alla Eslövs grannkommuner i olika former. Mest generösa av de jämförda är Svalövs kommun där

väglängdsbegränsningen är 300 meter. Därefter Eslövs och Höörs kommun med 400 meter, Klippan med 500 meter. Kävlinge och Lunds kommun har indirekt väglängdsbegränsning på ca 1 kilometer² i och med att de på olika vis nyttjar statsbidragens väglängdsbegränsning. De två sistnämnda betalar inte ut något driftbidrag alls till väghållare som inte erhåller statsbidrag.

En väglängdsbegränsning på 400 meter har sannolikt satts utifrån en kombinerad bedömning av kostnad för väghållare samt för Eslövs kommun, nytta för kommunens invånare på en övergripande nivå samt vägens nytta för att bibehålla ett sammanhängande och framkomligt vägnät.

Generellt kan sägas att desto kortare väglängd en enskild väg har, desto lägre är driftkostnaderna och därmed mindre betungande för de som bekostar den. För Eslövs kommuns räkning är kostnaden för administration av driftbidrag mer eller mindre konstant.

Rörande väglängden så tenderar kortare vägar att oftare sluta i vändplats än längre vägar. Längre vägar har i högre utsträckning både start- och slutpunkt i det allmänna vägnätet och kan fungera som tillfälligt komplement till det allmänna vägnätet vid olyckor eller oförutsedda skador på det.

6. Analys

6.1. Administration

Det är svårt att säga om det rör sig om ungefär 89 väghållare som utredningen föreslår i och med de svårigheter med kategorisering som lyfts i avsnitt **Error! Reference source not found.** Antalet kan både vara fler eller färre. Varje ansökan från en väghållare som inte sökt tidigare innebär dock att mer tid behövs för att administrera driftbidragsansökan och driftbidragsutbetalning. Följande steg genomgås för en ny sökande:

Ansökan granskas:

- I. Årsmötesprotokoll och årsredovisning granskas.
- II. Eventuella förrättningsprotokoll eller andra skriftliga överenskommelser relaterade till drift granskas.
- III. Platsbesök genomförs där vägen besiktas i sin helhet, där man tittar på:
 - a. Skick på vägen – beläggningsunderhåll, dammbindning, skador, broar och/eller trummor.

² Undantag görs ned till 500 meter för vissa vägar, se avsnitt 4 Andra kommuner.

- b. Övrig vägutrustning – vilka vägmärken finns. Skicket på dessa och placeringen av dem.
- IV. Det nu sammanställda kartunderlaget jämförs med Eslövs kommuns regelverk och gällande lagstiftning för att se om de kriterier som finns levs upp till.
- V. Beslut fattas och ärendet översänds till administratör för utbetalning.

Uppskattningsvis tar dessa steg i genomsnitt 3 timmar, exkl. utbetalningsstegen, per ny ansökan. Samtliga arbetsmoment förutom utbetalning genomförs av trafikingenjör.

För en ansökan från en väghållare som redan erhållit driftbidrag tar processen i genomsnitt 45 minuter, fördelat på ca 50/50 mellan trafikingenjörens del och administratörens del i arbetet.

Om ett 90-tal nya väghållare kvalificerar sig kräver varje ny ansökan i genomsnitt 3,5 timmar i anspråk, varav 3 timmar från trafikingenjör och 0,5 timmar för administratör.

Med det driftbidragsbelopp som fungerade som beräkningsgrund för väghållare utan statsbidrag à 5,4 kr/löpmeter så får en av de nya kvalificerade väghållarna i genomsnitt 1 055 kr per år. De kortaste vägarna enligt det kartunderlag som tagits fram skulle kunna erhålla driftbidrag om ca 350 kr/år och de längsta ca 2050 kr/år.

Varje ny ansökan innebär en engångskostnad på i genomsnitt 1 220 kr (kostnad för trafikingenjör och administrativ personal i 3 timmar) att hantera och en återkommande kostnad vid ansökan var 3:e år därefter om ca 270 kr.

6.2. Ekonomi

Utredningens slutsats är att om inte väglängdsbegränsningen på 400 m tillämpas skulle ytterligare ca 17 km väg fördelat på ca 89 väghållare kvalificerar sig för driftbidrag. Medellängden på de nya vägar som kvalificerar sig skulle vara 195 meter, vilket med 2023 års driftbidragsnivå skulle innebära ett årligt driftbidrag på 1 055 kronor. Total driftbidragssumma för de 17 km tillkommande väg skulle medföra en kostnad om 100 000 kr per år, en ökning med 5,4 % om det skulle tillföras driftbidragsbudgeten.

Arbetskostnad ifall samtliga av dessa väghållare skulle söka och beviljas driftbidrag blir då första året ca 108 580 kr och därefter ca 24 030 kr var 3:e år.

I och med avsaknaden av ett komplett kartunderlag att utgå från och de subjektiva bedömningar som fått göras för vid bearbetning av arbetsmaterialet går det inte att få en pålitlig beräkning av vad den potentiella kostnaden skulle bli. Kartunderlaget är för bristfälligt och i och med detta går det inte att förutse vilka ekonomiska konsekvenser en regeländring skulle medföra på sikt.

6.3. Allmännytta

Allmännyttan av dessa 17 kilometer väg bedöms utifrån ett kommunövergripande perspektiv vara liten. För att en väg ska ha en allmännytta behöver det finnas antingen en målpunkt med allmänintresse längs vägen eller i anslutning till den, alternativt att en tidsbesparing för den allmänna trafiken kan fås genom dess nyttjande. Målpunkter med allmänintresse kan exempelvis vara kyrkogårdar, friluftsområden, idrottsplatser eller kollektivtrafikanläggningar. De vägar som identifierats i kartunderlaget bedöms inte ge snabbare resvägar för den allmänna trafiken och ger inte allmänheten bättre anslutningar till målpunkter med allmänintresse.

Ett av driftbidragens krav är att vägen ska vara öppen för allmän trafik. För att detta ska ha betydelse bör det även finnas en nytta för den allmänna trafiken att nyttja vägen. Desto fler boende, besökande, genomresande eller verksamheter som nyttjar en väg desto större motivering finns det till att betala ut driftbidrag. Ju färre som nyttjar en enskild väg, desto färre kommuninvånare får nytta av ett eventuellt driftbidrag.

6.4. Bidrag till enskild väghållning

Det går även att ifrågasätta det kommunala driftbidraget till enskild väghållning. Vissa kommuner betalar inte ut driftbidrag till enskild väghållning.

Det kan argumenteras för att enskild väghållning inte är en kommunal angelägenhet och att det därmed inte bör betalas ut driftbidrag till enskild väghållning. Ytterligare argument för detta är;

- Att kommunens ansvar är att sköta de vägar inom tätbebyggda områden som behövs för allmän samfärdsel och som inte har Trafikverket som väghållare.
- Att driftskostnaden för enskilda vägar ska bäras av de som bor längs vägarna och i teorin huvudsakligen nyttjar dem. utan ekonomiska driftbidrag från kommunen och indirekt kommuninvånare som möjligen aldrig ens kommer röra sig längs vägen.
- Att de som bor längs enskilda vägar själva ska kunna besluta om drift- eller ombyggnadsåtgärder.

Trafikverket betalar ut ett driftbidrag till enskild väghållning utanför tätbebyggt område till vägar som möter deras kriterier på tillgänglighet, väglängd och allmännytta. Trafikverkets urval innebär att många enskilda väghållare inte kan erhålla driftbidrag. De som inte erhåller statligt driftbidrag bedöms inte vara tillräckligt betungande kostnadsförmåligt eller tillföra tillräcklig nytta som komplement till det allmänna vägnätet för att beviljas driftbidrag. Det kan argumenteras för att Trafikverkets bedömning utgör grund för ett avskaffande av kommunalt driftbidrag för enskild väghållning. Både till de väghållare som erhåller statsbidrag och de som inte gör det. De som erhåller statsbidrag får redan omfattande ekonomisk hjälp med sina kostnader. De som inte erhåller statsbidrag tillhandahåller inte tillräcklig allmännytta, eller är inte tillräckligt dyra i drift sett till uttaxeringsmöjligheterna, för att berättigas driftbidrag.

7. Alternativ

Om regleringen av väglängder upphävs eller sänks bedöms två alternativ vara relevanta för att finansiera de väghållare som tidigare inte kvalificerat sig men gör det vid en ändring. Det tredje alternativet är nollalternativet.

Alternativ 1

Utökad budget för att bibehålla vägbidragnivån för väghållare och därmed inte behöva överföra pengar från andra driftåtgärder på allmän plats.

Alternativ 1 innebär att Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden kompenseras ekonomiskt för den ökade kostnad som de nya vägbidagsreglerna på sikt beräknas medföra. Med tanke på de felmarginaler för kartunderlaget som finns att beakta så är belopp svårt att fastställa med tillförlitlighet. Utifrån kartunderlaget uppskattas att 100 000 kr per år skulle behövas för att säkerställa att budget inte överskrider till följd av regeländringen.

Alternativ 2

*Sänkt driftbidragsnivå för de väghållare som erhåller driftbidrag i dagsläget och därmed även en lägre driftbidragsnivå för nya sökande än den som räknats på i avsnitt **Error! Reference source not found.***

Alternativ 2 innebär att ingen kompensation ges för den ökade kostnaden som de nya vägbidragsreglerna på sikt beräknas medföra. Det är svårt att uppskatta hur mycket driftbidragsnivån kommer sänkas för de väghållare som nu söker driftbidrag. Med en utökad väglängd för de ca 17 km väg som beräknas kvalificera sig så skulle driftbidragsnivån gå från 5,23 kr/löpmeter till 4,46 kr/löpmeter för väghållare utan statsbidrag och från 2,24 kr/löpmeter till 1,91 kr/löpmeter för väghållare med statsbidrag, en sänkning på ca 15 %. Vägföreningar föreslås inte få något sänkt driftbidrag.

Alternativ 3

Alternativ 3 är att lämna väglängdsbegränsningen oförändrad.

Alternativ 3 innebär ingen förändrad kostnadsfördelning och inget tillskott till driftbidragsbudget behövs till följd av ändrad väglängdsbegränsning.

Sammanfattning

Med tanke på felmarginalerna i kartunderlaget finns risken vid val av alternativ 1 och 2 att antalet tillkommande väghållare som söker (och den totala summan av längden på de vägar de förvaltar) överstiger den uppskattning som gjorts i utredningen. Dvs de 89 väghållare som utredningen konstaterat är berättigade till driftbidrag med en sänkt väglängd (0-399m) kan öka då ej identifierade vägar (enligt det digitala kartunderlaget) inkommer med driftbidragsansökan. De som söker driftbidrag sist riskerar då att nekas utifrån att budgeten är slut och att inga pengar finns kvar till utbetalning.

8. Slutsats

I de föregående avsnitten har kartunderlaget som tagits fram för att besvara återremissens frågeställning presenterats och problematiserats.

Den metod som använts för att ta fram kartunderlaget och källan för materialet har beskrivits, följt av hur Eslövs kommuns regelverk förhåller sig gentemot grannkommunerna.

Rättviseperspektivet har lyfts följt av de ekonomiska och administrativa aspekter ett en ändrad väglängdsbegränsning skulle innebära.

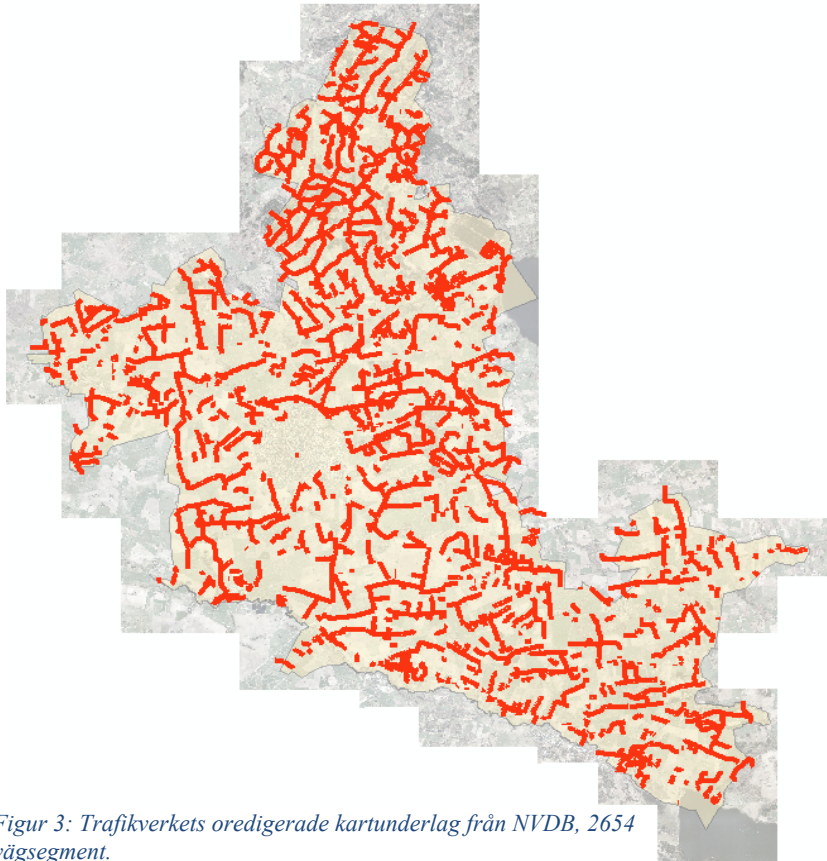
Slutligen har tre alternativ presenterats för beslut.

Avdelningen Gata, trafik och park förespråkar alternativ 3, nollalternativet, av flera skäl;

- Vägar med väglängd kortare än befintligt och föreslaget nytt regelverk kan redan med befintlig väglängdsbegränsning gå ihop med andra väghållare för att uppnå den begränsning på 400 meter som finns. De kan alltså redan söka med gällande regelverk.
- Den allmännyttas driftbidrag skulle innebära för vägar med kortare väglängder än 400 meter blir lägre och lägre för varje löpmeter närmre 0 meter man kommer.
- Den administrativa bördan med att utreda och hantera driftbidragen blir högre för varje ansökan relativt driftbidraget ju kortare väglängden är. För de potentiellt kortaste väglängderna skulle driftbidraget understiga kostnaden för hantering av ansökan och utbetalning.
- Alternativ 1 skulle medföra en utökning av budget för driftbidrag när det i övrigt genomförs besparingsåtgärder inom kommunens verksamheter.
- Alternativ 2 skulle medföra en sänkning av driftbidrag till de väghållare som erhåller driftbidrag och sköter längre vägsträckor, samtidigt som dessa det senaste året belastats av kostnadsökningar som den höga inflationen medfört.

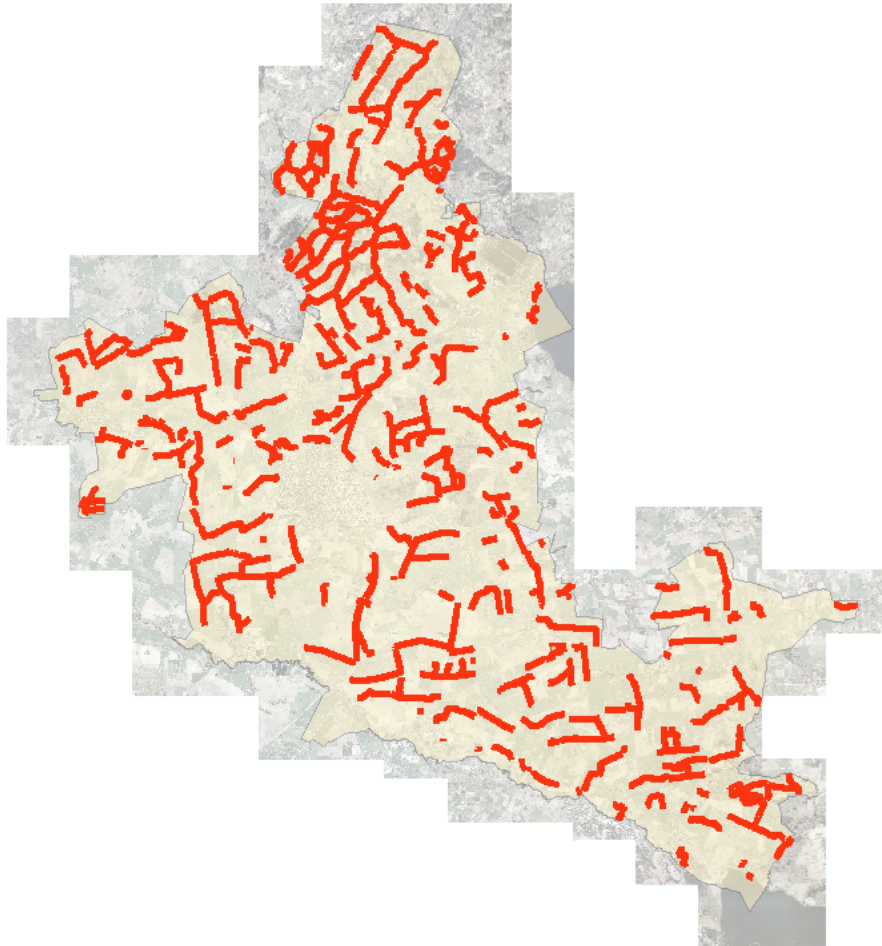
BILAGOR

Bilaga 1



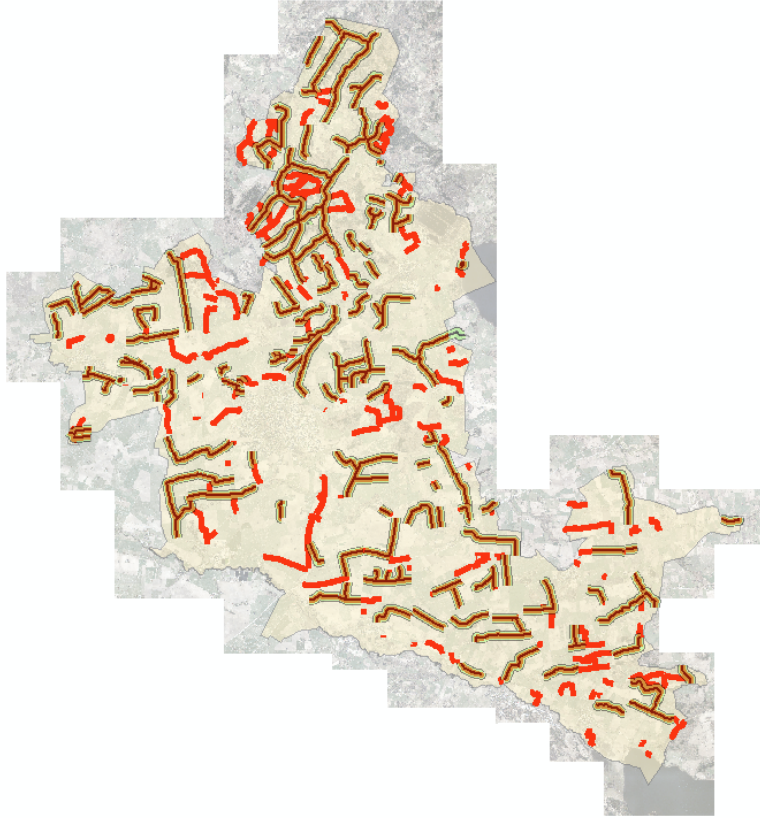
Figur 3: Trafikverkets oredigerade kartunderlag från NVDB, 2654 vägsegment.

Bilaga 2



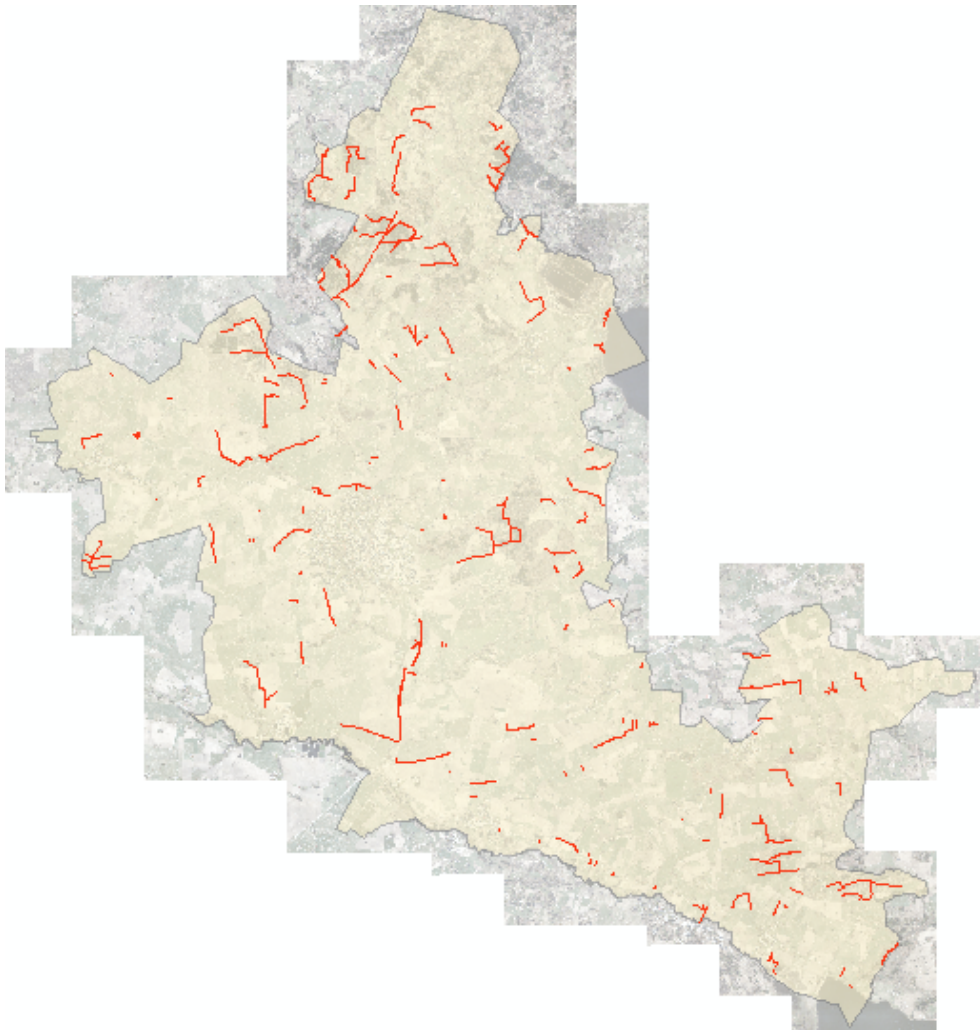
Figur 4: Trafikverkets kartunderlag efter bearbetning, 288 vägsegment.

Bilaga 3



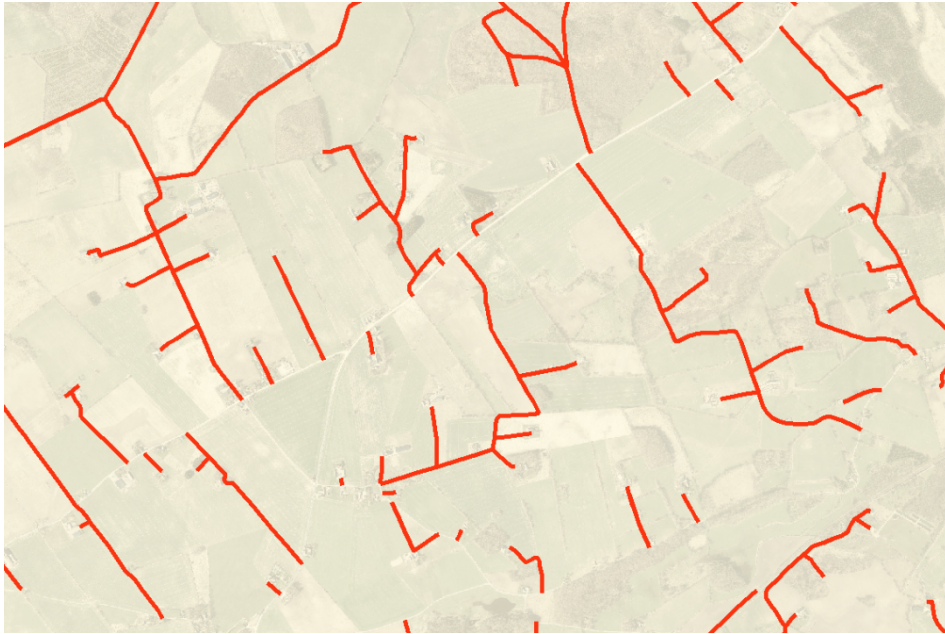
Figur 5: Trafikverkets kartunderlag i rött med kommunens driftbidragskartlager överlappande i grönt. De vägar som förekommer i båda lager har en grön bård med en brunröd kärna.

Bilaga 4



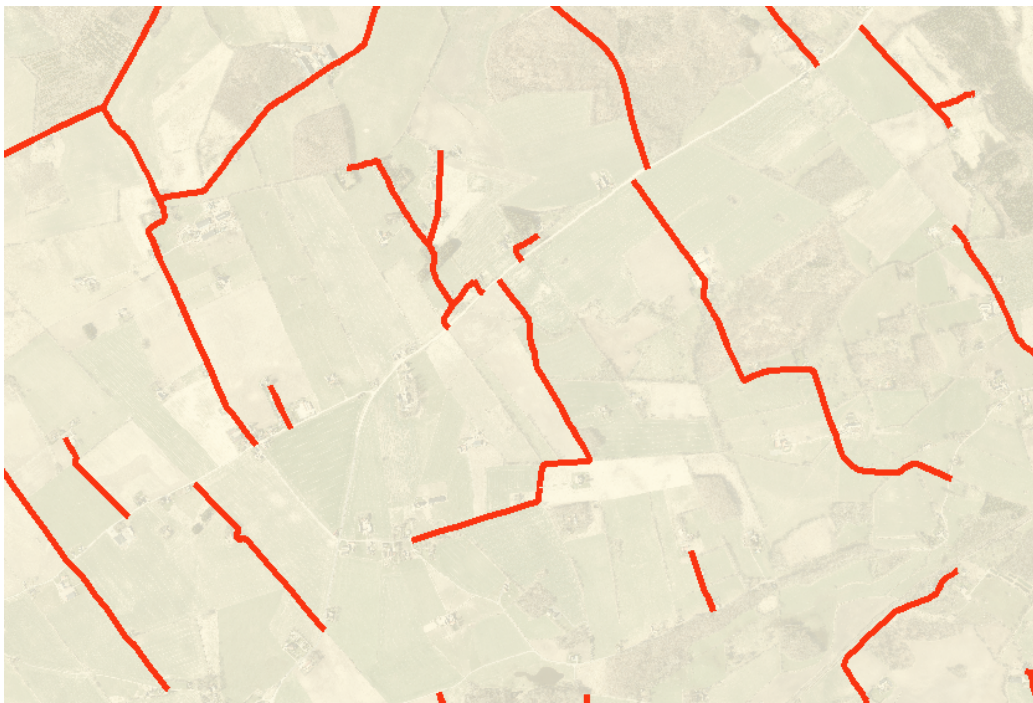
Figur 6: Karta med återstående vägar efter radering av överlappande vägsegment.

Bilaga 5



Figur 7: Vägsegment från NVDB, innan gallring.

Bilaga 6



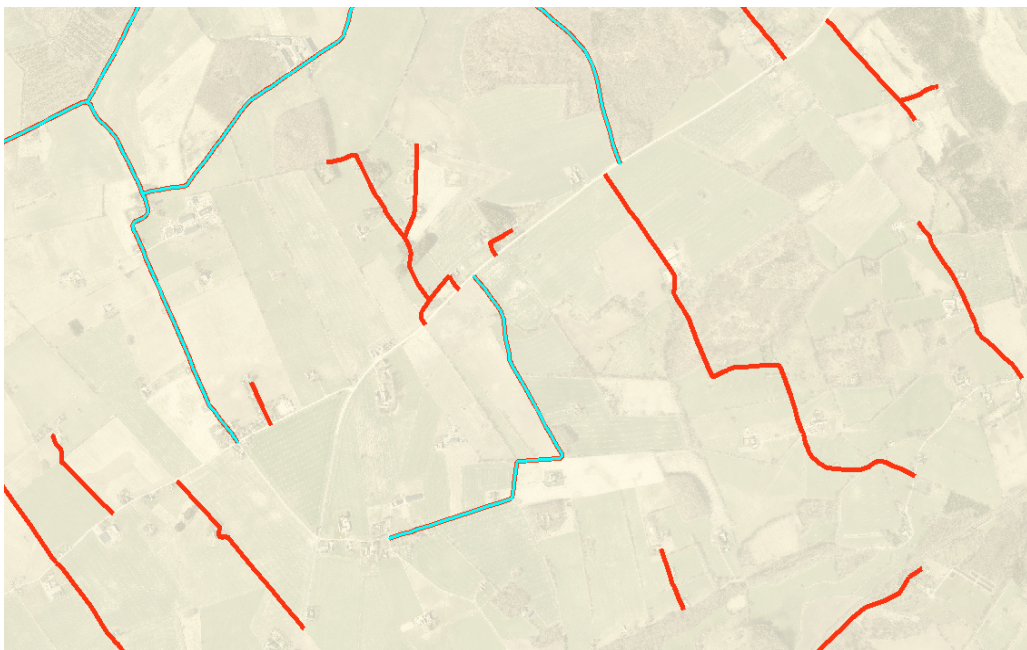
Figur 8: Vägsegment från NVDB, efter gallring.

Bilaga 7



Figur 9: Vägsegment från NVDB innan gallring, ett segment markerat i ljusblått.

Bilaga 8



Figur 10: Vägsegment från NVDB efter gallring. Här är samma ljusblå vägsegment markerat som i Figur 9 - fast nu efter sammanfogning med de vägsegment som dess enskilda väghållare förvaltar.

BIDRAGSMODELL OCH REGELVERK FÖR KOMMUNALT BIDRAG TILL ENSKILD VÄGHÅLLNING

Utredningsrapport gällande beräkningsmodell och regelverk för kommunalt vägbidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun.

April-maj 2022
MOS.2022.0351

Innehåll

1. Inledning	1
1.1 Bakgrund	1
1.2 Syfte och mål	2
2. Nu gällande bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning	2
2.1 Eslövs kommuns författningssamling nr 37	2
2.2 Eslövs kommuns driftbidragsmodell	3
2.3 Rutiner för utbetalning	4
2.4 Konsekvenser med nuvarande bestämmelser	5
3. Förslag på nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning	6
3.1 Eslövs kommuns författningssamling nr 37 – behov av revidering	6
3.2 Ny vägbidragsmodell	7
3.2.1 Förutsättningar vid beräkning	9
3.2.2 Förslag 1	9
3.2.3 Förslag 2	11
3.2.4 Förslag 3	12
3.2.5 Sammanfattning av bidragsnivåer	14
3.3 Ny rutin för utbetalning	15
3.4 Konsekvenser med nya bestämmelser	16
3.4.1 Förslag 1	16
3.4.2 Förslag 2	17
3.4.3 Förslag 3	17
4 Diskussion och analys	18
4.2 Nollalternativ - Nuvarande modell	18
4.3 Förslag 1	18
4.4 Förslag 2	19
4.5 Förslag 3	19
4.6 För- och nackdelar	19

5	Slutsats	22
----------	-----------------------	-----------

1. Inledning

I denna rapport utreds det regelverk och den bidragsmodell som Eslövs kommun använder för framtagande av kommunalt vägbidrag till enskild väghållning inom kommunen, vilket sammanfattas i författningssamling nr 37, se bilaga 1 *"Eslövs kommuns författningssamling nr 37"*.

Eftersom en tidigare utredning har påvisat att gällande bestämmelser inte har setts över på nästan 30 år samt att det inte gått att finna på vilka grunder den befintliga bidragsmodellen har tagits fram, behöver nuvarande författningssamling ses över och revideras.

Nedan definieras några begrepp:

Vägförening: Används i rapporten som ett samlingsbegrepp för förening som är väghållare för gemensamhetsanläggningar i detaljplanerade, tätbebyggda områden.

Vägsamfällighet: Används i rapporten som ett samlingsbegrepp för samfällighet som är väghållare för gemensamhetsanläggningar utanför tätbebyggt område.

De krav som idag ställs på vägföreningar och vägsamfälligheter för att de ska vara berättigade bidrag definieras i bilaga 1 *"Eslövs kommuns författningssamling nr 37"*. I bilaga 4, 5 och 6 presenteras nya förslag till bestämmelser för kommunalt bidrag - förslag 1, 2 respektive 3, med tillhörande krav och rutiner.

1.1 Bakgrund

Under våren 2021 presenterade avdelningen Gata, trafik och park en utredning som bland annat handlade om gällande regelverk och bidragsmodell för kommunalt vägbidrag till enskild väghållning. Utredningen visade att;

- nuvarande bestämmelser var föråldrade
- grunderna för bidragsmodellen var oklara
- vägbidragsbudgeten endast hade justerats vid två tillfällen mellan åren 2005-2020 (höjningar med 0,5 respektive 3,2 procent)
- kommunen hade tre gånger så mycket medel per löpmeter väg jämfört med vägföreningarna år 2020 (drift + investering)
- vägbidragsnivån som betalas ut var beroende av antalet sökande (fler antal sökande ger mindre i bidrag)
- särskilt byggnadsbidrag fanns nedskrivet i bestämmelserna sedan 1993, men fick en budget först 2017
- de krav som ställs för utbetalning av vägbidrag var otydliga

Den 28 februari 2021 beslutade miljö- och samhällsbyggnadsnämnden att ge avdelningen Gata, trafik och park i uppdrag att fortsätta utreda

regelverk för vägbidrag och befintlig bidragsmodell samt tillsammans med ekonomiavdelningen utreda vilka krav som ska ställas på vägföreningar och vägsamfälligheter för utbetalning av vägbidrag, se bilaga 2 "Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021".

1.2 Syfte och mål

Syftet med denna utredningsrapport är att förtydliga och förenkla dagens regelverk samt att se över och revidera befintlig beräkningsmodell för vägbidrag. Författningssamling nr 37 ska omarbetas och tre förslag på ny beräkningsmodell ska presenteras. Likaså ska ny rutin för utbetalning tas fram. Utifrån ändrade bestämmelser och nya beräkningsmodeller ska konsekvenser samt för- och nackdelar för kommunen respektive de enskilda väghållarna presenteras.

Målet med revidering av författningssamling nr 37 och dess bestämmelser är att ett nytt regelverk och en ny beräkningsmodell ska antas och därmed ersätta befintlig.

2. Gällande bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning

2.1 Eslövs kommuns författningssamling nr 37

I Eslövs kommuns författarsamling nr 37 finns gällande bestämmelser för bidrag till enskild väghållning. De antogs den 28 april 1986 och reviderades senast den 14 december 1992. Bestämmelserna började gälla den 1 januari 1993 och har fyra huvudområden. Dessa är enligt listan nedan:

A Allmänna förutsättningar

B Bidragsformer

C Ansökan om bidrag

D Utbetalning av bidrag

A: Beskriver kriterierna som ska uppfyllas för att en enskild väghållare ska vara bidragsberättigad, där vägsamfälligheter respektive vägföreningar ska vara bildade genom förrättning enligt 2 kap respektive 3 kap 1939 års lag om enskilda vägar. Exempel på krav från Eslövs kommun är att driftbidrag endast ges för vägdel som är belägen inom kommunen, att vägen ej utan kommunens medgivande får stängas för allmän trafik, att kommunen ska ha möjlighet att besiktiga och kontrollera att beviljat bidrag används till de åtgärder ansökan beskrivit samt att väg ska vara fullt framkomlig hela året på ett trafiksäkert sätt genom barmarksunderhåll och vinterväghållning.

B: Beskriver vad driftbidrag, nyanläggningsbidrag och särskilt byggnadsbidrag ska användas för. För driftbidrag beskrivs även vilka nivåer bidrag lämnas på till olika typer av enskilda väghållare. För nyanläggningsbidrag finns även beskrivningar om hur fördelning av bidrag

ska göras samt när bidraget senast ska vara använt. Bidrag för skötsel av vägföreningarnas grönområden har utgått då grönyttorna togs över av kommunen 1980. Grönområden belägna inom vägföreningarnas verksamhetsområde ombesörjs och bekostas av kommunen tills vidare, vilket beslutades av kommunfullmäktige samma år, se bilaga 3 *"Bidrag till enskilda vägar inom Eslövs kommun 1980-02-25, § 21"*.

C: Beskriver ansökningsprocessen. Exempelvis ska ansökan för driftbidrag och nyanläggningsbidrag vara inkomna senast 30 april, vilket görs via en e-tjänst från och med år 2021. För särskilt byggnadsbidrag skall inkomna ansökningar beslutas i nämnden och hanteras löpande efter att de inkommer till kommunen, vilket beslutades i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden den 28 april 2021, se bilaga 2 *"Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021"*.

D: Beskriver när de olika bidragen utbetalas. Driftbidrag lämnas exempelvis ut i augusti månad året efter det kalenderår bidraget avser, nyanläggningsbidrag utbetalas däremot i augusti månad samma kalenderår bidraget avser.

2.2 Eslövs kommuns driftbidragsmodell

Det driftbidrag som Eslövs kommun betalar ut bestäms av nedanstående formel:

$$X*0,3A + Y*A + Z*0,7A = B$$

X = total väglängd för vägföreningar/vägsamfälligheter med statsbidrag

Y = total väglängd för vägföreningar utan statsbidrag

Z = total väglängd för vägsamfälligheter utan statsbidrag

B = av kommunfullmäktige fastställt anslag till driftbidrag

A = beloppet i kronor/löpmeter som används vid beräkning av bidrag. A beräknas med hjälp av formeln ovan.

Bidrag lämnas för:

- Väg eller vägdel för vilken statsbidrag erhålls med ett belopp av $0,3*A$ kr/meter.
- Väg eller vägdel för vilken statsbidrag ej erhålls till vägförening med ett belopp av A kr/meter och till vägsamfällighet med ett belopp av $0,7*A$ kr/meter, där A är bidraget per löpmeter väg.

Den tidigare budgeten om 1,4 mnkr beslutades att indexjusteras inför 2022 års budget enligt trafikverkets driftbidragsindex för åren 2005-2020, vilket innebar en utökning med 415 tkr, se bilaga 2 *"Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021"*. Ett tillägg gjordes om 300 tkr, vilket medförde att det år 2022 saknades 115 tkr i kommunens avsatta budget. Dessförinnan har

höjningar om cirka 3,2 procent respektive 0,5 procent skett år 2014 och år 2013.

Avsatt budget för särskilt byggnadsbidrag om 300 tkr utgick inför 2022 års budget enligt miljö- och samhällsbyggnads beslut den 28 april 2021, se bilaga 2 "Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021". Därmed finns ingen fastställd budget för denna bidragsform idag.

I 2022 års budget har det saknats 115 tkr i medel för utbetalning av drift- och nyanläggningsbidrag, vilket har medfört att avdelningen Gata, trafik och parks totala driftbudget har påverkats negativt. Inför budget år 2023 har en indexuppräknning inför nytt budgetår gjorts, vilket innebär att de 115 tkr har tillkommit. Den totala budgeten för utbetalning av drift- och nyanläggningsbidrag till enskilda vägar uppgår därför från år 2023 till 1, 815 mkr. Någon budget för särskilt byggnadsbidrag finns fortfarande inte fastställd.

I Eslövs kommuns författningssamling nr 37 finns följande kriterier definierade för de olika vägbidragen som kan sökas:

Driftbidrag lämnas för barmarksunderhåll och vinterväghållning så att vägar och gator kan hållas fullt framkomliga hela året på ett funktionellt och trafiksäkert sätt. Likaså ska nödvändiga redskap anskaffas. Kommunen ombesörjer och bekostar tillsvidare skötseln av de grönområden som är belägna inom respektive vägförenings verksamhetsområde, se kapitel 2.1 för mer information.

Nyanläggningsbidrag ska användas för nyanläggning och ombyggnad av väg eller bro med sidoanordningar och avvattning samt för nytt asfaltslitlager. Bidraget lämnas årligen till alla vägföreningar inom kommunen.

Särskilt byggnadsbidrag kan erhållas för utförande av nyanläggning eller ombyggnad som är av större omfattning för vägföreningar eller vägsamfälligheter och som inte omfattas av nyanläggningsbidrag. Denna bidragsform tillkom, utöver drift- och nyanläggningsbidrag, år 2017.

2.3 Rutiner för utbetalning

Varje år skickar vägföreningar och vägsamfälligheter in en ansökan om driftbidrag till kommunen, vilken ska ha kommit kommunen till handa senast den 30 april. Utbetalning sker i augusti månad året efter det kalenderår som bidraget avser. Tidigare år har det använts en ansökningsblankett för vägföreningar och en blankett för vägsamfälligheter. Från och med år 2021 sker ansökan via en e-tjänst. Det som skiljt ansökningsblanketterna åt är uppgifter om nyanläggningsbidrag, vilket enbart lämnas till vägföreningar. I ansökan ska vägföreningarna ange vad nyanläggningsbidraget har använts till det föregående året. Ansökan

om särskilt byggnadsbidrag söks separat och beslutas numer i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Under de senaste åren har endast ett fåtal vägföreningar redovisat vilka åtgärder de har utfört som är kopplade till utbetalt nyanläggningsbidrag. Kommunen har inte heller utfört kontroller på de åtgärder som blivit utförda eller efterfrågat redogörelse från övriga vägföreningar. Kommunen har därför ingen verifierad information om hur nyanläggningsbidraget faktiskt används.

Under år 2020 krävde ekonomiavdelningen att krav skulle ställas på sökande att ange organisationsnummer om de önskade få utbetalningar. Kravet drogs tillbaka men frågan kring hur kommunen ska säkerställa att pengar går till det syfte som bidrag ansöks för kvarstår. Ställs krav på organisationsnummer diskvalificeras till exempel ett fåtal vägsamfälligheter från att söka om de inte genomför en kostsam lantmäteriförrättning. Dessa vägsamfälligheter är äldre samfälligheter där förrättning eller dåtida motsvarande beslut inte registrerats samt där dokumentation saknas. Andra alternativa former för organisationsnummer finns, men inget som innebär att samfälligheten kan tvinga sina medlemmar att bidra ekonomiskt genom uttaxering. Att kravställa organisationsnummer för utbetalning medför att de vägsamfälligheter som i dagsläget inte har ett behöver betala för en förrättning för att få bidrag. Alternativt kan de stänga sina vägar för allmän trafik för att minska slitaget och då delvis kunna kompensera bortfallet i driftbidrag. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har sedan den 28 april 2021 beslutat att krav på organisationsnummer för utbetalning av driftbidrag inte ska ställas, se bilaga 2 *"Miljö- och samhällsbyggnads beslut § 71, 2021"*.

2.4 Konsekvenser med nuvarande bestämmelser

Författningssamlingens bestämmelser är problematiska vid ett antal punkter, vilka utvecklas i följande stycken. Diskussionen kring bestämmelsernas uppkomst finns inte dokumenterad, vilket gör det omöjligt att med säkerhet veta vilka resonemang som fördes och vad motiveringen till dess utformning var.

Formeln för beräkningsmodellen innebär att merparten av budgeten går till vägföreningarna i kommunen. Då det bor fler människor och dessutom finns viss service i tätorterna är trafikintensiteten och kravet på tillgänglighet högre. Vägföreningarna är även väghållare för mer komplex infrastruktur jämfört med vägsamfälligheterna, vilket medför att investeringar och drift blir dyrare. Samtidigt har vägföreningarna en stadigare ekonomisk grund än vägsamfälligheterna då de har mångfaldigt fler delägare per kilometer väg. De har därmed större möjlighet att hantera oväntade kostnader i jämförelse med vägsamfälligheterna.

Driftbidragsmodellen innebär också att driftbidragsnivån inte blir förutsägbar för vägföreningar och vägsamfälligheter. Variationen i bidragsnivå mellan åren 2010-2020 ses nedan i Tabell 1.

Tabell 1: Bidragsnivå år 2010-2020.

År	Vägbidrag (kr/m)
2010	5,26 kr
2011	5,10 kr
2012	5,09 kr
2013	5,33 kr
2014	5,19 kr
2015	5,50 kr
2016	5,54 kr
2017	5,41 kr
2018	5,38 kr
2019	5,42 kr
2020	5,43 kr

Budgeten justerades åren 2013 samt 2014. Åren 2010-2012 och 2014-2020 var budgeten dock oförändrad. I dessa två intervaller kan man därmed se variationer i vägbidragets omfattning som orsakats av det skiftande antalet sökande vägsamfälligheter. Jämförs det år med högst respektive lägst bidrag för den då gällande budgeten är skillnaden 0,35 kronor. Alltså fick de vägsamfälligheter som sökte driftbidrag 2016 cirka 6,7 procent högre bidrag än de som sökte 2014, trots att budgeten var oförändrad mellan åren.

Beräkningsmodellen är, som den är utformad i dagsläget, även problematisk för handläggare inom Eslövs kommun av följande anledningar:

- Då själva bidragsbeloppet i kronor/löpmeter inte är fastställt går det inte att ge exakta svar på hur stort bidraget blir förrän alla inkomna ansökningar hanterats.
- Det är tidskrävande att uppdatera och beräkna varje års bidragsbelopp.
- Regelverket kring vilka väghållare som är bidragsberättigade är otydligt formulerat.

3. Förslag på nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning

3.1 Eslövs kommuns författningssamling nr 37 – behov av revidering

Eslövs kommuns författningssamling nr 37 som rör de olika vägbidragen började gälla 1993 och har inte reviderats sedan dess. Gällande

bestämmelser saknar motiveringar och förklaringar till varför de är utformade som de är, vilket är särskilt problematiskt när det kommer till bidragsmodellen. Behovet av ett nytt regelverk för bidragen är därför stort.

En samlad bedömning medför att en ny beräkningsmodell behöver tas fram;

- a) som har en fastställd grund i de faktiska kostnaderna som väghållning medför gällande drift och nyanläggning,
- b) där resonemanget framgår kring hur stor andel av väghållarens beräknade kostnader som bör täckas av bidraget,
- c) där grunden för bidragsbelopp blir bunden till en pålitlig indikator för faktisk kostnad, exempelvis Trafikverket bidragsgrund.

Nedan presenteras tre olika förslag på nya beräkningsmodeller, vilka kan ersätta befintlig modell.

3.2 Ny vägbidragsmodell

Förslag 1 och 2 har båda sin grund i Trafikverkets bidragsgrund vilket tas fram ur en beräknad driftkostnad för enskilda vägar. Förslag 3 är beräknat utifrån fördelningen som förslag 1 har, fast bundet till de medel som beslutades om i budget för 2023 och med bibehållen bidragsnivå för vägföreningarna.

Trafikverkets beräkningsmodell är baserad på en normalväg, som består av en huvudväg och en stickväg. Vägarnas längd tillsammans är 3,3 km och inkluderar två vägkorsningar och två vändmöjligheter. I modellen är de enskilda vägarnas underhållskostnader beroende av klimatzonstillhörighet framtagen av VTI (Väg- och Transportinstitutet), slitlagersort, trafikintensitet och nationell prislista på underhållsåtgärder som är framtagen genom ett slumpmässigt urval av 500 väghållare som har lämnat uppgifter om sina vägunderhållskostnader.

Alla vägar som erhåller statligt bidrag i Eslövs kommun är klassade som "vägkategori A". Nedan följer Trafikverkets beskrivning av de två vägtyper som platsar in där:

"Kategori A – utfart

Väg för fast boende inom landsbygdsområde, utfartsväg

Funktion

Kategori A är vägar som har betydelse som utfartsväg eller uppsamlingsväg för fast boende. Det ska finnas minst en permanentbostad vid vägens ändpunkt."

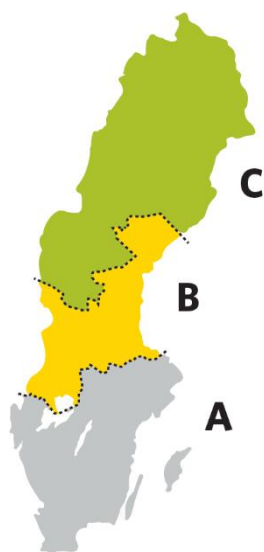
"Kategori A – vägslinga

Väg för fast boende inom landsbygdsområde, "vägslinga"

Funktion

En hel vägslinga är bidragsberättigad om vägsträckan är av betydelse som utfartsväg för minst en permanentbostad. Vägen ska vara nödvändig i sin helhet för transporter till och från fastigheterna längs vägen för att körningen ska vara säker och ändamålsenlig. I bedömningen tar man hänsyn till trafiksäkerheten och resmönstren. Vägen är bidragsberättigad även om det finns en ägoväg som inte ingår i vägsystemet mellan den och den allmänna vägen.”

Gällande klimatzon tillhör Eslövs kommun klimatzon A, se Figur 1 nedan.



Figur 1: Trafikverkets indelning av klimatzoner för bidragsberäkning.

I Eslövs kommun faller samtliga enskilda vägar utom en¹ inom trafikklass *låg* eller *mellan*. Vägarna med trafikklass *mellan* erhåller ca 30 % högre bidrag i kr/löpmeter än trafikklass *låg*. För att kunna administrera bidraget snabbare och smidigare samt för att kunna hålla de angivna kostnadsramar som för närvarande gäller, har förslag 1 och 2 nedan använt ett medelvärde som tagits fram genom att addera och sedan dividera bidraget med två för de två trafikklasserna:

$$(23,45+17,85)/2 = 20,65 \text{ kr/löpmeter}$$

Där 23,45 kr/löpmeter respektive 17,85 kr/löpmeter är de bidragsgrunder som ges för *mellan* respektive *låg* trafikbelastning, båda med grusbeläggning. Förslag 3 har i sin tur ingen direkt anknytning till dessa nivåer.

1 Rönneholms vägsamfällighet har den enda enskilda vägen inom kommunen med trafikklass hög, och är även belagd istället för grusad. I och med att den har asfaltsbeläggning erhåller den ett lägre driftbidrag än grusvägar inom Eslövs kommun, eftersom det medför fler och sammanlagt högre löpande kostnader att driva och underhålla grusvägar.

3.2.1 Förutsättningar vid beräkning

Alla beräkningar i kommande kapitel är gjorda utifrån de bidragsansökningar som inkom år 2022. Förslagen på ändringar är alltså beräknade utifrån och jämförs med det bidrag som betalas ut till de 87 beviljade ansökningarna år 2022.

År 2022 inkom det sammanlagt ansökningar för ca;

- 40,4 km väg hos vägföreningar,
- 181,6 km för vägsamfällighet med statligt bidrag och
- 24,2 km för vägsamfällighet utan statligt bidrag.

3.2.2 Förslag 1

Hela förslag 1 går att se i Bilaga 4 – ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun – förslag 1”.

Förslag 1 innebär tre kategorier för utbetalning av vägbidrag:

1. Vägförening
2. Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag
3. Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag

Vägföreningar

Vägföreningar föreslås få en bidragsgrund på 38,26 kr/löpmeter med basår för index år 2022. Detta står att jämföra med de 31,76 kr/löpmeter som vägföreningarna fick i bidrag för år 2022.

Summan 38,26 kr/löpmeter motsvarar ca 70 % av den kommunala kostnaden för nyanläggning år 2020 enligt sammanställningen i utredningen från år 2021 (34 kr/löpmeter) samt 70 % av Trafikverkets bidragsgrund på 20,65 kr/löpmeter. Beräkningen blir enligt följande:

$$(34+20,65)*0,7=38,26 \text{ kr/löpmeter}$$

Resterande 30 % föreslås täckas genom uttaxering av medlemmar.

Jämfört med 2022 års bidrag innebär förslag 1 en ökning av det sammanlagda bidraget till vägföreningar med 262 284 kr, se Tabell 2 för bidragssummor sida vid sida.

Tabell 2: Jämförelse av vägbidragsnivåer för vägföreningar, nollalternativ och förslag 1.

	Nollalternativ	Förslag 1
Sammanlagt bidrag till vägföreningar	1 281 545 kr	1 543 829 kr

Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag

Vägsamfälligheter som erhåller statligt bidrag placeras i denna kategori. De föreslås få ett bidrag som motsvarar 10 % av 20,65 kr/löpmeter. De erhåller utöver detta 60 % av beloppet från Trafikverket. Detta ger en total kostnadstäckning på 70 % av den statligt beräknade driftkostnaden.

Detta motsvarar 2,07 kr/löpmeter, att jämföra med det bidrag som betalas ut år 2022 för 2021 års drift på 2,24 kr/löpmeter.

Resterande 30 % föreslås täckas genom uttaxering av medlemmar.

Detta motsvarar en sänkning av det sammanlagda bidraget för vägsamfälligheter med statligt bidrag med 31 965 kr jämfört med det belopp som utbetalades år 2022. Se Tabell 3 för bidragssummor sida vid sida.

Tabell 3: Jämförelse av driftbidrag för gemensamhetsanläggning med statligt bidrag, nollalternativ och förslag 1.

	Nollalternativ	Förslag 1
Bidrag till gemensamhetsanläggning med statligt bidrag	407 008 kr	375 043 kr

Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag

Vägsamfälligheter som inte erhåller statligt bidrag placeras i denna kategori. De föreslås få ett bidrag som motsvarar 70 % av 20,65 kr/löpmeter.

Detta motsvarar 14,45 kr/löpmeter, att jämföra med det bidrag som betalas ut år 2022 för 2021 års drift på 5,23 kr/löpmeter.

De föreslås erhålla 70 % av bidragsgrunden då Trafikverket inte betalar ut bidrag till dessa vägar. Resterande 30 % föreslås finansieras genom uttaxering av medlemmar.

Detta motsvarar en ökning av det sammanlagda bidraget för vägsamfälligheter utan statligt bidrag med 223 029 kr jämfört med det belopp som utbetalades 2022. Se Tabell 4 för bidragssummor sida vid sida.

Tabell 4: Jämförelse av driftbidrag för gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag, nollalternativ och förslag 1.

	Nollalternativ	Förslag 1
Bidrag till gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag	126 406 kr	349 435 kr

Sammanställning

Tabell 5 visar den kostnad förslag 1 skulle medföra med 2022 som jämförelseår, 2 268 308 kr. Detta är 453 308 kr högre än den fasta budgeten med nuvarande modell för år 2022.

Tabell 5: Jämförelse - kostnad för nollalternativ respektive förslag 1 med 2022 som jämförelseår.

	Nollalternativ	Förslag 1
Sammanlagt bidrag – förslag 1	1 815 000 kr	2 268 308 kr

3.2.3 Förslag 2

Hela förslag 2 går att se i Bilaga 5 – ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun – förslag 2”.

Förslag 2 innebär tre kategorier för utbetalning av vägbidrag:

1. **Vägförening**
2. **Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag**
3. **Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag**

Vägföreningar

Förslaget är identiskt med det i förslag 1 på sida 9.

Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag

Förslaget är identiskt med det i förslag 1 på sida 10.

Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag

Vägsamfälligheter som inte erhåller statligt bidrag placeras i denna kategori. De föreslås få ett bidrag som motsvarar 20 % av 20,65 kr/löpmeter.

Detta motsvarar 4,13 kr/löpmeter, att jämföra med det bidrag som betalas ut år 2022 för 2021 års drift på 5,23 kr/löpmeter.

De föreslås erhålla 20 % av bidragsgrunden då Trafikverket inte betalar ut bidrag till dessa vägar och de därmed bedöms vara av lägre prioritet i det

lokala vägnätet än vägar som erhåller statligt bidrag. 80 % av den beräknade kostnaden föreslås finansieras genom uttaxering av medlemmar.

Detta motsvarar en sänkning av det sammanlagda bidraget för vägsamfälligheter utan statligt bidrag med 26 567 kr jämfört med det belopp som utbetalades år 2022. Se Tabell 6 för bidragssummor sida vid sida.

Tabell 6: Jämförelse av driftbidrag för gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag, nollalternativ och förslag 1.

	Nollalternativ	Förslag 2
Bidrag till gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag	126 406 kr	99 839 kr

Sammanställning

Tabell 7 visar den kostnad förslag 2 skulle medföra med 2022 som jämförelseår, 2 018 711 kr. Detta är 203 711 kr högre än den fasta budgeten med nuvarande modell för år 2022.

Tabell 7: Jämförelse - kostnad för nollalternativ respektive förslag 2, 2022 som jämförelseår.

	Nollalternativ	Förslag 2
Sammanlagt bidrag – förslag 2	1 815 000 kr	2 018 711 kr

3.2.4 Förslag 3

Hela förslag 3 går att se i Bilaga 6 – ”Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun – förslag 3”.

Förslag 3 utgår från den budget på 1 815 000 kr som antagits för år 2023 som nollalternativet har som grund för sina beräkningar. Detta belopp utgör en bas som fördelas enligt en andelsmodell som i sin tur är tagen från förslag 1. Bidraget till vägföreningar kommer dock inte att justeras ned utan har 2022 års bidrag som basnivå.

Andelsfördelningen kan ses i Tabell 8. Dessa andelar motsvarar hur stor del av de 1 815 000 kr som respektive kategori erhåller att dela på mellan de sökande inom kategorin.

Tabell 8: Andelsfördelningsnyckel för beräkning av bidragsnivå i förslag 3.

Vägförening	G:a med statligt bidrag	G:a utan statligt bidrag
70,6 %	20,7 %	8,7 %

Förslag 3 innebär en omfördelning av bidrag mellan de två kategorierna *G:a med statligt bidrag* respektive *G:a utan statligt bidrag*.

Förslag 3 innebär tre kategorier för utbetalning av vägbidrag:

1. Vägförening
2. Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag
3. Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag

Bidragsnivåerna beräknas endast utifrån budgeten på 1 815 000 kr och förankras inte i de av Trafikverket uppskattade kostnaderna för väghållning liksom förslag 1 och 2 gör. Själva modellen som tillämpas framöver innebär en ökad tydlighet för sökande väghållare och en förenklad hantering för kommunens handläggare.

Vägföreningar

Bidraget förblir oförändrat jämfört med 2022 års bidrag, bortsett från eventuell indexjustering, se Tabell 9.

Tabell 9: Jämförelse - kostnad för nollalternativ respektive förslag 3. År 2022 som jämförelseår.

	Nollalternativ	Förslag 3
Sammanlagt bidrag till vägföreningar	1 281 545 kr	1 281 545 kr

Gemensamhetsanläggning med statligt bidrag

Förslag 3 medför ett minskat bidrag för gemensamhetsanläggningar med statligt bidrag. Minskningen är på ca 0,17 kr/löpmeter, från 2,24 kr/löpmeter till 2,07 kr/löpmeter. Tabell 10 visar skillnaden jämfört med nollalternativet.

Tabell 10: Jämförelse - kostnad för nollalternativ respektive förslag 3. 2022 som jämförelseår.

	Nollalternativ	Förslag 3
Sammanlagt bidrag till gemensamhetsanläggningar med statligt bidrag	407 008 kr	376 133 kr

Detta medför att det sammanlagda bidraget till gemensamhetsanläggningar med statligt bidrag minskar med 30 875 kr utifrån 2022 års bidragsutbetalning.

Gemensamhetsanläggning utan statligt bidrag

Förslag 3 medför ett ökat bidrag för gemensamhetsanläggningar utan statligt bidrag. Ökningen är på ca 1,28 kr/löpmeter, från 5,23 kr/löpmeter till 6,51 kr/löpmeter. Tabell 11 visar skillnaden jämfört med nollalternativet.

Tabell 11: Jämförelse - kostnad för nollalternativ respektive förslag 3. 2022 som jämförelseår.

	Nollalternativ	Förslag 3
Sammanlagt bidrag till gemensamhetsanläggningar utan statligt bidrag	126 406 kr	157 281 kr

Detta medför att det sammanlagda bidraget till gemensamhetsanläggningar utan statligt bidrag ökar med 30 875 kr utifrån 2022 års bidragsutbetalning.

Sammanställning

Förutsatt att antalet beviljade ansökningar är oförändrade mellan år 2022-2023 så skulle förslag 3 inte innebära någon förändring av kostnaden för kommunen, förutom eventuell indexuppräkning.

3.2.5 Sammanfattning av ersättningsnivåer

Tabell 12 sammanfattar vad förslagen skulle innebära för respektive väghållarkategori ersättningsnivåer i kr/löpmeter.

Tabell 12: Bidragsnivåer för de olika förslagen. Basår 2022.

Basår 2022					
	Vägförening			Vägsamfällighet med statligt bidrag	Vägsamfällighet utan statligt bidrag
	Vägföreningsbidrag (kr/löpmeter)	Driftsbidrag (kr/löpmeter)	Nyanläggningsbidrag (kr/löpmeter)	Driftsbidrag (kr/löpmeter)	Driftsbidrag (kr/löpmeter)
	Nollalternativ	---	7,47* kr	24,29* kr	2,24 kr
Förslag 1	38,26 kr	---	---	2,07 kr	14,45 kr
Förslag 2	38,26 kr	---	---	2,07 kr	4,13 kr
Förslag 3	31,76 kr	---	---	2,07 kr	6,51 kr
* summa av drift- & nyanläggningsbidrag= 31,76 kr/löpmeter					

3.2.6 Justering efter index 2022

Trafikverkets index för 2022 uppgår till 13,25 procent. I Tabell 13 nedan visas de olika förslagens ersättningsnivåer justerade efter 2022 års index.

Tabell 13: Ersättningsnivåer för de olika förslagen justerade efter index för 2022.

INDEXJUSTERAD	Vägförening			Vägsamfällighet med statligt bidrag	Vägsamfällighet utan statligt bidrag
	Vägföreningsbidrag	Driftsbidrag (kr/löpmeter)	Nyanläggningsbidrag	Driftsbidrag (kr/löpmeter)	Driftsbidrag (kr/löpmeter)
Nollalternativ	---	8,46 kr	27,51 kr	2,54 kr	5,92 kr
Förslag 1	43,33 kr	---	---	2,34 kr	16,36 kr
Förslag 2	43,33 kr	---	---	2,34 kr	4,68 kr
Förslag 3	35,97 kr	---	---	2,34 kr	7,37 kr

3.3 Ny rutin för utbetalning

Driftbidrag för vägsamfälligheter

Driftbidrag föreslås i samtliga tre förslag att få en ny process rörande hur regelbundet ansökan ska lämnas in samt när utbetalning sker. I dagsläget ska utbetalningar ske senast i augusti men begärda kompletteringar från sökande vägsamfälligheter brukar försena utbetalningar till hösten och ibland vintern. Nytt sista datum för utbetalning föreslås till den 30 september och kompletteringar föreslås endast vara tillåtna under ansökningsperioden, dvs. 1 januari till 30 april. Förhoppningsvis leder detta till färre ansökningar precis innan och på deadline och ger bättre möjlighet att hantera ansökningarna över en längre tidsperiod. I och med införandet av e-tjänst för ansökan samt arbetet med att utveckla denna så blir det dessutom enklare att bibehålla deadline samt att skicka ut påminnelser inför varje ansökningsperiod.

Framöver föreslås att vägsamfälligheter ska ansöka om bidrag minst var tredje år, alternativt när kommunen begär en ansökan. För den första treårsperioden föreslås att sökanden stegvis beviljas bidrag i tre år enligt Tabell 14.

Tabell 14: Andel vägsamfälligheter som beviljas bidrag i treårsintervaller.

År 1	År 2	År 3+
33 %	50 %	100 %

Att ansökan sker för flerårsintervall är en metod som används i andra kommuner samt av Trafikverket. Det ger möjligheter för vägsamfälligheter att söka oftare än var 3:e år ifall deras väghållningsområden ändras men

minskar samtidigt arbetsbelastningen i de fall där väghållare inte har något nytt att rapportera in.

Vägföreningsbidrag

Vägföreningsbidraget, det nya föreslagna vägbidraget för vägföreningar, föreslås utbetalas varje år automatiskt till vägföreningarna. Detta då vägföreningarna är större organisationer med omfattande vägnät inom kommunens tätbebyggda områden. Det medför att de har mer utarbetade rutiner och ett större ansvar än vägsamfälligheterna. Med en automatisk utbetalning det första kvartalet varje år får vägföreningarna en förutsägbarhet i när pengar utbetalas samt slipper gå igenom en ansökningsprocess var år där uppgifter väldigt sällan ändras.

3.4 Konsekvenser med nya bestämmelser

3.4.1 Förslag 1

Denna modell medför att den mängd bidrag som betalas ut är beroende av hur många löpmeter väg som bidrag beviljas för.

För vägföreningarna och vägsamfälligheterna blir det en större förutsägbarhet då de vet att de kan vänta sig en förutbestämd summa kr/löpmeter som följer ett vedertaget index, istället för att minska när fler söker och öka när färre söker. Samtidigt fås en förankring av beloppet i den bidragsgrund som Trafikverket använder sig utav. Modellen ger väghållarna en bättre förutsättning för att planera sin verksamhet under pågående och nästkommande år.

För vägsamfälligheter utan statsbidrag ses den största procentuella förändringen, en ökning som motsvarar ca 276 % av 2022 års belopp. Detta är ett mer representativt bidrag om man jämför med Trafikverkets beräknade kostnader för enskild väghållning i Eslövs kommun. Dock är bidragsnivåerna beräknade utifrån de väghållare som erhåller statligt bidrag och det är inte säkert att de har samma kostnader som väghållare som inte kvalificerar för statligt bidrag.

För kommunen medför modellen en ökad kostnad och en osäkerhet i hur mycket pengar som ska betalas ut då det beror på hur många enskilda väghållare som erhåller bidrag. I Tabell 15 jämförs kostnaderna för kommunen mellan förslag 1 och den befintliga modellen år 2022.

Tabell 15: Budgetjämförelse - nollalternativ mot förslag 1 - sett till antalet beviljade ansökningar år 2022.

	2022	Förslag 1
Budget	1 815 000 kr	2 268 308 kr

3.4.2 Förslag 2

Denna modell medför att den mängd bidrag som betalas ut är beroende av hur många löpmeter väg som bidrag beviljas för.

För vägföreningarna och vägsamfälligheterna blir det en större förutsägbarhet då de vet att de kan vänta sig en förutbestämd summa kr/löpmeter som följer ett vedertaget index, istället för att minska när fler söker och öka när färre söker. Samtidigt fås en förankring av beloppet i den bidragsgrund som Trafikverket använder sig utav. Modellen ger väghållarna en bättre förutsättning för att planera sin verksamhet under pågående och nästkommande år.

Skillnaden är att vägsamfälligheter utan statligt bidrag här föreslås få ett lägre bidrag än i förslag 1 och lägre än det bidrag som utökades inför 2022; 4,13 kr/löpmeter att jämföra med 14,45 kr/löpmeter i förslag 1 och 5,23 kr/löpmeter i 2022 års bidrag.

Förslag 2 skulle medföra en ekonomisk förbättring för vägföreningar och vägsamfälligheter med statligt bidrag samtidigt som vägsamfälligheter utan statligt bidrag skulle få lägre bidrag än de har i dagsläget.

Då de inte erhåller statligt bidrag kan det argumenteras att dessa vägar är av låg prioritet och nytta i det lokala vägnätet och att kostnadstäckningen som bidraget utgör för dessa därmed ska vara lägre. Då endast 24,2 km väg berörs (ca 9,8 % av samtliga löpmeter väg som får bidrag år 2022), fördelat på 23 väghållare av de 87 bidragstagande, så kan det ses som en marginell andel av vägar som påverkas av bidraget.

För kommunen medför modellen en ökad kostnad och en osäkerhet i hur mycket pengar som ska betalas ut då det beror på hur många enskilda väghållare som erhåller bidrag. I Tabell 16 nedan jämförs kostnaderna för kommunen mellan förslag 2 och den befintliga modellen år 2022.

Tabell 16: Budgetjämförelse - nollalternativ mot förslag 2 - sett till antalet beviljade ansökningar år 2022.

	2022	Förslag 2
Budget	1 815 000 kr	2 018 711 kr

3.4.3 Förslag 3

Denna modell innebär likt föregående förslag att den mängd bidrag som betalas ut är beroende av antalet sökande. Till skillnad från föregående förslag så justeras inte själva grundbeloppet för vägbidragen i detta förslag. Det förblir 1 815 000 kr och utifrån detta beräknas det antalet kr/löpmeter som respektive kategori erhåller. Hur beloppet varierar efterföljande år blir beroende av antalet sökande väghållare samt huruvida indexjustering genomförs eller inte.

Det medför en större förutsägbarhet för väghållare likt föregående förslag, men innebär en minskning i faktiskt bidrag för vägsamfälligheter med statligt bidrag samt vägföreningar, jämfört med föregående år.

Själva fördelningen av bidrag följer samma princip som förslag 1, fast utan indexjustering och anpassning till Trafikverkets bidragsnivåer då det istället är bundet till den föregående budget som gällde i Eslövs kommun. En ren tillämpning av fördelningsmodellen i förslag 1 skulle innebära en minskning av bidraget till vägföreningar. Denna minskning föreslås ej genomföras, istället föreslås bidragsnivån 2022 bli basnivå för deras bidrag.

Själva kostnaden för kommunen preliminärt förblir oförändrad i detta förslag och är endast beroende av hur många sökande det finns.

4 Diskussion och analys

4.2 Nollalternativ - Nuvarande modell

Den nuvarande modellen är gammal och det saknas uppgifter gällande vad budgeten ursprungligen hade grund i – om det var förankrat i någon form av beräknad kostnad eller om det var de pengar som fanns tillgängliga att disponera för ändamålet. Det saknas även information om huruvida indexjustering gjorts under åren mellan införandet av modellen och 2005. Detta då den äldsta budgetsiffran som hittats under utredningen för enskilda vägar under år 2021 var från 2005.

Bibehålls den nuvarande modellen kommer det även i fortsättningen vara så att bidraget varje enskild mottagare får varierar beroende på hur stort antal sökande det finns totalt.

Ett tydligt exempel på detta är när "Bonde"-området i Stehag lades till i bidragsberäkningen där det rörde sig om ca 2,35 km ny väg. Övriga vägföreningar "förlorade" då mellan 2 400 kr och 8 000 kr/år i bidrag. Stehags vägförening såg i sin tur en ökning av sina bidrag från 198 550 kr/år till 244 101 kr/år. Samtliga vägsamfälligheter såg även sina driftbidrag minskade för att pengarna överfördes till Stehags vägförening. Bidragen mätt i kr/löpmeter för drift respektive nyanläggning gick från 5,74 kr till 5,63 kr respektive från 19,85 kr till 18,74 kr.

4.3 Förslag 1

Med förslag 1 går beräkningsmodellen från att vara budgetbaserad till att vara väglängdsbaserad. Detta medför att det enda som ändrar mängden bidrag som betalas ut till vägföreningar och vägsamfälligheter är ifall deras väglängder ändras, så länge modellen behålls.

I och med att indexjustering föreslås bindas till Trafikverkets index för vägbidrag så följer det även en index kopplad till drift- och underhåll av vägar.

Detta ger goda förutsättningar för planering och en förutsägbarhet då varje vägförening kan se hur bidragen kommer justeras genom att se hur Trafikverkets index, som vanligen presenteras i december varje år, utvecklas.

Den största nackdelen för kommunen är oförutsägbarheten i hur många enskilda väghållare som söker och kvalificerar sig för bidrag. År 2022 sökte och beviljades 87 väghållare driftbidrag. Från tidigare års listor har så många som 120 väghållare sökt bidrag och det kan finnas ett mörkertal av väghållare som aldrig sökt men uppnår alla kriterier som ställs. När bidraget blir mer representativt för de kostnader som väghållarskap medför blir det kanske mer attraktivt att lägga tid på att söka bidraget.

4.4 Förslag 2

Förslag 2 skiljer sig från förslag 1 på en punkt – vägsamfälligheter utan statligt bidrag får lägre ersättning än i förslag 1 och i gällande författningssamling nr 37.

Ett argument som talar för denna modell är att vägsamfälligheter som har en större betydelse för vägnätets funktion erhåller statligt bidrag i och med de ökade driftkostnaderna de har i jämförelse. Sett till den totala väglängden för vägsamfälligheter utan statligt bidrag utgör de ca 9,8 % av de löpmeter som bidrag beviljas för, ungefär 24,2 km.

Samtidigt så är väder och årstider starka bidragande faktorer till slitage på enskilda vägar, oavsett trafikmängd. Det är ett argument emot att vägar utan statligt bidrag ska erhålla den begränsade mängd bidrag som vägsamfälligheter med statligt bidrag erhåller.

4.5 Förslag 3

Förslag 3 tar nuvarande modell och fördelar om bidrag mellan gemensamhetsanläggningarna. Vägsamfälligheter som erhåller statligt bidrag kompenseras i lägre utsträckning. Motsvarande belopp omfördelas till vägsamfälligheter utan statligt bidrag som fortsatt har lägst andel kostnadstäckning.

Vägföreningarnas bidrag förblir orört i detta förslag.

4.6 För- och nackdelar

För kommunen kan för- och nackdelarna delas upp i två delar – ett internt som främst är relaterat till budget och arbetstid och ett externt gällande de enskilda vägarnas standard och ekonomi i vägsamfälligheterna.

Internt så påverkar modellerna den budget som miljö- och samhällsbyggnadsnämnden disponerar över. De olika modellerna medför olika stora kostnader. Mängden arbetstid som uppskattas gå åt till att handlägga ärenden skiljer sig även från de olika modellerna. För nollalternativet behöver fler timmar läggas på handläggning och den

tillgängliga tiden som går att handlägga begränsas till månaderna maj-juli för utbetalning i augusti. För förslag 1, 2 och 3 blir handläggningstiden mer flexibel och ansökningar kan hanteras löpande, allt eftersom de kommer kommunen till handa. Utbetalningar blir till stor del automatiska, fram till dess att ansökan om ändring kommer in. Detta innebär en stor effektivisering i administrationen.

Nollalternativet, den nuvarande modellen, har fördelen att kostnaderna varje år är förutsägbara för kommunen.

Nackdelarna är följande:

- Bidragsbeloppen varierar varje år beroende på hur många löpmeter väg det sammanlagt söks för. Ju fler sökande, desto lägre bidrag till varje enskild väghållare. När ny exploatering tillkommer för vissa väghållare kan andra väghållare se stora bortfall i bidrag.
- Arbetsmässigt innebär nollalternativet att inget bidrag kan beräknas förrän alla ansökningar har inkommit och sista ansökningsdag passerat. Först då kan man påbörja handläggningen av bidrag. I och med att det är i maj månad som arbete kan påbörjas och att semester kan förläggas till juni-augusti är det stor tidspress ifall utbetalningar ska vara genomförda i augusti, i enlighet med nu gällande författningssamling nr 37.

Budgeten för nollalternativet justeras inte eftersom ingen ny modell och inga nya bestämmelser tas fram. Ifall nollalternativet väljs bör därmed modellen revideras med ett tillägg om årlig indexjustering efter Trafikverkets index för att åtminstone knyta bidragen till kostnadsutvecklingen. Dessutom bör budgeten justeras för att täcka bidrag och indexjustering.

Förslag 1 har fördelen att bidraget för väghållarna blir mer förutsägbart. Indexuppräkningsindex föreslås ske enligt Trafikverkets index för att bidrag ska kopplas till kostnadsutvecklingen på marknaden. Väghållaren kan själva indexuppräknas så snart Trafikverkets index tillgängliggörs, i december, för att få veta hur mycket bidrag de kommer få nästkommande år för drift av väg pågående år. Det ger även möjlighet för kommunens tjänsteperson att allt eftersom ansökningar inkommer fatta beslut om bidrag och ordna utbetalning av dessa, eller invänta alla och ta dem samtidigt. Det ger med andra ord större flexibilitet i ärendehantering.

En nackdel är att det inte går att se hur mycket pengar som kommer behövas för bidragen förrän sista ansökningsdagen har passerat. Det blir en linjär kostnadsökning för varje löpmeter väg som bidrag beviljas för.

Kostnadsmässigt innebär förslag 1 en initial utökning av budgeten i och med att bidragssummorna har ökats och lagts i linje med den av Trafikverket beräknade kostnaden för drift av enskilda vägar. Nedan visas en kopia av Tabell 15 från sida 16. Tabellen visar 2022 års utbetalda budget i den vänstra kolumnen och vad förslag 1 skulle kräva för budget förutsatt samma antal sökande väghållare år 2023.

	2022	Förslag 1
Budget	1 815 000 kr	2 268 308 kr

I och med att bidraget ligger mer i linje med Trafikverkets beräknade kostnader, vilka bedöms utgöra en pålitlig grund för de kostnader som enskilda väghållare hanterar, så bedöms förslag 1 representera ett bidrag som står för en betydande del av de faktiska kostnaderna väghållarskapet medför för samtliga väghållare som kvalificerar sig.

Förslag 1 skulle, förutsatt den volym löpmeter väg som söktes för år 2022, innebära en ökning av kostnaden för bidraget med 453 308 kr, ungefär 25 % mer än den budget som gäller under år 2022 (utbetalt under år 2022 men gäller från och med år 2023).

Förslag 2 skiljer från förslag 1 genom att vägsamfälligheter utan statligt bidrag ser en minskning av det bidrag de erhåller jämfört med år 2022, istället för en ökning. I övrigt gäller samma för- och nackdelar som resonerats ovan. Bidraget går från 5,23 kr/löpmeter till 4,13 kr/löpmeter. Detta skulle kunna medföra att vägkvaliteten på dessa vägar försämras eller att färre väghållare väljer att söka kommunalt bidrag och istället stänger sina vägar för allmän trafik. Dock är beloppet fortfarande en ökning jämfört med det bidrag de erhöll år 2021 och tidigare år.

Nedan visas en kopia av Tabell 16 från sida 17. Den visar 2022 års utbetalda budget i vänstra kolumnen och vad förslag 2 skulle kräva för budget förutsatt samma antal sökande väghållare år 2023.

	2022	Förslag 2
Budget	1 815 000 kr	2 018 711 kr

Förslag 2 skulle, förutsatt den volym löpmeter väg som söktes för år 2022, innebära en ökning av kostnaden för bidraget med 203 711 kr, ungefär 11 % mer än den budget som gäller under år 2022 (utbetalt under år 2022 men gäller från och med år 2023).

Förslag 3 skiljer sig från förslag 1 och 2 då det inte ändrar bidragsmängden sett till 2022 års bidrag. Det omfördelar endast befintliga medel mellan de väghållare som inte klassas som vägföreningar, vilket resulterar i en högre kostnadstäckning för vägsamfälligheter utan statligt bidrag på bekostnad av vägsamfälligheter med statligt bidrag. De 0,17 kr/löpmeter som tas från vägsamfälligheter med statligt bidrag tillför 1,275 kr/löpmeter för vägsamfälligheterna utan statligt bidrag. För Eslövs kommun är den största fördelen att förändringen i utbetalat bidrag sannolikt blir avsevärt lägre än förslag 1 och 2 samt att en ny beräkningsmodell införs vilket förenklar handläggningen.

Huruvida det blir en minskning eller en ökning i totalt utbetalat bidrag är beroende på hur många väghållare som söker. Med en minskning i bidrag till väghållare med statligt bidrag så blir det mindre attraktivt för dessa att ansöka samtidigt som det blir mer attraktivt för väghållare utan statligt bidrag. För vägföreningarna, som föreslås få pengar utan att behöva ansöka, är det ingen faktor som behöver vägas in. Samtidigt behöver bortfallet i bidrag antingen täckas in genom högre uttaxering eller genom försämrad drift och underhåll. Detta kan även leda till fler önskemål om att övergå till kommunalt huvudmannaskap i byarna.

Slutsats

Avdelningen Gata, trafik och park förespråkar förslag 3 som alternativ för vägbidragsmodell.

Förslag 3 medför, jämfört med nuvarande regelverk och beräkningsmodell, en förenklad modell för de handläggare som arbetar med bidragen. Detta frigör tid från beräkning och hantering av vägbidrag till att kunna läggas på andra arbetsuppgifter. För vägföreningarna och vägsamfälligheterna blir det en större förutsägbarhet då de vet att de kan vänta sig en förutbestämd summa kr/löpmeter som följer ett vedertaget index, istället för att minska när fler söker och öka när färre söker.

Kommunstyrelsen

Plats och tid	Ture Petersson, Rådhuset kl. 17:00-20:20
Beslutande	Johan Andersson (S) (ordförande) Catharina Malmberg (M) (vice ordförande) Anna Lorentzson (L) Agneta Nilsson (S) Tony Hansson (S) Bengt Andersson (M) Fredrik Ottesen (SD) (2:e vice ordförande) Ted Bondesson (SD) Cvetanka Bojcevska (SD) Samuel Estenlund (KD) Jasmina Muric (C) Alexandra Nikoleris (V) Eva Bengtsson (S) ersätter Janet Andersson (S)
Ej tjänstgörande ersättare	Christine Melinder (M) Peter Sjögren (M) Jan-Åke Larsson (S) Mikael Wehtje (M) Ronny Thall (SD) Dennis Larsen (SD) Anna Osvaldsson (KD) Krister Carlberg (C) Göran T Andersson (MP)
Övriga närvarande	Helena Heintz (kommunsekreterare) Eva Hallberg (kommundirektör) Mattias Larsson (ekonomichef) Robin Dingwell (projektledare Miljö och Samhällsbyggnad) Magnus Hall (enhetschef Miljö och Samhällsbyggnad)
Utses att justera	Catharina Malmberg (M) §§ 136-144, 146-152, 154-157 Fredrik Ottesen (SD) §§ 158-164
Justeringens plats o tid	Stadshuset, Eslöv, 2023-09-11
Protokollet omfattar	§141

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Kommunstyrelsen

Sekreterare

Helena Heintz

Ordförande

Johan Andersson (S) §§ 136-144, 146-152, 154-157 Catharina Malmborg (M) §§ 158-164

Justerande

Catharina Malmborg (M) §§ 136-144, 146-152, 154-157 Fredrik Ottesen (SD) §§ 158-164

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Kommunstyrelsen

§ 141

KS.2023.0272

Antagande av nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun**Ärendebeskrivning**

Avdelningen Gata, trafik och park inom Miljö och Samhällsbyggnad har under april-maj 2022 arbetat med en utredningsrapport som rör bidragsmodell och regelverk för kommunalt bidrag till enskild väghållning. Syftet med utredningen har varit att förtydliga och förenkla dagens regelverk samt att se över och revidera befintlig beräkningsmodell. Nu gällande författningssamling nr 37, se bilaga 1, har omarbetats och tre förslag på nya beräkningsmodeller har tagits fram. I utredningen presenteras även en ny rutin för utbetalning av vägbidrag. Rapporten avslutas med en konsekvensbeskrivning samt vilka för- och nackdelar de ändrade bestämmelserna medför.

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun
- Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens beslut § 49, 2023 Förslag till nya bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning i Eslövs kommun
- Bilaga 1 - Eslövs kommuns författarsamling nr 37. Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning m.m. i Eslövs kommun.
- Bilaga 2 - Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens beslut § 71, 2021 Utredning Enskilda vägar - rapport gällande kommunal bidragsmodell samt vägbidrag för enskilda vägar i Eslövs kommun
- Bilaga 3 - Kommunfullmäktiges beslut § 21 1980, Bidrag till enskilda vägar inom Eslövs kommun
- Bilaga 4 - Förslag 1 - bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning
- Bilaga 5 - Förslag 2 - Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning
- Bilaga 6 - Förslag 3 - Bestämmelser för kommunalt bidrag till enskild väghållning
- Utredning - Bidragsmodell och regelverk, enskild väghållning

Beredning

Inför 2022 års budget beslutades att en indexjustering enligt Trafikverkets driftbidragsindex för åren 2005-2020 skulle göras, vilket innebar att tidigare budget om 1,4 miljoner kronor skulle utökas med 415 000 kronor, se bilaga 2. Ett tillägg om

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

300 000 kronor gjordes, vilket medförde att det fattades 115 000 kronor. Inför 2022 års budget utgick även budgeten för särskilt byggnadsbidrag om 300 000 kr. Inkomna ansökningar ska framöver beslutas i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden. Den budget som tillämpades under år 2022 för utbetalning av drift- och nyanläggningsbidrag till enskilda vägar var 1, 815 miljoner kronor, trots att det saknades 115 000 kr. Inför budget år 2023 har en indexuppräknings gjorts inför nytt budgetår, vilket innebär att de 115 000 kr nu har inkluderats. Den totala budgeten för utbetalning av bidrag till enskild väghållning uppgår från år 2023 till 1 815 000 kr.

Förslag på nya bestämmelser

Eslövs kommuns författningssamling nr 37 föreslås upphävas. De tre förslagen för nya modeller som har tagits fram skiljer sig åt på bidragsnivåerna som sätts. En begreppslista har tillkommit inledningsvis och bestämmelsernas beräkningsmodeller har bytts ut jämfört med gällande författningssamling.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden förespråkar förslag tre vilket innebär att det sker en omfördelning mellan de vägsamfälligheter som erhåller statligt bidrag och de som inte erhåller statligt bidrag. Ca 0,17 kr/löpmeter tas från den föregående gruppen (2,24 à 2,07 kr/löpmeter) och medför ett tillägg på ca 1,28 kr/löpmeter för väghållarna utan statligt bidrag (5,23 à 6,51 kr/löpmeter). Kostnaden förhåller sig sannolikt relativt nära 2023 års budget då det inte tenderar att tillkomma eller försvinna några större antal sökande.

Förslag 3 är utformat att innebära minsta möjliga kostnadsförändring för kommunen samtidigt som fördelningen görs mer rättvis sinsemellan. Kostnadstäckningen leder till en omfördelning där vägsamfälligheter med statligt bidrag ser en minskning av sitt bidrag och vägsamfälligheter utan statligt bidrag ser en ökning av sitt bidrag. Bidrag för vägföreningar är oförändrat i detta förslag.

Indexuppräknings föreslås vara identisk i samtliga förslag. Indexjustering föreslås ske årligen och följa det index Trafikverket tar fram för deras vägbidrag.

Sammanfattningsvis

Med anledning av de ekonomiska förutsättningar som råder bedöms att förslag 3 är det lämpligaste förslaget av de alternativ som presenterats. Bidragsmodellen bedöms ge en tydlighet och förutsägbarhet för de enskilda väghållare som erhåller bidrag då det går till att vara baserat på väglängd hos den sökande väghållaren.

Handläggningen blir enklare och beslut kan fattas löpande allt eftersom ansökningar lämnas in.

Yrkanden

Catharina Malmborg (M) yrkar att ärendet återremitteras till miljö- och

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

samhällsbyggnadsnämnden avseende att utreda konsekvenserna av att i bilaga 6, punkt 4 ändra längden på minsta antal vägmeter för att kunna söka bidrag. Samuel Estenlund (KD), Anna Lorentzson (L), Agneta Nilsson (S), Fredrik Ottesen (SD), Jasmina Muric (C) och Alexandra Nikoleris (V) instämmer i yrkandet.

Beslut

- Ärendet återremitteras till miljö- och samhällsbyggnadsnämnden avseende utredning av konsekvenserna av att i bilaga 6, punkt 4 ändra längden på minsta antal vägmeter för att kunna söka bidrag.

Beslutet skickas till

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Revidering av lokala ordningsföreskrifter avseende förbud mot elkablar över gångbana**Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- att revidera de lokala ordningsföreskrifterna så att det råder förbud mot permanenta elkablar över gångbana samt även luftledningar i enlighet med gällande laddinfrastrukturplan.

Ärendebeskrivning

Lokala ordningsföreskrifter är ett komplement till ordningslagen. De hjälper till att skapa ordning på offentliga platser och ser till att människors hälsa eller egendom inte kommer till skada. Ordningsföreskrifterna innehåller bestämmelser kring bland annat affischering, alkoholförtäring, hundar och fyrverkerier. Polisen övervakar att föreskrifterna följs. Den som bryter mot föreskrifterna kan dömas till böter.

Andelen laddningsbara fordon ökar för varje år, även i Eslövs kommun. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden föreslår att elbilar ska laddas på privat mark eller på avsedda platser. Om elkablar läggs över gångbanor ökar risken för att människor ska snubbla och komma till skada. Det är kommunen som är ansvarig för olyckor som sker på grund av ojämn gångbana. Nämnden föreslår också att förbudet mot elkablar över gångbana även gäller för ledningar som monteras på en stolpe och hänger över gångbanan.

Förslaget gäller permanenta tillstånd. Tillfälliga behov av kablar som tex julbelysning eller vägarbete kommer fortfarande vara tillåtet.

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Revidering i de lokala ordningsföreskrifterna avseende förbud mot elkablar över gångbana
- Förslag till revidering av lokala ordningsföreskrifter, inför kommunstyrelsen
- Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens beslut § 153, 2024
- Förslag till revidering av lokala ordningsföreskrifter, reviderad 2024-10-24
- Laddinfrastrukturplan för publik laddning, antagen i kommunstyrelsen 2024-05-28

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Yrkanden

Bengt Andersson (M) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-11-19
Helena Heintz
+4641362123
helena.heintz@eslov.se

Kommunstyrelsen

Revidering i de lokala ordningsföreskrifterna avseende förbud mot elkablar över gångbana

Förslag till beslut

- Kommunfullmäktige föreslås besluta att revidera de lokala ordningsföreskrifterna så att det råder förbud mot permanenta elkablar över gångbana samt även luftledningar i enlighet med gällande laddinfrastrukturplan.

Ärendebeskrivning

Lokala ordningsföreskrifter är ett komplement till ordningslagen. De hjälper till att skapa ordning på offentliga platser och ser till att människors hälsa eller egendom inte kommer till skada. Ordningsföreskrifterna innehåller bestämmelser kring bland annat affischering, alkoholförtäring, hundar och fyrverkerier. Polisen övervakar att föreskrifterna följs. Den som bryter mot föreskrifterna kan dömas till böter.

Andelen laddningsbara fordon ökar för varje år, även i Eslövs kommun. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden föreslår att elbilar ska laddas på privat mark eller på avsedda platser. Om elkablar läggs över gångbanor ökar risken för att människor ska snubbla och komma till skada. Det är kommunen som är ansvarig för olyckor som sker på grund av ojämn gångbana. Nämnden föreslår också att förbudet mot elkablar över gångbana även gäller för ledningar som monteras på en stolpe och hänger över gångbanan.

Förslaget gäller permanenta tillstånd. Tillfälliga behov av kablar som tex julbelysning eller vägarbete kommer fortfarande vara tillåtet.

Beslutsunderlag

- Förslag till revidering av lokala ordningsföreskrifter, inför kommunstyrelsen
- Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens beslut § 153, 2024
- Förslag till revidering av lokala ordningsföreskrifter, reviderad 2024-10-24
- Laddinfrastrukturplan för publik laddning, antagen i kommunstyrelsen 2024-05-28.

Beredning

Eslövs kommuns laddinfrastrukturplan antogs av kommunstyrelsen den 28 maj 2024. Syftet med planen är att underlätta för fortsatt elektrifiering av transportsektorn i

Eslövs kommun för den publika laddningen. Den publika laddningen gäller både för allmän platsmark och kvartersmark, t ex Karlsrobadet. I kapitel 4.6 i planen står det att elkablar över gångbana inte är tillåtet.

För att säkerställa att det ej förekommer hinder på gångbana och att säkerheten för de gående upprätthålls bör de lokala ordningsföreskrifterna reglera att elkablar ej förläggs över gångbanor.

Förslag till ändringar i gällande lokala ordningsföreskrifter är markerade i rött.

Sedan nämndens beslut har behov av ytterligare en revidering uppkommit. I sista meningen i § 9 ska ordet ”eller” bytas ut till ”och”. Kommunledningskontoret tillstyrker nämndens med den tillkommande revideringen.

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Eva Hallberg
Kommundirektör

Mikael Falk
Avdelningschef

LOKALA ORDNINGSFÖRESKRIFTER FÖR ESLÖVS KOMMUN

Antagna av kommunfullmäktige 1995-12-18, ändrade senast 2023-09-25 § 59, att gälla från och med 2023-11-01

Eslövs kommun föreskriver följande med stöd av 1 § förordningen (1993:1632) med bemyndigande för kommuner och länsstyrelser att meddela lokala föreskrifter enligt ordningslagen (1993:1617).

Föreskrifternas innehåll och tillämpningsområde

1 §

Grundläggande bestämmelser om allmän ordning och säkerhet på offentlig plats finns i 3 kapitlet ordningslagen (1993:1617).

Dessa lokala ordningsföreskrifter innehåller ytterligare bestämmelser om hur den allmänna ordningen i Eslövs kommun ska upprätthållas.

2 §

Föreskrifterna är tillämpliga på alla platser inom kommunen som är offentlig plats enligt 1 kapitlet 2 § första stycket 1-4 ordningslagen om inte annat anges.

För områden som kommunen har upplåtit till torghandel gäller också kommunens föreskrifter om torghandel.

3 §

Vid tillämpningen av 3 kapitlet ordningslagen och dessa föreskrifter ska, med stöd av 1 kapitlet 2 § andra stycket ordningslagen, följande områden jämföras med offentlig plats: Trollsjöområdet och Husarängens fritidsområde, se karta bilaga 1.

4 §

Innan polismyndigheten fattar beslut om tillstånd enligt 11 § första stycket, 12 § och 14 § första stycket bör kommunen ges tillfälle att yttra sig.

Lastning av varor m.m.

5 §

Vid lastning, forsling, lossning och annan hantering ska den som är ansvarig för åtgärden göra vad som behövs för att undvika att allmänheten utsätts för olägenheter genom damm, spill eller dålig lukt.

Avlastning och uppläggning av gods får inte ske så att fara uppstår för skada på person eller egendom, eller så att trafiken på platsen onödigt hindras eller störs. Ej heller så att brandposter, brandsläckningsutrustningar och utrymningsvägar blockeras eller att räddningstjänstens arbete hindras.

Schaktning, grävning m.m.

6 §

Den som är ansvarig för upptagande av grus, jord eller sand, tippning av fyllnadsmassor, schaktning, grävning eller annat liknande arbete ska se till att det sker på ett sådant sätt att allmänheten utsätts för minsta möjliga olägenhet.

Störande buller

7 §

Arbete, t ex stenkrossning, pålning och nitning på offentlig plats som orsakar störande buller för människor, får inte utan polismyndighetens tillstånd ske mellan klockan 20.00 och klockan 07.00. I övrigt gäller Naturvårdsverkets allmänna råd om buller från byggplatser NFS 2004:15.

Tillstånd krävs av polismyndigheten för att få använda fyrverkeri eller andra pyrotekniska varor på offentlig plats. Fyrverkeri eller andra pyrotekniska varor får användas på offentlig plats utan polismyndighetens tillstånd endast från den 31 december klockan 18.00 till den 1 januari klockan 02.00. Vid användandet ska hänsyn tas till platsens belägenhet och övriga omständigheter.

Containrar

8 §

Ägaren eller nyttjanderättshavaren till en container, byggnadsställning eller dylikt som ska ställas upp på en offentlig plats, är skyldig att tydligt märka föremålet med ägarens eller nyttjanderättshavarens namn, adress och telefonnummer samt se till att föremålet är försett med reflexer.

Elkablar över gångbanor

9 §

Elkablar permanent placerade över gångbanor, såväl mark- eller luftdragen kabel, vilka kan medföra problem för personer med nedsatt rörelse-, orienterings- eller synförmåga, är inte tillåtet. Med permanent placerad elkabel avses kabel med avsikt att ladda elbilar, anslutningskablar till husvagn, motorvärmare och liknande. Tillfälligt placerad elkabel, under en begränsad tid, tex julbelysning eller vägarbete, är tillåtet. Sådan tillfälligt placerad elkabel ska märkas ut med kabelbrygga och markeringsband.

Markiser, flaggor och skyltar

10 §

Markiser, flaggor och skyltar eller liknande från byggnad utskjutande anordning, som inte är att anse som byggnadsdel, får inte sättas upp så att de skjuter ut över en gångeller cykelbana på lägre höjd än 2,5 m eller över en körbana på lägre höjd än 4,6 m.

Föremål, bland annat skyltar, får inte ställas upp så att de utgör hinder för eller riskerar att skada människor.

Tillfälliga skyltar typ trottoarpratare får inte sättas ut på offentlig plats utan tillstånd av polismyndigheten.

Träd och växtlighet

11 §

Träd eller annan växtlighet, som från fastigheten skjuter ut över offentlig plats, ska genom fastighetsägarens försorg kvistas så att sikten för trafiken ej skyms eller är till annat hinder.

Affischering

11 §

Affischer, annonser eller liknande anslag får inte utan tillstånd av polismyndigheten sättas upp på sådana husväggar, staket, stolpar eller liknande som vetter mot offentlig plats. Att använda träd för ändamålet är helt förbjudet.

Tillstånd behövs inte för att sätta upp anslag på tavlor, pelare eller andra liknande anordningar som är avsedda för detta ändamål. Inte heller krävs tillstånd för näringsidkare att sätta upp annonser och andra tillkännagivanden som avser näringsidkarens rörelse på byggnad där rörelsen finns.

Högtalarutsändning

13 §

Information, reklam, propaganda eller andra budskap som riktar sig till personer på offentliga platser, får inte ske genom högtalare eller liknande utan tillstånd av polismyndigheten.

Förtäring av alkohol

14 §

Spritdrycker, vin och starköl får inte förtäras på offentlig plats i Eslövs tätort, såvida inte tillstånd till servering beviljats, inom ett område som begränsas av:

Smålandsvägen- Marieholmsbanan -Östergatan-Kvarngatan-Trehäradsvägen-Gröna

torgs södra sida-Gröna torgs västra sida-Gröna torgs norra sida-Västerlånggatan-Tempelgatan-Fredsgatan-Trollsjögatan-Västerlånggatan-Föreningstorgets västra sida-Smålandsvägen, se karta bilaga 2.

Ambulerande försäljning

15 §

Ambulerande försäljning får inte utan polismyndighetens tillstånd äga rum inom Eslövs tätort inom ett område som begränsas av:

Västerlånggatan-Föreningstorgets västra sida-Torpstigen-Norregatan-Stora torgs norra sida-Östergatan-Storgatan-Bryggaregatan-Västerlånggatan, se karta bilaga 3.

Ambulerande försäljning får inte i något fall äga rum på de platser inom kommunen, som enligt 2 § andra stycket är upplåtna för torghandel, under den tid som torghandel pågår.

Med ambulerande försäljning avses sådan gatuförsäljning som tar offentlig plats i anspråk endast tillfälligt och i obetydlig omfattning och därför inte kräver tillstånd enligt 3 kap. 1 § ordningslagen.

Hundar

16 §

Hundens ägare, den som tagit emot en hund för underhåll eller nyttjande eller den som endast tillfälligt vårdar en hund är skyldig att följa bestämmelserna i 16 och 17 §§. Det som sägs i dessa paragrafer gäller inte för ledarhund för synskadad person, service- och signalhund för funktionshindrad eller för polishund i tjänst.

17 §

Hundar på offentlig plats ska hållas under tillsyn.

Hundar får inte vistas på:

- nysått eller nyplanterat område.
- allmän badplats (Sjöholmen) under perioden 1 juni till 30 augusti.

Hund skall föras kopplad på följande platser:

- i centrala Eslöv inom ett område begränsat av Västerlånggatan, Torpstigen, stambanan och Kyrkogatan.
- Trollsjöområdet, Gröna torg, Sundelius park i Marieholm samt Gamla torget i Löberöd.
- försäljningsplats medan torghandel pågår.
- allmän lekplats inklusive till lek upplåten gräsmatta.
- idrottsplats och anlagd motions slinga (agility-banan vid Husarängens motions slinga undantagen).
- Begravningsplats.

- kring kyrka eller skola.

Tikar ska under löptid hållas kopplade, dock inte inom inhägnade områden.

När en hund inte hålls kopplad ska den ha halsband på sig med ägarens namn, adress och telefonnummer.

18 §

Fast förorening efter hund ska plockas upp från gångbana, cykelbana, gata, torg, park, lekplats, idrottsplats, anlagd grönyta och plantering samt från särskilt anlagd motionsslinga inom detaljplanelagt område i tätorterna Billinge, Eslöv, Flyinge, Getinge-Gårdstånga, Harlösa, Hurva, Kungshult, Löberöd, Marieholm, Stehag, Stockamöllan och Öртоfta.

Ridning

19 §

Ridning får inte ske i särskilt iordningställda motionsspår.

Sprängning och skjutning med eldvapen m.m.

20 §

Luftvapen, fjädervapen och paintballvapen får inte användas på offentliga platser.

Avgift för att använda offentlig plats

21 §

För användning av offentlig plats och område som kommunen jämställt med sådan plats har kommunen rätt att ta ut en avgift enligt de grunder som har beslutats av kommunfullmäktige.

Överträdelse av lokal ordningsföreskrift

22 §

Den som uppsåtligen eller av oaktsamhet bryter mot någon av 5-9 §§, 11 § första stycket, 12-19 §§ kan dömas till penningböter enligt 3 kapitlet 22 § andra stycket ordningslagen.

I ordningslagen finns också bestämmelser om förelägganden och förverkande.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

§ 153

MOS 2024/574

**Förslag till revidering i de lokala ordningsföreskrifterna
avseende förbud mot elkablar över gångbana****Beslut**

- Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden beslutar att ordet ”gult skyddsror” ska ersättas med ”kabelbrygga” i de lokala ordningsföreskrifterna.
- Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att revidera de lokala ordningsföreskrifterna så att det råder förbud mot permanenta elkablar över gångbana samt även luftledningarna i enlighet med gällande laddinfrastrukturplan.

Ärendebeskrivning

Lokala ordningsföreskrifter är ett komplement till ordningslagen. De hjälper till att skapa ordning på offentliga platser och ser till att människors hälsa eller egendom inte kommer till skada. Ordningsföreskrifterna innehåller bestämmelser kring bland annat affischering, alkoholförtäring, hundar och fyrverkerier. Polisen övervakar att föreskrifterna följs. Den som bryter mot föreskrifterna kan dömas till böter.

Andelen laddningsbara fordon ökar för varje år, även i Eslövs kommun. Förvaltningen föreslår att elbilar ska laddas på privat mark eller på avsedda platser. Om elkablar läggs över gångbanor ökar risken för att människor ska snubbla och komma till skada. Det är kommunen som är ansvarig för olyckor som sker på grund av ojämn gångbana. Förvaltningen föreslår också att förbudet mot elkablar över gångbana även gäller för ledningar som monteras på en stolpe och hänger över gångbanan.

Förslaget gäller permanenta tillstånd. Tillfälliga behov av kablar som tex julbelysning eller vägarbete kommer fortfarande vara tillåtet.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse. Förslag till revidering av de lokala ordningsföreskrifterna avseende förbud mot elkablar över gångbana.
- Förslag till revidering av lokala ordningsföreskrifter, reviderad 2024-10-24
- Laddinfrastrukturplan för publik laddning, antagen i kommunstyrelsen 2024-05-28.

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Beredning

Eslövs kommuns laddinfrastrukturplan antogs av kommunstyrelsen den 28 maj 2024. Syftet med planen är att underlätta för fortsatt elektrifiering av transportsektorn i Eslövs kommun för den publika laddningen. Den publika laddningen gäller både för allmän platsmark och kvartersmark, t ex Karlsrobadet. I kapitel 4.6 i planen står det att elkablar över gångbana inte är tillåtet.

För att säkerställa att det ej förekommer hinder på gångbana och att säkerheten för de gående upprätthålls bör de lokala ordningsföreskrifterna reglera att elkablar ej förläggs över gångbanor.

Förslag till ändringar i gällande lokala ordningsföreskrifter är markerade i rött.

Yrkanden

Janet Andersson (S) yrkar för ledamöterna i Socialdemokraterna och Moderaterna bifall till förvaltningens förslag med ändringen att ”gult skyddsror” ska ersättas med ”kabelbrygga” i de lokala ordningsföreskrifterna.

Ole Jensen (C) yrkar bifall till Janet Anderssons (S) m.fl. yrkande.

Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på Janet Anderssons (S) m.fl. yrkande och finner att nämnden beslutar i enlighet med det.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Avdelningen Gata, Trafik och Park

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

LOKALA ORDNINGSFÖRESKRIFTER FÖR ESLÖVS KOMMUN

Antagna av kommunfullmäktige 1995-12-18, ändrade senast 2023-09-25 § 59, att gälla från och med 2023-11-01

Eslövs kommun föreskriver följande med stöd av 1 § förordningen (1993:1632) med bemyndigande för kommuner och länsstyrelser att meddela lokala föreskrifter enligt ordningslagen (1993:1617).

Föreskrifternas innehåll och tillämpningsområde

1 §

Grundläggande bestämmelser om allmän ordning och säkerhet på offentlig plats finns i 3 kapitlet ordningslagen (1993:1617).

Dessa lokala ordningsföreskrifter innehåller ytterligare bestämmelser om hur den allmänna ordningen i Eslövs kommun ska upprätthållas.

2 §

Föreskrifterna är tillämpliga på alla platser inom kommunen som är offentlig plats enligt 1 kapitlet 2 § första stycket 1-4 ordningslagen om inte annat anges.

För områden som kommunen har upplåtit till torghandel gäller också kommunens föreskrifter om torghandel.

3 §

Vid tillämpningen av 3 kapitlet ordningslagen och dessa föreskrifter ska, med stöd av 1 kapitlet 2 § andra stycket ordningslagen, följande områden jämföras med offentlig plats: Trollsjöområdet och Husarängens fritidsområde, se karta bilaga 1.

4 §

Innan polismyndigheten fattar beslut om tillstånd enligt 11 § första stycket, 12 § och 14 § första stycket bör kommunen ges tillfälle att yttra sig.

Lastning av varor m.m.

5 §

Vid lastning, forsling, lossning och annan hantering ska den som är ansvarig för åtgärden göra vad som behövs för att undvika att allmänheten utsätts för olägenheter genom damm, spill eller dålig lukt.

Avlastning och uppläggning av gods får inte ske så att fara uppstår för skada på person eller egendom, eller så att trafiken på platsen onödigt hindras eller störs. Ej heller så att brandposter, brandsläckningsutrustningar och utrymningsvägar blockeras eller att räddningstjänstens arbete hindras.

Schaktning, grävning m.m.

6 §

Den som är ansvarig för upptagande av grus, jord eller sand, tippning av fyllnadsmassor, schaktning, grävning eller annat liknande arbete ska se till att det sker på ett sådant sätt att allmänheten utsätts för minsta möjliga olägenhet.

Störande buller

7 §

Arbete, t ex stenkrossning, pålning och nitning på offentlig plats som orsakar störande buller för människor, får inte utan polismyndighetens tillstånd ske mellan klockan 20.00 och klockan 07.00. I övrigt gäller Naturvårdsverkets allmänna råd om buller från byggplatser NFS 2004:15.

Tillstånd krävs av polismyndigheten för att få använda fyrverkeri eller andra pyrotekniska varor på offentlig plats. Fyrverkeri eller andra pyrotekniska varor får användas på offentlig plats utan polismyndighetens tillstånd endast från den 31 december klockan 18.00 till den 1 januari klockan 02.00. Vid användandet ska hänsyn tas till platsens belägenhet och övriga omständigheter.

Containrar

8 §

Ägaren eller nyttjanderättshavaren till en container, byggnadsställning eller dylikt som ska ställas upp på en offentlig plats, är skyldig att tydligt märka föremålet med ägarens eller nyttjanderättshavarens namn, adress och telefonnummer samt se till att föremålet är försett med reflexer.

Elkablar över gångbanor

9 §

Elkablar permanent placerade över gångbanor, såväl mark- eller luftdragen kabel, vilka kan medföra problem för personer med nedsatt rörelse-, orienterings- eller synförmåga, är inte tillåtet. Med permanent placerad elkabel avses kabel med avsikt att ladda elbilar, anslutningskablar till husvagn, motorvärmare och liknande. Tillfälligt placerad elkabel, under en begränsad tid, tex julbelysning eller vägarbete, är tillåtet. Sådan tillfälligt placerad elkabel ska märkas ut med kabelbrygga eller markeringsband.

Markiser, flaggor och skyltar

10 §

Markiser, flaggor och skyltar eller liknande från byggnad utskjutande anordning, som inte är att anse som byggnadsdel, får inte sättas upp så att de skjuter ut över en gång eller cykelbana på lägre höjd än 2,5 m eller över en körbana på lägre höjd än 4,6 m.

Föremål, bland annat skyltar, får inte ställas upp så att de utgör hinder för eller riskerar att skada människor.

Tillfälliga skyltar typ trottoarpratare får inte sättas ut på offentlig plats utan tillstånd av polismyndigheten.

Träd och växtlighet

11 §

Träd eller annan växtlighet, som från fastigheten skjuter ut över offentlig plats, ska genom fastighetsägarens försorg kvistas så att sikten för trafiken ej skyms eller är till annat hinder.

Affischering

11 §

Affischer, annonser eller liknande anslag får inte utan tillstånd av polismyndigheten sättas upp på sådana husväggar, staket, stolpar eller liknande som vetter mot offentlig plats. Att använda träd för ändamålet är helt förbjudet.

Tillstånd behövs inte för att sätta upp anslag på tavlor, pelare eller andra liknande anordningar som är avsedda för detta ändamål. Inte heller krävs tillstånd för näringsidkare att sätta upp annonser och andra tillkännagivanden som avser näringsidkarens rörelse på byggnad där rörelsen finns.

Högtalarutsändning

13 §

Information, reklam, propaganda eller andra budskap som riktar sig till personer på offentliga platser, får inte ske genom högtalare eller liknande utan tillstånd av polismyndigheten.

Förtäring av alkohol

14 §

Spritdrycker, vin och starköl får inte förtäras på offentlig plats i Eslövs tätort, såvida inte tillstånd till servering beviljats, inom ett område som begränsas av:

Smålandsvägen- Marieholmsbanan -Östergatan-Kvarngatan-Trehäradsvägen-Gröna

torgs södra sida-Gröna torgs västra sida-Gröna torgs norra sida-Västerlånggatan-Tempelgatan-Fredsgatan-Trollsjögatan-Västerlånggatan-Föreningstorgets västra sida-Smålandsvägen, se karta bilaga 2.

Ambulerande försäljning

15 §

Ambulerande försäljning får inte utan polismyndighetens tillstånd äga rum inom Eslövs tätort inom ett område som begränsas av:

Västerlånggatan-Föreningstorgets västra sida-Torpstigen-Norregatan-Stora torgs norra sida-Östergatan-Storgatan-Bryggaregatan-Västerlånggatan, se karta bilaga 3.

Ambulerande försäljning får inte i något fall äga rum på de platser inom kommunen, som enligt 2 § andra stycket är upplåtna för torghandel, under den tid som torghandel pågår.

Med ambulerande försäljning avses sådan gatuförsäljning som tar offentlig plats i anspråk endast tillfälligt och i obetydlig omfattning och därför inte kräver tillstånd enligt 3 kap. 1 § ordningslagen.

Hundar

16 §

Hundens ägare, den som tagit emot en hund för underhåll eller nyttjande eller den som endast tillfälligt vårdar en hund är skyldig att följa bestämmelserna i 16 och 17 §§. Det som sägs i dessa paragrafer gäller inte för ledarhund för synskadad person, service- och signalhund för funktionshindrad eller för polishund i tjänst.

17 §

Hundar på offentlig plats ska hållas under tillsyn.

Hundar får inte vistas på:

- nysått eller nyplanterat område.
- allmän badplats (Sjöholmen) under perioden 1 juni till 30 augusti.

Hund skall föras kopplad på följande platser:

- i centrala Eslöv inom ett område begränsat av Västerlånggatan, Torpstigen, stambanan och Kyrkogatan.
- Trollsjöområdet, Gröna torg, Sundelius park i Marieholm samt Gamla torget i Löberöd.
- försäljningsplats medan torghandel pågår.
- allmän lekplats inklusive till lek upplåten gräsmatta.
- idrottsplats och anlagd motionsslinga (agility-banan vid Husarängens motionsslinga undantagen).
- Begravningsplats.

- kring kyrka eller skola.

Tikar ska under löptid hållas kopplade, dock inte inom inhägnade områden.

När en hund inte hålls kopplad ska den ha halsband på sig med ägarens namn, adress och telefonnummer.

18 §

Fast förorening efter hund ska plockas upp från gångbana, cykelbana, gata, torg, park, lekplats, idrottsplats, anlagd grönyta och plantering samt från särskilt anlagd motionsslinga inom detaljplanelagt område i tätorterna Billinge, Eslöv, Flyinge, Getinge-Gårdstånga, Harlösa, Hurva, Kungshult, Löberöd, Marieholm, Stehag, Stockamöllan och Öртоfta.

Ridning

19 §

Ridning får inte ske i särskilt iordningställda motionsspår.

Sprängning och skjutning med eldvapen m.m.

20 §

Luftvapen, fjädervapen och paintballvapen får inte användas på offentliga platser.

Avgift för att använda offentlig plats

21 §

För användning av offentlig plats och område som kommunen jämställt med sådan plats har kommunen rätt att ta ut en avgift enligt de grunder som har beslutats av kommunfullmäktige.

Överträdelse av lokal ordningsföreskrift

22 §

Den som uppsåtligen eller av oaktsamhet bryter mot någon av 5-9 §§, 11 § första stycket, 12-19 §§ kan dömas till penningböter enligt 3 kapitlet 22 § andra stycket ordningslagen.

I ordningslagen finns också bestämmelser om förelägganden och förverkande.

Kommunstyrelsen

§ 186

KS 2024/786

**Revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande
taxa för felparkeringsavgifter****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- att revidera Eslövs kommuns författningssamling nr 34A gällande taxa för felparkeringsavgifter, för att spegla Transportstyrelsens föreskrifter av överträdelser. Reviderad taxa ska gälla från och med 1 februari 2025.

Ärendebeskrivning

Transportstyrelsens föreskrifter om meddelande av parkeringsanmärkning med mera innehåller bestämmelser om parkeringsanmärkning enligt lagen (1976:206) om felparkeringsavgift och bestämmelser om betalning av felparkeringsavgift till Transportstyrelsen. Den innehåller också en förteckning av överträdelser. Till varje slag av överträdelse hör en tvåsiffrig kodbeteckning som anges på parkeringsanmärkningen tillsammans med överträdelserna i klartext.

Transportstyrelsen har ersatt den gamla föreskriften med en ny, TSFS 2024:57. I den nya föreskriften är en ny överträdelsekod tillagd samt en annan ändrad.

Eslövs kommuns författning nr 34A (beslutad i Kommunfullmäktige den 24 november 2008, senast reviderad 18 december 2023) om taxa för felparkeringsavgifter i Eslövs kommun stämmer inte längre överens med Transportstyrelsens författningssamling TSFS 2024:57. Detta kan leda till problem vid rättsliga processer vid överklagan av utfärdade parkeringsanmärkningar.

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande taxa för felparkeringsavgifter gällande taxa för felparkeringsavgifter
- Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens beslut § 154, 2024
- Förslag på revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande taxa för felparkeringsavgifter

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Beredning

Genom att följa Transportstyrelsens föreskrifter även på lokal nivå minimeras risken för fel i processen vid utfärdande av parkeringsanmärkningar.

Förslag till ändringar är markerade i rött och det som ska tas bort är överstruket.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden föreslår att följande ändring ska göras i Eslövs kommuns författningssamling nr 34A:

1. Överträdelsekod 27 ändras till Parkerat fordon på en cykelgata (8 kap 1 a §).
2. Överträdelsekod 28 läggs till som ny punkt med texten Parkerat fordon enligt antecknad överträdelse.

Kommunledningskontoret har inget att erinra mot nämndens förslag.

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-11-18
Helena Heintz
+4641362123
helena.heintz@eslov.se

Kommunstyrelsen

Revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande taxa för felparkeringsavgifter

Förslag till beslut

- Kommunfullmäktige föreslås besluta att revidera Eslövs kommuns författningssamling nr 34A gällande taxa för felparkeringsavgifter, för att spegla Transportstyrelsens föreskrifter av överträdelse. Reviderad taxa ska gälla från och med 1 februari 2025.

Ärendebeskrivning

Transportstyrelsens föreskrifter om meddelande av parkeringsanmärkning med mera innehåller bestämmelser om parkeringsanmärkning enligt lagen (1976:206) om felparkeringsavgift och bestämmelser om betalning av felparkeringsavgift till Transportstyrelsen. Den innehåller också en förteckning av överträdelse. Till varje slag av överträdelse hör en tvåsiffrig kodbeteckning som anges på parkeringsanmärkningen tillsammans med överträdelsen i klartext.

Transportstyrelsen har ersatt den gamla föreskriften med en ny, TSFS 2024:57. I den nya föreskriften är en ny överträdelsekod tillagd samt en annan ändrad.

Eslövs kommuns författning nr 34A (beslutad i Kommunfullmäktige den 24 november 2008, senast reviderad 18 december 2023) om taxa för felparkeringsavgifter i Eslövs kommun stämmer inte längre överens med Transportstyrelsens författningssamling TSFS 2024:57. Detta kan leda till problem vid rättsliga processer vid överklagan av utfärdade parkeringsanmärkningar.

Beslutsunderlag

- Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens beslut § 154, 2024
- Förslag på revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande taxa för felparkeringsavgifter.

Beredning

Genom att följa Transportstyrelsens föreskrifter även på lokal nivå minimeras risken för fel i processen vid utfärdande av parkeringsanmärkningar.

Förslag till ändringar är markerade i rött och det som ska tas bort är överstruket.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden föreslår att följande ändring ska göras i Eslövs kommuns författningssamling nr 34A:

1. Överträdelsekod 27 ändras till Parkerat fordon på en cykelgata (8 kap 1 a §).
2. Överträdelsekod 28 läggs till som ny punkt med texten Parkerat fordon enligt antecknad överträdelse.

Kommunledningskontoret har inget att erinra mot nämndens förslag.

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Eva Hallberg
Kommundirektör

Mikael Falk
Avdelningschef

TAXA FÖR FELPARKERINGSavgifter (ny text är rödmarkerad)

Beslutad av kommunfullmäktige 2008-11-24, att gälla fr.o.m. 2009-01-01.

~~Reviderad 2023-12-18 § 103~~

Reviderad 2024-

Att gälla från och med 2025-02-01

500 kr

Gäller i huvudsak på platser där parkering är tillåten men där kraven på parkering inte uppfylls. Uppställning utanför markerad plats, vid uppställning utan att erlagga avgift eller använda parkeringsskiva. Gäller för överträdelsekod 20-23 och 38 i bilaga.

700 kr

Gäller i huvudsak där parkeringsförbud råder. Gäller för överträdelsekod 24-~~27~~ 28, 34-35, 37 och 42 i bilaga.

1000 kr

Gäller i huvudsak där stannandeförbud råder. Det gäller trafikfarlig uppställning, uppställande för parkeringsplats för rörelsehindrad, på busshållplats, i vägkorsning, på eller nära ett övergångsställe. eller cykelöverfart, på gång- och cykelväg, på plats där skyltning anger förbud att stanna samt vid vissa andra överträdelser. Gäller för överträdelsekod 01-09, 30-31 och 33 i bilaga.

TYP AV ÖVERTRÄDELSE

Överträdelse av regler i trafikförordningen

Stannat eller parkerat fordon

01. på allmän plats inom tätbebyggt område som är terräng (3 kap 48§)
02. på en gång- eller cykelbana (3 kap 48§)
03. mot färdriktningen (3 kap 52§)
04. på eller inom ett avstånd av 10 meter före ett övergångsställe (3 kap 53§)
05. i en vägkorsning eller inom ett avstånd av 10 meter från korsande körbanans närmaste ytterkant (3 kap 53§)
06. i ett körfält eller en körbana för fordon i linjetrafik m fl (3 kap 53§)
07. för annat ändamål än på- eller avstigning på busshållplats eller ändamålsplats (3 kap 54§), för annat ändamål än på- och avstigning på laddplats (3 kap 54§)
08. för annat ändamål än på- och avstigning på plats avsedd för viss trafikantgrupp eller visst fordonsslag (3 kap 54§), för annat ändamål än på- eller avstigning på plats avsedd för visst fordonsslag (3 kap 54§)
09. enligt antecknad överträdelse

Parkerat fordon

20. med något hjul utanför en uppställningsplats eller annan markering (3 kap. 49 §)
21. längre tid än 24 timmar i följd på vardagar, utom vardag före sön- och helgdag (3 kap. 49 a §)
22. utan att giltig parkeringsbiljett eller motsvarande är synlig och läsbar (3 kap. 49 a §)
23. utan att tiden på parkeringsskiva eller motsvarande har ställts in enligt 3 kap. 49 a § eller utan att angivelsen är synlig och läsbar (3 kap. 49 a §)
24. framför infart till fastighet eller så att fordonstrafik till eller från fastigheten väsentligen försvåras (3 kap. 55 §)
25. på en huvudled (3 kap. 55 §)
26. på en gågata eller i ett gångfartsområde (8 kap. 1 §)
27. enligt antecknad överträdelse på en cykelgata (8 kap 1 a §)
28. enligt antecknad överträdelse

Överträdelse av bestämmelser i lokala trafikföreskrifter

Stannat eller parkerat fordon

30. inom område med förbud att stanna eller parkera
31. på plats med förbud att stanna eller parkera
33. enligt antecknad överträdelse

Parkerat fordon

34. Inom område där fordon inte får parkeras
35. på plats med förbud att parkera
37. på fel sida av vägen enligt bestämmelser om datumparkering
38. längre än tillåten tid

42. enligt antecknad överträdelse

Förslag till revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande taxa för felparkeringsavgifter**Beslut**

- Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att revidera Eslövs kommuns författningssamling nr 34A gällande taxa för felparkeringsavgifter, för att spegla Transportstyrelsens föreskrifter av överträdelser. Reviderad taxa ska gälla från och med 1 februari 2025.

Ärendebeskrivning

Transportstyrelsens föreskrifter om meddelande av parkeringsanmärkning med mera innehåller bestämmelser om parkeringsanmärkning enligt lagen (1976:206) om felparkeringsavgift och bestämmelser om betalning av felparkeringsavgift till Transportstyrelsen. Den innehåller också en förteckning av överträdelser. Till varje slag av överträdelse hör en tvåsiffrig kodbeteckning som anges på parkeringsanmärkningen tillsammans med överträdelserna i klartext.

Transportstyrelsen har ersatt den gamla föreskriften med en ny, TSFS 2024:57. I den nya föreskriften är en ny överträdelsekod tillagd samt en annan ändrad.

Eslövs kommuns författning nr 34A (beslutad i Kommunfullmäktige den 24 november 2008, senast reviderad 18 december 2023) om taxa för felparkeringsavgifter i Eslövs kommun stämmer inte längre överens med Transportstyrelsens författningssamling TSFS 2024:57. Detta kan leda till problem vid rättsliga processer vid överklagan av utfärdade parkeringsanmärkningar.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse. Justering av felparkeringsavgifter
- Förslag på revidering av Eslövs kommuns författningssamling gällande taxa för felparkeringsavgifter.

Beredning

Genom att följa Transportstyrelsens föreskrifter även på lokal nivå minimeras risken för fel i processen vid utfärdande av parkeringsanmärkningar.

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Förslag till ändringar är markerade i rött och det som ska tas bort är överstryket.

Förvaltningen föreslår att följande ändring ska göras i Eslövs kommuns författningssamling nr 34A:

1. Överträdelsekod 27 ändras till Parkerat fordon på en cykelgata (8 kap 1 a §).
2. Överträdelsekod 28 läggs till som ny punkt med texten Parkerat fordon enligt antecknad överträdelse.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Avdelningen Gata, Trafik och Park

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Revidering av taxor för Bian i Eslöv**Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- att anta reviderade taxor för Bian att gälla från den 1 februari 2025.

Ärendebeskrivning

Bian har sedan årsskiftet 2023/2024 organisatoriskt tillhört Medborgarhuset, men taxorna som gäller på Bian har inte reviderats sedan 2013. För att taxorna ska ligga i linje med övriga taxor som gäller på Medborgarhuset föreslår kultur- och fritidsnämnden en revidering av taxorna på Bian.

Beslutsunderlag

- -Förslag till beslut; Revidering av taxor för Bian i Eslöv
- -Kultur- och fritidsnämndens beslut § 78, 2024
- Förslag på revidering av taxor för Bian
- Taxor för Bian, antagna av kommunfullmäktige 2013-06-17

Beredning

Taxorna för Bian föreslås ha en grundnivå där bokaren kan sköta allt själv, och om det behövs personal på plats tillkommer en taxa för detta. Genom denna lösning kan Bian vara ett alternativ för arrangörer som önskar hålla nere kostnaden för sitt arrangemang och Medborgarhuset kan vara mer effektiva i användandet av personella resurser.

Taxorna för Medborgarhuset är med i underlaget men är oförändrade.

Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta de reviderade taxorna att gälla från 2025. Kommunledningskontoret har inget att erinra mot nämndens förslag men för att beslutet ska hinna vinna laga kraft föreslås taxorna börja gälla den 1 februari 2025.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-11-18
Helena Heintz
+4641362123
helena.heintz@eslov.se

Kommunstyrelsen

Revidering av taxor för Bian i Eslöv

Förslag till beslut

- Kommunfullmäktige föreslås besluta att anta reviderade taxor för Bian att gälla från den 1 februari 2025.

Ärendebeskrivning

Bian har sedan årsskiftet 2023/2024 organisatoriskt tillhört Medborgarhuset, men taxorna som gäller på Bian har inte reviderats sedan 2013. För att taxorna ska ligga i linje med övriga taxor som gäller på Medborgarhuset föreslår kultur- och fritidsnämnden en revidering av taxorna på Bian.

Beslutsunderlag

- Kultur- och fritidsnämndens beslut § 78, 2024
- Förslag på revidering av taxor för Bian
- Taxor för Bian, antagna av kommunfullmäktige 2013-06-17

Beredning

Taxorna för Bian föreslås ha en grundnivå där bokaren kan sköta allt själv, och om det behövs personal på plats tillkommer en taxa för detta. Genom denna lösning kan Bian vara ett alternativ för arrangörer som önskar hålla nere kostnaden för sitt arrangemang och Medborgarhuset kan vara mer effektiva i användandet av personella resurser.

Taxorna för Medborgarhuset är med i underlaget men är oförändrade.

Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta de reviderade taxorna att gälla från 2025. Kommunledningskontoret har inget att erinra mot nämndens förslag men för att beslutet ska hinna vinna laga kraft föreslås taxorna börja gälla den 1 februari 2025.

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Eva Hallberg
Kommundirektör

Mikael Falk
Avdelningschef

Pris i kronor (SEK)	Kundgrupp 1 - externa arrangörer			Kundgrupp 2 - kommunala förvaltningar			Kundgrupp 3 - politiska partier, studieförbund, ej bidragsberättigade lokala föreningar			Kundgrupp 4 - lokalt registrerade bidragsberättigade föreningar		
	Ordinarie pris			ca 65 % rabatt			ca 65 % rabatt			ca 85 % rabatt		
Lokal	Halvdag < 5 h	Heldag 5-10 h	Fulldag > 10 h	Halvdag < 5 h	Heldag 5-10 h	Fulldag > 10 h	Halvdag < 5 h	Heldag 5-10 h	Fulldag > 10 h	Halvdag < 5 h	Heldag 5-10 h	Fulldag > 10 h
Hela huset	10300	17500	21000	5600	9500	12000	5600	9500	12000	2300	3800	4800
A-salen	5400	9100	10800	1800	3000	3800	1800	3000	3800	800	1300	1550
B-salen	3500	5800	6900	1200	1900	2400	1200	1900	2400	500	850	1000
C-salen	2100	3500	4100	700	1200	1400	700	1200	1400	300	500	600
D-salen	2100	3500	4100	700	1200	1400	700	1200	1400	300	500	600
Cirkelrum	450	750	850	250	400	500	250	400	500	100	200	250
Pentry	450	750	850	250	400	500	250	400	500	100	200	250
Sammanträdesrum	1200	1900	2450	600	1000	1300	600	1000	1300	200	350	400
Bian Röd salong	2000	4000		700	1400		700	1400		300	600	
Bian Blå salong	1000	2000		350	700		350	700		150	300	

På Bian kan man välja till personalkostnad 350kr/h med en minsta debitering på 3 timmar.

Kultur- och fritidsnämnden

§ 78

KOF 2024/63

Revidering av taxor för Bian i Eslöv**Beslut**

- Kultur- och fritidsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att anta reviderade taxor för Bian att gälla från 2025.

Ärendebeskrivning

Bian har sedan årsskiftet 2023/2024 organisatoriskt tillhört Medborgarhuset, men taxorna som gäller på Bian har inte reviderats sedan 2013. För att taxorna ska ligga i linje med övriga taxor som gäller på Medborgarhuset föreslås en revidering av taxorna på Bian.

Beslutsunderlag

- Förslag på revidering taxor fr.o.m 2025
- Tjänsteskrivelse. Revidering av taxor för Bian

Beredning

Taxorna för Bian föreslås ha en grundnivå där bokaren kan sköta allt själv, och om det behövs personal på plats tillkommer en taxa för detta. Genom denna lösning kan Bian vara ett alternativ för arrangörer som önskar hålla nere kostnaden för sitt arrangemang och Medborgarhuset kan vara mer effektiva i användandet av personella resurser.

Taxorna för Medborgarhuset är med i underlaget men är oförändrade.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Taxor vid uthyrning av idrottsanläggningar och samlingslokaler i Eslövs kommun

Antagna av kommunfullmäktige 2013-06-17,
reviderade 2013-09-30,
att gälla från och med 2013-10-01

- Med lokal registrerad förening avses av kultur- och fritidsnämnden godkänd och registrerad förening.
- Taxorna avser endast lokalhyra. För viss utrustning tillkommer extra kostnader.
- På vissa anläggningar kan kostnader för personal samt städning kvällar/helger tillkomma.
- Vid kommersiella arrangemang, större cuper och tävlingar på idrottsanläggningar sätts taxa efter överenskommelse.
- Föreningstaxa gäller vid föreningars normala tränings-, tävlings- och mötesverksamhet och ej vid fester för vuxna och dylikt.
- Nolltaxa: Föreningars icke inkomstbringande lovverksamheter och dylikt.

Taxor och avgifter kronor/timme om inget annat anges

Taxor (kronor/timme om inget annat anges)

	Lokal registrerad förening Barn och ungdom (0–20 år), handikapp- och pensionärsföreningar	Lokal registrerad förening vuxen verksamhet, seni- orlag, studieförbund, po- litiska partier, kommunala förvaltningar	Övriga inom kommunen	Övriga utanför kommunen
Idrottsanläggningar				
Eslövshallen, hall A Match inkl. loger	35:-	60:- 250:-	300:-	800:-
Övriga sporthallar	35:-	60:-	200:-	400:-
Gymnastiksalar	25:-	40:-	80:-	200:-
Brottningslokal	25:-	40:-	80:-	200:-
Fotbollshall	105:-	180:-	500:-	600:-
Fotbollsplaner				
Gräs och grus	35:-	60:-	200:-	400:-
Konstgräsplan				
vecka 41–14	150:-	200:-	500:-	600:-
vecka 15–40	35:-	60:-	500:-	600:-
Ekevalla IP	35:-	60:-	300:-	600:-
Skollokaler				
Klassrum	35:-	60:-	200:-	300:-
Matsal	35:-	60:-	200:-	300:-
Cafélokaler	35:-	60:-	200:-	300:-
Specialsalar	60:-	80:-		
Samlingslokaler				
Allaktivitetsrum Eslövs stadsbibliotek	35:-	60:-		
Biblioteksfilialer	35:-	60:-		
Lokaler i Servicehus	35:-	60:-	200:-	300:-
Bian Röd salong (Enbart lokal)	1 400:-/heldag, 800:-/halvdag	1 400:-/heldag, 800:-/halvdag	1 400:-/heldag, 800:-/halvdag	1 400:-/heldag, 800:-/halvdag
Bian Röd salong (Inklusive personal och teknik)	7 000:-/dag över 10 timmar 4 500:-/heldag 2 500:-/halvdag	7 000:-/dag över 10 timmar 4 500:-/heldag 2 500:-/halvdag	7 000:-/dag över 10 timmar 4 500:-/heldag 2 500:-/halvdag	7 000:-/dag över 10 timmar 4 500:-/heldag 2 500:-/halvdag
Bian Blå salong (Enbart lokal)	800:-/heldag, 500:-/halvdag	800:-/heldag, 500:-/halvdag	800:-/heldag, 500:-/halvdag	800:-/heldag, 500:-/halvdag
Aula Sallius	500:- första timmen, därefter 190:-/timme	500:- första timmen, därefter 190:-/timme	700:- första timmen, därefter 250:-/timme	700:- första timmen, därefter 250:-/timme
Aula Berga	500:- första timmen, därefter 190:-/timme	500:- första timmen, därefter 190:-/timme	700:- första timmen, därefter 250:-/timme	700:- första timmen, därefter 250:-/timme
Övernattning				
Max. 20 personer/sal 1000:- i startkostnad	500:-/skolsal/natt	500:-/skolsal/natt		
Trollsjöscenen	200:-/gång	200:-/gång	200:-/gång	200:-/gång

Obs! Heldag 4–10 timmar, halvdag mindre än 4 timmar

Taxor Karlsbadet *(kronor/timme om inget annat anges)*

	Lokal registrerad förening Barn och ungdom (0–20 år), handikapp- och pensionärs- föreningar	Lokal registrerad förening Vuxen verksamhet	Övriga inom kommunen	Övriga utanför kommunen
Karlsbadet				
Simhall enstaka banor	10:-/bana +personalkostnad	10:-/bana +personalkostnad	50:-/bana +personalkostnad	50:-/bana +personalkostnad
			För skolan 12:-/elev	För skolan 20:-/elev
Hela simhallen	10:-/bana +personalkostnad	10:-/bana +personalkostnad	500:- +personalkostnad	500:- +personalkostnad
Äventyrsbadet/ Turbinen	1 000:- +personalkostnad	1 000:- +personalkostnad	2 000:- +personalkostnad	2 000:- +personalkostnad
	För skolan 700:- +personalkostnad			
Konferensrummet	35:-	60:-	100:-	100:-

Entréavgifter

	Simhall	Äventyrsbadet
Engångsavgift		
Barn upp till 4 år	Gratis	Gratis
4–16 år	30:-	45:-
Vuxen (17 år och uppåt)	50:-	65:-
Pensionär	35:-	50:-
Familj*	125:-	180:-
Månadskort		
4–16 år	225:-	350:-
Vuxen (17 år och uppåt)	350:-	450:-
Pensionär	275:-	400:-
Säsongskort		
4–16 år	500:-	750:-
Vuxen (17 år och uppåt)	1 000:-	13 00:-
Pensionär	750:-	1 000:-
Familj*	2 500:-	3 600:-
Årskort		
4–16 år	750:-	1 100:-
Vuxen (17 år och uppåt)	1 450:-	1 900:-
Pensionär	1 100:-	1 500:-
Familj*	3 300:-	4 700:-

*Som familj räknas 2 vuxna och 2 barn alternativt 1 vuxen och 3 barn.

Avgifterna/korten för äventyrsbadet gäller för både simhallen och äventyrsdelen.

Taxor Medborgarhuset *(kronor/timme om inget annat anges)*

De nya taxorna gäller vid förhyrning av lokaler helgfria vardagar samt söndag klockan 08.00–22.00 och fredag–lördag klockan 08.00–01.00, respektive storhelger mot förfrågan. OBS! På storhelger gäller dubbel hyra. Förvaltningar betalar för A-sal och B-sal. Övriga lokaler är fritt att hyra, dock endast kontorstid, annars se nedan.

Taxorna avser föreningar, studieförbund, politiska partier, kommunala förvaltningar, privat och kommersiell uthyrning.

Ingen moms tillkommer på hyra av lokal. I hyran ingår kostnader för möblering och iordningsställande av lokalerna.

Heldag 4–10 timmar. Halvdag mindre än 4 timmar. Över 10 timmar räknas som heldag+halvdag.

	Lokal registrerad förening Barn och ungdom (0–20 år), handikapp- och pensionärs- föreningar	Lokal registrerad förening Studieförbund, politiska partier, kommunala förvaltningar	Privat Heldag	Privat Halvdag
Hela huset			12 000:-	7 000:-
teatermöblerad	870:- första timmen därefter 225:-/timme	1 170:- första timmen därefter 440:-/timme		
annan möblering	1 040:- första timmen därefter 225:-/timme	2 050:- första timmen därefter 440:-/timme		
A -salen			5 900:-	3 220:-
teatermöblerad	170:- första timmen därefter 90:-/timme	340:- första timmen därefter 170:-/timme		
annan möblering	340:- första timmen därefter 90:-/timme	680:- första timmen därefter 170:-/timme		
B-salen	110:- första timmen därefter 30:-/timme	230:- första timmen därefter 55:-/timme	3 775:-	2 100:-
C-salen	30:-	55:-	2 100:-	1 275:-
D-salen	30:-	55:-	2 100:-	1 275:-
Cirkelrum	10:-	20:-	445:-	225:-
Klubbrum	110:- första timmen därefter 30:-/timme	230:- första timmen därefter 55:-/timme	2 100:-	1 275:-
Restaurang	110:- första timmen därefter 30:-/timme	230:- första timmen därefter 55:-/timme	2 100:-	1 275:-
Loge	170:-	360:-	360:-	360:-
Pentry	90:-	115:-	445:-	225:-

Övrig utrustning

Priserna gäller alla verksamheter och är inklusive moms.

Flygel stämd	1 750:-
Piano placering utan kostnad. Stämning	1 375:-
Dataprojektor/dator	275:-/enhet
Utökad ljud	2 000:-
Extrascen	100:-/platta
Hyra porslin (vi sätter fram på vagn, kund lämnar odiskat på vagn)	25:-/kuvert
Porslin och dukning/avdukning	75:-/kuvert
Grundljud talmikrofon i sal A och B	ingår

**Godkännande av tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev
avseende del av Eslöv Skatan 10****Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar

- att godkänna förslag till tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10, Eslövs kommun.

Ärendebeskrivning

Eslövs kommun och BioGaia Production AB har tecknat överlåtelseavtal avseende del av fastigheten Eslöv Skatan 10. Avtalet är villkorat av att byggnation inom det sålda området sker inom viss tid. Projektet har blivit försenat och BioGaia Production AB kommer inte att hinna påbörja byggnationen i tid, vilket kommer att leda till att köpet avseende fastigheten går åter. BioGaia Production AB vill att köpet består.

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Godkännande av tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10, Eslövs kommun
- Köpeavtal del av fastigheten Eslöv Skatan 10, Eslövs kommun
- Köpebrev för del av fastighet Skatan 10
- Förslag till tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10

Beredning

Om inget annat avtalas kommer köpet avseende del av Eslöv Skatan 10 att falla den 13 januari 2025. BioGaia Production AB vill att köpet består. Tillväxtavdelningen har tagit fram ett förslag till tilläggsavtal till köpeavtalet och köpebrevet avseende del av Eslöv Skatan 10.

Tilläggsavtalet innebär att köpet av del av Eslöv Skatan 10 inte längre kan gå åter om BioGaia Production AB inte fullgör byggnadsskyldigheten i utsatt tid i enlighet med köpeavtalet och köpebrevet. För att säkerställa att avtalad byggnation sker i avtalad tid ersätts återgångsvillkoret med ett vite.

Exploatören har påbörjat arbete med anläggande av fördröjningsdamm inom allmän plats, norr om Skatan 10, i enlighet med exploateringsavtalet för detaljplan för Skatan 10. Enligt detaljplanen för Skatan 10 måste skyddsåtgärder för dagvatten- och skyfallsdamm inom allmän plats ha

Justerares signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

vidtagits innan startbesked för byggnation inom kvartersmarken får ges. Förseningar i projektet för anläggande av fördröjnings-dammen påverkar därigenom när byggnation inom kvartersmarken kan påbörjas. Enligt tecknade överlåtelsehandlingar avseende del av Eslöv Skatan 10 ska byggnation av kvartersmarken ha påbörjats den 13 januari 2025.

Genom tilläggsavtalet förlängs tiden för byggnationskravet med 12 månader, till den 13 januari 2026. Om byggnation inom kvartersmarken inte påbörjats den 13 januari 2026 ska BioGaia Production AB betala ett vite till kommunen på 10 procent av köpeskillingen. Därefter ska ett löpande vite på 2 procent av köpeskillingen erläggas för varje påbörjad månad tills byggnationen påbörjats.

Enligt tecknat köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10 ska BioGaia Production AB uppföra en byggnad om 2 800 kvadratmeter byggnadsarea inom den förvärvade marken. Utifrån önskemål från BioGaia Production AB minskas kravet på byggnation i tilläggsavtalet till 2 500 kvadratmeter byggnadsarea.

I köpeavtalet och köpebrevet anges att säljaren inte utan köparens skriftliga medgivande får sälja fastigheten vidare innan byggnationen i enlighet med köpeavtalet, § 10.2, är färdigställd. Den aktuella paragrafen i köpeavtalet och motsvarande skrivelse i köpebrevet ändras i tilläggsavtalet så hänvisning sker till paragraf i tilläggsavtalet som ersätter § 10.2.

Beslutet skickas till
BioGaia Production AB

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-10-16
Annika Lagerqvist
+4641362284
annika.lagerqvist@eslov.se

Kommunstyrelsen

Godkännande av tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10

Förslag till beslut

- Kommunstyrelsen godkänner förslag till tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10, Eslövs kommun

Ärendebeskrivning

Eslövs kommun och BioGaia Production AB har tecknat överlåtelseavtal avseende del av fastigheten Eslöv Skatan 10. Avtalet är villkorat av att byggnation inom det sålda området sker inom viss tid. Projektet har blivit försenat och BioGaia Production AB kommer inte att hinna påbörja byggnationen i tid, vilket kommer att leda till att köpet avseende fastigheten går åter. BioGaia Production AB vill att köpet består.

Beslutsunderlag

Köpeavtal del av fastigheten Eslöv Skatan 10, Eslövs kommun
Köpebrev för del av fastighet Skatan 10
Förslag till tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10

Beredning

Om inget annat avtalas kommer köpet avseende del av Eslöv Skatan 10 att falla den 13 januari 2025. BioGaia Production AB vill att köpet består. Tillväxtavdelningen har tagit fram ett förslag till tilläggsavtal till köpeavtalet och köpebrevet avseende del av Eslöv Skatan 10.

Tilläggsavtalet innebär att köpet av del av Eslöv Skatan 10 inte längre kan gå åter om BioGaia Production AB inte fullgör byggnadsskyldigheten i utsatt tid i enlighet med köpeavtalet och köpebrevet. För att säkerställa att avtalad byggnation sker i avtalad tid ersätts återgångsvillkoret med ett vite.

Exploatören har påbörjat arbete med anläggande av fördröjningsdamm inom allmän plats, norr om Skatan 10, i enlighet med exploateringsavtalet för detaljplan för Skatan 10. Enligt detaljplanen för Skatan 10 måste skyddsåtgärder för dagvatten- och

skyfallsdamm inom allmän plats ha vidtagits innan startbesked för byggnation inom kvartersmarken får ges. Förseningar i projektet för anläggande av fördröjningsdammen påverkar därigenom när byggnation inom kvartersmarken kan påbörjas. Enligt tecknade överlåtelsehandlingar avseende del av Eslöv Skatan 10 ska byggnation av kvartersmarken ha påbörjats den 13 januari 2025.

Genom tilläggsavtalet förlängs tiden för byggnationskravet med 12 månader, till den 13 januari 2026. Om byggnation inom kvartersmarken inte påbörjats den 13 januari 2026 ska BioGaia Production AB betala ett vite till kommunen på 10 procent av köpeskillingen. Därefter ska ett löpande vite på 2 procent av köpeskillingen erläggas för varje påbörjad månad tills byggnationen påbörjats.

Enligt tecknat köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10 ska BioGaia Production AB uppföra en byggnad om 2 800 kvadratmeter byggnadsarea inom den förvärvade marken. Utifrån önskemål från BioGaia Production AB minskas kravet på byggnation i tilläggsavtalet till 2 500 kvadratmeter byggnadsarea.

I köpeavtalet och köpebrevet anges att säljaren inte utan köparens skriftliga medgivande får sälja fastigheten vidare innan byggnationen i enlighet med köpeavtalet, § 10.2, är färdigställd. Den aktuella paragrafen i köpeavtalet och motsvarande skrivelse i köpebrevet ändras i tilläggsavtalet så hänvisning sker till paragraf i tilläggsavtalet som ersätter § 10.2.

Beslutet skickas till
BioGaia Production AB

Eva Hallberg
Kommundirektör

Katarina Borgstrand
Chef Tillväxtavdelningen

Tilläggsavtal till köpeavtal och köpebrev avseende del av Eslöv Skatan 10

Säljare: Eslövs kommun, 212000-1173,
genom dess kommunstyrelse,
241 80 Eslöv,
nedan kallad Säljaren

Köpare: BioGaia Production AB, 556591-9767,
Vindelvägen 3,
241 38 Eslöv,
nedan kallad Köparen

Fastigheten: Eslöv Skatan 10, nedan kallad Fastigheten

Köpeskilling: 3 359 400 kronor

Bakgrund:

Köparen och Säljaren har den 13 september 2022 tecknat köpeavtal, nedan betecknat Köpeavtalet, avseende del av Eslöv Skatan 10. Köpebrev avseende den förvärvade delen av Skatan 10, har tecknats mellan parterna den 11 juli 2023, nedan betecknat Köpebrevet. Sedan köpehandlingarna upprättades har fastighetsbildning i enlighet med ny detaljplan genomförts. De delar av Skatan 10 som inte ingick i köpet mellan Köparen och Säljaren har överförts till intilliggande fastigheter, tillhörande Säljaren.

Köparen har i § 10.2 i Köpeavtalet, med upprepning i Köpebrevet, förbundit sig att senast 18 månader från tillträdesdagen, som inföll den 13 juli 2022, ha påbörjat byggnation av en produktionsanläggning för kosttillskott om minst 2 800 kvadratmeter byggnadsarea inom Fastigheten i enlighet med gällande detaljplan.

Innan byggnation inom kvartersmark kan påbörjas måste dagvatten- och skyfallsdamm inom allmän plats iordningställas. Den allmänna platsen ska enligt exploateringsavtal mellan parterna avseende detaljplan för Skatan 10 anläggas av Köparen. Arbetet med projektering och anläggande av den allmänna platsen har blivit försenat. Köparen kommer inte att hinna påbörja byggnation inom kvartersmarken i enlighet med Köpeavtal och Köpebrev innan tidsfristen löper ut. Om byggnation inte påbörjats innan tidsfristen löper ut går köpet åter.

Parterna är överens om att köpet avseende Fastigheten ska bestå och att överlåtelsen av Fastigheten inte längre ska vara villkorad av att byggnation sker inom viss tid. Återgångs-villkoret ersätts av vite för att säkerställa att byggnation påbörjas inom avtalad tid.

Parterna avtalar följande:

§ 1 Det åligger Köparen att senast den 13 januari 2026 ha påbörjat byggnation av en produktionsanläggning för kosttillskott om minst 2 500 kvadratmeter byggnadsarea inom Fastigheten i enlighet med gällande detaljplan. Byggnationen anses påbörjad när hela byggnationens bottenplatta eller annan jämförbar grundläggning färdigställts. Om grundläggning görs efter resning av stommar anses byggnationen påbörjad när markarbeten utförts, plintar satts och stommen för hela byggnationen inom Fastigheten rests. Om byggnation inte påbörjats senast den 13 januari 2026 ska Köparen till Säljaren betala ett vite om 10 % av

Köpeskillingen. Därefter utgår ett vite motsvarande 2 % av Köpeskillingen för varje påbörjad månad tills byggnationen påbörjats i enlighet med ovanstående definition. Vitesbeloppen förfaller till betalning vid anfordran från Säljaren efter att dröjsmål föreligger.

Om Köparen hindras från att påbörja byggnationen på grund av förhållanden utanför Köparens kontroll kan Köparen ha rätt till erforderlig förlängning av tidsfrist enligt detta tilläggsavtal. Exempel på sådana situationer är försening som rör kommunalt beslut, om handläggningstiden för startbesked från inlämnande av kompletta handlingar skulle markant överstiga vad som är brukligt i liknande ärenden och detta inte beror på Köparen. Säljaren beslutar om skäligen förlängning av tidsfristen efter skriftlig begäran av Köparen. Skriftlig begäran ska lämnas till Säljaren senast sex veckor innan tidsfristen löper ut. För det fall att Köparen och Säljaren inte är överens om tiden för förlängning ankommer det på domstol att besluta om vad som är en skäligen förlängning av tidsfristen utifrån den påverkan aktuellt hinder har haft för fullgörandet av byggnationskravet. Om Köparen medges förlängning av tidsfristen för byggnationskravet på grund av hinder utanför Köparens kontroll enligt ovan, ska vite utgå först om villkoren ovan inte uppfyllts när förlängningsperioden har löpt ut.

§ 2 Återgångsvillkoret och byggnationskravet i § 10.2 i Köpeavtalet samt motsvarande skrivelse i Köpebrevet ersätts av § 1 i detta tilläggsavtal.

§ 3 Fastigheten får inte utan Säljarens skriftliga medgivande överlåtas innan byggnationen enligt § 1, i detta tilläggsavtal, färdigställts. Byggnationen ska anses färdigställd när slutbesked alternativt interimistiskt slutbesked meddelats.

§ 4 Ovanstående § 3 ersätter § 14 i Köpeavtalet och motsvarande skrivelse i Köpebrevet som föreskriver krav på skriftligt medgivande vid överlåtelse innan färdigställd byggnation.

§ 5 I övrigt gäller vad som regleras i Köpebrevet och Köpeavtalet oförändrat mellan parterna.

§ 6 Detta tilläggsavtal förutsätter för sin giltighet att kommunstyrelsen i Eslövs kommun godkänner avtalet genom beslut som får laga kraft.


Eslöv den
För Eslövs kommun,
dess kommunstyrelse:

Johan Andersson
Kommunstyrelsens ordförande

Eva Hallberg
Kommundirektör

Säljarens underskrifter bevittnas:

Ort *Eslöv* den *2024-11-14*
För BioGaia Production AB



Peter Persson

KÖPEAVTAL

Mellan Eslövs kommun genom dess kommunstyrelse (org.nr. 212000-1173), 241 80 Eslöv, nedan kallad Kommunen, och BioGaia Production AB (org.nr. 556591-9767), Vindelvägen 3, 241 38 Eslöv, nedan kallad Bolaget, har under nedan angivna förutsättningar träffats följande köpeavtal, nedan kallat Avtalet, avseende del av fastigheten Eslöv Skatan 10, Eslövs kommun.

Kommunen och Bolaget benämns nedan gemensamt som Parterna.

§ 1 Bakgrund

Mellan Parterna har ett optionsavtal tecknats avseende del av Skatan 10. Fastigheten är vid avtalstecknandet planlagd för skoländamål och får inte användas för industri. Ett planarbete för ändring av tillåten markanvändning från skoländamål till icke störande industri pågår.

§ 2 Överlåtelseobjekt och överlåtelseförklaring

På de villkor som framgår av Avtalet överlåter Kommunen härmed del av fastigheten Eslöv Skatan 10, nedan kallad Fastigheten, markerad på bilaga 2, till Bolaget.

§ 3 Köpeskillning

- 3.1 För Fastigheten ska Bolaget till Kommunen betala 3 359 400 (tremiljonertrehundrafemtio tusenfyrahundra) kronor, nedan kallad Köpeskillingen. Köpeskillingen har beräknats utifrån 550 (femhundrafemtio) kronor per kvadratmeter uppräknat med index (KPI med basår 1980) från tidpunkten för tecknande av optionsavtalet, den 11 november 2020, till och med juli 2022. Den slutliga arealen av Fastigheten kommer att beslutas vid lantmäteriförrättning. Om den slutliga arealen avviker med mer än 30 kvadratmeter från den beräknade arealen på 5 544 kvadratmeter ska Köpeskillingen justeras från första kvadratmetern med 550 kronor per kvadratmeter uppräknat med index (KPI med basår 1980) från den 11 november 2020, till och med juli 2022.
- 3.2 Vid tecknande av Avtalet ska Bolaget till Kommunen erlägga 336 000 kronor. Resterande del av Köpeskillingen erlägger Bolaget kontant fem arbetsdagar före

Tillträdesdagen enligt § 6.1 nedan. Vid sen betalning utgår dröjsmålsränta enligt räntelagen.

- 3.3 När Köpeskillingen till fullo erlagts ska Kommunen upprätta och överlämna köpebrev till Bolaget.
- 3.4 I Köpeskillingen ingår inga avgifter för Fastighetens anslutning till vatten och avlopp, el etcetera. Bolaget bekostar alla, för Fastigheten, tillkommande anslutningsavgifter.
- 3.5 Om köpet hävs enligt § 13 eller går åter enligt § 10.2 ska den erlagda handpenningen på 336 000 kronor, enligt § 3.2, tillfalla Kommunen som skadestånd. Om detta belopp inte täcker Kommunens skada har Kommunen rätt att kräva ytterligare skadestånd.

§ 4 Fastighetsbildning

- 4.1 Kommunen har ansökt om fastighetsbildning. Bolaget står för samtliga kostnader avseende förrättningen. Bolaget ansvarar för att informera lantmäteriet om överlåtelsen och komplettera inlämnad ansökan om förrättning med detta Avtal.
- 4.2 Kommunen medger att servitut för utfart till förmån för Fastigheten bildas inom ungefärligt område x i kartan i bilaga 4.2. Ersättning för upplåtelsen är 220 kr per kvadratmeter. Bolaget åtar sig att vidta de åtgärder som krävs på infarten för att den ska kunna användas för Bolagets verksamhet. Ombyggnad av infarten ska ske i samråd med Kommunen.

§ 5 Lagfartskostnader

Bolaget svarar för samtliga med detta köp förenade kostnader i samband med inskrivning och lagfart.

§ 6 Tillträde

- 6.1 Bolaget ska tillträda Fastigheten 14 dagar efter att ny detaljplan för ändrad markanvändning till icke störande industri fått laga kraft. Tillträde sker under förutsättning att Köpeskillingen enligt § 3 till fullo erlagts.
- 6.2 Samtliga utgifter för Fastigheten som belöper på och avser tiden före Tillträdesdagen betalas av Kommunen och för tiden därefter av Bolaget. Motsvarande gäller för inkomster för Fastigheten.
- 6.3 På Tillträdesdagen ska Kommunen upprätta likvidavräkning.

§ 7 Villkor för giltighet

- 7.1 Avtalet förutsätter för sin giltighet att kommunstyrelsen i Eslövs kommun godkänner avtalet genom beslut som får laga kraft.
- 7.2 Avtalet förutsätter för sin giltighet att detaljplan för Fastigheten avseende ändrad markanvändning till icke störande verksamhet och tillhörande exploateringsavtal får laga kraft.

- 7.3 Avtalet förutsätter för sin giltighet att fastighetsbildning i enlighet med ny detaljplan och detta avtal genomförs.
- 7.4 Avtalet är till alla delar förfallet utan rätt till någon form av ersättning eller skadestånd för någon av Parterna om villkor enligt §§ 7.1, 7.2 och 7.3 inte uppfylls.

§ 8 Kommunens garantier och områdets skick

- 8.1 I och med undertecknandet av Avtalet garanterar Kommunen att
- Kommunen är civilrättslig och lagfaren ägare till Fastigheten
 - Fastigheten inte besväras av några sökta eller beviljade inteckningar
 - det inte finns några förelägganden eller motsvarande från domstol eller myndighet beträffande Fastigheten och att Kommunen inte är part i någon domstolstvist rörande Fastigheten.
- 8.2 Fastigheten överläts i befintligt skick. Bolaget har informerats om sin plikt att undersöka Fastigheten. Bolaget har beretts tillfälle att med sakkunnig hjälp noggrant besiktiga Fastigheten. Kommunen har inte lämnat någon garanti eller utfästelse beträffande Fastigheten utöver vad som framgår ovan, vare sig explicit eller implicit, och Bolaget har inte förlitat sig på någon lämnad garanti eller utfästelse beträffande Fastigheten utöver vad som framgår av Avtalet. Parterna är överens om att Kommunen inte ska ha något miljömässigt ansvar av vilket slag det än må vara och att Bolaget inte har rätt att framställa anspråk mot Kommunen enligt 10 kapitlet Miljöbalken.
- 8.3 Fastigheten belastas inte av några andra rättigheter än de som anges i detta avtal och i utdrag ur fastighetsregistret över Eslöv Skatan 10, bilaga 8.3.
- 8.4 I västra gränsen av Fastigheten finns en kanalisation för koppar/fiberledningar tillhörande Skanova AB och i östra gränsen finns en dagvattenledning. Till den del kanalisationen/ledningarna ligger inom Fastigheten medger Bolaget att rättighet för ledningarna upplåts och att ingen ersättning betalas för upplåtelsen.

§ 9 Bolagets garantier

I och med undertecknandet av Avtalet garanterar Bolaget att:

- Bolaget och dess ställföreträdare har erforderlig befogenhet och behörighet att ingå detta avtal och att detta avtal och alla andra tillhörande förpliktelser som ingås av Bolaget, vid verkställandet av detsamma kommer att utgöra giltiga och bindande avtalsförpliktelser för Bolaget i enlighet med varje avtalsvillkor och bestämmelser
- Verkställandet av fullgörandet av Bolagets förpliktelser under detta avtal inte kommer att strida mot Bolagets bolagsordning eller något annat för Bolaget grundläggande dokument, eller andra styrande förhållanden
- Bolaget har erforderligt kapital för eller säkerställd extern finansiering för att kunna genomföra transaktionen enligt detta avtal
- Bolaget inte är medvetet om några omständigheter eller faktorer som berättigar Bolaget att framställa anspråk på grund av kontraktsbrott enligt detta avtal mot

§ 10 Byggnation

10.1 Bolaget ansvarar för och bekostar samtliga bygg- och anläggningsåtgärder inom Fastigheten. Bolaget står för samtliga grundläggningsåtgärder, masshantering och eventuell sanering. Bolaget ansvarar för och bekostar projektering och genomförande av återställande- och anslutningsarbeten som behöver göras på intilliggande fastigheter som en följd av Bolagets bygg- och anläggningsarbeten. För åtgärder utanför området ska projektering och återställande utföras i samråd med Kommunen.

10.2 Det åligger Bolaget att senast 18 månader efter Tillträdesdagen ha påbörjat byggnation av en produktionsanläggning för kosttillskott om minst 2 800 kvadratmeter byggnadsarea i enlighet med ny detaljplan. Om byggnation inte påbörjats inom 18 månader från Tillträdesdagen går köpet åter. Byggnationen anses påbörjad när hela byggnationens bottenplatta eller annan jämförbar grundläggning färdigställts. Om grundläggning görs efter resning av stommar anses byggnationen påbörjad när markarbeten utförts, plintar satts och stommen för hela byggnationen inom Fastigheten rests.

§ 11 Exploatering

Försäljning av Fastigheten sker med syfte att möjliggöra en expansion av Bolagets verksamhet. En förutsättning för att expansion ska kunna ske är att tillåten markanvändning ändras till icke störande industri. En exploatering av Fastigheten innebär att åtgärder måste vidtas inom allmän plats. Bolaget kommer i enlighet med Eslövs kommuns riktlinjer för exploateringsavtal vid kommunalt huvudmannskap att åta sig att bekosta och utföra iordningställande av allmän plats som krävs för exploatering av Fastigheten.

§ 12 Nyttjanderätt

Fastigheten nyttjas idag som fotbollsplan för skola och föreningar. Bolaget upplåter en vederlagsfri nyttjanderätt till Kommunen avseende Fastigheten från och med dagen då Bolaget tillträtt Fastigheten och fram till markarbeten för Bolagets byggnation startar. Bolaget informerar Kommunen minst två månader innan markarbeten påbörjas.

§ 13 Hävning

Kommunen har rätt att häva detta avtal om Bolaget inte erlägger hela Köpeskillingen i enlighet med § 3.2.

§ 14 Överlåtelse av Fastigheten

Fastigheten får inte utan Kommunens skriftliga medgivande överlåtas innan byggnationen enligt § 10.2 färdigställts. Byggnationen ska anses färdigställd när slutbesked alternativt interimistiskt slutbesked meddelats.

§ 15 Ändringar och tillägg

Ändringar och tillägg till detta avtal ska vara skriftliga och undertecknade av Parterna för att vara gällande.

§ 16 Tvist

Tvist hänförlig till detta avtal ska prövas och avgöras av allmän domstol enligt svensk rätt

med Lunds tingsrätt som första instans.

Till avtalet hörande handlingar:

Bilaga 2 Karta över del av Skatan 10

Bilaga 4.2 Karta över servitutsområde

Bilaga 8.3 Utdrag ur fastighetsregistret avseende Skatan 10

Separat signatursida följer

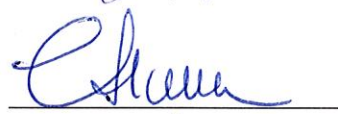
Detta avtal är upprättat i två likalydande exemplar varav Parterna tagit ett vardera.

Eslöv den 13/9 - 22
För Eslövs kommun

Ort: Eslöv Datum: 2022-08-22
För BioGaia Production AB

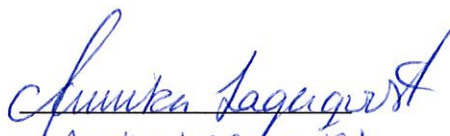

Johan Andersson



Peter Persson



Elin Hallberg

Säljarens underskrift bevittnas

Köparens underskrift bevittnas


Annika Lagerqvist


(821026-3926)


Sofia Svensson

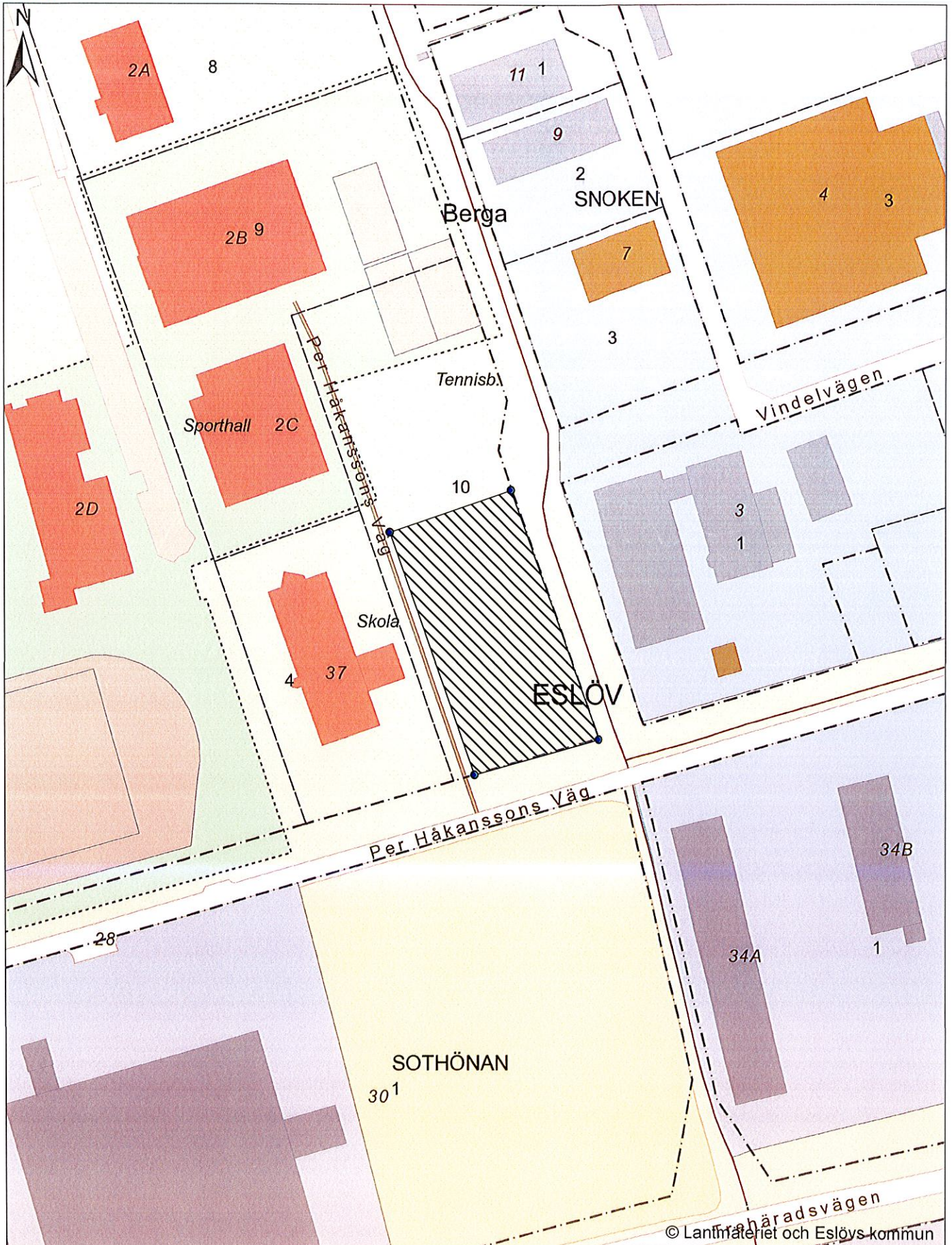

Madeleine Persson





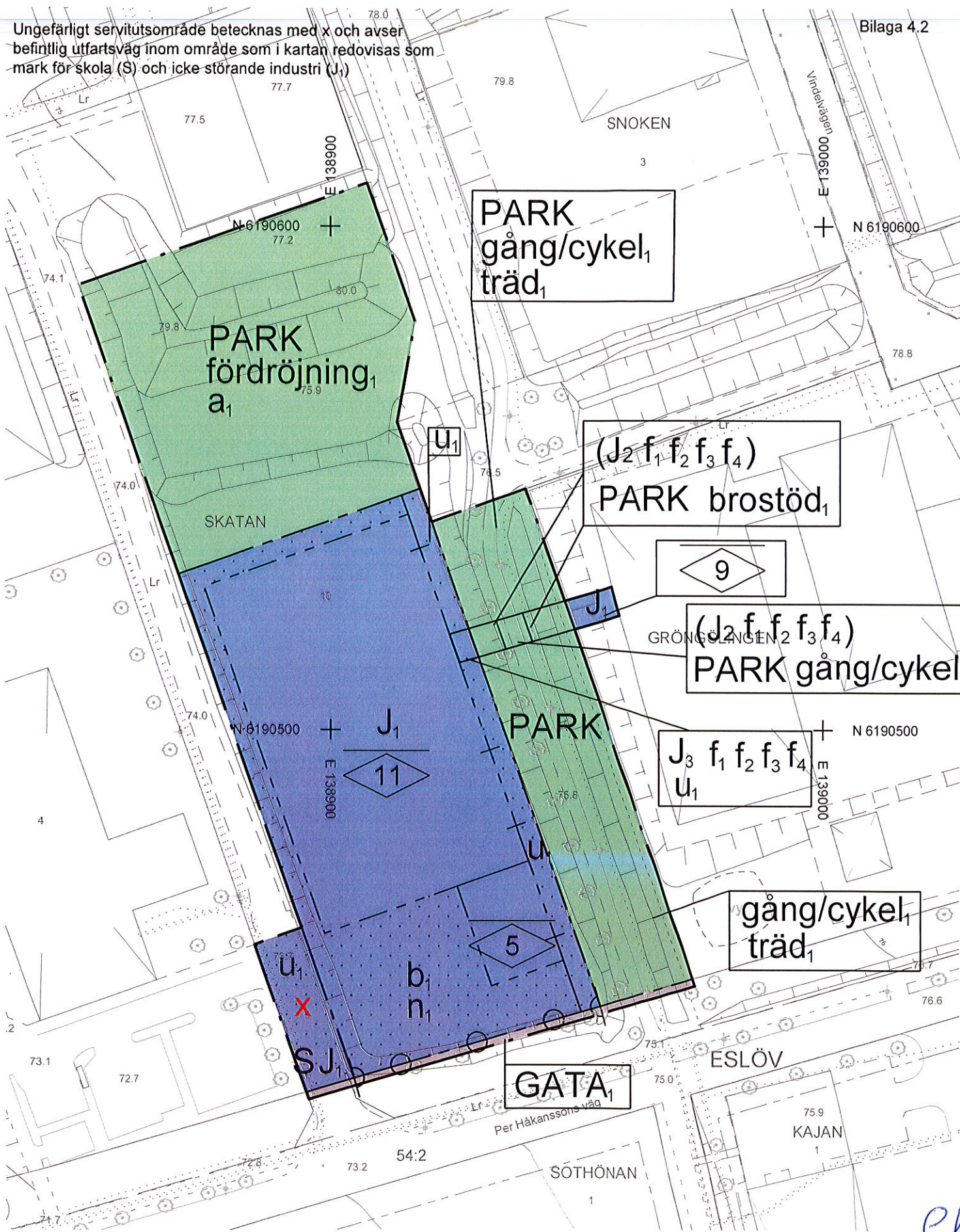
Del av Skatan 10

2022-06-22



Handwritten initials/signature

Ungefärligt servitutsområde betecknas med x och avser befintlig utfartsväg inom område som i kartan redovisas som mark för skola (S) och icke störande industri (J₁)



Handwritten signature/initials in blue ink.



Fastighet

Beteckning	Senaste ändringen i allmänna delen	Aktualitetsdatum i inskrivningsdelen
Eslöv Skatan 10 Skåne län, M, 12 Nyckel: 121064393	2006-07-13	2022-08-18

Pågående förrättningsärenden

Status	Ärende
Lantmäteriförrättning pågår	M22726

Areal

Område	Totalareal	Därav landareal	Därav vattenareal
Totalt	1 3025 kvm	1 3025 kvm	

Läge, karta

Område	N, E (SWEREF 99 TM)		N, E (SWEREF 99 13 30)	
1	6189322.9	394959.7	6190541.0	138892.4

Lagfart

Ägare	Andel	Inskrivningsdag	Akt
212000-1173 Eslövs Kommun 241 80 Eslöv Köp: 1953-03-03 Lagfartsanmärkning: Anmärkning 82/2005	1/1	1953-04-01	53/187

Tidigare lagfarna ägare

Några tidigare lagfarna ägare är ej registrerade i fastighetsregistret.

Inteckningar, Avtalsrättigheter och Anteckningar

Fastigheten är gravationsfri.

Rättigheter

Ändamål	Rättsförhållande	Rättighetstyp	Datum	Akt
Starkström	Last	Ledningsrätt	2004-04-08	1285-1431.3
Vatten-och avlopp	Last	Ledningsrätt	2004-04-08	1285-1431.4
Starkström	Last	Ledningsrätt	2006-07-13	1285-1467.1

Ändamål	Rättsförhållande	Rättighetstyp	Datum	Akt
Optokabel	Last	Ledningsrätt	2006-07-13	1285-1467.3

Planer, bestämmelser och fornlämningar

Planer	Datum	Akt
Detaljplan: Eslöv 52:14 m fl	1999-09-27	1285-P99/186
	Laga kraft: 1999-11-02	
	Genomf. start: 1999-11-03	
	Genomf. slut: 2013-12-31	

Taxeringsuppgifter

Taxeringsenhet	Taxeringsår
Industrienhet, övrig mark (gatu- och parkmark), taxeringsvärde 0 kr (498) 702204-6 Omfattar hel registerfastighet. Industritillbehör: Industritillbehör saknas	2019
Taxeringsvärde	
0	
Taxerad ägare	Andel
Eslövs Kommun 241 80 Eslöv	1/1
	Juridisk form
	Primärkommuner, borgerliga

Åtgärd

Fastighetsrättsliga åtgärder	Datum	Akt
Avstyckning, Ledningsåtgärd	2004-04-08	1285-1431
Ledningsåtgärd	2006-07-13	1285-1467

Ursprung

Eslöv Eslöv 54:2

Myndighetsadresser

Fastighetsbildning	
www.lantmateriet.se/hittakontor	
Fastighetsinskrivning	Telefon
Lantmateriet Fastighetsinskrivning 761 80 Norrtälje	0771-63 63 63

KÖPEBREV

Säljare: Eslövs kommun, 212000-1173,
genom dess kommunstyrelse,
241 80 Eslöv,
nedan kallad Säljaren

Köpare: BioGaia Production AB, 556591-9767,
Vindelvägen 3,
241 38 Eslöv,
nedan kallad Köparen

Fastigheten: del av Skatan 10, redovisad i kartbilaga,
nedan kallad Fastigheten

Köpeskillning: 3 359 400 kronor

Säljaren överlåter härmed Fastigheten till Köparen för en köpeskillning av 3 359 400 (tremiljonertrehundrafemtio tusenfyrhundra) kronor ("Köpeskillningen").


Fastigheten får inte utan Säljarens skriftliga medgivande överlåtas innan byggnationen enligt § 10.2 i köpeavtalet avseende Fastigheten tecknat mellan Köparen och Säljaren den 13 september 2022, färdigställts. Byggnationen ska anses färdigställd när slutbesked alternativt interimistiskt slutbesked meddelats.

Det åligger Köparen att senast 18 månader efter Tillträdesdagen ha påbörjat byggnation av en produktionsanläggning för kosttillskott om minst 2 800 kvadratmeter byggnadsarea inom Fastigheten i enlighet med gällande detaljplan. Om byggnation inte påbörjats inom 18 månader från Tillträdesdagen, som regleras i § 6 i köpeavtalet avseende Fastigheten tecknat mellan Köparen och Säljaren den 13 september 2022, går köpet åter. Byggnationen anses påbörjad när hela byggnationens bottenplatta eller annan jämförbar grundläggning färdigställts. Om grundläggning görs efter resning av stommar anses byggnationen påbörjad när markarbeten utförts, plintar satts och stommen för hela byggnationen inom Fastigheten rests.


Då Köpeskillningen blivit i överenskommen ordning betald, kvitteras den härmed.


Eslöv den 11/7-2023
För Eslövs kommun,
dess kommunstyrelse:



Johan Andersson
Kommunstyrelsens ordförande


Eva Hallberg DAVE BORG
Kommundirektör

Säljarens underskrifter bevittnas:

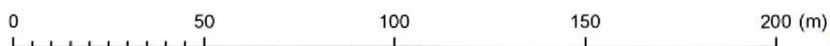

Alice Petersson
Ort Eslöv den 2023-07-04
För BioGaia Production AB


Annika Lagerqvist


Namn: Peter Persson

Namn:

1(1)



Likvidavräkning

Säljare: Eslövs kommun, 212000-1173,
genom dess kommunstyrelse,
241 80 Eslöv,
nedan kallad Säljaren

Köpare: BioGaia Production AB, 556591-9767,
Vindelvägen 3,
241 38 Eslöv,
nedan kallad Köparen

Köpeobjekt: Eslöv Skatan 10, del av

Tillträdesdag: 2023-07-13

Säljaren tillgodo:	Köpeskilling enligt köpeavtal	3 359 400 kr
	Handpenning erlagd 2022-10-20	-336 000 kr
	Köpeskilling erlagd 2023-07-06	-3 023 400 kr
	Summa:	0 kr
Köparen tillgodo:	Köpeskilling enligt köpeavtal	-3 359 400 kr
	Handpenning erlagd 2022-10-20	336 000 kr
	Köpeskilling erlagd 2023-07-06	3 023 400 kr
	Summa:	0 kr

Belopp att betala till Säljaren på tillträdesdagen: 0 kr

Separat kvitterat köpebrev har upprättats av Säljaren och överlämnats till Köparen.


Köparen kvitterar ovanstående belopp. Parterna förbinder sig att om det senare skulle framkomma felaktigheter i likvidavräkningen omedelbart vidta åtgärder för reglering av felaktigheterna.

Denna likvidavräkning godkännes till alla delar.


Denna handling har upprättats i två likalydande exemplar varav Köparen och Säljaren tagit vars ett.

Eslöv den 11/7-2023
För Eslövs kommun,
dess kommunstyrelse:


Johan Andersson
Kommunstyrelsens ordförande


Eva Hallberg *Direktör*
Kommundirektör

Ort *Eslöv* den *2023-07-04*
För BioGaia Production AB


Peter Persson

2023-06-30

Dave Borg
Marcus Kulle
Michel El-Dabh
Jörgen Larsson


Beslut om tillfälligt förordnande som kommundirektör

Dave Borg, förvaltningschef Miljö och Samhällsbyggnad, förordnas under tiden 2023-07-03 till 2023-07-16 som tillförordnad kommundirektör.

Marcus Kulle, förvaltningschef Kultur och Fritid, förordnas under tiden 2023-07-17 till 2023-07-23 som tillförordnad kommundirektör.

Michel El-Dabh, digitaliseringschef Kommunledningskontoret, förordnas under tiden 2023-07-24 till 2023-07-30 som tillförordnad kommundirektör.

Jörgen Larsson, förvaltningschef Barn och Utbildning, förordnas under tiden 2023-07-31 till 2023-08-13 som tillförordnad kommundirektör.



Eva Hallberg
Kommundirektör

Kommunstyrelsen

§ 190

KS 2024/137

**Godkännande av årsredovisning 2023 samt beviljande av
ansvarsfrihet för FINSAM MittSkånes ledamöter****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

- att godkänna årsredovisningen 2023 inklusive resultat- och balansräkning samt beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Ärendebeskrivning

Styrelsen för FINSAM Mittskåne har lämnat årsredovisning för 2023.

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Årsredovisning för Finsam Mittskåne 2023
- Årsredovisning 2023 inklusive revisionsberättelser och granskningsrapport komplett 240402

Beredning

Under året har en ny verksamhetsplan för 2024-2026 utarbetats. Camilla Kampf har utsetts till ordförande och Christina Nilsson till vice ordförande samt tillika firmatecknare. Årets resultat landar på -180tkr. Samordningsförbundet har följt budget för både verksamhet och insatser. Den differens som uppstår beror på en fördröjning/förskjutning i kostnader för 2022 som inte varit budgeterade för 2023.

Jäv

Agneta Nilsson (S) och David Westlund (S) anmäler jäv och deltar inte i handläggning och beslut av ärendet.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-11-18
Mattias Larsson
+4641362012
mattias.larsson@eslov.se

Kommunstyrelsen

Årsredovisning för FINSAM Mittskåne 2023

Förslag till beslut

- Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen 2023 inklusive resultat- och balansräkning samt beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Ärendebeskrivning

Styrelsen för FINSAM Mittskåne har lämnat årsredovisning för 2023

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2023 inklusive revisionsberättelser och granskningsrapport komplett 240402

Beredning

Under året har en ny verksamhetsplan för 2024-2026 utarbetats. Camilla Kampf har utsetts till ordförande och Christina Nilsson till vice ordförande samt tillika firmatecknare. Årets resultat landar på -180tkr. Samordningsförbundet har följt budget för både verksamhet och insatser. Den differens som uppstår beror på en fördröjning/förskjutning i kostnader för 2022 som inte varit budgeterade för 2023.

Beslutet skickas till

Kommunens revisioner
Finsam Mittskåne

Eva Hallberg
Kommundirektör

Mattias Larsson
Ekonomichef

Revisionsberättelse

för Samordningsförbundet MittSkåne, org. nr 222000-2915

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision och granskning av årsredovisningen för Samordningsförbundet MittSkåne för år 2023 enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision¹. Förvaltningsberättelsen har granskats enligt särskild instruktion.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året. Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till förbundet.

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

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar av årsredovisningen.

Som del av en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Revisorns granskning av förvaltningsberättelsen

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och att denna upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i Standard för kommunal räkenskapsrevision.

Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

¹ Med anpassning till de specifika förutsättningar som föreligger i ett finansiellt samordningsförbund. Främst att rapporten inte avges av "sakkunnigt biträde" eller ställts till "de förtroendevalda revisorerna".

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbundet MittSkåne för år 2023.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet MittSkåne har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och att insatserna som finansierats är i enlighet med lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Vi har i vår granskning i enlighet med Standard för kommunal räkenskapsrevision, inte noterat några väsentliga brister i förbundets interna kontroll.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed för kommunal verksamhet i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

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

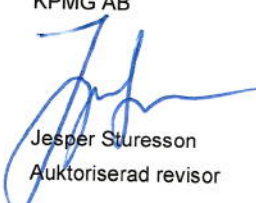
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

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

I vår granskning skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision av årsredovisningen för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

Kristianstad den 2 april 2024

KPMG AB



Jesper Sturesson
Auktoriserad revisor

De förtroendevalda revisorerna i Samordningsförbundet MittSkåne

Till: Styrelsen i Samordningsförbundet MittSkåne
Fullmäktige i respektive medlemskommun och -region
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

Revisionsberättelse för år 2023

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet MittSkåne(organisationsnummer 222000-2915) för verksamhetsåret 2023.

Vårt uppdrag är att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen och god revisions sed i kommunal verksamhet.

I uppdraget samverkar vi med av staten utsedd auktoriserad revisor. I granskningen av förbundets räkenskaper och årsredovisning har vi förlitat oss på den statliga revisorns granskning och bedömning.

Våra övriga granskningsinsatser har utförts av sakkunnigt biträde till revisorerna. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan Granskningsrapport 2023 Samordningsförbundet MittSkåne.



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

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

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

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

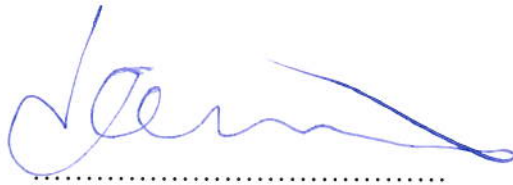
Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

- Granskningsrapport 2023 Samordningsförbundet MittSkåne

Eslöv den 2 april 2024



Inger Åbonde



Lars Karlsson



Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

Granskningsrapport

Samordningsförbundet MittSkåne

KPMG AB

2024-03-18

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public



Samordningsförbundet MittSkåne

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-18

Innehållsförteckning

1	Bakgrund	2
1.1	Syfte och revisionsfråga	2
1.2	Revisionskriterier	2
1.3	Metod och avgränsningar	2
2	Resultat av granskningen	4
2.1	Förvaltningsberättelsen	4
2.2	God ekonomisk hushållning	4
2.3	Resultaträkning	4
2.4	Balansräkning	5
2.5	Intern kontroll och styrning	5
2.6	Övrigt	5
2.7	Driftsredovisning	5
2.8	Rekommendationer	6
2.9	Sammanfattning och slutsatser	6



Samordningsförbundet MittSkåne
Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-18

1 Bakgrund

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Samordningsförbundet Mitt-Skåne för räkenskapsåret 2023. Granskningen har bedrivits i enlighet med god revisionsledning för kommunal verksamhet. Syftet med rapporten är att lämna underlag för revisorernas bedömningar och uttalanden i revisionsberättelsen.

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

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

1.1 Syfte och revisionsfråga

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

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

1.2 Revisionskriterier

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

- Lag om finansiell samordning SFS 2003:1210, Kommunallag och lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR
- Förbundsordning, Interna regelverk och instruktioner

1.3 Metod och avgränsningar

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

¹ Sveriges Kommuner och Regioner

² Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer



Samordningsförbundet MittSkåne

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-18

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för 2023. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och eller som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen. Vi har även stämt av balanskravsutredning mot underlag. Övriga delar har endast granskats utifrån om informationen är förenlig med de finansiella delarna.

Vi har även granskat att förbundet följer förbundsordningen

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av relevanta dokument (verksamhetsplan med budget, protokoll och förbundsordning) inklusive årsredovisningen
- Analys av om resultatet är förenligt med de beslutade målen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster.
- Stickprovgranskning av attest och utanordning
- Diskussion med förbundschef
- Sedvanlig bokslutsgranskning

1.3.1 Risk- och väsentlighetsanalys

1.3.1.1 Redovisningen

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

1.3.1.2 Intern kontroll

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



Samordningsförbundet MittSkåne
Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-18

2 Resultat av granskningen

Granskning av redovisning och intern kontroll har skett enligt uppgjord planering i enlighet med risk- och väsentlighetsanalysen ovan.

2.1 Förvaltningsberättelsen

I LKBR, föreskrivs att förvaltningsberättelsen ska följa en bestämd struktur med fasta rubriker.

Vidare kräver lagen att en balanskravsutredning ska redovisas i förvaltningsberättelsen.

Vår bedömning är att förbundet redovisar sin förvaltningsberättelse i enlighet med lagens krav och denna har ställts upp enligt de bestämda rubrikerna.

I årsredovisningen återfinns även en balanskravsutredning.

2.2 God ekonomisk hushållning

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

2.2.1 Ekonomiska mål

Årets resultat uppgår till -0,2 mnkr vilket är 0,1 mnkr sämre än det budgeterade resultatet på -0,1 mnkr. Förbundet har dock ett eget kapital som överskrider riktvärdet varför underskottet kan accepteras.

2.2.2 Verksamhetsmål

Förbundet fastställde i slutet av 2022 en verksamhetsplan med budget för 2023 och i denna plan anges mål och vision samt strategier för verksamheten. Målen konkretiseras med mätbara aktiviteter så att det går att följa upp måluppfyllelsen.

I årsredovisningen lämnas en redogörelse för årets verksamhet och vilka insatser som har gjorts och uppföljning av måluppfyllelsen görs.

Sammantaget framgår av årsredovisningen att förbundets bedömning är att god ekonomisk hushållning har uppnåtts baserat bland annat på att budgeten i stort har följts och att verksamhetsmål i stort är uppfyllda.

2.3 Resultaträkning

2.3.1 Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter består av medlemmarnas årsavgifter vilka har substansgranskats mot beslut och inbetalning.

2.3.2 Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har granskats stickprovsvis utan anmärkning.



Samordningsförbundet MittSkåne

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-18

2.4 Balansräkning

2.4.1 Kassa och bank

Balansräkningens dominerande tillgångspost är till följd av förbundets överskott under ett antal år Kassa och bank. Beloppet är avstämt mot engagemangsbesked.

2.4.2 Kortfristiga skulder

De kortfristiga skulderna består till helt dominerande del av skulder för samverkansinsatser. Vi har granskat posten utan anmärkning.

2.5 Intern kontroll och styrning

Vi har läst förbundsordning och styrelseprotokoll för att bedöma om styrelsen utöver tillräcklig kontroll och en god styrning av verksamheten samt att förbundsordningens krav efterlevs.

2.5.1 Styrdokument

Vi noterar att samtliga styrdokument är uppdaterade i vederbörlig ordning.

Vi noterar även att styrelsen under 2023 har fastställt verksamhetsplan samt budget för 2024.

2.5.2 Tertialrapporter

Förbundet upprättar under löpande år ekonomiska uppföljningar med prognos för året vilka behandlas på styrelsens möten. Förbundet upprättar även tertialrapporter i vederbörlig ordning.

2.6 Övrigt

Det nationella rådet har upprättat riktlinjer för hur stort eget kapital som ett Finsamförbund bör ha. Storleken på eget kapital i Samordningsförbundet MittSkåne uppgår till 3,6 mnkr och bör enligt denna norm inte uppgå till mer än 1,0 mnkr. Förbundets eget kapital är inte inom Finsamförbundens riktlinjer.

2.7 Driftsredovisning

I LKBR, föreskrivs att årsredovisningen ska innehålla en driftsredovisning som en egen del.

Förbundet har upprättat en driftsredovisning i årsredovisningen för 2023.

2.8 Intern kontroll

Vi konstaterar vid vår granskning av bankbehörigheterna att förbundets bankkonton kan tecknas av en ensam person. Vi anser att detta bör ändras så att det alltid krävs två personer i förening för att göra överföringar eller betalningar.



Samordningsförbundet MittSkåne

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2023-12-31

2024-03-18

2.9 Rekommendationer

Baserat på ovan redovisade iakttagelser lämnar vi följande rekommendationer till förbundet:

- Då storleken på eget kapital överstiger nationella rådets riktlinjer rekommenderar vi att förbundet fortsatt aktivt arbetar med att minska detta.
- Att se över bankbehörigheterna så att det alltid krävs två i föreningen för att teckna förbundets bankkonton.

2.10 Sammanfattning och slutsatser

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

Dag som ovan
KPMG AB

Jesper Sturesson
Auktoriserad revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.



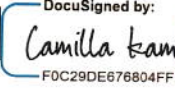

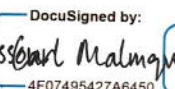
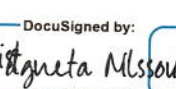
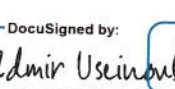

Årsredovisning 2023

Beslutad av styrelsen 2024-03-26

Signaturer: DocuSigned by: Camilla Kampf DocuSigned by: Christina Nilsson DocuSigned by: Carl Malmqvist DocuSigned by: Agneta Nilsson DocuSigned by: Amir Useinovic DocuSigned by: Cecilia Braun

Innehåll

Förvaltningsberättelse 2023-01-01 till 2023-12-31	3
Organisation	3
Uppdrag och målgrupp	3
Finansiering	3
Vision och verksamhetsplan 2023	4
Övergripande mål för 2024-2026	5
Översikt över verksamhetens utveckling	6
Väsentliga styrelsebeslut under verksamhetsåret 2023:	7
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	8
Händelser av väsentlig betydelse	9
Styrning och uppföljning av verksamheten	9
Revisorer	8
Väsentliga personalförhållanden	8
God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse	9
Uppföljning av verksamheten	9
Målfokus 2023	10
Mål 1 – Att öka kunskapen om samverkan och parternas uppdrag, arbetsätt och organisation	10
Mål 2 – Att individer som deltar i insatser kommer till arbete/studier/gör stegförflyttningar	11
Finansiella mål för 2023	11
Uppföljning insatser 2023	12
Balanskravsresultat	12
Slutkommentar kring god ekonomisk hushållning och måluppfyllelse	12
Beskrivning av insatser samt uppföljning och resultat	13
Individerriktade insatser	13
Vilja 2.0	13
Gröna Huset – rehabiliteringscentralen	14
Kultur på recept	15
Strukturinriktade insatser	16
Aktiv – aktivitetsersättning med individuell vårdplan	16
Resultaträkning	17
Balansräkning	17
Kassaflödesanalys	18
Driftredovisning	18
Noter	19
Not 1. Redovisningsprinciper	19
Not 2. Verksamhetens intäkter	19
Not 3. Verksamhetens kostnader	19
Not 4. Kortfristiga fordringar	20
Not 5. Kortfristiga skulder	20
Styrelsens underskrifter	21

Signaturer:      

FOC29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

Förvaltningsberättelse 2023-01-01 till 2023-12-31

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för året 2023.

Organisation

Samordningsförbundet MittSkåne är en fristående juridisk organisation bildad 2011 av Eslövs Kommun, Höör Kommun, Hörby Kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Skåne som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna.

Uppdrag och målgrupp

Finansiella samordningsförbund regleras enligt lagen om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (2003:1210) samt följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar. Samordningsförbund styrs av en lokalt antagen förbundsordning. De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet.

Den finansiella samordningen i MittSkåne syftar till följande:

Enskilda kommuninvånare uppnår eller förbättrar sin förmåga att bli självförsörjande och utföra förvärvsarbete.

Underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning i MittSkåne inom rehabiliteringsområdet mellan förbundets medlemmar.

Ett samordningsförbunds verksamhet kan finansiera både individ- och strukturinriktade insatser. Individinriktade insatser syftar till att deltagarna uppnår eller förbättrar sin förmåga till arbete eller studier. Strukturinriktade insatser syftar till att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning mellan förbundets parter.

Målgruppen för det gemensamma arbetet för Finsam MittSkåne är kvinnor och män, i åldern 16–64 år, bosatta i medlemskommunerna med rehabiliteringsbehov som kräver samverkansinsatser från minst två av förbundets parter. En annan målgrupp är parternas anställda som är verksamma inom rehabiliteringsområdet.

Finansiering

Finsamförbundet finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Skåne med en fjärdedel och kommunerna Höör, Hörby och Eslöv med resterande fjärdedel.

Signaturer: 
F0C29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

Vision och verksamhetsplan 2023

Finsam MittSkånes ledord för 2023 är:

- **Testa!**
- **Åtgärda!**
- **Gör nytt!**

Under perioden har förbundet arbetat enligt verksamhetsplan 2022-2024:

- Att skapa arenor som gynnar kunskapsöverföring och samverkan
 - Att öka kunskapen om samverkan och parternas uppdrag, arbetssätt och organisation.
- Den enskilde individen uppnår/förbättrar sin förmåga att bli självförsörjande.
 - Att individer som deltar i insatser kommer till arbete/ studier eller gör stegförflyttningar.

Ny verksamhetsplan 2023-11-28. Styrelsen fattade beslut om att revidera verksamhetsplanen och att den nya planen ska börja gälla 2024-01-01. Planen ligger över 2 år.

Samordningsförbundet finansierar i dagsläget fyra olika insatser, tre individinriktade och ett strukturinriktat. Budgeten för beviljade insatser ser ut som följer,

- **Vilja 2.0** 844 000 kr
- **Kultur på recept** 912 000 kr
- **Gröna Huset** 1 650 000 kr
- **Aktiv** 163 000 kr
- (Kompetenslots 2 280 604 kr, start 2024-01-01)

Dessa insatser/verksamheter har ofta drag av den ordinarie löpande verksamheten. De bedrivs lokalt och har ett behov av att finnas kvar över tid. Det finns ofta inga eller begränsade möjligheter för den ordinarie verksamheten att implementera dessa arbetssätt även om de är framgångsrika. Insatserna blir som öar som får en sämre kontaktyta med den ordinarie verksamheten under de förutsättningar som finns idag då personalen är utlånad till förbundet. Åtgärder som vidtagits är att framtida insatser inte kommer att drivas genom förbundet utan stanna kvar i projektägarens organisation och drivas där.

På sikt kommer man att se vinster med att projekten/insatserna bedrivs i de befintliga lokalerna och med andra verksamheter. Genom detta kommer förbundet istället att kunna arbeta mer med strategiska förändringar och skapa ett lärande mellan parterna i stället för att isolera viss personal och deltagarklientel.

Signaturer: 

Övergripande mål för 2024-2026

Mål och syfte	Aktiviteter	Uppföljning	Ansvarig
Övergripande verksamhetsmål. Etablera god samverkan inom förbundet samt skapa samsyn i vårt uppdrag.	<p>Utbildning exv. med utb företag</p> <p>Styrdokument</p> <p>Lagstiftning</p> <p>Inrättande av ett presidie som ska fastställa dagordning och annat inför styrelsemöte.</p>	<p>Utbildningstillfälle ska planeras in under våren 2024.</p> <p>Styrelsen utvärderar tillsammans med förbundschef och Länka under processen.</p> <p>Göra mötesplan för 2024 som sammanfaller lämpligt med styrelsemöten.</p>	<p>Förbundschef</p> <p>Styrelsen</p>
Samverkanstillfälle med styrelse, kansli och berednings-gruppen. (1)	Dialoger kring samsyn, styrdokument och ärendeberedning.	Ett tillfälle under våren och ett under hösten 2024.	Förbundschef
Samverkan för att säkerställa styrgruppens roll i insatserna. (2)	Dialog och evt utbildningstillfälle.	Minst två tillfällen för dialog.	Förbundschef
Projektägare ska återta styrning av beviljade insatser inkl. personal. (3)	Under hela 2024 ska detta arbete läggas upp med en plan för förändring.	Uppstartsdialog för framtagning av plan för arbetet. Återkoppling på styrelsemöte löpande.	<p>Förbundschef</p> <p>Projektägare</p>
Etablering av analysgrupp (4)	<p>Identifiera lämpliga representanter hos medlemmar.</p> <p>Ta fram behovsanalyser</p>	<p>Workshop med gruppen för att ta fram plan för gruppens arbete.</p> <p>Plan för 2024 och 2025.</p>	Förbundschef
Kompetensutveckling av medlemsparterna. (5)	<p>Enkät för att ta reda på behov av utbildning eller liknande i de olika verksamheterna</p> <p>Kontakt med utbildare, föreläsare m.fl.</p> <p>Kontakt med andra förbund för att evt samköra för att stärka samverkan över gränser samt minska kostnader.</p>	<p>Sammanställning av behov och framtagande av plan för genomförande av utbildningsinsatser enligt budget.</p> <p>Genomförande av utbildning, föreläsning eller liknande under 2024 och 2025.</p>	Förbundschef
Förbundet ska synliggöras och vara delaktig i olika samverkans-sammanhang. (6)	<p>Förbundschef ska delta och initiera samverkan med andra förbund, andra viktiga samverkansparter.</p> <p>Främja samverkan över gränser.</p> <p>Vara uppdaterad kring lagstiftning och politiska beslut.</p> <p>Finsamkonferens 2024</p>	<p>NNS deltagande, månadsmöte och konferenser samt andra utb. tillfällen.</p> <p>Delta i möte kring analysmodeller inom NNS.</p> <p>Delta i Nationella Rådets utbildningar och webinarier och andra dialoger.</p> <p>Var delaktig i planeringen av Finsamkonferens 2024 tillsammans med Nationella Rådet och 3 andra förbund.</p>	Förbundschef

Signaturer: DocuSigned by: Camilla Kampf F0C29DE676804FF... DocuSigned by: Christina Nilsson E210FE6FC28D455... DocuSigned by: Carl Malin 4F07495427A6450... DocuSigned by: Greta Nilsson 0AB91F20A8CC480... DocuSigned by: Amir Usein 37FC93B79ABC4D1... DocuSigned by: Cecilia Brauer 2A77986BA8804FA...

Översikt över verksamhetens utveckling

Finsam MittSkåne leds av en styrelse bestående av styrelserepresentanter utsedda av förbundets medlemmar. Styrelsen är förbundets högsta beslutande och förvaltande organ.

I styrelsen ingår politiskt valda representanter från kommunerna Eslöv, Höör och Hörby samt och Region Skåne. Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan företräds av tjänstepersoner. Varje medlem har en ordinarie representant och en ersättare. Nedan presenteras styrelsemedlemmarna samt verksamhetsårets förändringar i styrelsen.

Styrelsen som avgick 230425 som sammanträtt 2 gånger under året har bestått av:

Ordförande:	Hanna Ershytt (c)	Region Skåne
Vice ordförande:	Margareta Johansson (kd)	Höørs kommun
Ledamot:	Cecilia Braun	Försäkringskassan
Ledamot:	Marie-Louise Lindblad	Arbetsförmedlingen
Ledamot:	Stefan Borg (sd)	Hörby kommun
Ledamot:	Claus-Göran Wodlin (m)	Eslövs kommun
Ersättare:	Kent Staaf (s)	Höørs kommun
Ersättare:	Agneta Nilsson (s)	Eslövs kommun
Ersättare:	Percy Hallquist (spi)	Hörby kommun
Ersättare:	Gabriella Lidquist	Försäkringskassan
Ersättare:	Ingrid Lennerwald (s)	Region Skåne

Styrelsen som tillträdde 230426 som sammanträtt 5 gånger under året har bestått av:

Ordförande:	Camilla Kampf (m)	Region Skåne
Vice ordförande:	Christina Nilsson (Sd)	Hörby kommun
Ledamot:	Cecilia Braun	Försäkringskassan
Ledamot:	Admir Useinovski	Arbetsförmedlingen
Ledamot:	Helena Lindblom Ohlson (Sd)	Höørs kommun (avg. 231011)
Ledamot:	Agneta Nilsson (s)	Eslövs kommun
Ersättare:	Carl Malmqvist (s)	Höørs kommun (ord.fr 231011)
Ersättare:	Tony Ekblad (m)	Eslövs kommun
Ersättare:	Mattias Jeppsson (m)	Hörby kommun
Ersättare:	Rikard Anderberg	Arbetsförmedlingen
Ersättare:	Gabriella Lidquist	Försäkringskassan
Ersättare:	David Westlund (s)	Region Skåne

Signaturer:      

F0C29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

Väsentliga styrelsebeslut under verksamhetsåret 2023:

att anta den uppdaterade attest- och delegationsordningen.

att välja Camilla Kampf till ordförande och Christina Nilsson till vice ordförande och tillika firmatecknare vid konstituerande styrelsemöte 2023-04-26.

att fastställa föreslagen Årsredovisning för 2022.

att anta ny verksamhetsplan för 2024-2026.

att godkänna tertialrapport januari - april 2023.

att godkänna tertialrapport maj - augusti 2023.

att bifalla ansökan om insats Kompetenslots, Eslövs Kommun och Arbetsförmedlingen om 2 280 604 kr för perioden 240101-250830.

att bifalla extern utvärdering av våra insatser till ett värde av 100 000 kr med start 240101.

att bifalla byte av redovisningsbyrå med start 240101, nuvarande redovisningsbyrå ska färdigställa 2023 års bokslut.

Signaturer:      

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Utvecklingen enligt verksamhetsplanen har varit god. Uppföljning av dessa har följts på varje styrelsemöte i nedanstående tabell.

Under året har uppföljning skett genom kontinuerliga månadsmöten mellan Förbundschef och projektpersonal, samt i befintliga styrgrupper. Tertiärrapport har lämnats från samtliga projekt som sedan tagits med i Förbundschefens tertiärrapporter till styrelsen, 2 st tertiärrapporter har inrapporterats till styrelsen för perioderna 230101–230430 samt 230501–230831.

Samordningsförbund ska registrera antalet insatser och deltagare i det nya systemet Uppföljning Finsam via Försäkringskassan. Detta har inte kunnat göras då behörighet till Förbundschef saknats. Detta ska dock ske skyndsamt under 2024.

Vidare har arbetssituationen på kansliet nu färdigställt och det finns sedan 230331 enbart en Förbundschef anställd på 75%. Övrig personal i de olika projekten är inlånad från Eslövs Kommun, Hörby Kommun samt Försäkringskassan.

	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	5 015	5 434	5 154	5 086	5 644
Verksamhetens kostnader	5 197	3 928	3 854	5 086	5 923
Årets resultat	-180	1 506	1 301	0	-279
Soliditet	74,0%	82,7%	71,1%	41,6%	30,7%
Antal anställda	1	4	4	4	1

Signaturer:      

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har följande händelser av väsentlig betydelse för Finsam MittSkåne inträffat:

- Byte av projektledare för Gröna Huset, 230901.
- Avtackning av interrimschef Johnny Wedin 230215
- Ny Förbundsordning har tagits fram för godkännande i medlemsparter, ej klart.
- Ny Verksamhetsplan för 2024 har tagits fram.

Styrning och uppföljning av verksamheten

I syfte att förbättra uppföljningen av den finansiella samordningen och på ett enkelt sätt få en övergripande bild av förbundets verksamhet har följande instrument använts:

- SUS rapport. Redovisas till styrelsen på styrelsemöten samt till styrgrupper på styrgruppsmöten. Denna visar resultat i insatserna samt målgruppen som tagit del av insatserna.
- Årshjul
- Uppföljning verksamhetsplan. Redovisas på styrelsemöten och visar vad kansliet gjort under året.
- Tertialrapport.
- Årsredovisning och bokslut

Signaturer:      

Revisorer

Förbundets räkenskaper, redovisningar samt styrelsens förvaltning granskas av en revisor för varje medlems räkning. Revisorer väljs av vardera medlemmen. Revisioner för Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan förordnas av Riksrevisionen.

Revisorer under året:

Kommunerna Eslöv, Höör och Hörby:	Lars Karlsson
Region Skåne:	Inger Åbonde
Försäkringskassan & Arbetsförmedlingen:	KPMG, Jesper Stuesson

Väsentliga personalförhållanden

Arbetet inom förbundet leds från ett kansli. Verkställande tjänstepersonal och föredragande i styrelsen är FINSAM:s MittSkånes förbundschef. Ansvarsfördelning mellan styrelse och förbundschef regleras i en attest- och delegationsordning. Förbundschefen verkställer styrelsens beslut och har det övergripande ansvaret för att förbundets målsättningar, strategier och riktlinjer realiserar. Förbundschefen har även ledningsansvaret för kansliets verksamhet, ekonomi och personal. Samverkansstrategerna på kansliet genomför kartläggningar och förstudier på uppdrag från förbundets medlemmar samt leder samverkansinsatser.

Anställda på kansliet under året;

Förbundschef: Maria Sjöbeck, from. 221201

Samverkansstrateg: Camilla Samberg (anställning upphörde pga arbetsbrist 230331)

Samtliga anställda är tillsvidareanställda. Förbundschefen med 75% tjänstgöringsgrad och samverkansstrategen med 100 % tjänstgöringsgrad. Övrig personal i de olika insatserna har inlånats från resp. kommuner.

Signaturer: 

 DocuSigned by: Camilla Kampf F0C29DE676804FF...

 DocuSigned by: Christina Nilsson E210FE6FC28D455...

 DocuSigned by: Carl Malmqvist 4F07495427A6450...

 DocuSigned by: Greta Nilsson 0AB91F20A8CC480...

 DocuSigned by: Amir Usein 37FC93B79ABC4D1...

 DocuSigned by: Cecilia Brauer 2A77986BA8804FA...

God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse

Uppföljning av verksamheten

Vi har under året arbetat efter att uppfylla uppställda mål och förväntningar i Verksamhetsplan 2022-2024 där huvudmålet är att tillse att målgruppen för förbundet får bättre förutsättningar för att bli självförsörjande samt att öka kunskapen om samverkan och parternas uppdrag och organisation. Nedan följer en sammanställning av genomförda insatser under det gångna året samt uppföljning av dessa.

EFFEKT	MÅL	AKTIVITET	UPPFÖLJNING	ANSVARIG
Detta ska verksamheten uppnå	Detta ska leda till effekterna	Detta har verksamheten genomfört 2023	Vilket resultat har aktiviteterna haft?	
Skapa arenor som gynnar kunskapsöverföring och samverkan	1. Att öka kunskapen om samverkan och parternas uppdrag, arbetssätt och organisation	Samverkansteam MittSkåne.	6 digitala möten har genomförts med mycket god närvaro där alla parter varit närvarande.	Förbundschef är sammankallande
		Deltagande i, -Region Skånes utvecklingsdag -Eslövs Näringslivsdagar -Månadsmöten NNS -Styrgrupper för egna samt externa projekt hos medlemsparter -Externa referensgrupper -Individövergripande samverkan AF	Att delta i olika sammanhang hos våra medlemsparter för att sprida kunskap om Finsam. Vid deltagande har vi kopplat samman olika parter/personer för att skapa samarbete och ökad förståelse för varandras uppdrag	Förbundschef
		Finsamkonferens 2024, digital	Vi är med och anordnar konferensen för 2024, vi har träffats 4 gånger under 2023. Säkerställa att de mer operativa frågorna för förbunden tas med.	Förbundschef
		Beredningsgruppsarbete	Vi har tagit beredningsgruppsarbetet till en ny nivå där vi säkerställt att gruppen är rätt sammansatt utifrån uppdraget att vara ett stöd till förbundschef samt ett forum för att identifiera nya insatser.	Förbundschef

Signaturer:

DocuSigned by: Camilla Kampff Christina Nilsson
F0C29DE676804FF...

DocuSigned by: Carl Malmqvist
E210FE6FC28D455...

DocuSigned by: Signeta Nilsson
4F07495427A6450...

DocuSigned by: Amir Usein
0AB91F20A8CC480...

DocuSigned by: Camilla Brauer
37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

<p>Den enskilde individen uppnår /förbättrar sin förmåga att bli själv-försörjande</p>	<p>2. Att individer som deltar i insatser kommer till arbete/ studier/ gör steg-förflyttningar</p>	<p>Insatser finansierade av Finsam MittSkåne</p> <p>Aktiv Stygruppsmöte 4 st Kultur på recept Stygruppsmöte 2 st Gröna Huset Stygruppsmöte 4 st Vilja 2.0 Stygruppsmöte 4 st</p> <p><i>(Insatserna presenteras var för sig med resultat nedan)</i></p>	<p>Uppföljning sker månadsvis på möten med projektpersonal och förbundschef.</p> <p>Uppföljning Finsam via FK. Behörighet saknas för 2023.</p> <p>Två tertialrapporter samt årsrapport för projekten</p> <p>Upphandling av extern utvärderare genomförd.</p>	<p>Förbundschef</p> <p>Projektägare</p> <p>Projektledare</p>
---	--	--	--	--

Målfokus 2023

Förbundet har en ny Förbundschef (221201) och även en nytillträdd styrelse under april månad. Den nya styrelsen har behövt ha tid för att arbeta sig samman och därigenom kunna sätta upp korrekta förväntningar på kansliet och de insatser vi driver. Styrelsen har därför ombett förbundschef att ta fram en ny verksamhetsplan för arbetet framåt.

Mycket av första halvan av 2023 har gått åt till att skapa strukturer och rutiner för kansliets arbete. En del arbete har varit eftersatt på grund av flera chefsbyten på kort tid. Det har också tagit tid att etablera kontakter hos våra medlemsparter för att skapa och stärka relationer.

Mål 1 – Att öka kunskapen om samverkan och parternas uppdrag, arbetssätt och organisation

Vårt uppdrag omfattar även **medlemsparternas verksamheter och anställda**. Förbundet ska hjälpa till att öka kunskapen om samverkan och parternas uppdrag, arbetssätt och organisation såväl internt som extern i alla parter.

Förbundet har under 2023 varit sammankallande och drivande för "Samverkansteam MittSkåne", ett implementerat forum från tidigare insats SIG-0. Forumet är till för samtliga medlemsparters anställda att mötas och diskutera ärende, informationsutbyte och erfarenhetsutbyte.

Förbundet har också varit aktiv inom NNS när det gäller att ta fram stödmaterial till samordningsförbund för lokala behovsanalyser.

Förbundet är också med i att anordna Finsamkonferens 2024 som sker digitalt i maj månad.

En stor del av Förbundschefens arbetstid går åt till att driva och ge stöd i de 3 insatser (ej Aktiv) som är finansierade av förbundet, det gäller för de insatser där vi har inlånad personal. Det pågår arbete om att projektägarna ska ta tillbaka detta ansvar för sina insatser.

Förbundet har medverkat vid flertalet möte i våra medlemsparter för att informera om vår verksamhet och för att säkerställa att det sker ett kontinuerligt arbete med att se över behov bland personal och målgrupper.

Signaturer:      

Mål 2 – Att individer som deltar i insatser kommer till arbete/studier/gör stegförflyttningar

Samordningsförbundets uppdrag omfattar och berör **medlemskommunernas invånare i ålder, 16–66** år och som är i behov av rehabiliteringsinsatser och samlat stöd. Personer med någon form av funktionsnedsättning eller psykisk ohälsa. Personer som befinner sig i utanförskap på grund av etablering, sociala och eller ekonomiska svårigheter. Ungdomar som är utan arbete eller studier. Dessa grupper representeras väl i våra finansierade insatser.

Uppföljning av insatser sker månadsvis på möten med projektpersonal och förbundschef. Uppföljning Finsam via Försäkringskassan. Behörighet saknas för 2023 på grund av administrativa svårigheter, men är prioriterat för 2024.

Två tertialrapporter samt årsrapport för samtliga insatser är inlämnade till förbundschef enligt plan.

Upphandling av extern utvärderare genomförd och startas upp under februari 2024. Detta ska underlätta för styrelsen att följa upp insatserna samt för projektledare att få stöd i sin dokumentation och i ökat målfokus i sina processer.

Finansiella mål för 2023

De finansiella målen för 2023 har varit att i första hand följa den budget som lagts sedan tidigare för att nya styrelsen hade för avsikt att revidera och sätta en ny budget för förbundet.

Ett mål har också varit att se till att det egna kapitalet ska minska genom att identifiera och bevilja insatser hos våra medlemsparter. Det egna kapitalet uppkom till ca 3,6 miljoner för 2023, av dessa medel har vi beviljat insatsen "Kompetenslots" med 2 280 604 kr. Det förväntas inkomma ytterligare ansökningar under våren 2024.

Styrelsen gav ordförande i uppdrag (som firmatecknare) att tillse att medel placeras så att förbundet kan tillgodoräkna sig olika typer av räntor på de pengar som inte används löpande. Per 231231 är inga pengar placerade således uteblir de budgeterade ränteintäkterna för 2023.

I revision för 2022 påtalades vikten av att firmatecknare och förbundschef arbetar efter tvåstegsattestering för att undvika felaktigheter eller annat missbruk. Firmatecknare har fått i uppdrag att kontrollera detta med förbundets bank. Detta är inte ännu infört i våra rutiner.

Signaturer: 

DocuSigned by:	DocuSigned by:	DocuSigned by:	DocuSigned by:	DocuSigned by:	DocuSigned by:
Camilla Kampff	Kristina Nilsson	Carl Malmqvist	Greta Nilsson	Admir Useinovic	Cecilia Braun
F0C29DE676804FF...	E210FE6FC28D455...	4F07495427A6450...	0AB91F20A8CC480...	37FC93B79ABC4D1...	2A77986BA8804FA...

Uppföljning insatser 2023

Förbundet har arbetat med beslut om 4 insatser under verksamhetsår 2023. Tre av dem är individinriktade insatser som riktar sig direkt till individer i behov av samordnad rehabilitering. Ett är en strukturövergripande insats som syftar till att stärka samverkan mellan medlemsparterna och att öka kunskapen om olika gruppers behov av arbetslivsinriktad rehabilitering.



49 deltagare har under 2023 skrivits in i någon av de tre **individinriktade insatserna**.

Ärende som blir indirekt berörda av **strukturövergripande insatser** finns givetvis men är inget som mäts. Däremot har Aktiv redovisat nedlagd tid för 2023 vilket är 768 timmar.

Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	-180 426 SEK
Justeringsposter	0 SEK
= Balanskravsresultat	-180 426 SEK

Samordningsförbundet har följt budget för både verksamhet och insatser. Den differens som uppstår beror på en fördröjning/förskjutning i kostnader för 2022 som inte varit budgeterat för 2023.

Slutkommentar kring god ekonomisk hushållning och måluppfyllelse

Samordningsförbundet har för 2023 följt den budget som lagts, budgeten har under året reviderats av ny styrelse. Ekonomiska beslut är förankrade i styrelsen. Attest- och delegationsordning har uppdaterats efter nya styrelsens önskemål kring firmateckning och attestering.

Vi har finansierat insatser som följer de mål förbundet satt upp kring Att individer som deltar i insatser kommer till arbete/studier/ gör stegförflyttningar, insatserna i sig har följt budget och presenteras nedan.

Signaturer:

 F0C29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

Beskrivning av insatser samt uppföljning och resultat

Individinriktade insatser

Vilja 2.0

Samverkansparter	Eslöv, Höör och Hörby Kommun och Försäkringskassan.	
Insatsägare	Eslövs Kommun	
Tidplan	2023-01-01 – 2025-12-31	
Ekonomi 2023	budgeterat, 844 000 kr	använt 836 763 kr

Syfte och Mål

Syftet är att ungdomar med aktivitetsersättning ska ha en aktivitet som kan leda till självförsörjning. Det ska också resultera i ett så självständigt liv som möjligt för varje deltagare.

De ska ha en meningsfull sysselsättning kopplad till sin aktivitetsersättning och stärka sina möjligheter att gå vidare till t.ex. studier, daglig verksamhet, arbete, eller förstärkt samarbete mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen.

Resultat

Vilja 2.0 har inga specifika mål gällande antal.

Under 2023 har	14 nya deltagare skrivits in i projektet (några kvar från tidigare insats Vilja) 14 deltagare har avslutats med följande resultat, <i>1 till gemensam kartläggning</i> <i>1 till studier</i> <i>1 till annan myndighet</i> <i>1 flyttat</i> <i>4 till LSS</i> <i>1 sjukpenning i särskilda fall</i> <i>5 tackat nej till vidare deltagande</i>
----------------	--

Lärdomar

Närvaron i styrgruppsmötena har varit lågt under hela året. Ojämnt inflöde från Försäkringskassan har gett ett lågt deltagarantal under hela året. Fler komplexa ärenden som är svårare att arbeta med vilket genererar längre tid i insatsen. Besparingskrav på Försäkringskassan har orsakat organisationsförändringar som påverkat de handläggare som remitterar till Vilja 2.0. Svårare att få till en kontinuitet i samarbetet.

Prognos 2024

Öka engagemang och närvaro i styrgruppen bland annat genom några fysiska möten istället för enbart digitala möten.

Utöka målgrupp till att gälla även de med sjukpenning i särskilda fall för att säkerställa ett jämnare inflöde samt ett tillfredsställande deltagarantal.

Ansöka om medel för kompetensutveckling för att möta nya behov i målgruppen.

Signaturer: 

F0C29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

Gröna Huset – rehabiliteringscentralen

Samverkansparter Eslöv, Höör och Hörby Kommun, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen
Insatsägare Hörby Kommun
Tidplan 2023-01-01 – 2025-12-31
Ekonomi 2023 budgeterat 1.650 000 kr, använt 1 614 133 kr

Syfte och mål

Syftet är att deltagare ska få sin arbetsförmåga bedömd utifrån olika metoder såsom exv. gruppaktiviteter, och arbetsträning. Deltagaren ska få ett samlat stöd i sin rehabiliteringsprocess för att kunna återgå eller inträda på arbetsmarknaden, studera eller ansöka om sjuk- eller aktivitetsersättning.

Målet är att samtliga deltagare ska få ett samlat stöd, samt att 40% blir självförsörjande via arbete, studier eller annan ersättning.

Gröna Huset ska ha full beläggning på de 22 platser som finns och är fördelat enligt följande;

<i>Eslövs Kommun</i>	<i>6 platser</i>
<i>Höörs Kommun</i>	<i>5 platser</i>
<i>Hörby Kommun</i>	<i>5 platser</i>
<i>Arbetsförmedlingen</i>	<i>3 platser</i>
<i>Försäkringskassan</i>	<i>3 platser</i>

Resultat

Gröna huset har under 2023 skrivit in 23 deltagare, ytterligare 6 deltagare har skrivits in men aldrig börjat. 1 deltagare har avslutats mot studier. Övriga avslut räknas ej som positiva för mål då det kan vara sjukdom eller åter remittent.

Lärdomar

Startdatum för att ta emot deltagare fick skjutas upp 5 veckor på grund av takbyte på lokalen. Under 2023 har det varit svårt att få fullbelagt, remittenter har tomma platser men vill inte ge bort dem till andra.
Projektledare slutade augusti, ny kom i september.
Svårt att hitta formen för arbetsgruppen, avsaknad av strukturer och metoder i sitt arbetssätt. Klar förbättring under hösten.

Prognos 2024

Se till att hålla full beläggning för att maximera nyttan och man behöver ta igen det man förlorade i början av projektet.
Fortsätta aktivt samarbete i arbetsgruppen, att hålla fast vid beslutade rutiner.
Fokus på att arbeta ut deltagare i riktiga arbeten och studier.
Fokus på näringslivskontakter.

Signaturer:  DocuSigned by: *Camilla Kampf*
 DocuSigned by: *Christina Nilsson*
 DocuSigned by: *Carl Malmqvist*
 DocuSigned by: *Agneta Nilsson*
 DocuSigned by: *Admir Usein*
 DocuSigned by: *Gustavia Brauer*

Kultur på recept

Samverkansparter	Eslövs, Höör och Hörby Kommun, Region Skåne
Insatsägare	Eslövs Kommun
Tidplan	2023-01-01 – 2025-12-31
Ekonomi 2023	budgeterat, 912 000 kr använt, 717 103 kr

Syfte och mål

Syftet är att undersöka effekten av ett 6 veckors program med aktiviteter av olika kulturella inslag sammanlagt 12 träffar för målgruppen.

Mål för deltagarna är att bryta isolering och öka det psykiska välmående i målgruppen med hjälp av kulturunderstödd rehabilitering. Att ta reda på deltagarnas upplevelser och uppfattningar om deltagandet i insatsen. Att ge deltagare som saknar vårdkontakt en möjlighet att skapa detta.

Målet är också att sprida metoden Kultur på recept hos insatsernas parter. Att ge ett ökat och strukturerat samarbetet mellan kommun och vårdgivare samt ett ökat samarbete mellan rehabkoordinatorer, kommun och Försäkringskassan.

Resultat

Under hösten 2023 startade omgång 1 i Eslövs kommun, det kom 7 deltagare varav 5 fullföljde programmet.

Omgång 1 i Hörby kommun fick ställas in på grund av för få remisser/deltagare.

Under omgång 1 i Hörs kommun startade 8 deltagare varav 7 fullföljde.

Lärdomar

Projektledaren tar själv rollen som koordinator i de deltagargrupper som startar.

Svårt med remisser till aktiviteterna, projektledaren behöver ligga på hela tiden och har även öppnat upp för att andra inom medlemsparterna ska kunna remittera för att inte platser ska vara tomma.

Deltagarna som fullföljt sina program är mycket nöjda. Projektledaren följer upp genom att deltagarna fyller i självskattning (SWEMWBS) vid start och vid avslut. Deltagarna upplever ett förbättrat psykiskt mående, mindre isolering samt att det sker något positivt när man får uttrycka sig kreativt och delta i kulturupplevelser utan krav på prestation

Man har identifierat ett behov av att något ska ta vid efter avslut av Kur, detta är svårt att få till via remitterter och man riskerar att förlora den förbättring som skett då den är färskvara.

Prognos 2024

Projektledare kommer att fortsätta koordinera grupperna samt att närvara vid alla träffar för att kunna se deltagarna och återkoppla mer information kring dessa till remitterter.

Projektledaren kommer arbeta mer proaktivt inför gruppstarter för att minska risken för lågt deltagande samt att lägga fokus på att påminna och peppa deltagare inför och mellan aktiviteter för att minska frånvaron.

Projektledare kommer arbeta för ökat samarbete kring deltagarna, att informera remitterter om vikten av en fortsatt planering efter genomfört program.

Signaturer: 

 F0C29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

Strukturinriktade insatser

Aktiv – aktivitetsersättning med individuell vårdplan

Samverkansparter	Region Skåne Vuxenpsykiatriska kliniken, Försäkringskassan	
Insatsägare	Region Skåne Vuxenpsykiatriska kliniken, Lund	
Tidplan	2023-02-17 – 2025-02-28	
Ekonomi 2023	budgeterat, 163 000 kr	använt, 105 455 kr

Syfte och mål

Syftet är att personer som beviljas aktivitetsersättning vid nedsatt arbetsförmåga, ska få det stöd de behöver för att nå sina individuella mål under den tid som aktivitetsersättning har beviljats. Man ska och under projektiden arbeta fram metoder på organisationsnivå som sedan ska implementeras i verksamheterna.

Resultat

Samarbetet mellan rehabkoordinatorer på Vuxenpsykiatrins öppenvårdsmottagningar och handläggare på Försäkringskassan har förbättrats, framför allt på organisationsnivå, men även på individnivå, rehabkoordinator-handläggare. Detta har underlättat andra kontakter på individnivå och lett till en snabbare handläggning.

Man har utvecklat ett strukturerat sätt att kommunicera med hjälp av inbokade digitala pulsmöten, där man informerar varandra om utfärdade läkarutlåtande och bevilja aktivitetsersättningar. Ingen ska missas. Samtliga aktuella läkarutlåtande för ansökan om aktivitetsersättning fram till 231231 har gått genom, alla nya går också genom.

Processer för att informera internt och externt(patienter) kring projektet och arbetet har inletts.

Lärdomar

Utmaningar kring samtycke för patienterna. Avsaknad av ett generellt samtycke försvårar för vården att få information, Försäkringskassan har alltid rätt att få information kring sina försäkrade.

Försäkringskassan ekonomiska läge har försvårat för pulsmötena som flyttas från var 4e vecka till var 6e vecka. Handläggarnas möjlighet att delta på fysiska möten har helt upphört.

Det har varit svårt för projektledarna att beskriva sina framgångar vilket gjort att styrgruppen har kopplat på en extern utvärderare för att underlätta denna process samt tydliggöra resultat och verkan till styrgruppen och till finansier.

Prognos 2024

Fortsätta arbeta på den regelbundna kommunikation som strukturerats upp mellan Försäkringskassan och Vuxenpsykiatrin. Pulsmöten ska prioriteras i båda organisationerna.

Fortsatt samarbete och utvecklas tillsammans med extern utvärderare.

Använda de timmar/medel man ansökt om i proaktivt syfte.

Signaturer:       16

Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2023	2022
Verksamhetens intäkter	2	5 015 475	5 433 650
Verksamhetens kostnader	3	-5 197 265	-3 928 044
Verksamhetens resultat		-181 790	1 505 606
Finansiella intäkter		2 851	167
Finansiella kostnader		-1 488	-132
Summa finansiella poster		1 363	35
Resultat efter finansiella poster		-180 427	1 505 641
Årets resultat		-180 427	1 505 641

Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	4	276 740	342 556
Kassa och bank		4 574 825	4 215 125
Summa omsättningstillgångar		4 851 565	4 557 681
Summa tillgångar		4 851 565	4 557 681
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		-180 427	1 505 641
Övrigt eget kapital		3 769 158	2 263 517
Summa eget kapital		3 588 731	3 769 158
Skulder			
Kortfristiga skulder	5	1 262 834	788 523
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		4 851 565	4 557 681

Signaturer:      

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2023	2022
Årets resultat	-180 427	1 505 641
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-180 427	1 505 641
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	65 816	-15 571
Ökning/minskning kortfristiga skulder	474 310	-131 533
Kassaflöde från den löpande verksamheten	359 699	1 358 537
Årets kassaflöde	359 699	1 357 537
Likvida medel vid årets början	4 215 125	2 856 588
Likvida medel vid årets slut	4 574 825	4 215 125

Driftredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2023	Aktuell budget jan-dec 2023	Avvikelse utfall – budget	Bokslut helår 2022
Nettokostnad	-180	-78	-102	1 505
Medlemsavgift	4 982	4 982	0	5 040
Resultat	-180	-78	-102	1 505
Utgående eget kapital	3 589	3 691	-102	3 769

Signaturer:     

F0C29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

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

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2023	2022
Driftbidrag från staten	2 491 000	2 520 000
Driftbidrag från Eslövs kommun	636 450	643 860
Driftbidrag från Höörs kommun	307 639	311 220
Driftbidrag från Hörby kommun	301 411	304 920
Driftbidrag från region	1 245 500	1 260 000
Övriga intäkter	33 475	393 650
Summa	5 015 475	5 433 650

Not 3. Verksamhetens kostnader

	2023	2022
Samverkansinsatser		
Våga kultur	0	40 795
Aktiv	105 455	0
ESF	0	201 120
Fontänhus	0	109 952
Föredrag/Utbildning	0	20 000
Gröna huset	1 614 134	0
Kultur på recept	717 103	0
SIG	0	103 868
Saknas	0	52 416
Vilja	0	1 042 501
Vilja 2.0	836 763	0
Övriga projektkostnader	0	17 040
	3 273 455	1 587 692
Övriga kostnader		
Lokalkostnader	86 846	85 484
Administrativa kostnader	568 816	784 704
Styrelsekostnader	210 174	61 028
Personalkostnader	1 057 974	1 409 136
	1 923 810	2 340 352
	5 197 265	3 928 044

Signaturer:  Camilla Kampf  Christina Nilsson  Malin Malmqvist  Greta Nilsson  Amir Useinov  Skellia Braun  19

Not 4. Kortfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Övriga kortfristiga fordringar	270 714	336 723
Förutbetalda kostnader	6 026	5 833
	276 740	342 556

Not 5. Kortfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder samverkansinsatser	1 051 305	545 553
Övriga kortfristiga skulder	107 732	60 282
Övriga upplupna kostnader	103 797	182 688
	1 262 834	788 523

Signaturer:      

F0C29DE676804FF... E210FE6FC28D455... 4F07495427A6450... 0AB91F20A8CC480... 37FC93B79ABC4D1... 2A77986BA8804FA...


Styrelsens underskrifter

DocuSigned by:

FOC29DE070004FF...
Camilla Kampf
Ordförande


DocuSigned by:


E210FE8FC28D455...
Christina Nilsson
Vice ordförande

DocuSigned by:

4F07495427A6450...
Carl Malmqvist
Ledamot

DocuSigned by:

0AB91F20A8CC480...
Agneta Nilsson
Ledamot

DocuSigned by:

2A77986DA8004FA...
Cecilia Braun
Ledamot

DocuSigned by:

37FC93B79ABC4D1...
Admir Useinovski
Ledamot

Signaturer:

Kommunstyrelsen

§ 192

KS 2024/756

Utseende av nytt dataskyddsbud för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar

- att dataskyddsbud Nina Friberg avgår som dataskyddsbud för kommunstyrelsen från och med den 7 januari 2025.
- att Josefin Szász utses som dataskyddsbud för kommunstyrelsen från och med den 7 januari 2025.
- att kommunledningskontoret ges i uppdrag att anmäla nytt dataskyddsbud för kommunstyrelsen, och för kommunfullmäktige under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut, till Integritetsskyddsmyndigheten (IMY).

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

- att besluta att Nina Friberg avgår som dataskyddsbud för kommunfullmäktige från och med den 7 januari 2025.

Ärendebeskrivning

Enligt Dataskyddsförordningen (engelsk förkortning GDPR), som gäller som lag i Sverige från och med den 25 maj 2018, ska en myndighet eller offentligt organ utnämna ett dataskyddsbud (DSO). I artikel 37 till 39 regleras, förutom utnämningen, även DSOs ställning och uppgifter.

Dataskyddsbud Nina Friberg ska avgå som DSO för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Den 7 januari 2025 börjar Josefin Szász arbeta i Eslövs kommun. I samband med att Josefin Szász anställning börjar verkställs Nina Fribergs avgång och Josefin Szász utses som nytt DSO för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Förslag till beslut; Utnämning av nytt dataskyddsbud för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

Beredning

Dataskyddsbud (DSO) ska utses utifrån sina yrkesmässiga kvalifikationer, då särskilt kring GDPR. DSO ska involveras tidigt i alla frågor som rör skydd för personuppgifter och ska ges nödvändiga resurser

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Kommunstyrelsen

för att utöva sina arbetsuppgifter. I rollen ingår att övervaka efterlevnaden av GDPR och den personuppgiftsansvariges (styrelsen/nämnderna) strategi för skydd av personuppgifter. Närmare beskrivning av uppgifterna finns i GDPR artikel 39.

Beslutet skickas till

Nina Friberg

Jozefin Szász

Dataskyddsamordnarna

Integritetsskyddsmyndigheten

Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

2024-11-18
Helena Heintz
+4641362123
helena.heintz@eslov.se

Kommunstyrelsen

Utnämning av nytt dataskyddsbud för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

Förslag till beslut

- Dataskyddsbud Nina Friberg avgår som dataskyddsbud för kommunstyrelsen från och med den 7 januari 2025.
- Jozefin Szász utses som dataskyddsbud för kommunstyrelsen från och med den 7 januari 2025.
- Kommunledningskontoret ges i uppdrag att anmäla nytt dataskyddsbud för kommunstyrelsen, och för kommunfullmäktige under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut, till Integritetsskyddsmyndigheten (IMY).
- Kommunfullmäktige föreslås besluta att Nina Friberg avgår som dataskyddsbud för kommunfullmäktige från och med den 7 januari 2025.
- Kommunfullmäktige föreslås besluta att Jozefin Szász utses som dataskyddsbud för kommunfullmäktige från och med den 7 januari 2025.

Ärendebeskrivning

Enligt Dataskyddsförordningen (engelsk förkortning GDPR), som gäller som lag i Sverige från och med den 25 maj 2018, ska en myndighet eller offentligt organ utnämna ett dataskyddsbud (DSO). I artikel 37 till 39 regleras, förutom utnämningen, även DSOs ställning och uppgifter.

Dataskyddsbud Nina Friberg ska avgå som DSO för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Den 7 januari 2025 börjar Josefin Szász arbeta i Eslövs kommun. I samband med att Josefin Szász anställning börjar verkställs Nina Fribergs avgång och Josefin Szász utses som nytt DSO för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Denna tjänsteskrivelse

Beredning

Dataskyddsbud (DSO) ska utses utifrån sina yrkesmässiga kvalifikationer, då särskilt kring GDPR. DSO ska involveras tidigt i alla frågor som rör skydd för personuppgifter och ska ges nödvändiga resurser för att utöva sina arbetsuppgifter. I

rollen ingår att övervaka efterlevnaden av GDPR och den personuppgiftsansvariges (styrelsen/nämnderna) strategi för skydd av personuppgifter. Närmare beskrivning av uppgifterna finns i GDPR artikel 39.

Beslutet skickas till

Nina Friberg

Jozefin Szász

Dataskyddsamordnarna

Integritetsskyddsmyndigheten

Eva Hallberg
Kommundirektör

Mikael Falk
Avdelningschef

2024-12-06
Helena Heintz
+4641362123
helena.heintz@eslov.se

Kommunfullmäktige

Annonsering av kommunfullmäktiges sammanträden i dagstidning 2025

Fullmäktiges presidiums förslag till beslut

- Kommunfullmäktiges sammanträden annonseras i Skånska Dagbladet under 2025.

Ärendebeskrivning

Kravet på annonsering av kommunfullmäktiges sammanträden i dagspressen tog bort i samband med att nya kommunallagen (2017:725) började gälla den 1 januari 2018. Kommunfullmäktige har dock valt att fortsätta annonsera sina sammanträden i Skånska Dagbladet. Kommunfullmäktige har nu att ta ställning till fortsatt annonsering under 2025.

Beslutsunderlag

Denna skrivelse

Beredning

Kommunledningskontoret har inga synpunkter på om annonsering sker eller inte, men kan se att en annonsering ökar spridningen av informationen i synnerhet till de grupper som inte har för vana att informera sig via kommunens hemsida.

Beslutet skickas till

Skånska Dagbladet
Kommunledningskontoret, kommunikationsavdelningen
Kommunledningskontoret, juridiska avdelningen

Henrik Månsson (S)
Kommunfullmäktiges ordförande

2024-11-07

Plats	Sydvattens huvudkontor, Malmö
Närvarande	Ilmar Reepalu (ordf), Nils Holmqvist och Katja Larsson, Burlöv, Ingela Stefansson, Båstad, Catharina Malmborg och Fredrik Ottesen, Eslöv, Alexander Svensson, Helsingborg, Fatmir Azemi, Landskrona, Robert Wenglén, Lomma, Tove Möller Andersson, Lund, Henrik Loveby och Andreas Schönström, Malmö, Teddy Nilsson och Jan Zielinski, Svalöv, Sara Ripa, Svedala, Hans Cedergren, Vellinge, Lars Nyander, Ängelholm, samt Mattias Leijon, VD, Lars Rosén, ekonomi- och finanschef, Åsa Håkansson, teknisk chef, och Marie Nordkvist, kommunikationschef, Sydvatten.
Sekreterare	Marie Nordkvist.
Sammanträdestid	Kl. 10.30–12.00.

1. **Mötets öppnande**

Ilmar Reepalu öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

2. **Ekonomi –prognos 2024, budget 2025 och flerårsplan**

Mattias Leijon inleder punkten ekonomi med en omvärldsspaning för att fånga in faktorer som påverkar och ger förutsättningar för bolagets planeringsarbete; effekter av klimatförändringar, konflikter och oroshärdar, kostnadsutveckling på materialslag och tjänster, tillsammans med den demografiska obalansen etc. Sydvattens ekonomiska planering sker i ett sammanhang med hänsyn till makrotrender och det kommunala perspektivet där bolaget tar starkt intryck av ägarnas förutsättningar. I det verksamhetsnära ekonomiska perspektivet gäller en säker dricksvattenförsörjning och där är Bolmenvatten till Vomb (BTV) en stor del av investeringsplanen. BTV innebär att Bolmen blir den primära råvattenresursen, vilket skapar full redundans avseende råvattentillgång och skapar förutsättningar för kapacitetsökning vid Vomb som medför full redundans mellan våra produktionsanläggningar.

Lars Rosén fortsätter med att rapportera prognos 2024. Resultatprognosen är ett underskott om 35 miljoner kronor efter skatt och före bokslutsdispositioner, vilket är något bättre än budgeterat resultat. Kostnaden för el och kemikalier förväntas bli högre medan räntekostnaderna kommer bli lägre än budget. IT-kostnaderna ökar med 2 miljoner kronor jämfört med budget 2024. Kostnaderna är relaterade till säkerhetshöjande insatser i form av ny programvara och tjänster samt relativt kraftiga prishöjningar för licenser. Framåt kommer kostnaderna att öka ytterligare för att stärka bolagets cybersäkerhet.

Den totala investeringsprognosen för 2024 uppgår till 398 miljoner kronor jämfört med en budget om 505 miljoner kronor. Bolaget har en hög projektintensitet och framdriften är god i majoriteten av investeringsprojekten.

2024-11-07

Bolagets långfristiga skuld ökade med 200 miljoner kronor under årets första åtta månader och med ytterligare 100 miljoner kronor i september. Ingen ytterligare nyupplåning kommer att behövas för att finansiera bolagets investeringar under 2024. Sydsvatten har en låneportfölj med långa löptider och en relativt låg genomsnittsränta. Vid utgången av augusti var den genomsnittliga kapitalbindningstiden 3,75 år och den genomsnittliga räntebindningstiden 4,33 år. Detta kan jämföras med hela kommunsektorn där motsvarande nyckeltal var 2,46 år och 2,65 år vid halvårsskiftet. Sydsvattens genomsnittsränta inklusive derivat för perioden januari till augusti uppgick till 2,31 % jämfört med 2,54 % för kommunsektorn under årets första sex månader.

Därefter fortsätter Lars Rosén med att rapportera budget 2025 och flerårsplan. Budget för 2025 och flerårsplan för 2026–2034 har i stort samma innehåll som innevarande budget och utgörs dels av förnyelseprojekt på befintlig infrastruktur, dels på tillkommande anläggningar för Bolmenvatten till Vomb, BTV. Ramarna är i stort sett oförändrade i syfte att stå kvar vid de tidigare beslutade investeringsvolymerna. På så sätt vidmakthåller bolaget en långsiktigt hållbar och förutsägbar ekonomisk planering och avgiftsnivå för ägarna. De senaste årens planerade underskott i resultaträkningarna möts i planperioden med planerade överskott. Bolagets soliditet kommer att ligga inom intervallet 12–16 % som ägardirektivet anger under hela planperioden. Nytt för årets budget och flerårsplan är att den bygger på en sjunkande dricksvattenanvändning i linje med bolagets 2 %-mål vilket påverkar förväntad utveckling för såväl intäkter som kostnader.

Kostnaden för processkemikalier är svår att prognosticera för längre perioder. Sydsvatten har avtal som i de flesta fall har kvartalsvisa prisjusteringar och det är inte möjligt att göra några prissäkringar på längre sikt som är fallet med elenergin. Kemikaliepriserna har inte fallit tillbaka i samma utsträckning som förväntades i fjolårets budget och flerårsplan. Priserna på processkemikalier är bland annat beroende av energipriser, geopolitiska faktorer och global efterfrågan och leveranskedjor, vilket gör att prognosen för kemikaliekostnaderna under planperioden är behäftad med en stor grad av osäkerhet. I årets budget tillämpas därför en försiktighetsprincip som utgår från dagens prisnivåer med en viss uppräkningsfaktor för inflation som motverkas av en förväntad lägre kemikalieanvändning i takt med en lägre dricksvattenproduktion.

Investeringsplanen innehåller sedan tidigare satsningar på solenergianläggningar, vilket nu håller på att realiseras i form av en första etapp av två på Vombverket. Anläggningen kommer att byggas och driftsättas under 2025 och 2026 och när den är fullt utbyggd kommer energiproduktionen att uppgå till cirka 10 000 MWh per år motsvarande knappt 40 % av Sydsvattens totala elkonsumention. Genomförandet av BTV är den största investeringsposten i flerårsplanen. För projektpaketet BTV flyttas slutförandet från 2032 till 2033 i årets plan.

Sydsvattens investeringar finansieras genom internt genererade medel och genom upptagande av lån. Självfinansieringsgraden i början av perioden är cirka 30 % och ökar sedan successivt i takt med att internt genererade medel ökar relativt investeringsvolymen. Totalt förväntas bolagets långfristiga skuldsättning öka med 2 000 miljoner kronor till 5 160 miljoner kronor i slutet av planperioden. Bolagets låneskuld förväntas vid ingången av 2025 uppgå till 3 160 miljoner kronor och ha en genomsnittlig löptid på 3,6 år.

2024-11-07

För att hantera ränterisken och skapa långsiktiga planeringsförutsättningar binder Sydvatten kontinuerligt räntor. Sydvatten har en hög andel räntesäkringar i form av räntederivat, vid ingången av 2025 kommer den räntesäkrade volymen att uppgå till drygt 81 % av skuldportföljen. Ränteförvaltningen regleras i bolagets finanspolicy och har bidragit till en relativt stabil resa genom de senaste årens volatila ränteutveckling.

Förändringen av den fasta avgiften följer samma bana som i fjolårets flerårsplan men då dricksvattenförbrukningen förväntas minska kommer den rörliga intäkten och därmed den totala avgiftsökningen att bli cirka 38 miljoner lägre under perioden 2025–2033 jämfört med samma period i fjolårets plan. För ett genomsnittligt typhus A i Sydvattens delägarkommuner innebär Sydvattens avgiftshöjning en ökning av VA-avgiften med 91 kronor (inkl. moms) per år i genomsnitt under planperioden.

En diskussion företogs om hur bolaget anpassar produktion och kapacitet i den långsiktiga investeringsplanen kopplat till befolkningsutveckling, migration, låga födelsetal vilket innebär en befolkningsminskning samt mindre hushåll och urbanisering. Bolaget har valt en strategisk inriktning som bygger på en minskad vattenanvändning där det vatten som produceras ska räcka till fler. Denna strategi möter den befolkningsminskning vi nu ser. Det var inte så att vi kunde förutsäga detta, däremot såg vi en minskning av vattenanvändningen och vi valde att arbeta för en fortsättning av hållbar vattenanvändning. Tvärtom fanns det också kommuner i nordväst som för 5–6 år sedan ville att bolaget skulle bygga ett nytt vattenverk för att möta befolkningsutvecklingen utifrån Region Skåne och SCB:s prognoser vilket om denna väg valts hade varit mycket kostsamt för bolaget. Bolaget kommer arbeta vidare med ägarna för att det dricksvatten som produceras ska användas så effektivt som möjligt och att exempelvis tekniskt vatten kan användas i större utsträckning.

3. Strategiska utvecklingsfrågor

Mattias Leijon rapporterar om bolagets uppströmsarbete och återkopplar till den tidigare strategiska planen 2018–2022 och engagemanget kring våra råvattentäkter. Under senare år har Sydvatten framgångsrikt arbetat för större närvaro vid och kring våra vattentäkter.

Samarbetet kring Vombsjön har bakåt i tiden främst skett genom Kävlingeåns vattenråd. 2018 fördjupades arbetet kring Vombsjön genom projektet Fokus Vombsjön. Fokus Vombsjön är en samverkansform mellan Kävlingeåns vattenråd och Sydvatten och syftar till att föra samman aktörer i området kring Vombsjön för att tillsammans arbeta för en bättre vattenkvalitet i sjön. I arbetsgruppen finns representanter från dem som befinner sig i sjön och dess avrinningsområde, bland annat de tre kommunerna, sportfisket, yrkesfisket, Länsstyrelsen, Kävlingeåns vattenråd, Sydvatten, LRF samt den största markägaren. Arbetsgruppen jobbar gemensamt för en friskare sjö genom att använda allas kompetenser och erfarenheter.

Forskningsstation Bolmen är navet i Sydvattens engagemang och uppströmsarbete vid Bolmen. Forskningsstationen är en samlingspunkt för forskning, samverkan och pedagogisk verksamhet. Likt arbetet med Fokus Vombsjön har forskningsstationen inlett ett mer strukturerat arbete (Fokus Bolmen) med alla intressenter kring Bolmen genom en initial samverkan med Bolmens fiskevårdsområdesförening där många medlemmar även utgör

2024-11-07

markägare kring Bolmen. Inledningsvis kommer det att arbetas med att sätta samarbetsstrukturen som sedan över tid ska växa och inkludera fler och fler aktörer och kommuner. Fokus Bolmen är ett förtroendebyggande samarbete och kommer förutom att parterna delar erfarenheter, prov-fiskedata, analyser med mera, även kunna bereda väg för andra samarbeten inom forskning och inte minst det arbete som görs i SITES-nätverket.

Vidare fortsätter Mattias att rapportera om bolagets arbete med hållbar vattenanvändning och den strategiska inriktningen att minska samlad dricksvattenanvändning 2 % årligen. Arbetet sker i möten med ägarkommuner och systerorganisationerna NSVA och VA SYD. Det är angeläget att vi får en gemensam målbild för vilka värden som kan skapas och för att skapa maximal nytta för abonnenterna. Hur ser vi till att abonnenternas pengar används till rätt saker i hela försörjningskedjan? Vilka utmaningar och behov har vi i försörjningskedjan?

4. Större projekt och aktuella frågor i VA-branschen

Åsa Håkansson, teknisk chef, rapporterar om slutregleringen av Bolmentunneln. Efter sammanlagt 20 år av föremål för domstolshantering, så börjar det äldsta miljömålsärendet i Sverige komma till avslut. Efter tidigare slutförhandling i december 2023, beslut i Mark- och miljödomstolen i januari 2024 och av tre motparter begäran om överprövning i februari 2024, har så Mark- och miljööverdomstolen i september 2024 beslutat att inte ge prövningstillstånd. En av de tre motparterna har i sista stund överklagat Mark- och miljööverdomstolens beslut att ej ge prövningstillstånd till Högsta domstolen. Det bedöms förvisso vara osannolikt att Högsta domstolen återförvisar ärendet till MÖD, men deras hantering måste avvaktas.

Mark- och miljööverdomstolens beslut innebär att Mark- och miljödomstolens avgörande från januari 2024 står fast. Kort sagt innebär det att ersättningsfrågan nu är avslutad.

Åsa rapporterar vidare om regleringsdammen vid Vombsjön som kommer att projekteras i början av 2025. Utrivning och nybyggnation kommer att utföras av dammsäkerhetsskäl. Arbetet är komplext då arbetet måste utföras med nuvarande funktion i bruk. Dessutom har överläggningar med Trafikverket som är ansvariga för vägen dragit ut på tiden.

Det största pågående byggprojektet är den nya reservoaren vid Ugglarp. Reservoaren skapar ökad säkerhet och redundans samt skapar utrymme för att genomföra omfattande renoveringsprojekt på de befintliga två ledningarna mot Malmö, Vombleddning 1 och 2. Dessa anlades 1948 respektive 1956 och har sedan dess inte tagits ur drift för mer omfattande underhållsinsatser.

Avslutningsvis lämnar Åsa en fördjupad rapport om bolagets arbete med de höga vattenflöden som drabbade Ringsjön och Vombsjön i början av året. Länsstyrelsen har slagit fast att det inte var Sydvattnets tappning av sjöarna som orsakade översvämningarna. För att skapa bättre skydd mot framtida översvämningar krävs insatser som bromsar och fördröjer vattnets väg i landskapet för att undvika perioder av extrem tillrinning. Att förändra vattendom och reglering ger inte förbättrade tappningsmöjligheter vid liknande situationer framöver, utan det kommer krävas åtgärder både nedströms och uppströms Ringsjöarna. Det samma gäller för Vombsjön. Baserat på erfarenheterna har bolaget genomfört förbättringsarbete i driftarbetet och samarbetet med SMHI kring reglering, mätning, dataöverföring och prognosarbete. Vi har tillsammans med kommunerna gått igenom händelseförloppet och roller hos inblandade aktörer med målet att utvärdera

2024-11-07

ska leda till förbättrad hantering i olika avseenden framöver. Vidare pågår efterarbete kopplat till Länsstyrelsens tillsynsärende för respektive vattendom där vi fått föreläggande att besvara ett antal frågeställningar kring händelseförloppen och hanteringen av tappning, dammsäkerhet m.m.

Därefter rapporterar Mattias Leijon om PFAS och TFA, som har fått uppmärksamhet den senaste tiden. TFA är ett ämne som nyligen definierats som ett PFAS-ämne. Det är s.k. ultrakorta PFAS och det finns inget gränsvärde för TFA i Sverige. De gränsvärden som finns för PFAS underskrider Sydsvatten med god marginal. Inom EU finns sedan februari 2023 ett förbud mot användning av cirka 200 av de cirka 10 000 PFAS-föreningarna.

Mattias avslutar med att rapportera om förfrågan från ägarkommuner att Sydsvatten övertar lokala produktionsanläggningar i syfte att samordna och ansvara för krisvattenproduktion. Bolaget har dialog med ägarna med syfte att skapa en gemensam målbild hur vi kan skapa maximal nytta för kommuner och invånare utifrån krishanteringens grunder om ansvars-, närhets- och likhetsprincipen. Utifrån ansvarsprincipen finns det rimlighet i att Sydsvatten svarar för produktion av vatten i alla situationer, inklusive att överta och drifva lokala produktionsanläggningar som kan säkerställa tillgång till krisvatten.

5. Övriga frågor

Bestämdes att nästa ägarsamråd kommer att hållas måndag den 7 april kl. 9.30–11.00.

6. Årsstämman 2025 är tisdag den 3 juni kl. 13.00 Quality Hotel View, Hyllie Stationstorg, Malmö

Information om årsstämman.

7. Mötets avslutande

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar mötet avslutat.



Ilmar Reepalu
Ordförande



Marie Nordkvist
Sekreterare

From: Kommunledningskontoret för extern post
Sent: 2024-11-14 14:14:41
To: registrering-KS
Subject: VB: Protokoll från VA SYD - Ägarnämnd Eslöv och förbundsfullmäktige
Attachments: Protokoll från Förbundsfullmäktige 2024-10-25.pdf, Delårsrapport 2 2024 VA SYD.pdf, Protokoll från Ägarnämnd Eslöv 2024-11-06.pdf

Från: Kommunen <Kommunen@eslov.se>
Skickat: den 14 november 2024 14:14
Till: Kommunledningskontoret för extern post <Kommunledningskontoret@eslov.se>
Ämne: VB: Protokoll från VA SYD - Ägarnämnd Eslöv och förbundsfullmäktige

Från: Christina Sundvall <Christina.Sundvall@vasyd.se>
Skickat: den 14 november 2024 14:10
Till: Kommunen <Kommunen@eslov.se>
Ämne: Protokoll från VA SYD - Ägarnämnd Eslöv och förbundsfullmäktige

Du får inte ofta e-post från christina.sundvall@vasyd.se. [Läs om varför det här är viktigt](#)

Hej,

Bifogar för kännedom till kommunstyrelsen protokoll från sammanträde med VA SYD Förbundsfullmäktige och Ägarnämnd Eslöv.

Med vänlig hälsning

CHRISTINA SUNDVALL
Nämndsekreterare
Kansli
Stab

040-635 03 11
christina.sundvall@vasyd.se

VA SYD
Post: Box 191, 201 21 Malmö
Besök: Hjälmaregatan 3

- Plats och tid: Radisson Blu Hotel, Östergatan 10, Malmö, konferensrum Trollenäs, den 25 oktober 2024 kl. 09:00 – 10:00
- Närvarande: Elin Engdahl (S) - Ordförande
Andreas Schönström (S) - Vice ordförande
Sofia Hedén (S) - Ledamot
Jan Olsson (S) - Ledamot
Ewa Bertz (L) - Ledamot
John Roslund (M) - Ledamot
Darko Simic (M) - Ledamot
Tobias Petersson (V) - Ledamot
Louise Rehn Winsborg (M) - Ledamot
Cecilia Barnes (L) - Ledamot
Shahad Lund (MP) - Ledamot
Bo Kronvall (L) - Ledamot
Janet Andersson (S) - Ledamot
Robert Wenglén (M) - Ledamot
Arwin Sohrabi (S) – tjänstgör för Mohamed Yassin (MP)
Christina Wessling (S) – Ersättare
Eva Hallén (SD) – tjänstgör för Håkan Ask (SD)
Anders Andersson (V) – Ersättare
Martti Niilekselä (FNL) – Ersättare
Per Johnsson (C) – Ersättare
Bengt Andersson (M) – tjänstgör för Fredrik Ottesen (SD)
Paul Andersson (S) – Ersättare
Christina Sundvall - Mötessekreterare
- Frånvarande: Mohamed Yassin (MP) - Ledamot
Håkan Ask (SD) - Ledamot
Fredrik Ottesen (SD) - Ledamot
Susanne Jönsson (S) – Ersättare
Isabel Enström (MP) – Ersättare
Roko Kursar (L) – Ersättare
Anja Nordberg Sonesson (M) – Ersättare
Amanda Traneborn (M) – Ersättare
Lena Fällström (S) – Ersättare
Klas Svanberg (M) – Ersättare
Håkan Dahlgren (M) – Ersättare
Thomas Bondesson (SD) – Ersättare
- Övriga deltagare: Magdalena Beck, ordförande VA SYD förbundsstyrelse
Lars Leonardsson, vice ordförande VA SYD förbundsstyrelse
Karin van der Salm, förbundsdirektör
Anna Uth, stabschef

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla

Datum när anslaget sätts upp

Datum när anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokoll

Johan Jönsson, ekonomichef
Mikael Hølttä, personalföreträdare

Tid för
justering: 2024-10-30

Underskrifter: Sekreterare _____ Paragraf 13 - 23
Christina Sundvall

Ordförande _____
Elin Engdahl

Justerare _____
Jan Olsson

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Ärendelista

§ 13 Upprop

§ 14 Justeringsperson och justeringsdatum

§ 15 Godkännande av dagordning

§ 16 Anmälan av ny ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige för perioden fram till och med 2026-12-31 (Lund)

§ 17 Avsägelse och val av revisor från Lomma i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31

§ 18 Avsägelse och val av ny ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv för perioden till och med 2026-12-31

§ 19 Delårsrapport 2 2024 för VA SYD

§ 20 Befolkningsstatistik 2024 - översyn av representationen i VA SYDs förbundsfullmäktige

§ 21 Förslag till extra sammanträde med förbundsfullmäktige

§ 22 Förslag till sammanträdestider för förbundsfullmäktige 2025

§ 23 Information - MAXIMA

§ 13 Upprop

Upprop genomförs.

§ 14 Justeringsperson och justeringsdatum

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att utse Jan Olsson att jämte ordföranden justera dagens protokoll. Protokollet justeras den 30 oktober 2024.

§ 15 Godkännande av dagordning

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att godkänna dagordningen.

Dnr 24/00233-7

§ 16 Anmälan av ny ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige för perioden fram till och med 2026-12-31 (Lund)

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att lägga anmälan om utseende av Martti Niilekselä (FNL) till ny ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Ledamöter och ersättare i förbundsfullmäktige VA SYD utses av kommunfullmäktige i respektive medlemskommun. Efter beslut anmäls förändringarna i VA SYDs förbundsfullmäktige.

Christian Gehrman (FNL) har av sagt sig uppdraget som ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige. Kommunfullmäktige i Lund har vid sitt sammanträde den 11 juni 2024 entledigt Christian Gehrman (FNL) från uppdraget och utsett Martti Niilekselä (FNL) till ny ersättare i förbundsfullmäktige VA SYD.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 24/00233-8

§ 17 Avsägelse och val av revisor från Lomma i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att utse Carin Hansson (M) till ny revisor från Lomma i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31.

Sammanfattning av ärendet

Henrik Nilsson har av sagt sig uppdraget som revisor i VA SYD. Kommunfullmäktige i Lomma har vid sitt sammanträde den 30 maj 2024 godkänt avsägelsen. Vid sitt sammanträde den 29 augusti 2024 har kommunfullmäktige i Lomma nominerat Carin Hansson (M) till ny revisor i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31.

Dnr 24/00233-9

§ 18 Avsägelse och val av ny ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv för perioden till och med 2026-12-31

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att utse Agneta Nilsson (S) till ny ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv för perioden till och med 2026-12-31.

Sammanfattning av ärendet

Jan-Åke Larsson (S) har av sagt sig uppdraget som ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv. Kommunfullmäktige i Eslöv har vid sitt sammanträde den 30 september 2024 godkänt avsägelsen och nominerat Agneta Nilsson (S) till ny ledamot i ägarnämnd Eslöv. Uppdraget sträcker sig för perioden till och med 2026-12-31.

Dnr 24/00823-3

§ 19 Delårsrapport 2 2024 för VA SYD

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att godkänna förslag till delårsrapport 2 2024 för VA SYD.

Sammanfattning av ärendet

Enligt 11 kap 16 § kommunallagen ska minst en delårsrapport, som ska upprättas i enlighet med 13 kap 1 § lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, behandlas av förbundsfullmäktige.

VA SYD har upprättat ett delårsbokslut per den 2024-08-31. Delårsbokslutet har presenterats för ägarnämnd Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund och Malmö.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förbundsstyrelsens, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

Dnr 24/01296-4

§ 20 Befolkningsstatistik 2024 - översyn av representationen i VA SYDs förbundsfullmäktige

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att VA SYD för sin del godkänner föreslagna ändringar i förbundsordningen för att säkerställa tillämpningen av principen om kommunproportionalitet i förbundsfullmäktige, samt

att översända förbundsordningen för godkännande av kommunfullmäktige i Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund, Malmö och Svedala.

Sammanfattning av ärendet

VA SYD har gjort en genomgång och analys av befolkningsprognoser för medlemskommunerna, med utgångspunkt i SCB:s rapport Den framtida befolkningen i Sveriges län och kommuner 2024–2040, som publicerades i juni 2024. Rapporten innehåller även aktuell befolkningsstatistik för Sveriges kommuner. En av konsekvenserna av förändrad befolkning i medlemskommunerna är att representationen i VA SYDs beslutande församlingar ska justeras, i enlighet med regleringen i VA SYDs samverkansavtal.

Vid en granskning framgår att den nu aktuella fördelningen av antalet ledamöter och ersättare i förbundsfullmäktige inte följer principen om kommunproportionalitet då Malmö kommun inte tilldelas de platser i förbundsfullmäktige kommunen är berättigad till. Baserat på antalet invånare i kommunen ska Malmö tilldelas 13 ledamotposter och 13 ersättarposter, varpå förbundsfullmäktige utökas till 23 ledamöter och 23 ersättare. Revidering av VA SYDs förbundsordning, avsnitt 4.2 och 4.3, är därför påkallad.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förbundsstyrelsens, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

Protokollsanteckning

Cecilia Barnes (L) med instämmande av Shahad Lund (MP) anmäler protokollsanteckning med följande lydelse ”Man bör se över beräkningsmodellen för fördelning av representanter mellan kommunerna (kommunproportionaliteten) i den översyn av förbundsordningen som nu är på gång så att skillnaden mellan stora och små kommuner inte fortsätter att öka”.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 23/01689-12

§ 21 Förslag till extra sammanträde med förbundsfullmäktige

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att ett extra sammanträde med förbundsfullmäktige ska hållas den 17 december 2024 kl 9.00.

Sammanfattning av ärendet

Det föreslås att det ska hållas ett extra sammanträde med förbundsfullmäktige den 17 december 2024 kl 9.00 för behandling av ärende om MAXIMA.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

Dnr 24/01429-2

§ 22 Förslag till sammanträdestider för förbundsfullmäktige 2025

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att fastställa sammanträdestider för förbundsfullmäktige för 2025 till den 27 mars kl 9.00, 17 juni kl 13.00, 24 oktober kl 9.00 och 24 november kl 9.00.

Sammanfattning av ärendet

Ett förslag till sammanträdestider för förbundsfullmäktige för 2025 har tagits fram enligt bilaga.

Beslutsgång

Ordföranden föreslår att datumet för sammanträdet i mars ska ändras till den 27 mars samma tid. Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens med ordförandens ändringsförslag, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

§ 23 Information - MAXIMA

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Förbundsdirektören och Anna Uth informerar om vad som är aktuellt inom MAXIMA.

DELÅRS- RAPPORT

2

2024

VASYD 

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	1
OM VA SYD	2
UPPFÖLJNING AV VA SYDS VERKSAMHETSSTRATEGI	3
MÅLOMRÅDE: UPPDRAG	4
MÅLOMRÅDE: EFFEKTIVITET	13
MÅLOMRÅDE: ORGANISATORISK KAPACITET	20
VA SYDS VERKSAMHETSPLAN – PRIORITERADE INSATSER	23
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	30
EKONOMISK REDOVISNING VA SYD	33
EKONOMISK REDOVISNING BURLÖV	36
EKONOMISK REDOVISNING ESLÖV	38
EKONOMISK REDOVISNING LOMMA	43
EKONOMISK REDOVISNING MALMÖ	47
EKONOMISK REDOVISNING AVFALL	50
BALANSRÄKNING	52
KASSAFLÖDESANALYS	56

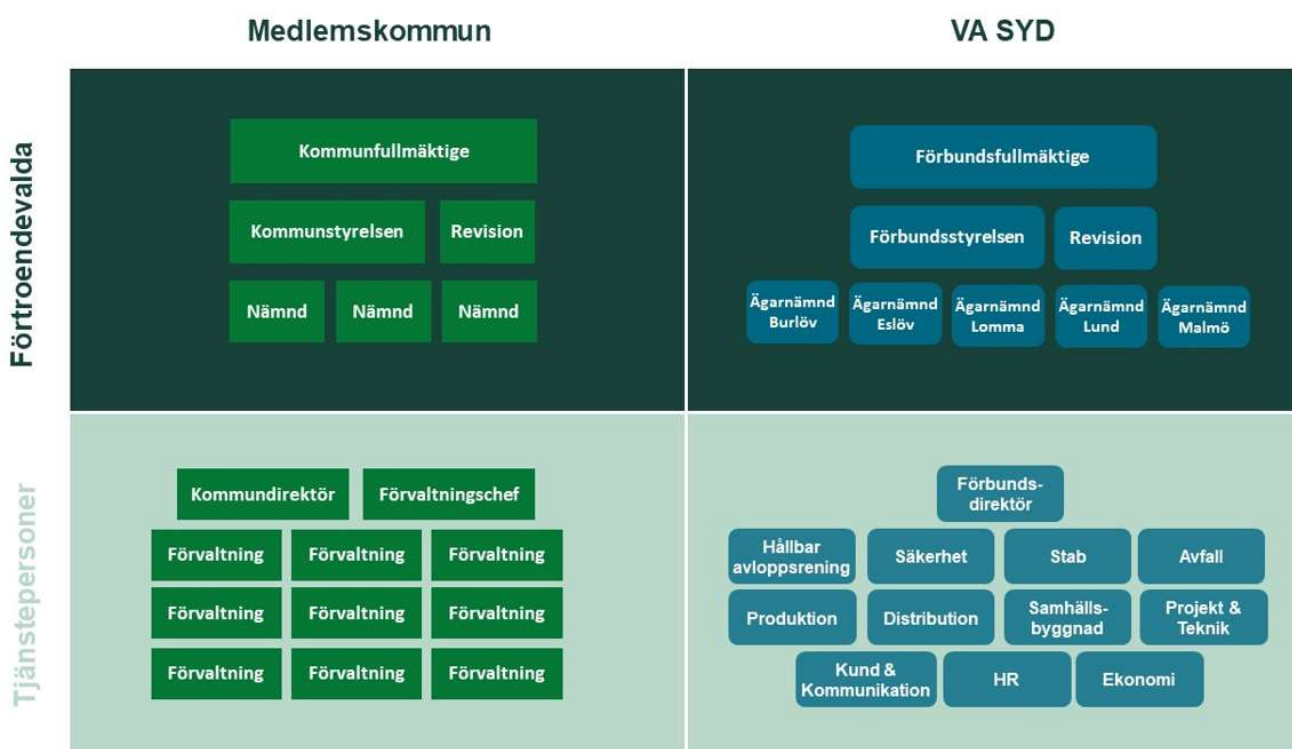
OM VA SYD

VÅRT UPPDRAG OCH ORGANISATION

VA SYD är en av Sveriges största VA- och avfallsorganisationer som storsatsar på hållbar avloppsrening och driver på miljösmarta lösningar i samhällsbygget. Vår verksamhet är igång under dygnets alla timmar, har drygt en halv miljon kunder och omsätter cirka 1,5 miljarder kronor per år. Vi har över 500 medarbetare och ett stort antal konsulter, som alla bidrar till vårt samhällsviktiga arbete.

VA SYD är ett kommunalförbund – en politiskt styrd verksamhet – som bildades 2008 av Malmö och Lund. Idag ingår även medlemskommunerna Burlöv, Eslöv och Lomma. Därutöver har VA SYD också uppdraget att hantera avfallsfrågorna i två av kommunerna, Malmö och Burlöv. Verksamheten ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

VA SYDs politiska organisation består av förtroendevalda från respektive medlemskommun. *Förbundsfullmäktige* fattar beslut i alla principiella frågor eller frågor av större vikt. *Förbundsstyrelsen* ansvarar för övriga beslut i verksamheten. Samtliga medlemskommuner har varsin *ägarnämnd*, genom denna behåller medlemskommunerna ett lokalt inflytande i förbundets verksamhet. Därutöver har VA SYD sin tjänsteorganisation som arbetar för att VA SYD klarar sitt uppdrag och sina mål.



Figur. VA SYDs organisation

VA SYDs grunduppdrag är beslutat i respektive kommuns fullmäktige och formaliserat i en gemensam förbundsordning. Denna innehåller reglementen för förbundsstyrelsen och respektive kommuns ägarnämnd och fastställer att VA SYD:

- Är huvudman för samt ägare av medlemmarnas allmänna VA-anläggningar
- Svarar för dricksvattenförsörjningen och allmän vattenrening
- Svarar för avloppsvattenförsörjningen
- Ansvarar för att anlägga, underhålla, förvalta och driva anläggningar nödvändiga för en säker och hållbar verksamhet, såsom pumpstationer, ledningsnät och reningsanläggningar
- Ansvarar för den administrativa hanteringen av Malmös och Burlövs beställarfunktion avseende avfallshanteringen
- Samverkar för att uppnå rationell och effektiv VA-verksamhet





VA SYD har sex större avloppsreningsverk och två vattenverk. Utöver det finns det pumpstationer och mindre avloppsreningsverk. De olika verken förser medlemskommunerna med dricksvatten och tar hand om och renar avloppsvattnet.

UPPFÖLJNING AV VA SYDS VERKSAMHETSSTRATEGI

Vår verksamhet ska bidra till en rationell och effektiv samordning av VA-verksamheten samt hanteringen och insamlingen av avfall och förpackningar. All vår verksamhet ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

I VA SYDs Verksamhetsstrategi beskrivs VA SYDs strategiska inriktning och på vilket sätt vi ska omsätta vårt uppdrag till handling. För att skapa en tydlig struktur har vi skapat tre målområden, Uppdrag, Effektivitet och Organisatorisk kapacitet. Dessa tre målområden sätter ramarna för planering, utförande och uppföljning av vår verksamhet.

För att tydliggöra statusen för respektive områden görs en bedömning utifrån nedan skala:

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  Orange = kräver åtgärder inom 1-3 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 10 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

MÅLOMRÅDE: UPPDRAG



Vårt uppdrag är kärnan i vår verksamhet. Att leverera rent dricksvatten, rena avloppsvatten, ta hand om dagvatten och samla in och hantera avfall och förpackningar, det är därför vi finns till. Verksamheten ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

För att bedöma i vilket utsträckning vi utför vårt uppdrag ställer vi oss följande frågor:




1. Är vattnet vi lämnar ifrån oss av god kvalitet? (Vattenkvalitet)
2. Fungerar våra verk och ledningar som och när de ska? (Leveransstabilitet)
3. Är alla som jobbar på och för VA SYD trygga och säkra på arbetet? (Arbetsmiljö och Säkerhet)
4. Tar vi hand om vår planet? (Miljö)

1. VATTENKVALITET - ÄR VATTNET VI LÄMNAR IFRÅN OSS AV GOD KVALITET?

VA SYD hanterar vatten på flera sätt, dels levererar vi dricksvatten och dels renar vi avloppsvatten som leds ut i vattendrag och hav. Det är många parametrar som påverkar vattenkvaliteten. Skicket på våra verk och ledningar och vädret, är tillsammans med hur vi människor lever bland de största påverkansfaktorerna.

Genom att följa upp lag och tillståndsefterlevnad får vi en förståelse för kvaliteten på vattnet som lämnar våra verk och ledningar. Som VA-verksamhet behöver vi både följa de utsläppsnivåer vi har i våra tillstånd för avloppsrening samt följa de lagkrav som Livsmedelsverket ställer på dricksvatten. Prover tas regelbundet, i vissa fall flera gånger om dagen för att säkerställa rätt vattenkvalitet.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  **Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder**
-  Orange = kräver åtgärder inom 1 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Rapportering till tillståndsmyndighet (avloppsrening)

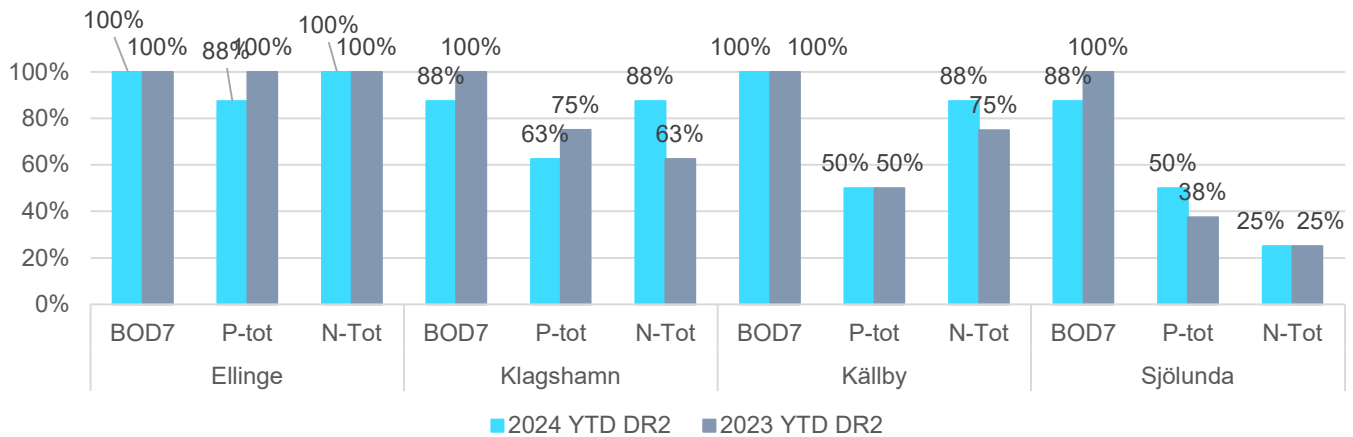
Förklaring: Driftstörningar rapporteras till tillsynsmyndighet när vi har **konstaterat** att vi inte lever upp till miljötillståndet. En driftstörning kan exempelvis vara en bräddning från ett reningsverk eller att utsläppsresultaten överskrider villkoren i tillstånden.

Totalt har 14 anmälningar om överskridanden av villkor lämnats till tillsynsmyndigheterna till och med augusti 2024. Merparten är anmälningar om utsläppsvillkor som överskridits. Inga anmälningar om kallfacklingar ingår i beräkningarna, då de inte finns i underlaget i avvikelshanteringssystemet. Prognosen är att flera månadsmedelvärden kommer att överskridas även under sista tertialet 2024. Faktorer som väder och andra oförutsedda händelser påverkar prognosen, men troligt är ett årsresultat på 18 till 20 anmälningar.

Andel månadsmedelvärde som uppnår tillståndsnivåer (avloppsrening)

Förklaring: Utsläppsnivåerna i tillstånden sträcker sig över olika tidsperioder. Oavsett tidsperiod i tillstånden följer vi varje månad utsläppsnivåerna i utsläppt avloppsvatten. Vi följer antalet värden som ligger inom tillstånden för de fyra största avloppsreningensverken för att se i hur stor utsträckning de ligger inom kraven i tillstånden. Utsläppsnivåer kan inom en specifik månad ligga över tillståndsnivå utan att vi överskrider själva tillstånden som kan vara på en längre tidsperiod. Genom att följa månadsmedelvärde kan vi tidigare få en indikation på hur perioden kommer sluta. Det ger oss även möjlighet att identifiera problemområden och agera proaktivt.

Andel månadsmedelvärde inom gränsen augusti 2024

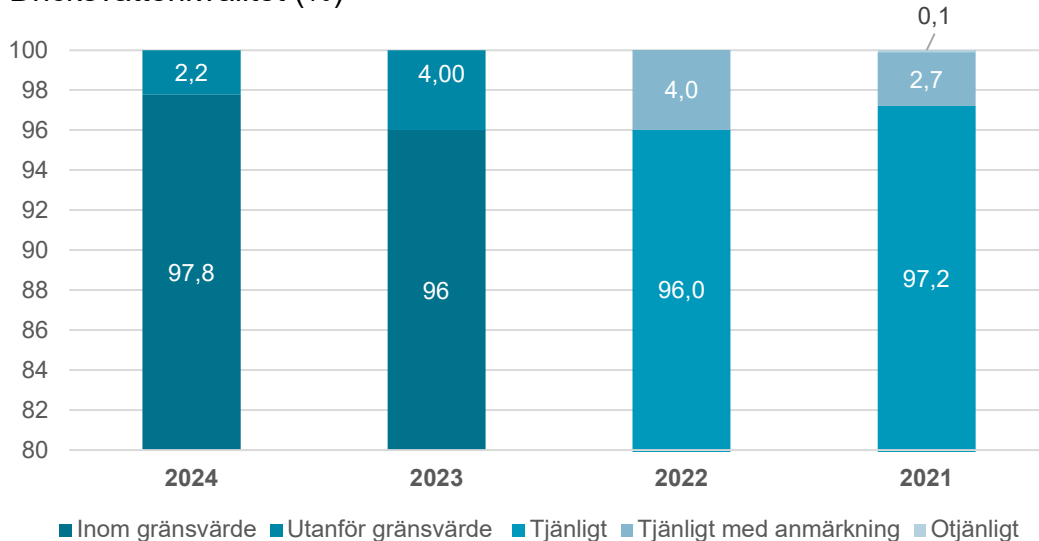


77 procent av de månadsmedelvärden som har utvärderats fram till nu har legat inom ramen för tillståndsgiven nivå. Det gäller på de fyra största avloppsreningsverken; Ellinge, Klagshamn, Källby och Sjölunda. För resterande del av året förväntas det att uppnå tillståndsgiven nivå på Ellinge till 100 procent medan för resterande anläggningar förväntas både månadsmedelvärden och årsmedelvärden att överskridas.

Andel provtagningar med resultat under gränsvärde (dricksvatten)

Förklaring: Andel prov från våra egenkontrollprogram (i procent) som faller innanför eller utanför livsmedelsverkets gränsvärden på en eller flera mätta parametrar. Sedan 1 januari 2023 har bedömningen av vattnets kvalitet ändrats. Tjänligt, tjänligt med anmärkning och otjänligt används inte längre. Istället finns endast ett gränsvärde per parameter (ämne) som avgör om vattnet är tillräckligt rent.

Dricksvattenkvalitet (%)



Vi följer denna indikator för att säkerställa att produktion och distribution av dricksvatten håller god kvalitet och att andelen prov som faller utanför gränsvärde inte oförklarligt ändras över tid. Att ett provsvar är utanför gränsvärde innebär att vattnet innehåller högre halter av en viss parameter än det som är tillåtet enligt Livsmedelsverkets regelverk. Detta behöver **inte** innebära risk för hälsa, utan är oftast relaterat till parametrar av estetisk karaktär (smak och lukt). Samtliga avvikelser undersöks av ansvarig på VA SYD och en bedömning görs om det kan innebära risk för människors hälsa. Vid bedömning av åtgärder beaktas omfattning av avvikelsen och risken för människors hälsa. Vanliga åtgärder är spolning av ledningar, omprovtagning och uppföljning av provpunkt. Samtliga avvikelserna rapporteras till tillsynsmyndigheten.

Siffrorna för 2024 visar utfall till augusti, tidigare år visar utfall för helår. Prognosen är att, på årsbasis, kommer utfallet av prover utanför gränsvärde ligga ungefär på samma nivå som för 2023.

Vi blickar framåt –Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Läget på avloppsreningsverken är mycket ansträngt gällande utsläppsresultaten. Det gäller såväl de stora reningsverken som flera av de mindre, ej tillståndspliktiga, avloppsreningsverken i Lund och Eslövs kommuner. Ellinge är det av de stora reningsverken som är mest stabilt, där det finns marginaler att hantera både driftstörningar och kraftiga regn. Sjölunda, Klagshamn och Källby ARV har alla utmaningar relaterade till återkommande haverier och driftstörningar, underhållsarbeten som påverkar kapaciteten samt det faktum att städerna växer och belastningen på reningsverken ökar.

Enligt handlingsplaner som är framtagna för Sjölunda och Klagshamn pågår åtgärder för att förbättra förutsättningarna för att nå utsläppskraven. På Källby pågår ett arbete med att tydliggöra investeringsbehoven och ta fram en investeringsplan. Investeringsbehoven för verken är både tidsödande och kostsamma. Alla åtgärder måste vägas mot att verken ska på längre sikt byggas om eller läggas ner enligt planerna för MAXIMA och Nya Klagshamn. Innan dessa ombyggnationer och nedläggningar är i hamn kommer utsläppsvärdena att vara en stor utmaning att leva upp till. Det viktiga är att vidta de åtgärder som har störst effekt till rimlig insats och att drifva verken på ett så optimalt sätt som möjligt.


Ett nytt avloppsdirektiv är framtaget, vilket kommer påverka kraven på anläggningarna. I nuläget avvaktar vi mer besked om hur kraven ska implementeras i svensk lagstiftning och hur det kan komma att påverka befintliga tillstånd samt kommande tillståndprocesser.

2. LEVERANSSTABILITET - FUNGERAR VÅRA VERK OCH LEDNINGAR SOM OCH NÄR DE SKA?

VA SYD har idag sex större, tillståndspliktiga och tio mindre avloppsreningsverk (ARV), två vattenverk, ett antal pumpstationer och cirka 550 mil ledningsnät. Ledningsnätet och pumpstationerna transporterar vattnet mellan kommunernas brukare och mark och våra avloppsrenings- och vattenverk. Verksamheten är igång 24 timmar om dygnet, sju dagar i veckan, varje dag året om. Kraven på våra anläggningar ökar ständigt till följd av bland annat befolkningsökning, förtätning och klimatförändringar.

Genom vår kontinuitetshantering arbetar vi för att säkerställa att vi kan tillhandahålla våra mest kritiska tjänster även vid större störningar. Vi arbetar också dagligen med olika underhåll på våra anläggningar för att säkerställa den dagliga driften.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  Orange = kräver åtgärder inom 1 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Kontinuitetshantering

Förklaring: Kontinuitetshantering syftar till att upprätthålla den kritiska verksamheten på en tolerabel nivå oavsett störning.

VA SYD bedriver flera samhällsviktiga verksamheter, som alltid måste fungera. Avdelningar som bedriver samhällsviktig verksamhet ska arbeta med kontinuitetshantering, som är en process som syftar till att upprätthålla det mest kritiska på en tolerabel nivå oavsett störning. Kontinuitetshantering består av en konsekvensanalys och en riskbedömning som resulterar i en åtgärdsplan som till exempel kan inkludera framtagandet av reservrutiner, så kallade kontinuitetsplaner.

Inledningsvis har arbete på våra anläggningar prioriterats, för att sedan gå vidare till olika beroenden som dessa anläggningar har. Under 2024 har två avloppsreningsverk arbetat med kontinuitetshantering och prognosen är att ytterligare två avloppsreningsverk-samt ett styrsystem kommer ha gjort det innan årsskiftet. Framöver behöver arbetet prioriteras även inom övriga samhällsviktiga verksamheter på VA SYD för att vi ska få en bild av var vi behöver förbättra vårt skydd och våra reservrutiner.

Andel förebyggande underhåll ARV + pumpstationer

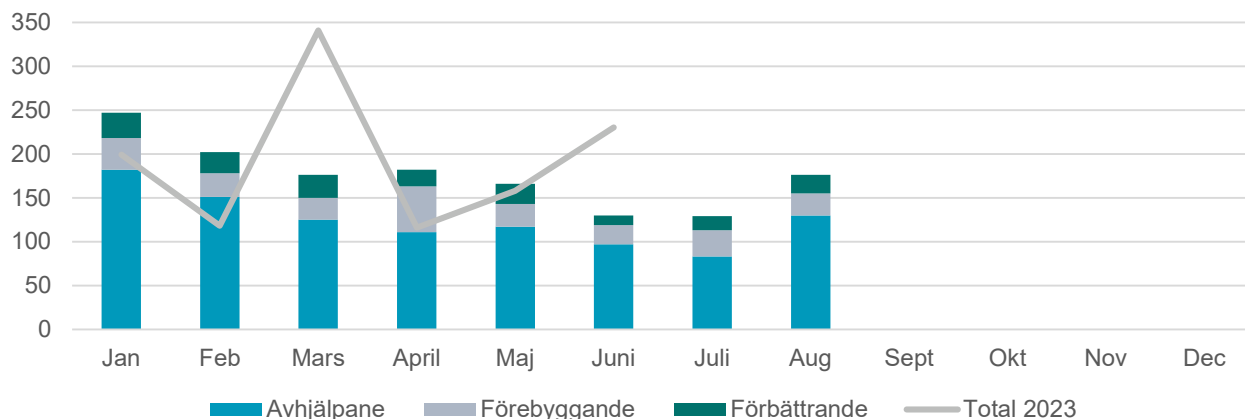
Förklaring: Förhållandet mellan proaktivt och reaktivt underhåll räknat utifrån utförda arbetsorder. AU räknas som reaktivt och FU+FÖ räknas som proaktivt underhåll.

Avhjälpande underhåll (AU) = Underhåll som genomförs efter det att ett funktionsfel upptäckts och med avsikt att få en enhet i ett sådant tillstånd att den kan utföra krävd funktion. Finns både akut och uppskjutet underhåll.

Förebyggande underhåll (FU) = Underhåll som utförs i syfte att minska sannolikheten för fel hos en enhet.

Förbättrande underhåll (FÖ) = Åtgärder avsedda att förbättra funktionssäkerhet, underhållsmässighet och säkerhet hos en enhet.

Antal underhåll ARV + pumpst. 2024 fördelat på kategori



Det ackade utfallet till och med augusti visar att proaktivt underhåll är mindre än 30 procent av det totala antalet underhållstillfällen. För 2023 uppgick förebyggande och förbättrande underhåll till över 50 procent av totalen.

Vår långsiktiga målsättning är att uppnå rätt balans mellan avhjälpande och förebyggande underhåll och därmed få en mer planerbar vardag. I dagsläget innebär det att vi behöver öka förebyggande underhåll och förbättrande underhåll för att kunna förbättra och/eller upprätthålla anläggningarnas tillgänglighet som i sin tur påverkar utsläppsvärdena. En planerbar vardag minskar dessutom riskerna för arbetsplatsolyckor samt möjliggör att vi kan vara mer kostnadseffektiva.

Av antalet utförda arbetsorder utgörs 29 procent av förebyggande och förbättrande underhåll. Det innebär att 71 procent av underhållet är avhjälpande.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

På grund av att flera av anläggningarna i stor utsträckning är gamla och slitna krävs omfattande avhjälpande underhåll till följd av återkommande haverier. Då resurserna inte räcker till för behovet av avhjälpande samt planeringen av förebyggande och förbättrande underhåll blir tyngdpunkten det avhjälpande underhållet. Även utmaningar i driften påverkar möjligheterna att utföra underhåll. Förebyggande underhåll kan inte alltid utföras på grund av driftrelaterade begränsningar i anläggningarna som exempelvis möjligheter att stänga av bassänger eller resurser från driften att ställa av en anläggningsdel.

I syfte att öka andelen förebyggande underhåll framåt krävs mer resurser för att jobba med planering och beredning av det förebyggande underhållet. Viktigt är också den dagliga tillsynen och ronderingen av maskiner och utrustning, för att tidigt fånga eventuella problem.

Vid nybyggnation och övertagande av nya anläggningsdelar är fokus att få rätt nivå på det förebyggande underhållet från start och att det läggs in i den löpande planeringen. Den stora effekten av det arbetet kommer först när anläggningarna i större utsträckning byts ut i samband med Maxima eller Nya Klagshamn.

Det går inte att, utifrån data, säga något om trenden i det förebyggande underhållsarbetet fram till nu, då datakvaliteten inte varit tillräckligt bra. Därför ligger också mycket fokus på att registrera underhållsarbetena i underhållssystemet för att kunna följa utvecklingen och lägga insatserna där de gör störst nytta.

3. ARBETSMILJÖ OCH SÄKERHET - ÄR DE SOM ARBETAR PÅ OCH FÖR VA SYD TRYGGA OCH SÄKRA?

VA SYDs personal är verksamma flera olika arbetsplatser, där vi hanterar tunga fordon och verktyg, farliga kemikalier, vatten, el och mycket annat som kan utgöra ett hot mot säkerheten. Förutom vår egen personal arbetar också många konsulter och underentreprenörer i vår verksamhet.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

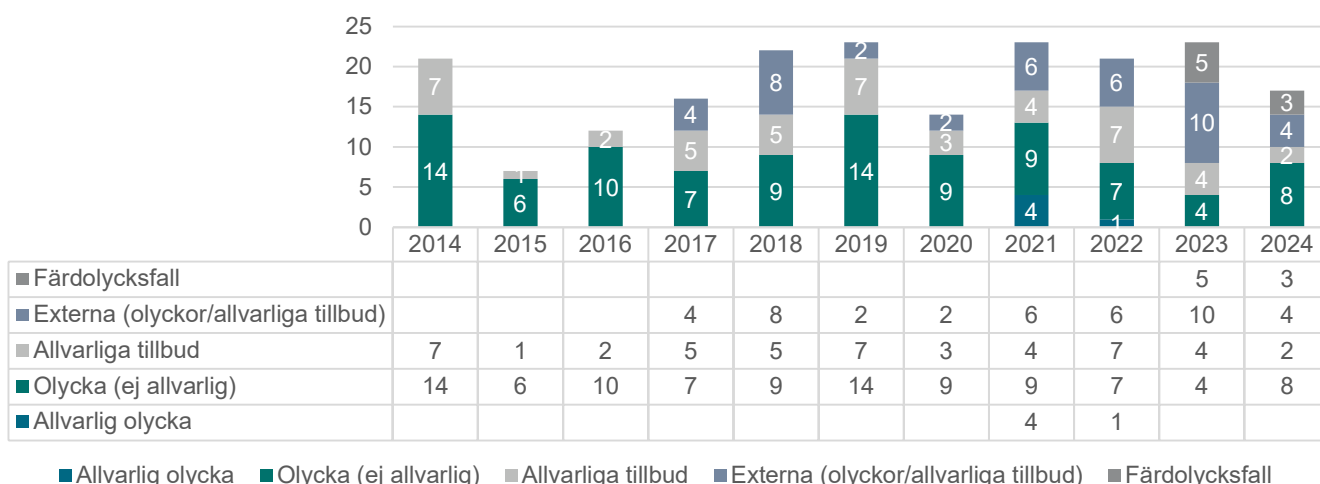
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Olyckor och tillbud

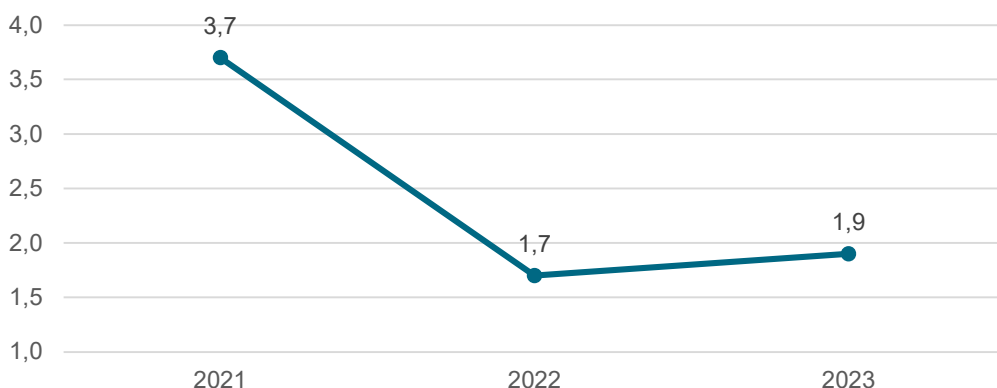
Förklaring: En allvarig olycka är en händelse som lett till en allvarlig personskada som till exempel fraktur, svår blödning eller svårare skador på nerver, muskler eller inre organ. En olycka (ej allvarig) är en händelse som lett till en personskada så som till exempel en lättare fall-, kläm- och skärskador eller våld. Allvarligt tillbud är en händelse som skulle kunnat leda till allvarlig fara för liv och hälsa men som INTE lett till någon personskada. Med "externa" menas olyckor och tillbud som skett på VA SYDs anläggningar och fastigheter men där involverad personal INTE är anställda av VA SYD.

Antal olyckor (inkl. tillbud) helår 2012-2023, DR2 2024



Fram till och med 2020 skildes inte Olyckor och Allvarliga olyckor åt i statistiken.

Antal arbetsskador per 100 anställda



Arbetsskador inkluderar samtliga olyckor inkl färdolyckor för anställd personal.

Vi har hittills i år haft fler arbetsskador bland vår egen personal än föregående år. Vi är dock också fler till antalet och antal arbetsskador per 100 anställda är marginellt högre än föregående år, och fortfarande relativt lågt. Merparten av incidenterna sker på våra avdelningar Produktion och Distribution. Personal på dessa avdelningar exponeras för fler fysiska risker i sitt arbete i samband med undersökning, drift, underhåll, och entreprenad av våra anläggningar och vårt ledningsnät.

Flertalet interna olyckor har skett i samband med användning av teknisk utrustning med klämskada, halkskada, fallskada, slag mot kroppsdelar (huvud, rygg, knä, fot) eller flisa i ögat som följd. Dock har inga allvarliga olyckor skett under perioden.

Vi har haft två allvarliga tillbud internt på VA SYD. Båda på silrensicken i Ellinge ARV. En trolig orsak är att den silrensicken är ålderstigen, med flera renoveringar och ombyggnader över tid.

Vi har hittills i år haft färre incidenter bland externa entreprenörer på våra anläggningar – varav två allvarliga tillbud – i jämförelse med tidigare år.

Vi arbetar aktivt med att höja nivån i VA SYDs systematiska arbetsmiljöarbete (SAM). Som ett led i detta har en handlingsplan för SAM tagits fram. Handlingsplanen har åtta prioriterade insatser med tydliga åtgärder. Vad den innebär samt exempel på genomfört arbete under perioden beskrivs i avsnittet *VA SYDs verksamhetsplan – prioriterade insatser, Insats systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)*. Se längre fram i texten.

En prioriterad insats i handlingsplanen är att arbetsmiljö ska in i ordinarie verksamhetsplanerings- och budgetprocess samt uppföljningsprocess. Inom ramen för denna insats har indikatorer på övergripande VA SYD-nivå tagits fram för att mäta organisationens arbetsmiljöarbete till VA SYDs delårs- och helårsrapporter.

Bedömningen grön motiveras utifrån framdriften i handlingsplanen för SAM och dess målbild, som beskriver det önskade resultatet utifrån VA SYDs verksamhetsplan för 2024. Läs mer om denna målbild och handlingsplanen i avsnitt *VA SYDs verksamhetsplan – prioriterade insatser, Insats systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)*. Naturligtvis strävar VA SYD gentemot noll olyckor och det är ett ständigt pågående arbete att förbättra säkerhet och arbetsmiljö. Men indikatorerna som valts ut för att följa upp detta uppdrag redovisar inte hela bilden utan är del i en större kvalitativ bedömning. Det går med andra ord åt rätt håll och enligt plan, men viktiga delar kvarstår att arbeta vidare med.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Bedömningen är att VA SYD kommer att uppnå önskat resultat inom arbetsmiljö då handlingsplanen för SAM identifierat de mest kritiska utvecklingsområdena för att höja nivån i vårt systematiska arbetsmiljöarbete. Åtgärderna inom de åtta insatsområdena är långsiktiga, omfattande och förutsätter ett samarbete mellan avdelningarna och mellan olika nivåer i organisationen. Arbetet engagerar och omfattar alla inom VA SYD. Då detta är ett långsiktigt utvecklingsarbete och ett förändringsarbete kommer vi att kunna se de första tydliga effekterna först under 2025.

4. MILJÖ - TAR VI HAND OM VÅR PLANET?

All vår verksamhet ska bedrivas på ett miljömässigt och långsiktigt säkert sätt. I vårt visionsområde *Begränsa klimatpåverkan* arbetar vi för klimatneutralitet 2030.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

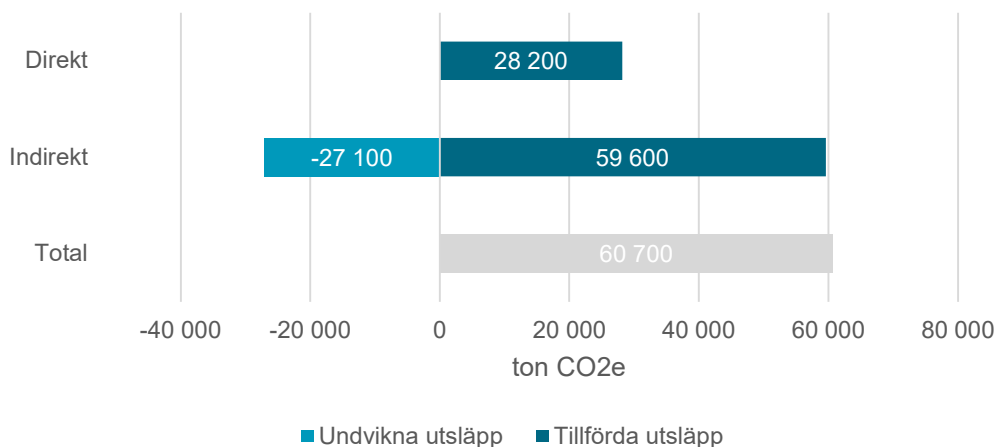
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Total klimatpåverkan (CO₂e/person)

Förklaring: Koldioxidekvivalenter eller CO₂e är ett sammanvägt mått på utsläpp av växthusgaser som tar hänsyn till att olika växthusgaser bidrar olika mycket till växthuseffekten och global uppvärmning. Måttet koldioxidekvivalenter för en växthusgas anger hur mycket fossil koldioxid som skulle behöva släppas ut för att ge samma påverkan på klimatet.

Klimatpåverkan 2022



Ur VA SYDs Klimatbokslut 2022

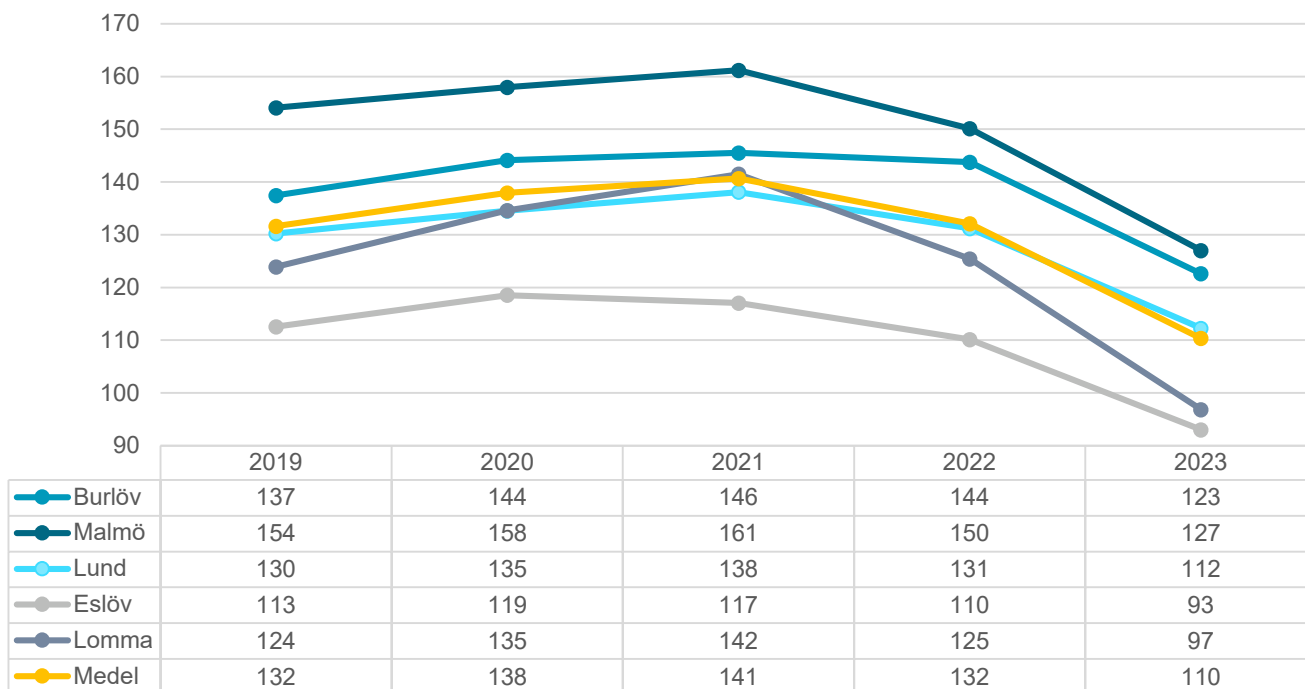
Det är oklart vad målet innebär för visionsområdet **Begränsa klimatpåverkan** när det är uttryckt som att vi ska arbeta för klimatneutralitet 2030. År 2019 tog VA SYD fram det första klimatbokslutet för att kartlägga utsläppen av växthusgaser och sedan dess tar vi fram årliga bokslut. VA SYD inte genomfört några åtgärder som har minskat klimatpåverkan på ett betydande sätt. De aktiviteter som VA SYD bedriver är i nuläget mer i form av piloter, tester, utvecklingsprojekt samt kunskapshöjande aktiviteter. Dessa aktiviteter innebär mycket små eller inga förändringar av klimatpåverkan i det kortsiktiga perspektivet men som alla är förutsättningar för att vi ska minska klimatpåverkan på sikt.

Vår klimatpåverkan har minskat jämfört med tidigare år, men det beror främst på förändringar i vår omvärld (en högre andel förnyelsebar el på den nordeuropeiska marknaden) och inte på att VA SYD har genomfört några förändringar. Det är en utmaning för organisationen att börja arbeta med en ny fråga såsom klimatpåverkan fortfarande är för oss och förändringen tar tid. Organisationens saknar många gånger kompetens och resurser både i form av pengar och personal. Vi har många gånger svårt att prioritera åtgärder för att begränsa klimatpåverkan jämfört med andra åtgärder som måste genomföras för att kunna leverera på vårt grunduppdrag.

Vattenförbrukning (liter vatten/kommun och invånare)

Förklaring: Mängd liter vatten som debiterats hushåll under året fördelat på antal invånare enligt SCB 1/11.

Vattenförbrukning l/dygn/invånare



Vatten är vår viktigaste naturresurs och vi vill att dricksvatten ska användas hållbart, rätt vatten på rätt plats. Förutom att vatten är en naturresurs vi bör vara rädda om, går det åt mycket energi och andra resurser för att producera dricksvatten.

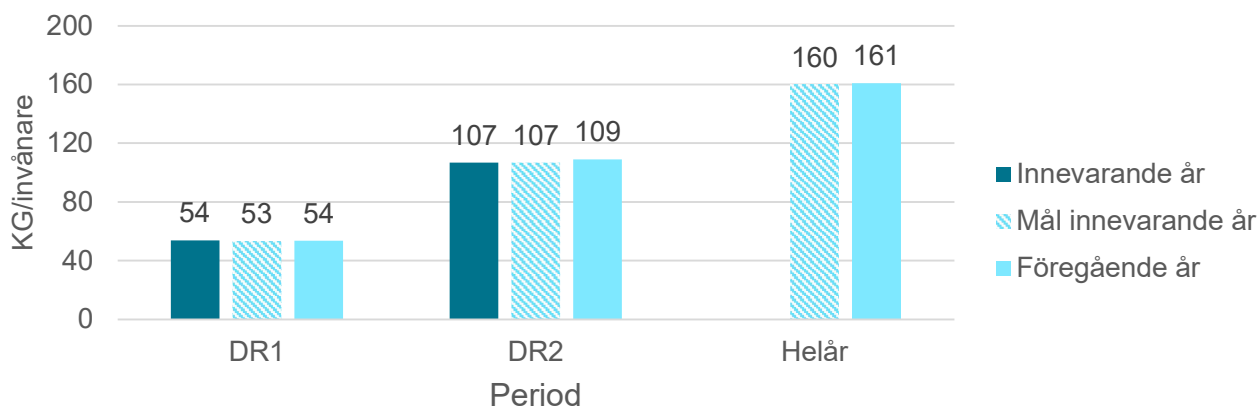
Förbrukningen per invånare har sjunkit de senaste åren, men orsaken är svår att bedöma och beror på flera faktorer. Vi ser till exempel en stark korrelation med elpriset. Vi ser också att andra aktörer inom VA-branschen har tydliga mål och aktivitetsplaner kopplade till vattenförbrukningen. Dels på grund av reningen men också för att i förlängningen inte behöva dimensionera upp produktions- och leveranskapacitet i takt med befolkningsökning och förtätning. Eftersom stora delar av VA-branschens kostnader är fasta kan en effekt av minskad vattenkonsumtion leda till en högre taxa.

VA SYD arbetar utifrån ett hållbarhetsperspektiv men har ingen uttalad målsättning avseende vattenförbrukningen. Vi uppmanar kunder att använda dricksvattnet hållbart och vi inför bevattningsförbud vid behov. Vi behöver fundera på varför och på vilket sätt vi önskar att vattenförbrukningen utvecklas framöver och i vilken utsträckning vi vill arbeta för att påverka den.

Restavfall

Förklaring: Restavfall är det hushållsavfall som kvarstår efter att hushållen har sorterat återvinningsbart material, det vill säga det som kastas i behållare för restavfall.

Insamlade mängder restavfall, ackumulerat, per invånare (kg/inv)

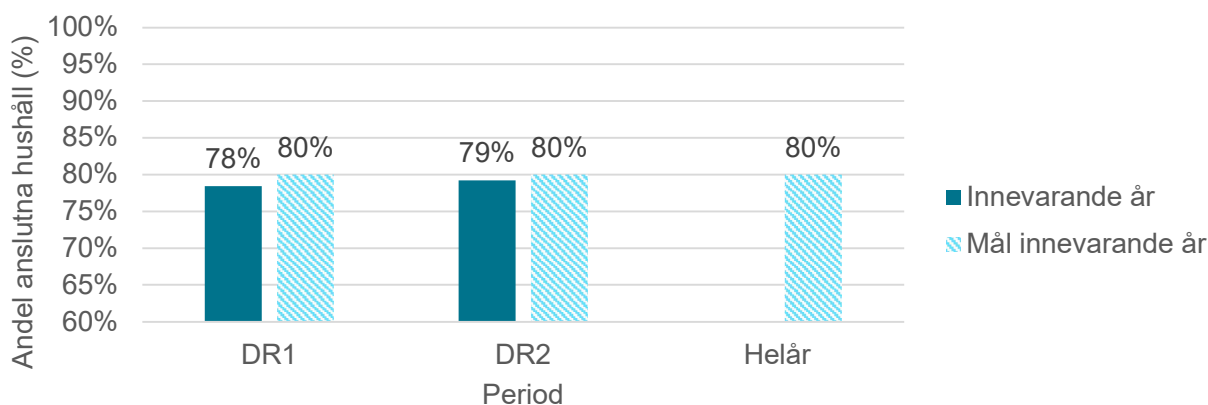


Utfall för perioden januari till augusti är 107 kg/invånare, vilket är på samma nivå som målsatt nivå. Det är en minskning med cirka 2 procent mot samma period föregående år. Vi har inte genomfört någon aktivitet som har haft märkbar effekt på de totala insamlade mängderna restavfall de senaste åren. Det är vanskligt att härleda de senaste årens minskning i restavfall till någon specifik händelse utöver den mer ansträngda ekonomiska situationen, vilket antagligen har påverkat invånarnas konsumtion på det sättet att den minskat mängderna avfall.

Anslutningsgrad fastighetsnära insamling

Förklaring: Fastighetsnära insamling (FNI) innebär att fastighetsägare/bostadsrättsföreningar och samfälligheter ska se till att hushållens förpackningsavfall kan lämnas i eller vid fastigheten. Genom att beräkna hur många fastigheter som har FNI i förhållande till totalt antal fastigheter i kommunen beräknas anslutningsgrad 1. (Anslutningsgrad 2 beräknas på liknande sätt men är uppdelat per material: Av de fastigheter som har FNI hur många har sortering av papper, plast, metall eller glas.)

Anslutningsgrad, förpackningsinsamling i flerbostadshus



Efter regeringsbeslut har Sveriges kommuner ansvar för att fastighetsnära insamling (FNI) införs senast 1 januari 2027. Målet är alltså att 100 procent av kommunernas fastigheter ska ha FNI 2027. När fler har tillgång till FNI kan mer material återvinnas. Detta är ett nytt mått för oss och vi arbetar med att få rätt dataunderlag för säkrare utfall. Finansieringen av förpackningsinsamlingen kommer från konsumenterna via förpackningsproducenter/importörer. Naturvårdsverket betalar i sin tur ut ersättning till kommunerna för:

- Fastighetsnära insamling
- Lättillgängliga insamlingsplatser
- Lättillgänglig information
- Insamlad mängd förpackningsmaterial

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Uppdraget behöver förtydligas för hur VA SYD ska arbeta med miljö- och hållbarhetsfrågor. Detta gäller inte minst visionsområdet *Begränsa klimatpåverkan*. Följer vi den nuvarande trenden för vår klimatpåverkan kommer vi inte att vara klimatneutrala 2030. För att få en reell effekt på sikt behöver vi göra förändringar i hur vi arbetar och prioriterar. För att genomföra aktiviteter som faktiskt minskar våra utsläpp av växthusgaser krävs det mer av organisationen än det arbete som drivs av samordningsgruppen.

Inför verksamhetsplaneringen 2025 ingår förbundets ledningsgrupp uppgiften att "Tydliggöra våra visionsområden" där "Begränsa klimatpåverkan ingår".

MÅLOMRÅDE: EFFEKTIVITET



VA SYD ska leverera de resultat vi beslutat och planerat, i avsedd tid och med avsedd kvalitet, till så låga kostnader som förhållandena medger. Vi utgår ifrån bred samsyn kring uppdraget, god intern styrning och kontroll och väl fungerande processer för planering, genomförande och uppföljning. Genom samsyn och förarbete möjliggörs beslutsfattande i rätt tid.

För att bedöma om vi utfört vårt uppdrag på ett effektivt sätt ställer vi oss följande frågor:

5. Vårdar och använder vi de resurser vi får till oss på ett bra sätt? (Resurser)
6. Levererar vi till den kostnad vi kommit överens om? (Budgetavvikelser)
7. Skapar vi förtroende hos våra betalande kunder? (Samarbeten och påverkan)

5. RESURSER - VÅRDAR OCH ANVÄNDER VI DE RESURSER VI FÅR TILL OSS PÅ ETT BRA SÄTT?

God ekonomisk hushållning är en del i en effektiv verksamhet. Ekonomi är hushållning med knappa resurser. För att vara effektiva behöver vi vårda och använda de resurser vi får till oss på ett bra sätt. Resurserna till vårt förfogande är flera, intäkter från framförallt taxor samt vattnet vi köper in är två av våra viktigaste resurser.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  **Orange = kräver åtgärder inom 1 år**
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

Vi har under året för första gången tagit fram en grov treårsplan, där det första året i den sätter ramarna för höstens budgetarbete. Vi har påbörjat arbetet med att uppdatera ekonomistyrningen.

I ett första steg driver vi ett antal projekt:

- Tidrapportering för all tid, inte bara investeringstid
- Ta fram en reinvesteringsplan
- Kategorisera våra inköp och matcha kodplanen med kategoriseringen
- Produktifiera VA-arbetet i standardiserade tjänster
- Ta fram en kort ekonomisk rapport till respektive VA-kollektiv efter varje månadsbokslut
- Se över Gemensamma kostnader
- Se över regler och styrning av investeringar

Därutöver fortsätter arbetet med att utveckla våra planeringsprocesser – i första hand med fokus på treårsplanen och budgetprocessen.

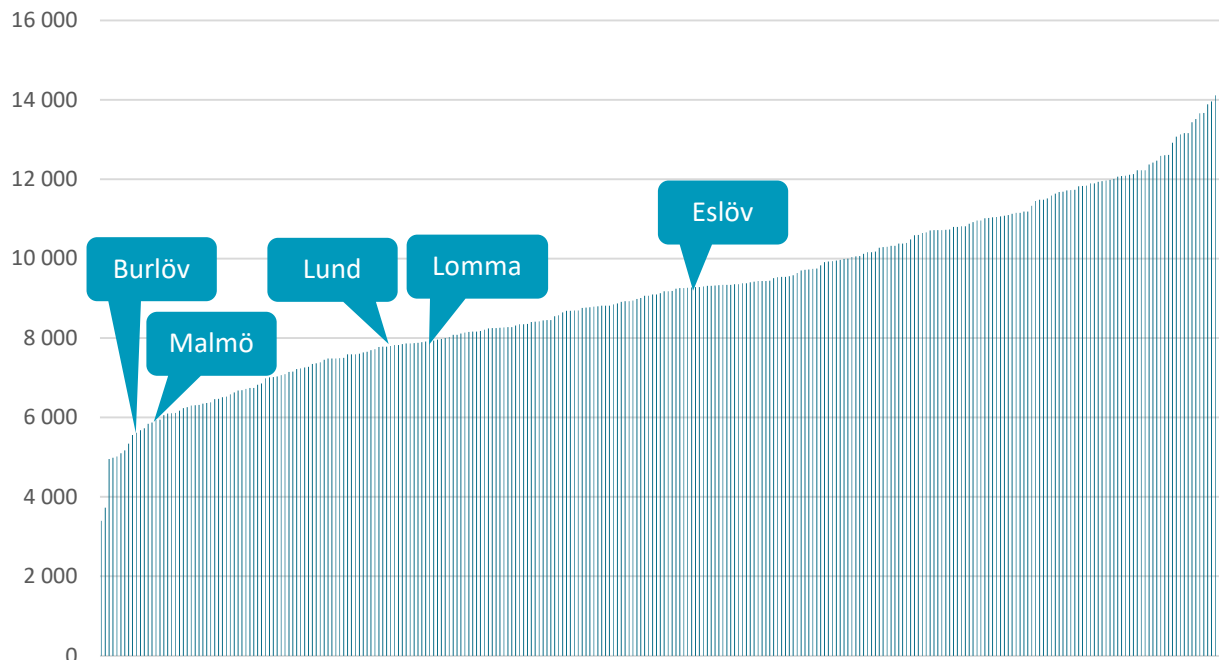
Taxan, det vill säga priset för VA-tjänsterna, är främst ett mått på anläggningseffektiviteten inom VA-kollektivet (hur mycket anläggningsskapital som behövs för att hantera en viss mängd dricksvatten respektive spillvatten), hur mycket man byggt ut de senaste åren samt hur långt man kommit med att öka reinvesteringstakten. Med hänvisning till behovet av reinvesteringar och förberedelser för ökad befolkning, ser vi en ökning av taxorna framöver som ligger väsentligt högre än den allmänna kostnadsutvecklingen i landet.

INDIKATORER:

Taxor

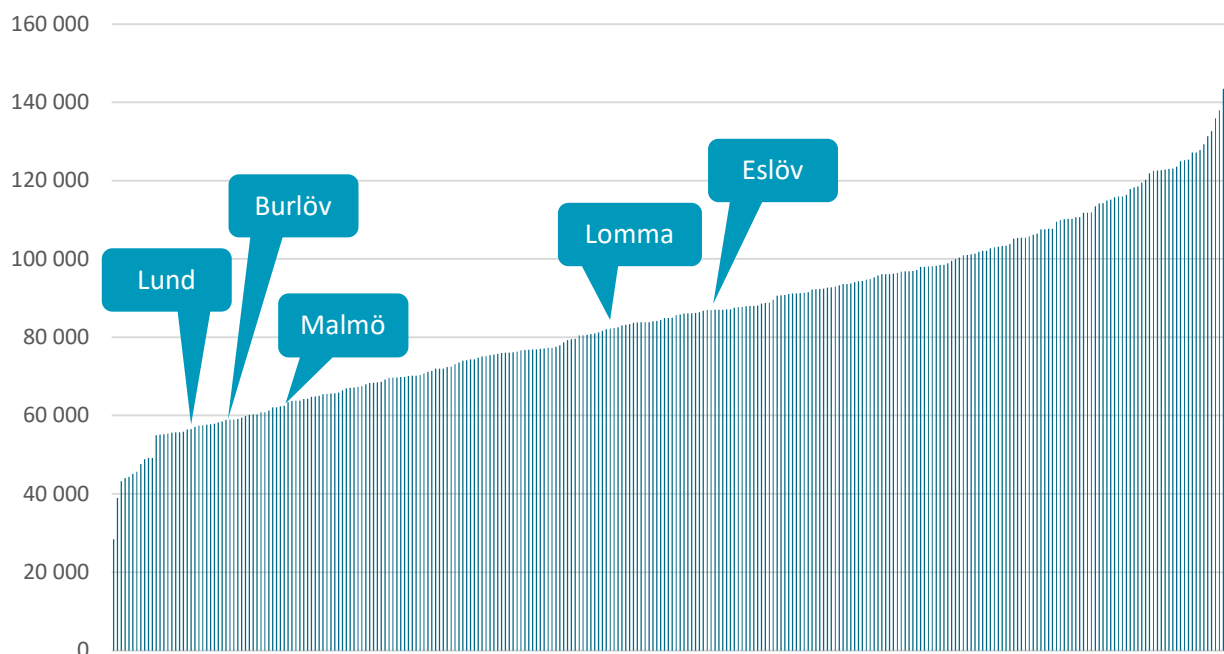
VA-taxor

Villa - Typhus A



Jämförelse mellan samtliga kommuner i Sverige, enligt Svenskt Vattens taxeundersökning för 2023

Flerbostadshus - Typhus B



Jämförelse mellan samtliga kommuner i Sverige, enligt Svenskt Vattens taxe-undersökning för 2023

Avfallstaxa

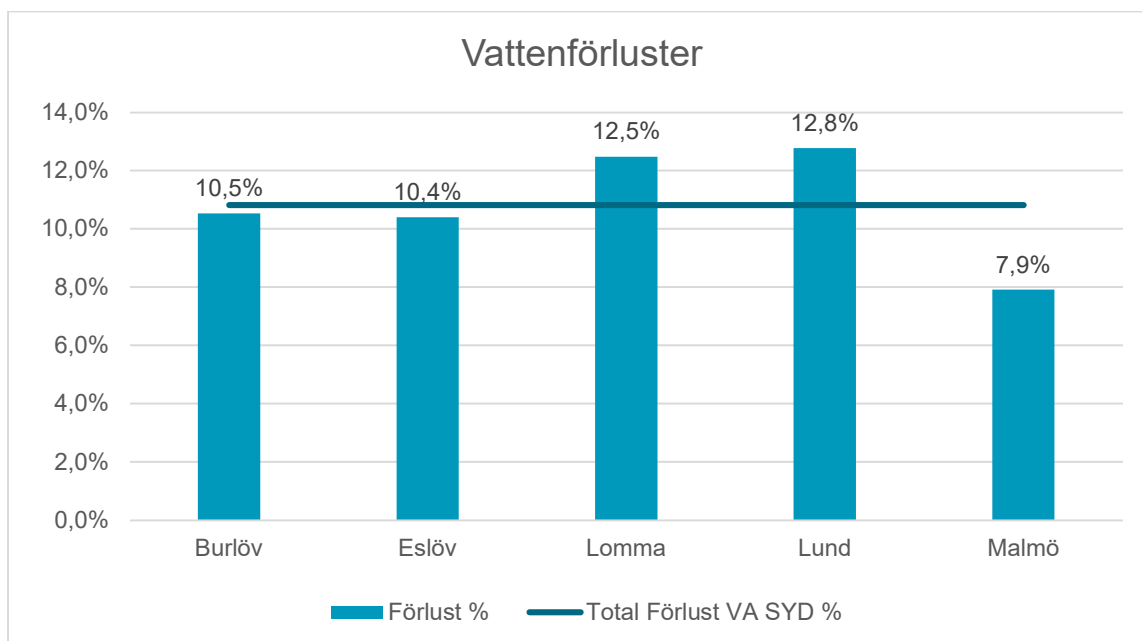
Avfallstaxan har tidigare redovisats utifrån beräkningsgrunderna i Nils Holgerssons-rapporten. Eftersom leverans och tjänsteutbud ser olika ut i olika kommuner påverkar detta det beräknade taxeutvecklingen i rapporten. Varför vi valt att framöver se över vilka taxepåverkande parametrar vi bör följa för att på bästa sätt påverka taxan.

Utfall för perioden januari till augusti är 462 kronor per invånare, vilket är cirka 8 procent lägre än vår målsatta nivå på max 500 kronor per invånare. Vi har inte genomfört någon aktivitet som har haft märkbar effekt på taxeintäkterna. Externa faktorer som minskat våra taxeintäkter mot tidpunkten då målet bestämdes är och ger helårseffekt:

Avskaffad skatt på restavfall (-25kr/inv)
Prisindex (+20 kr/ inv), Ersättning Naturvårdsverket (-63 kr/ inv)
Övertagande av återvinningsstationer (+15 kr/ inv)
Nettoeffekt: -53 kr/inv

Vattenförluster

Förklaring: Vattenförluster beräknas som skillnaden mellan inköpt vatten och debiterat vatten, justerat för egen förbrukning och åtgång för brandsläckning.



Genom att följa och åtgärda våra vattenförluster arbetar vi för att:

- Den totala vattenförbrukningen håller sig under kritisk nivå (se avsnitt 4 Miljö, vattenförbrukning)
- Föregår med gott exempel för våra kunder och samhället i övrigt avseende konsumtion av dricksvatten
- Kan arbeta proaktivt med läckor och laga dessa innan de blir för stora och kostsamma
- Ser till att vi får betalt för det vatten vi köper in

Vi ser att vattenförlusterna i våra medlemskommuner ligger på en relativt låg nivå jämfört med snittet i Sverige (25 procent enligt SCB). I vårt grannland Danmark ligger medelvärdet på 7,8 procent (<https://eng.mst.dk/water/drinking-water/preventing-water-loss>). Datakvaliteten i våra siffror anses dock innehålla en del felkällor, som leder till ett felaktigt värde på mellan 20 till 40 procent.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Förändringar i ekonomistyrningen görs ständigt och kommer att hålla en hög takt under de kommande två åren. En försvårande faktor är att befintligt ekonomisystem med befintlig uppsättning är begränsande, finns i Malmö stads regi och en upphandling av nytt ekonomisystem är nära förestående. Byte av ekonomisystem är i sig en lång process som kräver mycket av den egna organisationen – samma organisation som driver övriga förändringar. En del av ekonomisystemets brister har kompenseras genom att bygga analyser och rapporter i SharePoint samt arbeta med extraherade data i kuber. Det skapar mycket arbete med att kvalitetssäkra data och jämföra perspektiv.

Sammanfattningsvis tar vi nu ett stort kliv från ett ganska svårt utgångsläge. Vid förändringar av denna digniteten kan det ibland upplevas som att det blir sämre innan det blir bättre. En gemensam och tydlig målbild samt förståelse för de utmaningar som kommer är en förutsättning för att vi ska lyckas.

EU införde ett nytt vattendirektiv 2022 som på sikt kan innebära gränssättningar i tillåtna vattenförluster. Vi arbetar för att alla hushåll inom vårt verksamhetsområde ska ha digitala vattenmätare, vilket kommer öka korrektheten i våra mätningar. Flera andra initiativ görs för att på ett effektivt sätt arbeta med läckor men mer behöver göras.

6. FINANSIERING - LEVERERAR VI TILL DEN KOSTNAD VI KOMMIT ÖVERENS OM?

VA SYD är en samhällsviktig funktion men medborgarnas pengar ska räcka till mycket. Det är därför av stor vikt att vi utför vårt uppdrag till den kostnad vi kommit överens om. Vi behöver också förstå våra kostnader och hur de utvecklas över tiden för att kunna planera vår verksamhet, både för vår egen skull och för våra medlemskommuner.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Avvikelse Driftbudget

Förklaring: Skillnaden mellan budget och utfall för året/prognos för året (vid delår) avseende driftsbudgeten (jmf investeringsbudget)

	Prognos	Budget	Avv tkr	Avv %
Totala intäkter	1 854 603	1 867 843	-13 240	-1%
Personalkostnader	-358 401	-361 802	3 401	-1%
Övr kostn	-1 087 122	-1 087 782	660	0%
Avskrivningar	-264 121	-282 141	18 020	-6%
Finansnetto	-129 904	-148 026	18 122	-12%
Resultat	15 055	-11 908	26 963	

Målsättningen är att minimera budgetavvikelsen inom respektive kommun och om vi har en avvikelse på +/-2 procent, menar vi att effektiviteten har varit bra och resurser har använts på ett kontrollerat sätt enligt plan.

Investeringsgrad

Förklaring: Visar hur stor andel av den totala investeringsbudgeten som är använd

Investeringsgraden ger en indikation på hur effektivt, tids- och kostnadsmässigt, projekten genomförs. Målsättningen är att nå en investeringsgrad på +/- 10 procent på projektnivå. På kommunnivå är målet att nå budget. Vi vill inte överskrida budgeterade kostnader samtidigt som vi vill genomföra de projekt som har planerats inom fastlagda tidsramar. I vissa fall kan vi inte själv påverka förseningar i projekten och då är det viktigt att vi prioriterar och styr om resurserna. Måttet investeringsgrad är på en övergripande nivå och uppföljning av projektverksamheten sker på flera nivåer och ur olika perspektiv för att säkerställa en effektiv styrning av projektportföljen.

Investeringsgraden i prognosen för helåret ligger på 95 procent. Det är framförallt fördröjning i MAXIMA-projektet som drar ner investeringsgraden för året.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

I prognosen ser vi att vi följer budget bra avseende intäkter, personal, samt övriga kostnader. Vi har däremot större avvikelser när det kommer till avskrivningar samt finansnetto. Beträffande avskrivningarna kan den avvikelsen förklaras av att vi ser en generell tidsförskjutning i vår projektverksamhet med påföljden att investeringen inte aktiveras enligt plan. Fördröjningen i projekten och en lägre investeringsgrad än budgeterat har även påverkat vårt finansnetto med lägre lånebehov och därmed lägre räntekostnader. Vi har även högre ränteintäkter än förväntat på grund av gynnsammare inlåningsräntor och positivt saldo på checkkrediten.

7. SAMARBETEN OCH PÅVERKAN - SKAPAR VI FÖRTROENDE HOS VÅRA KUNDER OCH ANDRA INTRESSENTER?

För att kunna utföra och lyckas i vårt uppdrag på ett effektivt sätt behöver våra intressenter känna tillit och förtroende för oss. Våra medarbetare, våra fastighetsägare och andra brukare, våra tjänstemän och politiker i våra medlemskommuner alla behöver känna tillit till vår kapacitet, handlingskraft och välvilja.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

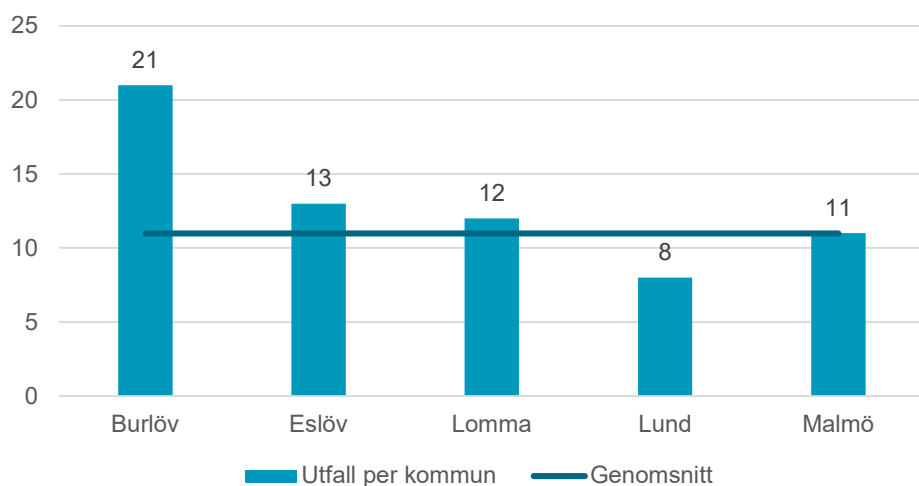
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Kundklagomål/1000 invånare

Förklaring: Antal samtal som inkommit via VA SYDs Kundtjänst och klassats som klagomål. Invånarantal enligt SCB per 1/11 föregående år.

Kundklagomål/1000 invånare



Nyckeltalet Kundklagomål är ett mått på den upplevda leveransen av VA SYDs tjänster till kund. Genom att analysera vad klagomålen handlar om kan vi förbättra upplevelsen av driftstörningen eller minska antalet driftstörningar. Ett lågt antal inkommande klagomål minskar också mängden resurser som behöver dedicerats till detta.

Kategorier för klagomål är i första hand vår kärnverksamhet Avfall, Dricksvatten och Avlopp. Antal klagomål i kategorierna Ekonomi (bland annat fakturor), Information, Administration och Övrigt är försvinnande litet, under 2 procent per kategori.

Malmö/Burlöv: Den kategori med flest klagomål är Avfall, drygt 40 procent av alla klagomål, trots att tjänsten endast finns i Malmö och Burlöv. Trots detta ligger klagomål på avfallstjänsterna på en rimlig nivå. En del återkommande driftstörningar är åtgärdade samt en stor mängd SMS/mejl/notis inför tömningar har minskat driftstörningarna. Vanligaste klagomålet är "Ej tömd soptunna".

16 procent av klagomålen från perioden januari till april gäller "Fastighet utan vatten"/"Akut vattenläcka" (i kategorin Dricksvatten), jämfört med endast 10 procent förra året samma period. I januari var antalet klagomål ovanligt stort på grund av regn och kyla som ledde till översvämningar samt ovanligt många vattenläckor. "Söndriga servisventiler" (i kategorin Dricksvatten) är en typ av klagomål (7 procent) som ökat de senaste åren på grund av att vi byter ovanligt många vattenmätare och har krav på att det finns ett väggfäste (konsol) vid vattenmätaren. Vid uppsättning av konsol måste vattnet stängas av, då kan servisventil på ledningsnätet gå sönder.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Detta arbete blir aldrig färdigt utan kräver ständig hantering, nya områden att förbättra dyker upp när tjänster och samhället förändras.

Vi satsar på att förbättra driftstörningsinformation som kan vara komplicerat, samt att kundernas krav ständigt ökar. Vi förbereder också ett återkommande informationspaket om kunders eget ansvar vid översvämningar som beror på regn. Genom att arbeta proaktivt håller vi en hög nivå på vår kundnöjdhet. Vårt fokus på kommunikationen med våra kunder skapar förutsättningar för kunderna att förstå sin egen roll i flödet. Detta ihop med att säkerställa rätt förväntningar på våra tjänster leder till att vi kan bibehålla eller öka förtroendet för VA SYD.

Mätning av VA SYDs förtroende sker regelbundet och resultatet är relativt högt (2024 Nöjd-Kund-Index 73) och relativt stabilt över tid. De senaste åren har vi börjat titta på specifika samband i förtroendemätningarna, för att hitta smarta insatser. Samhället och dess invånare förändras ständigt och så också invånarnas förväntningar på oss och vår leverans. För att säkerställa att våra resurser läggs på rätt saker måste vi ständigt arbeta med att möta våra kunder på ett proaktivt sätt.

VA SYD arbetar aktivt med att stärka samarbetet och samplaneringen med våra medlemskommuner. Genom en samordnad dialog med kommunerna, bland annat med hjälp av våra kommunstrategier, blir vi effektiva och bygger förtroende. Vi erbjuder kunskapsträffar med kommunerna på handläggarnivå och vi genomför kontinuerligt VA-utbildningar, föreläsningar och möten för olika intressenter med syfte att öka kunskapen om VA, VA SYD och vårt uppdrag. Att öka kunskapen om vårt stora investeringsbehov och vad det innebär för samhället i stort är i fokus och därför har vi medverkat vid olika seminarier för att dela vår berättelse och sätta VA i ett sammanhang.

MÅLOMRÅDE: ORGANISATORISK KAPACITET



Vår organisationens förmåga att utföra vårt uppdrag behöver ständigt förstärkas för att kunna möta de utmaningar vi står inför, både idag och på lång sikt. Vi möter utmaningar i form av kompetensbrister i branschen, en växande investeringskuld för VA-infrastrukturen, klimatförändringar som till exempel återkommande skyfall samt en förtätning av våra städer.

För att bedöma i vilket utsträckning vi säkerställer vår kapacitet ställer vi oss följande frågor:

8. Hur belastade är våra verk i förhållande till vad de klarar av? (Framtida leveransstabilitet)
9. Är vi en attraktiv arbetsgivare som kan attrahera den kompetens vi behöver? (Kompetenssäkring)

8. FRAMTIDA LEVERANSSTABILITET - HUR BELASTADE ÄR VÅRA VERK I FÖRHÅLLANDE TILL VAD DE KLARAR AV?

VA SYD är en del av vår samhällsviktiga infrastruktur. Som organisation är vi relativt unga men vår verksamhet, i form av kommunalt vatten och avlopp har funnits sedan senare delen av 1800-talet. Vi jobbar dagligen med justeringar av vår verksamhet för att möta samhällets föränderliga behov men större förändringar kan ta flera decennier att åstadkomma.

Vi behöver ha en gemensam förståelse för hur belastade våra anläggningar är, för att förstå förutsättningarna vi står inför idag och för att tidigt planera för framtiden.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Flöde/PE belastning

Inkommande flöde i förhållande till PE-belastningen för de tre anläggningarna Sjölunda, Klagshamn och Källby ARV är 383 l/pe,d. Det kan jämföras med dricksvattenförbrukningen i hushåll, som i snitt (Svenskt Vatten, 2022) är 138 l/person,d. Det innebär att det även finns tillskottsvatten i systemen. I VA SYDs data är Ellinge exkluderat, då det inte är jämförbart med övriga siffror. På Ellinge kommer belastningen till största delen från industrin Orkla, medan flödet kommer från den kommunala sidan.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Flödet in till avloppsreningsverken påverkar förmågan att reducera de näringsämnen vi är skyldiga att ta bort – kol, kväve och fosfor. Ju mer icke-hushållspillvatten som kommer in, desto mer plats behövs för att enbart transportera vattnet genom verket.

För Klagshamn har höga flöden i samband med regn lett till att utsläppsvärdena överskridit myndighetskrav. Även för de mindre reningsverken i Eslövs kommun har tillskottsvatten en stor påverkan på reningsverkens utsläppsresultat.

Ju lägre andel tillskottsvatten, desto effektivare avloppsreningsverk, med låg energi- och kemikalieförbrukning, går att uppnå. Samtidigt är arbetet med tillskottsvatten ett långsiktigt arbete, där stora effekter är svåra att uppnå på kort sikt. Därför behöver vi göra avvägningar mellan åtgärder på ledningsnät och åtgärder på reningsverk, när vi bygger om och bygger ut. Att åstadkomma ett system där avloppsvattenflödet in till reningsverken motsvarar hushållsförbrukningen av dricksvatten är troligtvis inte nåbart, ens på lång sikt.

I de planer och program som finns, MAXIMA och Nya Klagshamn planeras för att hantera även tillskottsvatten, genom tunnelmagasin och högflödesrening på reningsverken.

9. KOMPETENSÄKRING - ÄR VI EN ATTRAKTIV ARBETSGIVARE SOM KAN ATTRAHERA DEN KOMPETENS VI BEHÖVER?

För att kunna möta samhällets behov av våra tjänster, både idag och i framtiden, behöver vi arbeta på flera plan. Att vara en attraktiv arbetsgivare som attraherar och behåller den kompetens vi behöver är en avgörande faktor för att säkra våra möjligheter att leverera på vårt uppdrag även framöver.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- **Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år**
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

Att personalomsättningen var lägre 2023 än de senaste åren ser vi som en positiv utveckling och har gynnat årets arbete med kompetensförsörjning. Det kommer dock fortsatt krävas särskilda satsningar och resurser dels för att attrahera den kompetens som behövs och dels för att utveckla befintlig kompetens. I vissa delar av organisationen är det lättare att säkerställa kompetensbehovet än i andra men i stort har vi svårt att tillsätta vakanser i önskvärd takt.

Inom en del yrkeskompetenser såsom automation, IT, projektledare och utredare inom VA krävs ofta omstart av rekrytering på grund av kompetensbrist och hög konkurrens på arbetsmarknaden. Det finns även organisatoriska utmaningar med att klara av att växa med resurser enligt behov och samtidigt leda och utveckla befintlig verksamhet. Ledarskap, medarbetarskap, god arbetsmiljö och utvecklingsmöjligheter är exempel på prioriterade områden som vi genomför satsningar inom.

Baserat på föregående års medarbetarundersökning anger över 90 procent att VA SYD, allt sammantaget, är en mycket bra arbetsplats. Eftersom svarsfrekvensen brukar ligga på över 90 procent kan svaren ses som mycket tillförlitliga. VA SYD upplevs ge goda förutsättningar för lärande, kommunikation, återkoppling och socialt klimat men behöver också i vissa delar av organisationen förebygga upplevd hög arbetsbelastning och arbetstakt.

INDIKATORER:

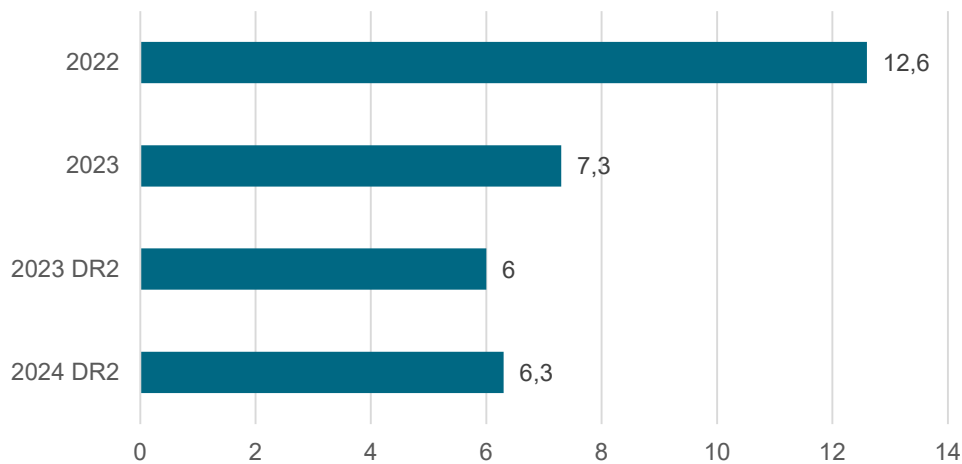
MB Index

Medarbetarundersökning 2024 är inte genomförd när denna rapporten skrivs (jämför 2023 års resultat med prestationsnivå 69,3 där målet är över 70.)

Personalomsättning

Förklaring: Personalomsättning = antal medarbetare som slutat under perioden delat med genomsnittligt antal anställda under perioden. Med anställda avses endast tillsvidareanställda. Personalomsättning är ett bra mått för att följa hur en verksamhet mår och hur attraktiv arbetsgivaren uppfattas. Viss personalomsättning är naturlig och hälsosam för en arbetsplats, men målet är att den önskade personalomsättningen ska vara så låg som möjligt. Riktvärdet för den totala personalomsättningen är att ligga under 10 procent.

Personalomsättning %



Personalomsättningen fram till augusti 2024 är 6,3 procent, vilket är en liten ökning jämfört med motsvarande period 2023 då den var 6,0 procent. Baserat på kända kommande avgångar under 2024, personalomsättningen fram till augusti 2024 samt trender från tidigare år, är prognosen att personalomsättningen för helåret 2024 kommer att landa på cirka 7,8 procent. Detta är något högre än för helåret 2023.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Kompetensförsörjningen är en av VA SYDs största utmaningar framåt. Det är en utmaning vi delar med hela VA-branschen men även annan samhällsviktig verksamhet och de flesta branscher där efterfrågan på bland annat tekniker och ingenjörer är högre än tillgången. Det har dels med demografiska faktorer att göra – det föds färre personer och inflyttningen är lägre – vilket leder till att andelen examinerade sjunker inom flera ingenjörsgupper och andra yrken, och dels med hög konkurrens på arbetsmarknaden samt ändrade attityder till arbete att göra.

Enligt Svenskt vattens undersökning (2024) behöver VA-organisationerna växa för att klara av sina uppdrag. VA-organisationerna uppskattar att de i genomsnitt behöver öka sin arbetsstyrka med 10 procent nu och med 19 procent på tre års sikt för att klara sitt uppdrag. Detta innebär en betydande expansion i en redan besvärlig rekryteringssituation, vilket också är VA SYDs uppfattning även om vi rent geografiskt har en fördelaktig position i en storstadsregion och närhet till lärosäten.

VA SYD har ett aktivt arbete sedan många år med att samarbeta med skolor och universitet för att få fler att vilja arbeta inom VA. Det är ett arbete som kommer att behöva intensifieras och breddas för att möta kompetensbehoven. Parallellt med det arbetet är det viktigt att arbeta vidare med att vara en attraktiv arbetsgivare och stärka vårt arbetsgivarvarumärke. I detta arbete ingår även kompetensutveckling och goda utvecklingsmöjligheter, att teknik och arbetssätt speglar förväntningar hos medarbetare samt att erbjuda hållbara arbetsvillkor.

VA SYDS VERKSAMHETSPLAN – PRIORITERADE INSATSER

VA SYDs verksamhetsplan, beslutad av förbundsledningen hösten 2023, tar sin utgångspunkt i VA SYDs nya verksamhetsstrategi som fastställdes av VA SYDs förbundsfullmäktige i mars 2024. Verksamhetsplanen kompletterar och förtydligar verksamhetsstrategin med förbundsdirektörens och ledningsgruppens övergripande inriktningar och prioriteringar för 2024. Den är förbundsledningens konkretisering av de förtroendevaldas viljeinriktningar.

Verksamhetsplanen beskriver våra viktigaste förflyttningar under 2024. Planens insatser utgör, tillsammans med avdelningarnas respektive uppdrag, grund för VA SYDs avdelningars verksamhetsplanering och budgetarbete som följs upp i delårsrapporter samt års- och hållbarhetsredovisning.

Nedan redovisas arbetet med de 10 prioriterade insatser som förbundsledningen beslutat om för 2024.

1 - INSATS SYSTEMATISKT ARBETSMILJÖARBETE (SAM)

Målet med insatsen

Genom att implementera beslutad handlingsplan för SAM säkerställa ett väl implementerat förebyggande systematiskt arbetsmiljöarbete.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD behöver utveckla sitt arbetsmiljöarbete i syfte att skapa en tryggare arbetsmiljö för medarbetare och chefer. Vi saknar idag en arbetsmiljökultur som genomsyrar hela organisationen och allt vårt arbete. Arbetsmiljöarbetet är svårt att överblicka och chefer upplever att det är svårt att ta sitt arbetsmiljöansvar. VA SYD ska ha ett väl implementerat och förebyggande arbetsmiljöarbete i organisationens alla delar med en tydlig systematik för att planera, genomföra, följa upp och agera. Det ska vara tydligt för var och en vilka arbetsmiljöuppgifter man har och arbetsmiljöarbetet är en integrerad del av verksamhetsplaneringen och både medarbetare och chefer har en stor trygghet i arbetsmetodiken. Säkerhetskulturen ska vara hög och det ska finnas lättanvända system för både avvikelshantering och uppföljning. Chefer, skyddsombud och medarbetare ska ha rätt kompetens, känna sig delaktiga och få löpande utbildning som matcher deras behov och ansvarsområden i syfte att ständigt höja kunskapen om arbetsmiljö och effektivisera vårt arbetssätt.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Framdriften inom insatsen har pågått enligt plan under perioden. Under 2024 har arbetet med att ta ett helhetsgrepp om samt höja nivå i det systematiska arbetsmiljöarbetet resulterat i en handlingsplan med åtta större insatsområden med åtgärder:

- 1. Kompetensutveckling i grundläggande arbetsmiljö för alla chefer, teamledare, skyddsombud och projektledare**
Utbildning i BAM (Bättre Arbetsmiljö) har tagits fram och testats i mindre skala. Innan årets slut ska samtliga chefer och arbetsledande roller, projektledare och skyddsombud på samtliga avdelningar ha genomfört utbildningen. En digital introduktionsutbildning inom arbetsmiljö för nyanställda är under framtagande och kommer till hösten vara en del i introduktionspaketet på VA SYD. Denna introduktionsutbildning samt SSG Entré kommer även att finnas på engelska innan årets slut.
- 2. Ordning och reda bland dokument och rutiner**
Tydlig beskrivning och dokumentation av vårt systematiska arbetsmiljöarbete på intranätet är under bearbetning. En ny struktur planeras att presenteras under hösten 2024. Arbetet synkas med införandet av ett nytt intranät.
- 3. Synliggöra att arbetsmiljö är viktigt för VA SYD genom klok kommunikation**
Flera åtgärder är påbörjade för att säkerställa att arbetsmiljöfrågor inom VA SYD kommuniceras på ett samlat, öppet, tillförlitligt och effektivt sätt. Exempel på pågående utvecklingsarbete är inom lagefterlevnad och kommunikation av förändringar av lagar som är grundläggande för det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- 4. Säkerställa skyddsombud och rätt förutsättningar för att kunna utföra uppdraget**
Arbetet fortsätter under hösten 2024 med att få minst två skyddsombud per driftområde och specialiserade skyddsombud på vissa fokusområden såsom till exempel kemikalier, el, gas, ergonomi.

5. Verksamhetsnära och tillitsskapande verksamhetsstöd i arbetsmiljöfrågor

Arbetsätt är inlett med att på ett nytt mer strukturerat sätt än tidigare hantera dessa frågor. Det omfattar bland annat direkt kommunikation till de som rörs av förändringar samt riktade utbildningsinsatser av mer omfattande karaktär där organisationen behöver fördjupning i vad förändringarna konkret innebär. Insatser pågår med att anpassa verksamhetsstödet efter avdelningarnas behov samt att förtydliga det centrala kontra det lokala arbetsmiljöansvaret.

6. Attityd- och beteendeförändring inom avvikelshantering

Det nya avvikelshanteringsverktyget SHEQ lanserades i augusti 2024. Syftet är att uppnå önskad förändring i beteende och attityd kring rapportering av riskobservationer, avvikelser, tillbud och olyckor. Aktiviteter som pågår är bland annat olika utbildningsinsatser, chefsstöd, stöd till ärendehanterare, mäta och följa upp attityder och beteenden inom VA SYD samt utveckla arbetsätt för att göra uppföljning av avvikelser en naturlig del av avdelningarnas verksamhetsutveckling.

7. Arbetsmiljö ska in i ordinarie verksamhetsplanerings- och budgetprocess samt uppföljningsprocess

Indikatorer på övergripande VA SYD-nivå har tagits fram för att mäta organisationens arbetsmiljöarbete till VA SYDs delårs- och helårsrapporter. Dessa indikatorer kompletterar den kvalitativa uppföljningen av handlingsplanen för att höja nivån i vårt systematiska arbetsmiljöarbete.

8. En tydlig och effektiv organisation för arbetsmiljö

VA SYD har sedan april 2024 en gemensam arbetsmiljöorganisation som utgår från att arbetsmiljöfrågorna ska hanteras och beslutas i linjeorganisationen, så nära verksamheten som möjligt samt drivas i naturliga forum så långt det är möjligt.

Med tanke på handlingsplanens långsiktiga karaktär och att det innebär ett omfattande förändringsarbete bedöms de övergripande effekterna ses tydligt först under 2025.

2 - INSATS UPPDRAG OCH GRÄNSSNITT

Målet med insatsen

Vi har rätt förutsättningar för ansvarstagande, beslutsfattande och samarbete över gränssnitt genom tydliga ramar i uppdrag, roller, ansvar och mandat.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Organisationsöversynen som genomfördes under 2022 visade att VA SYDs roller, och vilket mandat som följde med respektive roll, i stor utsträckning var oklara och att det fanns ett behov av en ökad tydlighet i roller, ansvar och mandat. Genomförandebeslutet lyfte fram att detta skulle åtgärdas i omorganisationens fas 1. Efter omorganisationen finns även ett behov av att förtydliga hur vi ska arbeta i den nya organisationen.

Det ska finnas en skriftlig, sammanfattande, beslutad styrning som ger tydliga ramar för roller och vilka mandat som följer med rollen, snarare än en omfattande detaljreglering. Regleringen är lätt att förstå och den är känd i verksamheten. Uppföljning sker med regelbundenhet och regleringen revideras årligen, i dialog med verksamheten.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har tagit fram och beslutat en arbetsordning för VA SYD, som komplement till styrelsens delegationsordning. I arbetsordningen, som beslutas av förbundsdirektören, anges tydligt vilka avdelningar som finns på VA SYD och vilka uppdrag avdelningarna ansvarar för. Arbetsordningen reglerar också det generella ansvaret och mandatet för avdelningschefer och enhetschefer. Den följs upp i samband med avdelningsdialoger, där förändringar i avdelningarnas ansvar eller mandat diskuteras och eventuella behov av justering av arbetsordningen noteras.

Genom denna insats har VA SYD en tydlig och beslutad reglering för ansvar, roller och mandat på ett övergripande plan och särskilda ytterligare aktiviteter planeras inte.

Utöver arbetsordningens förtydligande av roller och mandat på chefsnivå, kan det framöver finnas behov av att förtydliga ansvar och mandat kopplat till specifika roller på VA SYD.

3 - INSATS TILLIT

Målet med insatsen

Vi fokuserar på värdeskapandet i våra verksamheter, genom stärkt tillitsbaserad ledning och styrning med tydliga ramar.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Verksamhetsöversynen av VA SYD som under 2022 resulterade i ett inriktningsbeslut och vår nya organisation visade på oklara roller och ansvarsförhållanden, tillsammans med detaljstyrning och byråkrati lyftes som betydande problem som behövde hanteras. Sedan dess har en ny styrmodell tagits fram och presenterats, som utgår från en tillitsbaserad ledning och styrning. Arbetet med att förstå vad den tillitsbaserade ledningen är, hur vi kan använda den och på vilka områden vi behöver göra förflyttningar behöver fortsätta för att vi ska kunna realisera den tillitsbaserade ledningens och styrningens vinster.

VA SYDs organisationskultur, verksamhetsstyrning och ledarskap ska utvecklas kontinuerligt med utgångspunkt i tillitsbaserad ledning och styrning som ledningsfilosofi och styrprincip. Våra strukturer och processer fokuserar på det som är nödvändigt och värdeskapande, de verkar över organisatoriska gränssnitt samt ger tydliga ramar och uppdrag för verksamheten och följer upp leveranser. Onödig styrning och administration undviks, styrning och uppföljning sker i dialog med verksamheten. Samtidigt får medarbetare mandat och utrymme för att ta tillvara sin professionalism och kompetens i det dagliga arbetet.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Att gå från central toppstyrning till tillit som styrprincip innebär förändringar på flera områden och nivåer. På den strukturella sidan har vi tagit fram en ny styrmodell för VA SYD. Vi har också slutat ta fram centrala styrdokument syftande till att styra verksamheten på detaljnivå. Däremot uppmuntras och stöds detaljreglering där detta behövs – i huvudsak på decentraliserad nivå i operativ verksamhet, där aktiviteter behöver utföras på samma sätt varje gång. Detta innebär en förändring i arbetsätt för huvudkontorets stödfunktioner och även om mycket har hänt är vi som organisation inte framme än. Vi behöver också hitta rätt i styrning av teknisk verksamhet som påverkar flera avdelningar.

Verksamhetsdialoger har införts som uppföljningsform. Där följs avdelningarnas leverans i sina respektive uppdrag och i aktiviteter i avdelningens verksamhetsplan upp i dialogform. Vid dialogerna närvarar i regel förbundsdirektör, ansvarig avdelningschef, stabschef, ekonomichef och avdelningens controller. Dialogerna genomförs efter varje tertiäl och börjar hitta sin form. Vi ser ett stort värde i denna kvalitativa uppföljning, då den på ett enkelt sätt kan fokusera på det som är viktigt och kopplas till beslut rörande verksamheten framåt. Samtidigt är det tydligt att den behöver kompletteras med lämpliga KPI:er/indikatorer så snart detta kan ske.

Tillitsbaserad ledning och styrning är inte bara en fråga om struktur utan också om ledarskap och medarbetarskap, och om kultur. Här är det fråga om ett mer komplext och långsiktigt förändringsarbete, för att stärka förutsättningarna för tillitsbaserad ledning och styrning. Vad gäller ledarutveckling har det varit och är ett långsiktigt arbete som på övergripande nivå ombesörjs av gemensamma ledardagar med fokus på ledarskap. Utöver det genomförs anpassade satsningar efter behov. Under flera år har olika insatser genomförts i syfte att förstå sin roll i tillitsbaserad ledning och styrning, exempel är att stärka förståelsen för det egna bidraget inom medarbetarskap och ledarskap samt att öka ledarkompetensen.

4 - INSATS INFORMATIONSHANTERING

Målet med insatsen

Informationen som finns och produceras hos oss är riktig, relevant, tillgänglig, säker och spårbar.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Information lagras på många olika platser. Det är inte tydligt vad som ska lagras var, vilket skapar osäkerhet och svårigheter att återfinna framtagen information. Det är svårt att ge en nyanställd en tydlig bild av hur informationshantering inom VA SYD fungerar vilket innebär en risk att varje medarbetare skapar sina egna lösningar och rutiner samt lägger onödig tid på att söka efter information.

VA SYD behöver säkerställa att den informationen som finns och produceras på VA SYD är riktig, relevant, tillgänglig, säker och spårbar. Ett sätt att göra detta är att tillse att organisationens medarbetare har såväl förmågan att värdera sin information som förutsättningar att arbeta korrekt och effektivt.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Informationshanteringsplan

Det pågår ett flertal insatser för att förbättra informationshanteringen på VA SYD såsom framtagande av en informationshanteringsplan (IHP), arbete med att särskilja intranätet och dokumentlagringen samt ett par projekt med syfte att VA SYD ska efterleva NIS2 (se mer nedan), men även att vi ska ha en korrekt teknisk informationshantering.

När det gäller arbetet med informationshanteringsplanen har vi en framdrift i form av att vi vidareutvecklat strukturen för denna samt kopplingen till våra styrdokument. Det har skett kartläggning och intervjuer och vi har fått svar på viktiga frågor som vilken information vi ska ha i vilka system, regler för att spara och gallra information samt vem som gör vad.

Informationshanteringsplanen ska beslutas av förbundsstyrelsen i oktober. Arbetet med att säkerställa att vi kan svara på frågorna och koppla samman arbetet med våra styrande dokument och diariet är ett arbete som fortsatt kommer att prioriteras under 2025.

Intranät och dokumentlagring

När det gäller nytt intranät och ny dokumentlagring har ett nytt avtal för intranät undertecknats och avtalet med den gamla leverantören av intranätslösning avslutas i slutet av året. Just nu pågår intensivt arbete med att rensa och gallra bland alla ytor och dokument som finns på nuvarande intranät samt att fastlägga var dokument framöver ska bo och hittas. Det har också startats en utredning och analys av vilka verktyg vi ska använda framöver.

Projekt NIS 2 och teknisk informationshantering

NIS 2-direktivet syftar till att uppnå en högre grad av harmonisering avseende en gemensam nivå på säkerhet i nätverk och informationssystem inom EU. Inom ramen för projekt som rör NIS 2 arbetar vi vidare med VA SYDs systemförvaltning, vi har påbörjat arbetet med att utveckla våra systemförvaltningsplaner men arbetet behöver förstärkas och prioriteras inom ramen för färdplan "Intern informationshantering". Ett nytt system är på plats, som ska samla alla dokument och medverka till att systemförvaltningsplaner är lätta att hitta på ett ställe och med rätt versionshantering. Inom projektet kommer även en utbildning och information till systemförvaltare att prioriteras till hösten och övrig personal under 2025.

5 - INSATS EKONOMISTYRNING

Målet med insatsen

Vår ekonomistyrning är effektiv, genom tydliga riktlinjer som efterlevs av alla.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Ekonomistyrningen drivs idag av personalresurser och vi har god kontroll på dessa både i planerings- och uppföljningsfasen. Personalresurserna styrs efter VA-uppdraget fördelat på avdelningar och därunder enheter. Då avdelningens uppdrag är svårt att mäta är det också svårt att relatera resursmängd till uppdrag.

Samtliga personalkostnader liksom en hel del andra omkostnader planeras och bokförs under kommungemensamt. Dessa kostnader fördelas ut per kommun efter en beslutad nyckel. Det gör det svårt att påverka en enskild kommuns VA-kostnad. VA SYD behöver ett längre planeringsperspektiv än det en ett-årig budget ger.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

En treårsplan har tagits fram för respektive kommun som beslutats av förbundsstyrelsen. År 1 i treårsplanen blir därmed en ram för höstens budgetarbete.

Arbete har påbörjats i projektform för att ta fram fler verktyg för ekonomistyrning. Bland annat ska en reinvesteringsplan tas fram och tidrapporteringen ska möjliggöra att tid rapporteras på enskild kommun.

Behov har identifierats av att bryta ner VA-organisationens uppdrag i prestationer och produktifiera dessa, för att därefter allokera ansvaret för produkterna till de organisatoriska enheterna. För att kunna visa på effektivitet behöver först VA-systemets prestation avskiljas från organisationens prestation. Först då har vi förutsättningar för att mäta Va-systemets effektivitet (levererade tjänster i förhållande till anläggningskapital) respektive organisationens effektivitet (prestation i förhållande till resurser). Detta är ett prioriterat arbete framgent.

6 - INSATS PROJEKTSTYRNING

Målet med insatsen

Vår projektstyrning är kvalitetssäkrad, genom en enhetlig prioriteringsprocess.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD driver ett stort antal projekt med flertalet intressenter. Det finns fler behov än resurser att tillgodose dessa och det finns inte en enhetlig, överenskommen prioriteringsprocess även om vi har en gemensam prioriteringsmodell i vårt system för projekthantering. Detta behöver sättas samman till en helhet. Problemen som uppstår idag är oklara direktiv vid prioritering av gemensamma resurser, intressenter som upplever att deras behov inte tillgodoses och inte förstår varför samt att vi startar och driver ett stort antal projekt som riskerar vara fler än vad organisationen kan genomföra på ett effektivt sätt.

Vi ska ha en helhetslösning som:

- Beskriver vilka forum, inklusive roller, som gör prioriteringsbesluten för pågående projekt samt projekt som ska startas kommande år.
- Beskriver vilka forum, inkl roller, som beslutar en roadmap för vilka projekt som troligen kommer kunna startas inom kommande tre år.
- Överenskommen prioriteringsmodell i vårt system för projekthantering.
- Roller och ansvar beskrivna för att ta fram underlag till dessa forum.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har förbättrat och förtydligat syfte, roller och mandat för de forum som hanterar prioritering och analyserar genomförbarhet av projekt. Relevanta forum för prioriteringar av projekt samt arbete med roadmaps är nu igångsatta. Genomförbarhet syftar dels till att analysera och förstå om det finns tillräckliga resurser i form av rätt kompetens och att den är tillgänglig samt att det finns budgetutrymme. Dels syftar det till om det är tekniskt genomförbart, det vill säga om vi kan ha åtkomst till den delen av VA-anläggningen vid den föreslagna tidpunkten. Forumen kommer att kräva förbättringar och en starkare etablering innan vi får den effekt vi eftersträvar.

Den långsiktiga portföljprocessen med 10-3-1 års planering av VA SYDs projektverksamhet har levererats i sin första version, samtidigt har vi tagit fram en 3-årsplan för åren 2025–2027.

Det som kvarstår att göra är att upprätta motsvarande forum för att prioritera Utredningsportföljen, så att vi genomför rätt utredningar i rätt tid, som förberedelse för uppstart av investeringsprojekt. Det kvarstår även att förändra VA SYDs delegationsordning för att vara bättre anpassad till verksamhetens behov.

7 - INSATS INVESTERINGSSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi är rustade för långsiktiga behov av stora investeringar, genom en investeringsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Analys av investeringsbehovet visar att VA SYD och VA-sektorn står inför behov av mycket stora investeringar under en längre tidsperiod (30+ år), på en väsentligt högre nivå än de senaste fem årens investeringsvolym. Den övergripande slutsatsen från behovsbedömningen var att VA SYD tydligare behöver adressera frågor om kapital, kompetens och kapacitet.

VA SYD ska ha:

- Samsyn kring långsiktig ambitionsnivå för VA-systemets utveckling med direkt korrelation till investeringsverksamheten.
- En långsiktig investeringskurva (omfattning på investeringsverksamheten per år) som tar hänsyn till ambitionsnivå och inverkan på taxor och budget.
- En långsiktig plan för hur ambitionsnivån ska omsättas i konkret verksamhet som ges uttryck i vår faktiska förmåga att bemanna (kompetens), finansiera (kapital) och hantera (kapacitet) uppdraget.
- En god förmåga att utgå från livscykelkostnader, dvs väga samman kostnader för investering och drift över anläggningars förväntade livstid.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har arbetat fram ett underlag som beskriver VA SYDs och respektive medlemskommunens långsiktiga behov av investeringar i VA-systemet. Analysen beskriver också scenarion för olika riktningar och ambitionsnivåer för att säkerställa VA-systemets långsiktiga behov. Underlaget och analysen har bearbetats i VA SYDs styrelse och ligger till grund för 2025 års politiskt beslutade budgetramar och inriktning

Under hösten 2024 färdigställs övergripande VA-planer för samtliga medlemskommuner och arbete påbörjas med reinvesteringsplaner som framöver kommer ligga till grund för det långsiktiga arbetet med VA-taxan och övergripande prioriteringar.

En första budskapsplatta om VA SYDs framtida behov av investeringar är framtagen och kommuniceras i utvalda sammanhang.

8 - INSATS KOMPETENSFÖRSÖRJNINGSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi behåller och rekryterar medarbetare med rätt kompetens, genom en kompetensförsörjningsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYDs personalomsättning de senaste åren har varit högre än önskat. Vi behöver utveckla och behålla kompetens i högre utsträckning och samtidigt attrahera och rekrytera bredare. Att ha rätt kompetens är en kritisk framgångsfaktor för vår leverans till samhället, i daglig drift och för att ha rätt förutsättningar att driva igenom kommande infrastruktursatsningar.

En gemensam strategi kring kompetensförsörjning ska ge ledning och chefer en riktning och samsyn i arbetet med att säkerställa rätt kompetens. Strategin kommer att ha identifierat insatser som kan genomföras både på kort och lång sikt samt rekommendera förhållningssätt inom flera parallella områden där ett strategiskt arbete med kompetensförsörjning krävs.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Det önskade läget är en framtagen kompetensförsörjningsstrategi innan årets slut. Framdriften är något lägre än önskat vid rapporteringen till föreliggande delårsrapport, men bedömningen är att tidplanen ska hålla.

Viktiga aktiviteter som har genomförts är inventering av nuläge avseende kompetens inklusive analys av personalomsättning och kritiska yrkesroller för VA SYDs uppdrag. Detta kompetensnuläge var en del av arbetet med investeringsstrategi under våren och har bidragit med kunskap och gemensam förståelse kring vårt utgångsläge. Det har även gjorts omvärldsbevakning på flera nivåer och VA SYD har deltagit i Svenskt vattens enkät samt tagit del av det efterföljande kunskapsunderlaget kring VA-organisationernas kompetensbehov i närtid och de kommande tre åren.

9 - INSATS KOMMUNIKATIONSSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi har en effektiv kommunikation som bidrar till ett starkt varumärke och tydlighet i hur vi ska klara vårt uppdrag, genom en kommunikationsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD har under de senaste åren gjort stora förflyttningar och kommit till insikter som gör att den nuvarande kommunikationsstrategin inte längre passar verksamhetens ambitioner. För att VA SYDs kommunikation på bästa sätt ska möta omvärldens villkor och bidra till att uppfylla övergripande strategier och mål behöver en ny gemensam och långsiktig kommunikationsstrategi formuleras.

Kommunikationsstrategin ska fungera som vägledning och stöd för alla som arbetar på VA SYD. Den ska också stärka vårt varumärke, understödja en tillitsbaserad styrning och bidra till att vi har ett högt förtroende i omvärlden.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Sedan hösten 2023 har det pågått ett arbete med att uppdatera VA SYDs kommunikationsstrategi i syfte att harmonisera den till den nya verksamhetsstrategin, som beslutades våren 2024. Förändringen har varit omfattande och representanter från flera avdelningar har bidragit till innehållet.

Den nya kommunikationsstrategin beslutades i juli 2024 av tillförordnad förbundsdirektör, den finns nu i diariet och tillgänglig via intranätet.

Nästa del i arbetet är att implementera strategin i organisationen. Planen är att ta med den på alla interna introduktioner och utbildningar, samt dela ut den till berörda nyckelpersoner inom organisationen.

10 - INSATS OMVÄRLD

Målet med insatsen

Vi är rustade för att hantera de förändringar och utmaningar som påverkar VA-branschen, genom en strukturerad metodik för omvärldsbevakning och omvärldsanalys.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

I nuläget står VA SYD inför utmaningar relaterade till flera omvärldsfaktorer såsom politiska, ekonomiska, sociala, teknologiska, miljömässiga och juridiska faktorer som påverkar VA-branschen i Sverige. Det finns ett behov av att anpassa verksamheten för att möta dessa förändringar och utmaningar.

VA SYD ska vara rustat för att kunna hantera de förändringar och utmaningar som påverkar VA-branschen. Med en strukturerad omvärldsbevakning och en strategisk och samordnad omvärldsanalys identifierar och värderar vi de möjligheter och hot som vi står inför. Målet är att kunna ta fullt ansvar för uppdraget på kort och lång sikt genom att implementera lämpliga strategier och åtgärder.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Under perioden har vi valt att applicera PESTEL-metoden på respektive kompetenskluster, inklusive prioriterade samhällsutmaningar som vi önskar öka vår framtidsberedskap kring. PESTEL-metoden används främst för att identifiera de drivande utvecklingskrafterna i omvärlden i förhållande till det egna bevakningsområdet. Modellen innebär att sex externa faktorer bevakas. De är politiska, ekonomiska, sociala, teknologiska, ekologiska (miljömässiga) och juridiska (lagar) faktorer.

Tillsammans med extern konsult har även en sammanfattande och övergripande trendrapport för VA SYD tagits fram, som omfattar de viktigaste omvärldstrenderna gentemot år 2035. Arbetet har resulterat i en rad olika slutsatser som har presenterats för förbundsledningen, förtroendevalda samt medarbetare och den används idag som internt underlag för att kunna skapa förståelse för framtida scenarier. Nästa steg är att utvärdera, dokumentera och utveckla ett transparent arbetssätt där kontinuerlig omvärldsbevakning genererar en omvärldsanalys som hjälper oss att prioritera och utveckla verksamheten i rätt riktning.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

EKONOMI

VA SYDs uppdrag är att ha en modell som tillgodoser behovet av att redovisa ekonomin både för den juridiska personen VA SYD och för varje medlemskommun, eftersom varje kommun ska ha en egen taxa. Ekonomimodellen ska dessutom vara utformad så att nya medlemskommuner enkelt kan läggas till.

I våra gemensamma redovisningsprinciper har utgångspunkten varit de regelverk som reglerar VA SYDs ekonomiska redovisning och vi följer samma principer som i årsredovisningen. Dessa är lagen om vattentjänster, kommunal redovisningslag samt rekommendationer från RKR (Rådet för kommunal redovisning) och Svenskt Vatten i deras skrift *Ekonomisk redovisning för VA-branschen*.

Det ska vara tydligt för framtida medlemskommuner vilka principer VA SYD arbetar efter.

Följande redovisningsprinciper bör förtydligas:

Anläggningsavgifterna betraktas som en förutbetalad intäkt som successivt intäktsförs i samma takt som den tillgång den bidragit till att finansiera skrivs av. Periodisering av anläggningsavgiften görs i likhet med avskrivningstiden för VA-ledningar.

För Burlöv intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2011 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Eslöv intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2009 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Lomma intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2007 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Lund intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2008 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Malmö intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 1997 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

Verksamhetens överskott/underskott ska återföras/återhämtas inom tre år. När avgifterna överstiger kostnaderna ska dessa särredovisas i balansräkningen under gruppen upplupna kostnader och förutbetalda intäkter.

Avsättningen ska betraktas som en långfristig skuld. Denna långfristiga skuld ska användas så att den kommer till nytta för abonnenterna. Till exempel kan den användas till att genomföra särskilt underhåll, täcka specifika kostnader som annars skulle inneburi en taxeökning eller täcka avskrivningar för investeringar som kommer hela kollektivet tillgodo. Det ska inför varje år finnas en plan för vilka åtgärder som ska täckas via upplösning av avsättningen.

Långfristig upplåning gör varje kommun hos finansavdelningen i sin hemkommun.

Intern nedlagd tid ska redovisas som en del av en investering i den mån den är direkt hänförlig till investeringen. Med direkt hänförlig menas att arbetsinsatsen är direkt kopplad till investeringen som sådan, till exempel gäller detta projektering och arbete med ritningar, kalkylering, arbetsledning under byggnation etc.

Forskning och utveckling

VA SYD är med Sydvatten och NSVA ägare till det gemensamma forskningsbolaget Sweden Water Research AB. Verksamheten presenteras på bolagets webbplats samt i dess årsredovisning. Enligt senaste aktieägaravtalet ska aktieägarna under varje räkenskapsår proportionerligt finansiera ett maximalt belopp enligt fördelningsnyckel.

Fördelning av gemensamma intäkter/kostnader

VA SYD har en modell för att fördela gemensamma intäkter/kostnader mellan kollektiven. Intäkter som fördelas kommer till största delen från forskningsbolaget och laboratorieverksamheten. Kostnader som fördelas är samtliga personalkostnader utom direkta lönekostnader mot avfallsverksamheten. Även övriga gemensamma kostnader som till exempel ledningsstöd, IT, kommunikation, kundservice, ekonomi, fakturering, HR och kapitalkostnader för gemensamma investeringar fördelas.

Fördelningen av gemensamma intäkter/kostnader redovisas på respektive intäcks- och kostnadskategori.

Brukningssavgifter

- Burlöv:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 15,0%
- Eslöv:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 29,3%
- Lomma:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 23,9%
- Lund:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 17,4%
- Malmö:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 11,5%

Avfallsavgifter

Avfall: sänkte taxan för avfallsavgifter inför 2024 med 3,9 %

Analys av verksamhetens intäkter och kostnader (tkr)

Analysen presenteras på nivåerna

- VA SYD
- Vatten och avlopp Burlöv
- Vatten och avlopp Eslöv
- Vatten och avlopp Lomma
- Vatten och avlopp Lund
- Vatten och avlopp Malmö
- Avfall

Kommentarer görs för respektive kommun/ kollektiv och anges i miljoner kronor (Mkr).

Balanskravet

VA SYD redovisar ett överskott före återläggning av förutbetalda intäkter och avsättningar på 15,1Mkr i helårsprognosen. Av medlemskommunerna uppvisar VA Burlöv, VA Eslöv, VA Lomma och VA Lund ett underskott i helårsprognos medan VA Malmö visar ett överskott. Avfallskollektivet uppvisar ett överskott. VA-underskotten kan avräknas mot en kombination av tidigare års överskott respektive avsättningar. Härmed bedöms VA SYD uppfylla det lagstadgade kravet på ekonomi i balans i helårsprognosen. Härmed uppfyller VA SYD det lagstadgade kravet på ekonomi i balans.

VA SYD

Årets resultat före enligt resultaträkningen		0
-Reducering av samtliga realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		0
-/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
Balanskravsresultat		0

God ekonomisk hushållning

I kommunallagen läggs fast att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Den kommunala verksamheten ska genomsyras av en god ekonomisk hushållning i ett både kort- och långsiktigt perspektiv.

Kännetecknande för en god ekonomisk hushållning är bland annat:

- att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna
- att resultatet, sett över en längre period, är positivt
- att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt

Vidare ska kommunerna ange mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen och riktlinjerna ska omfatta såväl ekonomi som verksamhet.

Kommunalförbundet VA SYDs verksamhet har genomförts med god ekonomisk hushållning eftersom vi kan konstatera att:

- VA SYD uppfyller det lagstadgade kravet på ekonomi i balans, se avstämning under rubrik Balanskravet.
- Målen som är av betydelse som är av betydelse för god ekonomisk hushållning är delvis uppnådda utifrån återrapporteringen i tertialrapporteringen.

VA SYDs förbundsfullmäktige fattade beslut om en ny verksamhetsstrategi, som omfattar en ny styrmodell och nya målområden, den 26 mars 2024. Här läggs grunden för verksamhetsstyrningen och målarbetet för VA SYD.

Tertialuppföljningen som genomförts efter T2 är en första uppföljning av organisationens arbete med utgångspunkt i de nya målområdena. Uppföljningen visar på att VA SYD i stort har en god måluppfyllelse, kopplat till de nya målen, men att fortsatt utvecklingsarbete behövs i vissa delar av verksamheten

EKONOMISK REDOVISNING VA SYD

RESULTATRÄKNING VA SYD

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	939 575	946 339	-6 764	809 068	1 412 211	1 420 211	-8 000
Anläggningsavgifter	23 690	25 149	-1 459	23 052	36 415	37 723	-1 308
Avfallsavgifter	146 736	148 333	-1 597	184 492	221 777	222 905	-1 128
Övriga intäkter	122 804	124 669	-1 865	116 582	184 200	187 004	-2 804
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-48 365	-9 235	-39 130	4 234	-465	16 275	-16 740
Avfallsverksamhetens periodiserade resultat	-11 680	-2 878	-8 802	-8 080	-14 590	-4 367	-10 223
Verksamhetens intäkter	1 172 760	1 232 377	-59 617	1 129 348	1 839 548	1 879 751	-40 203
Personalkostnader	-285 373	-285 490	117	-249 010	-441 873	-451 370	9 497
Internfördelad tid	56 266	53 626	2 640	48 384	83 472	89 568	-6 096
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-229 107</i>	<i>-231 864</i>	<i>2 757</i>	<i>-200 626</i>	<i>-358 401</i>	<i>-361 802</i>	<i>3 401</i>
Övriga kostnader	-698 991	-726 155	27 164	-719 770	-1 087 122	-1 087 782	660
Verksamhetens kostnader	-928 098	-958 019	29 921	-920 396	-1 445 523	-1 449 584	4 061
Avskrivningar	-179 671	-191 398	11 727	-168 515	-274 764	-294 410	19 646
Upplösning avsättning avskrivningar	7 978	8 179	-201	8 754	10 643	12 269	-1 626
Totala kostnader	-1 099 791	-1 141 238	41 447	-1 080 157	-1 709 644	-1 731 725	22 081
Verksamhetens Nettokostnader	72 969	91 139	-18 170	49 191	129 904	148 026	-18 122
Finansiella intäkter	18 741	4 318	14 423	4 978	20 607	6 480	14 127
Finansiella kostnader	-91 710	-95 457	3 747	-54 169	-150 511	-154 506	3 995
Finansiella poster	-72 969	-91 139	18 170	-49 191	-129 904	-148 026	18 122
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

VA SYD redovisar ett överskott för perioden uppgående till 60,0 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 12,1 Mkr.

VA SYDs över- och underskott för respektive år räknas fram enligt följande:

VA-verksamhetens resultat på raden VA-verksamhetens periodiserade resultat multiplicerat med -1 adderas med

Avfallsverksamhetens resultat på raden Avfallsverksamhetens periodiserade resultat multiplicerat med -1.

Ovan angivna resultat visar över- eller underskott före periodisering eller åtrelläggning av förutbetalda intäkter eller avsättningar.

Årsprognosen visar på ett överskott på 15,1 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 11,9 Mkr.

Gemensamma intäkter/kostnader kommenteras nedan.

Övriga intäkter och kostnader inklusive finansiella poster kommenteras under respektive kommun/kollektiv.

GEMENSAMMA INTÄKTER/KOSTNADER

VA SYD har en modell för att fördela gemensamma intäkter/kostnader mellan kollektiven. Intäkter som fördelas kommer till största delen från forskningsbolaget och laboratorieverksamheten. Kostnader som fördelas är samtliga personalkostnader utom direkta lönekostnader mot avfallsverksamheten. Även övriga gemensamma kostnader som till exempel ledningsstöd, IT, kommunikation, kundservice, ekonomi, fakturering, HR och kapitalkostnader för gemensamma investeringar fördelas. Fördelningen av gemensamma intäkter/kostnader redovisas på respektive intäkts- och kostnadskategori.

Belopp i tkr	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse	Utfall perioden föreg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Brukningavgifter	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	8 912	8 997	-123	12 918	13 525	13 496	-21
Personalkostnader	-272 605	-272 480	-125	-241 086	-421 939	-431 515	9 576
Internfördelad tid	58 591	55 059	3 533	49 801	86 467	91 717	-5 250
Summa personalkostnader	-214 014	-217 422	3 408	-191 285	-335 472	-339 798	4 326
Övriga kostnader	-119 823	-126 672	6 848	-117 440	-189 175	-189 333	158
Avskrivningar	-18 082	-21 682	3 601	-19 462	-27 043	-33 054	6 011
Finansiella intäkter	16 385	4 333	12 051	4 728	17 073	6 500	10 573
Finansiella kostnader	-11 592	-13 472	1 880	-7 021	-19 736	-20 208	472
TOTALT ATT FÖRDELA	-338 214	-365 917	27 703	-317 562	-540 828	-562 397	21 569

Totalt att fördela för perioden uppgår till 338 Mkr vilket är 28 Mkr lägre än budget. Totalt att fördela för året enligt årsprognosen uppgår till 541 Mkr vilket är 22 Mkr lägre jämfört med årsbudgeten.

VA SYD använder sig av fördelningsnycklar för att fördela ut gemensamma intäkter/kostnader på resp. kommun/kollektiv och kommentarer till avvikelserna framgår under respektive redovisning per kommun.

INVESTERINGAR

TOTALA INVESTERINGAR VA SYD (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	310 895	573 209	606 732	33 523
Befintliga ledningar	247 730	452 201	439 809	-12 391
Dagvattenanläggningar	4 838	22 951	11 701	-11 251
Exploatering och serviser	76 301	146 793	194 868	48 075
Inventarier och utrustning	13 294	54 333	45 465	-8 867
IT-system och hårdvara	11 418	24 719	20 799	-3 920
Nya överförings o huvudledning	1 986	6 096	5 290	-806
Pumpning, reservoar. o anordn.	13 291	43 177	71 051	27 874
Vattenverk	46 403	85 212	97 368	12 157
VA-utbyggnadsområde	2 824	3 718	1 566	-2 152
Övergripande strategisk utredn	3 007	5 400	0	-5 400
Totalsumma	731 986	1 417 809	1 494 650	76 842

VARAV GEMENSAMMA INVESTERINGAR (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	95 166	202 996	255 036	52 040
Befintliga ledningar	2	2	89	87
Inventarier och utrustning	1 437	23 839	23 500	-339
IT-system och hårdvara	11 418	24 719	20 799	-3 920
Totalsumma	108 023	251 556	299 425	47 869

Investeringsbudgeten för de gemensamma investeringarna 2024 är 299 Mkr och prognosen är att 252 Mkr kommer nyttjas för helåret 2024. Investeringsgraden enligt prognos är 84%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos i relation till investeringsbudget. Huvudorsaken till den lägre investeringsgraden beror på tidsförskjutning i Maximaprogrammet.

Avloppsreningsverk

De största kostnaderna inom denna kategori är knutna till Maxima. Efter att Lunds kommunfullmäktige den 25 oktober 2023 beslutade att återansluta till programmet, befinner sig detta nu i en omplaneringsfas. Programmet fokuserar på att fastställa en ny omfattning, inklusive en avloppstunnel norrut och den ökade belastningen på Sjölanda avloppsreningsverk. Omplaneringen inkluderar även en reviderad plan för att ansöka om nytt miljötillstånd. Denna omplanering har medfört att tidplanen för aktiviteter som var planerade att genomföras under 2024 har förskjutits, vilket resulterar i en minskning av årets prognos mot budgeten med 56,7 Mkr.

Arbetet med att införa ett nytt DCS-system för att ersätta vår föråldrade automationsmiljö med en modern och enhetlig plattform för styrning, övervakning samt insamling och bearbetning av driftsdata fortsätter, men har tagit längre tid än planerat. Bemanningen har skett med externa resurser, vilket har lett till ökade kostnader på 4,6 Mkr jämfört med budgeten för i år.

IT-system och hårdvara

Största delen av investeringarna inom budgetrubriken avser årlig översyn och expansion av serverkraft, nätverkskapacitet, backsystem och disklagring för att säkerställa driftsäkerheten och följa myndigheternas krav. För 2024 är kostnaderna något högre än tidigare år på grund av behovet av att bygga ny basinfrastruktur och byta ut viktiga komponenter. Avvikelsen mot budget beror främst på införandet av ett nytt tekniskt informationshanteringssystem, som inte budgeterades men som är nödvändigt för att dokumentera och samla anläggningsinformation i en databas.

EKONOMISK REDOVISNING BURLÖV

RESULTATRÄKNING VA BURLÖV

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	31 620	30 044	1 576	27 285	46 573	44 873	1 700
Anläggningsavgifter	519	595	-76	488	836	892	-56
Övriga intäkter	565	555	10	694	845	832	13
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-1 235	4 211	-5 446	1 033	5 667	7 250	-1 583
Verksamhetens intäkter	31 469	35 405	-3 936	29 500	53 921	53 847	74
Personalkostnader	-9 721	-10 031	310	-9 024	-15 065	-15 886	821
Internfördelad tid	2 029	2 272	-243	1 993	3 095	3 785	-690
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-7 692</i>	<i>-7 759</i>	<i>67</i>	<i>-7 031</i>	<i>-11 970</i>	<i>-12 101</i>	<i>131</i>
Övriga kostnader	-17 458	-19 847	2 389	-17 169	-31 550	-29 715	-1 835
Verksamhetens kostnader	-25 150	-27 606	2 456	-24 200	-43 520	-41 816	-1 704
Avskrivningar	-4 139	-4 557	418	-3 711	-6 338	-6 936	598
Upplösning avsättning avskrivningar	167	82	85	166	249	123	126
Totala kostnader	-29 122	-32 081	2 959	-27 745	-49 609	-48 629	-980
Verksamhetens Nettokostnader	2 347	3 324	-977	1 755	4 312	5 218	-906
Finansiella intäkter	584	163	421	179	609	245	364
Finansiella kostnader	-2 931	-3 487	556	-1 934	-4 921	-5 463	542
Finansiella poster	-2 347	-3 324	977	-1 755	-4 312	-5 218	906
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Burlöv redovisar ett överskott för perioden uppgående till 1,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 4,2 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott med 5,7 Mkr, vilket är en positiv avvikelse mot årsbudget på 1,6 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Burlöv genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 15,0% inför 2024.

Brukningavgifterna visar positiva avvikelser mot budget såväl i utfall som i årsprognos. Orsaken är kopplad till Nordic Sugars flytt till Örtofta som blivit försenad.

Övriga intäkter följer plan.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader följer plan i både utfall och prognos. Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten samt entreprenadarbeten. Övriga kostnader för perioden visar på en positiv budgetavvikelse med 2,4 Mkr. Förklaringen är främst lägre kostnader för entreprenadarbeten. I årsprognosen ser vi dock en negativt avvikelse mot årsbudgeten med 1,8 Mkr, vilket beror på att flera planerade underhållsarbeten på vår Distributionsavdelning ligger planerade under hösten.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Vatten för distribution	-5 617	-5 465	-152	-8 425	-8 197	-228
Entreprenadarbeten	-5 100	-7 082	1 982	-11 107	-10 624	-483
Konsulttjänster	-1 356	-1 444	88	-2 436	-2 131	-305
Rep o underhåll ledn. & anordn	-1 280	-1 518	238	-2 699	-2 250	-449
Främmande tjänster	-1 147	-1 249	103	-1 988	-1 883	-105
Summa 5 största övriga kostnader	-14 499	-16 758	2 259	-26 655	-25 084	-1 570

Avskrivningar visar positiva avvikelser mot budget i såväl utfall som årsprognos, vilket beror på tidsförskjutning i vissa projekt och där aktivering och avskrivning senareläggs.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 1,0 Mkr och årsprognosen med 0,9 Mkr. Den positiva avvikelsen ligger på såväl räntetäkter som räntekostnader.

INVESTERINGAR

Investeringar Burlöv (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos - budget
Befintliga ledningar	17 763	22 530	18 371	-4 159
Dagvattenanläggningar	2 431	7 279	0	-7 279
Exploatering och serviserf	3 585	5 857	7 899	2 042
Inventarier och utrustning	303	1 086	1 062	-24
Pumpning, reservoar. o anordn.	0	750	1 600	850
Totalsumma	24 082	37 501	28 932	-8 569

Investeringsbudgeten för 2024 är 29 Mkr och prognosen är att 37,5 Mkr kommer nyttjas för helåret 2024. Investeringsgraden enligt prognos är 130%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Befintliga ledningar

Årets största projekt är förnyelsen i Burlövs stationsområde samt utbytet av anordningar. Ett annat stort projekt, förnyelsen av vattenledningar i Blomstervägarna, som ursprungligen var planerat för året, har skjutits till nästa år på grund av omprioriteringar. I Burlövs stationsområde, där en stor del av avvikelsen mot budgeten återfinns, genomförs förnyelsearbete för att säkerställa distribution och kapacitet för framtida behov samt för att stödja kommunens planerade exploatering. Projektet Vånggatan, som var planerat att huvudsakligen genomföras under 2023, har försenats på grund av överprövning av tilldelningsbeslutet. Dessutom visade det sig att de budgeterade estimaten var för låga efter att detaljprojekteringen genomförts.

Sedan pandemin har behovet av att byta ut vattenmätare ökat, vilket har lett till fler byten än normalt. Budgeten för detta har därför höjts till 5 Mkr under 2024. Trots en nedskrivning i DR1 ser vi nu att vi ligger i fas och förväntar oss att hålla budgeten.

Dagvattenanläggningar

Avvikelsen mot budget avser i sin helhet projektet omvandling av Sockerbruksområdet, där utredningsarbete pågår kring en allmän dagvattenanläggning.

Exploatering och serviser

Arbetet med strukturplanen för Kronetorp fortsätter och där är en viss förskjutning i tidplanen på grund av förorenade massor som har hittats av kommunen och därav lägre kostnader i år med 0,9 Mkr. Projekt Pilevallen med en budget i år på 0,7 Mkr är framflyttad till nästa år.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Baserat på utfallet av underhållskostnaderna för 2023 bedömdes behovet av investeringar för 2024 vara större än vad som faktiskt har blivit fallet.

EKONOMISK REDOVISNING ESLÖV

RESULTATRÄKNING VA ESLÖV

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	82 089	86 167	-4 078	63 574	125 095	129 595	-4 500
Anläggningsavgifter	1 177	1 220	-43	1 123	1 798	1 830	-32
Övriga intäkter	14 949	14 429	520	14 073	22 765	21 643	1 122
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-1 343	2 793	-4 136	6 914	4 209	6 811	-2 602
Verksamhetens intäkter	96 872	104 609	-7 737	85 684	153 867	159 879	-6 012
Personalkostnader	-22 239	-21 982	-257	-19 231	-34 343	-34 809	466
Internfördelad tid	3 307	3 892	-585	3 517	5 206	6 497	-1 291
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-18 932</i>	<i>-18 090</i>	<i>-842</i>	<i>-15 714</i>	<i>-29 137</i>	<i>-28 312</i>	<i>-825</i>
Övriga kostnader	-52 487	-53 768	1 281	-45 431	-83 380	-80 419	-2 961
Verksamhetens kostnader	-71 419	-71 858	439	-61 145	-112 517	-108 731	-3 786
Avskrivningar	-20 897	-22 851	1 954	-19 596	-32 014	-34 726	2 712
Upplösning avsättning avskrivningar	228	170	58	132	229	255	-26
Totala kostnader	-92 088	-94 539	2 451	-80 609	-144 302	-143 202	-1 100
Verksamhetens Nettokostnader	4 784	10 070	-5 286	5 075	9 565	16 677	-7 112
Finansiella intäkter	3 717	355	3 362	662	4 936	533	4 403
Finansiella kostnader	-8 501	-10 425	1 924	-5 737	-14 501	-17 210	2 709
Finansiella poster	-4 784	-10 070	5 286	-5 075	-9 565	-16 677	7 112
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Eslöv redovisar ett överskott för perioden uppgående till 1,3 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 2,8 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott på 4,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 6,8 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter består till största delen av intäkter mot en storindustri i kommunen samt försäljning av biogas. Eslöv genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 29,3% inför 2024.

Brukningavgifterna för perioden visar en negativ budgetavvikelse med 4,1 Mkr. Årsprognosen avviker negativt mot budget med 4,5 Mkr. Orsaken är bland annat att Nordic Sugars flytt till Örtofta blivit försenad samt att Orklas förbrukning är lägre än budgeterat.

Övriga intäkter har en positiv budgetavvikelse i både utfall och prognos, vilket rör sig om högre gasintäkter.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker negativt mot budget för perioden med 0,8 Mkr precis som årsprognosen avviker negativt mot årsbudget, vilket främst beror på att vi lägger mer tid i drift än i investeringar jämfört med budget.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, reparation och underhåll av ledningar och anordningar samt elektricitet. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 1,3 Mkr, men vi ökar kostnaderna i prognosen och räknar med en negativ avvikelse med 3,0 Mkr på helåret. En av orsakerna är ökade kostnader för rötkammarrenovering.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-9 604	-9 910	306	-14 406	-14 865	459
Rep o underhåll ledn. & anordn	-6 033	-5 141	-892	-7 543	-7 625	82
Elektricitet	-5 776	-5 749	-27	-8 688	-8 623	-64
Entreprenadarbeten övriga	-4 654	-4 592	-63	-8 125	-6 887	-1 238
Främmande tjänster	-4 349	-3 971	-378	-7 156	-5 957	-1 199
Summa 5 största övriga kostnader	-30 417	-29 363	-1 054	-45 917	-43 958	-1 960

Avskrivningar avviker positivt mot budget för perioden med 2,0 Mkr och med 2,7 Mkr i årsprognosen. Orsaken är tidsförskjutningar i projekt med påföljden att avskrivningar påbörjas senare än planerat.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 5,3 Mkr och med 7,1 Mkr för helåret. Detta beror främst på att upptagning av lån förskjutits i tid på grund av fullt utnyttjad låneram. Vi har även högre ränteintäkter än förväntat.

INVESTERINGAR

Investeringar Eslöv (Belopp i tkr)	Utfall period	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	34 238	69 412	69 278	-134
Befintliga ledningar	36 444	59 765	55 499	-4 266
Exploatering och serviser	2 972	5 318	10 379	5 061
Inventarier och utrustning	1 032	2 977	2 334	-643
Nya överförings o huvudledning	451	3 613	905	-2 708
Pumpning, reservoar. o anordn.	2 512	6 200	4 151	-2 049
Vattenverk	0	0	621	621
VA-utbyggnadsområde	0	0	554	554
Totalsumma	77 649	147 285	143 722	-3 563

Investeringsbudgeten för 2024 är 144 Mkr och med en prognos på 147 Mkr innebär det en investeringsgrad på 102% (investeringsprognos/investeringsbudget).

Avloppsreningsverk

I budgeten ingår flera projekt kopplade till Ellinge ARV, där det största projektet är anpassningen och moderniseringen av gassystemet för att uppfylla gällande regelverk. Även lokalerna för gashantering och anläggningens styrsystem kommer att moderniseras. Tidsförskjutningar, inklusive förlängd och utökad bygglovshantering, har lett till högre kostnader för 2024. Dessutom har indexregleringen ökat mer än förväntat, vilket bidrar till en ökad prognos för året med 9 Mkr.

Under året investeras också i uppgradering av slamhanteringsutrustningen på Ellinge, där gammal och sliten utrustning byts ut. Här når vi dock inte budgeten för året, med en avvikelse på 6 Mkr, på grund av resursbrist, sen projektstart samt fördröjt godkännande av finansieringen.

Ett annat stort projekt är ombyggnaden av Löberöd ARV, som drabbades av stora tidsförseningar under 2023 på grund av utdragna kommunikationsflöden med olika myndigheter. Trots detta har vi under året upparbetat en stor del av budgeten. Ombyggnaden av Öslövs ARV, ett äldre reningsverk som ska byggas om för att uppfylla utsläppskraven samt förbättra tillgänglighet och arbetsmiljö, har förskjutits till 2025. Utredningar pågår fortfarande kring dimensioneringen av verket, då det hanterar stora mängder tillskottsvatten.

Eslövs kommun har drivit på för att upprätta upplåtelseavtal, markarrende eller förvärv av mark som VA SYD nyttjar för sin verksamhet, då det saknas reglering på detta område. Efter en analys av både kortsiktiga och långsiktiga aspekter, inklusive

ekonomiska, har slutsatsen blivit att först och främst förvärva de aktuella fastigheterna från Eslövs kommun. Ärendet kommer att behandlas i Kommunen i höst, och köpet förväntas genomföras under året.

Befintliga ledningar

Inom budgetrubriken är Halabacken årets största projekt. Projektet ska separera ledningar i Halabacken, Bondevägen och Åbovägen för att möjliggöra avledning av dagvatten från exploateringsområde Dannemannen. I samband med detta arbete passar VA SYD på att öka dimensionen på dagvattenledningen så att risken för källaröversvämningar längre nedströms minskar. Då anbudet är något lägre än budgeterat (1,5 Mkr) sänks prognosen för året med motsvarande.

Projektet Anna Brahes väg m.fl. blev något skjutet i tid under 2023 vilket innebär högre kostnader under 2024. Anbudssumman var också högre än planerat samtidigt som dåligt kartunderlag ytterligare fördyrar projektet och avvikelsen mot budget i år är 5,5 Mkr.

Exploateringar

Inom budgetrubriken för exploateringar är de största projekten Ölyckegården etapp 3 och Sallerup 50:18. Ölyckegården etapp 3 är ett gemensamt exploateringsprojekt med kommunen och omfattar en betydande del av vår budget. Projektet har försenats på grund av tidsförskjutningar orsakade av kommunen, vilket förklarar en stor del av avvikelsen mot budgeten. Sallerup 50:18 innebär en förlängning av vårt VA-nät för att möjliggöra anslutningar till ett mindre bostadsområde.

Nya överförings o huvudledning

I projektet Stabbarp - Bosarp järnvägsöverfart där Trafikverket ska bygga GC-bana samför lägger VA SYD sitt ledningsarbete för att kostnadsoptimera. Detta innebär dock att vi behöver anpassa oss till Trafikverkets tidplan vilket gör det svårt att prognostisera vilka delar som hamnar på vilket år. I detta fallet ser det ut som tidplanen tidigarelagts något så att större delar hamnat på 2024 än vad som var budgeterat, därav en budgetavvikelse på 2,7 Mkr.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Avvikelsen mellan prognos och budget kan bland annat hänföras till renovering av väg till Eslöv vattentorn. Ett projekt som var nödvändigt men som ej var budgeterat. Kostnaderna har även överskridit något på projekten som avser renovering av pumpstation och tryckstegringsstation.

Installation av ny fast reservkraft i Harlösa Kyrkbacken slutförs under året och görs för att undvika att anläggningen tappar trycket på dricksvattennätet vid strömavbrott. Då leveransen av reservkraftaggregatet tagit längre tid än förväntat har delar av de budgeterade kostnaderna hamnat på 2024 istället för 2023 som planerat.

Kostnaden för utbyte av anordningar har minskat något i DR2 baserat på årets utfall, med färre akuta utbyten än väntat.

EKONOMISK REDOVISNING LOMMA

RESULTATRÄKNING VA LOMMA

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	45 524	46 112	-588	37 127	68 414	69 164	-750
Anläggningsavgifter	667	704	-37	667	1 036	1 056	-20
Övriga intäkter	1 961	2 202	-241	2 388	2 869	3 303	-434
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-891	702	-1 593	1 661	3 226	2 214	1 012
Verksamhetens intäkter	47 261	49 720	-2 459	41 843	75 545	75 737	-192
Personalkostnader	-13 840	-14 026	186	-12 298	-21 438	-22 213	775
Internfördelad tid	2 898	2 980	-82	2 568	4 429	4 966	-537
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-10 942</i>	<i>-11 046</i>	<i>104</i>	<i>-9 730</i>	<i>-17 009</i>	<i>-17 247</i>	<i>238</i>
Övriga kostnader	-24 517	-25 092	575	-22 877	-40 136	-37 582	-2 554
Verksamhetens kostnader	-35 459	-36 138	679	-32 607	-57 145	-54 829	-2 316
Avskrivningar	-8 861	-9 285	424	-8 168	-13 374	-14 081	707
Upplösning avsättning avskrivningar	21	21	0	13	31	31	0
Totala kostnader	-44 299	-45 402	1 103	-40 762	-70 488	-68 879	-1 609
Verksamhetens Nettokostnader	2 962	4 318	-1 356	1 081	5 057	6 858	-1 801
Finansiella intäkter	834	228	606	248	854	342	512
Finansiella kostnader	-3 796	-4 546	750	-1 329	-5 911	-7 200	1 289
Finansiella poster	-2 962	-4 318	1 356	-1 081	-5 057	-6 858	1 801
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Lomma redovisar ett överskott för perioden uppgående till 0,9 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 0,7 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott med 3,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 2,2 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Lomma genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 23,9% inför 2024.

Avvikelserna för brukningsavgifterna för perioden och årsprognosen är negativa, men avvikelserna är marginella.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader ligger i linje med lagd budget såväl avseende utfall som prognos.

Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 0,6 Mkr, men vi räknar med ökade kostnader under hösten och därmed en negativ avvikelse på helåret med 2,6 Mkr. En stor del av avvikelsen ligger på avdelningen Distribution som planerar mer underhållsarbete under hösten. Avvikelsen på vatten för distribution beror på för lågt budgeterad fast avgift.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-7 196	-6 623	-573	-10 795	-9 935	-860
Entreprenadarbeten övriga	-3 612	-4 655	1 042	-7 202	-6 983	-219
Främmande tjänster	-1 937	-1 966	30	-3 324	-2 958	-366
Konsulttjänster	-1 749	-1 897	148	-3 024	-2 792	-232
Elektricitet	-1 707	-1 476	-232	-2 572	-2 214	-359
Summa 5 största övriga kostnader	-16 201	-16 616	415	-26 918	-24 882	-2 036

Avskrivningar avviker positivt mot budget för perioden med 0,4 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot årsbudget med 0,7 Mkr.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot både budget i utfallet med 1,4 Mkr och i årsprognosen med 1,8 Mkr. Det är såväl högre ränteintäkter som lägre räntekostnader som bidrar till avvikelsen. En lägre investeringsgrad är en förklaring till lägre räntekostnader.

INVESTERINGAR

Investeringar Lomma (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	2 750	6 054	6 373	319
Befintliga ledningar	1 968	8 716	15 364	6 648
Exploatering och serviser	-142	1 138	3 550	2 412
Inventarier och utrustning	510	1 630	2 194	563
Pumpning, reservoar. o anordn.	3 767	5 925	6 563	638
Totalsumma	8 853	23 464	34 044	10 580

Investeringsbudgeten för 2024 är 34 Mkr och prognosen har sänkts i DR2 till 23 Mkr, vilket innebär en investeringsgrad på 69%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

Det största projektet för året är renoveringen av tak och väggar på Borgeby Slamlager. Enligt den senaste prognosen följer projektet budgeten. Dessutom planeras en invändig renovering av kontorsutrymmen på Borgeby, då ytskikten har passerat sin livslängd.

Ett annat större projekt är Borgeby ARV Grindomrörare. Detta projekt befinner sig i detaljplaneringsfasen, och upphandling beräknas ske vid årsskiftet med leverans förväntad 2025. Därför skjuts en del av kostnaderna framåt.

Befintliga ledningar

Under rubriken Befintliga ledningar återfinns bland annat projektet Mätzoner dricksvattennät, där flödesmätare installeras i kommunen för att lokalisera lokala avvikelser i vattenförbrukningen och därmed förbättra läckagekontrollen. På grund av att utredningen har dragit ut på tiden, kommer en stor del av kostnaderna att förskjutas till nästa år, vilket resulterar i en budgetavvikelse på 4,4 Mkr för i år.

I Per Ols väg, där den befintliga vattenledningen är i dåligt skick, har vi ett av årets större projekt som löper enligt plan och håller sig inom budget.

Exploatering och serviser

En budget har avsatts för ett nytt verksamhetsområde längs E6 under året. För närvarande ser vi dock inte att projektet kommer att starta inom detta år, vilket leder till en nedjustering av prognosen.

Även projektet Bjärreds Vångar har förskjutits i tid. Detta beror på att detaljplanen och kopplingen till dagvattenfrågor har krävt mer omfattande utredningar än förväntat.

Inventarier och utrustning

Avvikelsen mot budget på 0,6 Mkr avser inköp av vattenmätare. Vi kommer inte att byta ut lika många mätare som planerat i budgeten. En bidragande orsak är att många av de befintliga mätarna saknar vattenmätarkonsol, vilket har fördröjt bytet.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Det största projektet inom denna kategori är renoveringen och moderniseringen av Lomma C-station dagvatten. Anläggningen är gammal och i dåligt skick, och kostnaderna har ökat med 0,9 Mkr jämfört med budgeten. Ökningen beror på omfattande renoveringar av processidan samt högre elkostnader än kalkylerat.

Vid Hamntorget påbörjas projekteringen av ett nytt spillvattenmagasin med tillhörande pumpstation för att öka kapaciteten i överföringen av spillvatten från Lomma till Sjölanda genom att utjämna flödet. Detta projekt är nödvändigt för att möjliggöra utbyggnad i Lomma utan risk för översvämningar i spillvattensystemet. Prognosen för året har sänkts med 1,4 Mkr på grund av resursbrist, och större delen av projektet kommer att genomföras under 2025 och 2026.

Ett annat projekt där vi inte når budgeten i år är Björkallén TR ny maskinutrustning. Förseningen beror på att en avsiktsförklaring med Sydsvatten har dragit ut på tiden. Denna är nu slutförd och entreprenör har upphandlats. Projektet förväntas färdigställas under 2025.

EKONOMISK REDOVISNING LUND

RESULTATRÄKNING VA LUND

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningssavgifter	192 745	193 024	-279	160 827	288 671	289 521	-850
Anläggningsavgifter	6 269	6 927	-658	6 106	9 789	10 391	-602
Övriga intäkter	2 311	4 067	-1 756	48 182	4 619	6 100	-1 481
VA-verksamhetens periodiserade resultat	1 618	-4 453	6 071	4 021	14 235	0	14 235
Verksamhetens intäkter	202 943	199 565	3 378	219 136	317 314	306 012	11 302
Personalkostnader	-49 958	-47 460	-2 498	-41 588	-77 466	-75 159	-2 307
Internfördelad tid	10 948	7 445	3 503	7 372	15 920	12 591	3 329
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-39 010</i>	<i>-40 015</i>	<i>1 005</i>	<i>-34 216</i>	<i>-61 546</i>	<i>-62 568</i>	<i>1 022</i>
Övriga kostnader	-114 434	-106 003	-8 431	-145 153	-174 570	-158 877	-15 693
Verksamhetens kostnader	-153 444	-146 018	-7 426	-179 369	-236 116	-221 445	-14 671
Avskrivningar	-37 832	-40 570	2 738	-34 883	-58 009	-62 525	4 516
Upplösning avsättning avskrivningar	4 244	4 293	-49	4 653	6 193	6 440	-247
Totala kostnader	-187 032	-182 295	-4 737	-209 599	-287 932	-277 530	-10 402
Verksamhetens Nettokostnader	15 911	17 270	-1 359	9 537	29 382	28 482	900
Finansiella intäkter	2 990	767	2 223	878	3 085	1 151	1 934
Finansiella kostnader	-18 901	-18 037	-864	-10 415	-32 467	-29 633	-2 834
Finansiella poster	-15 911	-17 270	1 359	-9 537	-29 382	-28 482	-900
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Lund redovisar ett underskott för perioden uppgående till 1,6 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 4,5 Mkr.

Årsprognosen visar på ett underskott på 14,2 Mkr jämfört med ett budgeterat resultat på 0 Mkr. En förklaring till den stora avvikelsen beror på att Lunds Kommun inte deltog i programmet MAXIMA när budgeten lades.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter består till största delen av försäljning av rågas. Lund genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 17,4% inför 2024.

Brukningssavgifterna för perioden och för helåret visar på marginella negativa budgetavvikelser på 0,3 Mkr, respektive 0,9 Mkr.

Desto större avvikelser ser vi på övriga intäkter som har en negativ budgetavvikelse för perioden med 1,8 Mkr och med 1,5 mkr på helåret. Huvudorsaken är att vi inte har kunnat sälja gas på grund av rötkammarrenovering.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker positivt mot budget för perioden med 1,0 Mkr och lika mycket på helåret. Det beror främst på att vi lägger större andel tid i investeringsverksamheten än vad vi budgeterade.

Bland övriga kostnader är de största posterna bl a Inköp av vatten och reparation och underhåll ledningar och anordningar. Övriga kostnader har en negativ budgetavvikelse för perioden med 8,4 Mkr. Detta beror på höga kostnader för reparation och underhåll av ledningar med flera kostsamma lagningar av läckor. I prognosen ligger också muddring i Källby, en åtgärd som beslutats nödvändig, men som ej har budgeterats.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-34 849	-34 167	-682	-52 274	-51 250	-1 024
Rep o underhåll ledn. & anordn	-11 640	-7 152	-4 488	-16 846	-10 862	-5 984
Elektricitet	-9 635	-9 487	-148	-14 257	-14 231	-26
Främmande tjänster	-7 661	-9 223	1 562	-13 856	-13 834	-22
Konsulttjänster	-7 370	-8 754	1 384	-13 216	-12 924	-292
Summa 5 största övriga kostnader	-71 155	-68 783	-2 372	-110 449	-103 101	-7 348

Avskrivningar netto avviker positivt mot budget för perioden med 2,7 Mkr och med 4,3 Mkr på helåret. Det beror på att projekten förskjuts i tid och avskrivningar påbörjas därmed senare än planerat.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 1,4 Mkr.

Årsprognosen avviker negativt mot årsbudget med 0,9 Mkr.

INVESTERINGAR

Investeringar Lund (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	19 910	38 353	35 259	-3 094
Befintliga ledningar	39 181	77 133	76 966	-167
Dagvattenanläggningar	2 603	14 905	11 606	-3 299
Exploatering och serviser	20 603	41 143	48 489	7 346
Inventarier och utrustning	5 878	11 422	5 491	-5 931
Nya överförings o huvudledning	1 085	1 499	3 580	2 081
Pumpning, reservoar. o anordn.	6 560	18 369	26 002	7 634
Vattenverk	320	2 433	3 223	789
VA-utbyggnadsområde	2 606	2 973	223	-2 751
Övergripande strategisk utredn	3 007	5 400	0	-5 400
Totalsumma	101 752	213 630	210 839	-2 791

Investeringsbudgeten för 2024 är 211 Mkr och prognosen har ökat mot DR1 och visar 214 Mkr. Det ger en investeringsgrad på 101%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

Det största projektet under året är modifiering av gasanläggning på Källby ARV för att uppfylla dagens krav på säkerhet och tillgänglighet, efter ett föreläggande från Räddningstjänsten. Enligt prognosen för året följer vi plan i detta projekt.

Södra Sandby reningsverk är föråldrat och behöver moderniseras. Den planerade ombyggnaden ska inte bara möta behoven för de närmaste 20-30 åren utan även möjliggöra anslutning av mindre reningsverk, som till exempel Flyinge. Projektet befinner sig i en utredningsfas och har under 2023 genomgått en omfattande förstudie för att säkerställa projektets leverans. Eftersom projektets omfattning inte var helt klarlagt vid budgetarbetet för 2024 har budgeten satts något för lågt, vilket förklarar en stor del av budgetavvikelsen inom rubriken för avloppsreningsverk.

Projektet med nya blåsmaskiner på Källby ARV har försenats. Projektet har bytt projektledare men också lidit av intern resursbrist och har fått tydliga riktlinjer om en ordentlig förstudie innan genomförande. Huvuddelen av kostnaderna som ligger i genomförandefasen kommer därför att hamna på 2025.

Befintliga ledningar

Vi ser inga avvikelser i budgetrubriken som helhet men på projektnivå finns det ett par större avvikelser. Den största avvikelsen ser vi fortsatt på Måsvägen där vi inte når budgeterade kostnader, en avvikelse på 12,4 Mkr. Projektet omfattade ursprungligen förberedande arbete inför ombyggnation i Västerbro-området, men har utvidgats för att även inkludera en anslutning av dagvattenledningen till Tage Erlanders väg. Detta har lett till förseningar i projekteringen för Måsvägen, och tidplanen har också behövt anpassas på grund av andra kritiska projekt i närområdet.

Ett annat projekt med förskjuten tidplan är Grönekatan. Här planerar vi att renovera våra ledningar samtidigt som Kraftringen ska lägga nya fjärrvärmeledningar. Kraftringen har dock meddelat att deras projekt kommer att flyttas fram till 2025, vilket medför en avvikelse på drygt 4 Mkr för detta år.

Högre anbudssummor än kalkylerat, tillkommande ätor samt oförutsedda förutsättningar har fördyrat projektet i Dalby Munkvägen med drygt 6 Mkr i år.

Årets största projekt är Sliparelyckan, ett område som har haft problem med källaröversvämningar och dricksvattenledningen som går i Vallmovägen och Tulpanvägen är överdimensionerad. Ledningarna kommer därför förnyas och dimensioneras korrekt samtidigt som dagvattnet hanteras för att minimera källaröversvämningar.

Dagvattenanläggningar

Dagvattendammen i Värpinge står för den största avvikelsen inom budgetrubriken, där kalkylen visade sig vara för låg.

Exploatering och serviser

Årets största exploateringsprojekt är Hasslanda 2, ett nytt verksamhetsområde i södra Lund. Projektet har till stor del flyttats från 2023, bland annat på grund av arkeologiska undersökningar, vilket har lett till att årets prognos överskrider budgeten med drygt 8 Mkr.

En betydande avvikelse åt andra hållet är projektet Veberöd 2:113, ett mindre verksamhetsområde som Lunds kommun har förskjutit i tid. Här uppgår avvikelsen till drygt 9 Mkr. Andra projekt som har förskjutits i tid är Västra Grönstråket i Brunns hög och Portkvarteren i Brunns hög. Dessa projekt lider av betydande oklarheter kring samordning med Lunds kommun och andra parter.

Inventarier och utrustning

Inköp av vattenmätare har blivit högre än budgeterat för 2024 och står för den största delen av avvikelsen.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Vi når inte upp till budgeten främst på grund av projektet Dalby VT reservkraftbyggnad, där entreprenören är efter med tidsplanen. Även projektet för en ny pumpstation i Stora Råby, som prioriterats upp, har försenats på grund av en utdragen upphandlingsprocess.

Övergripande strategisk utredning

VA SYD samarbetar med Akademiska Hus för att testa prognosstyrd nivåreglering i befintliga dammar på LTH-området i Lund. Detta projekt är en del av digitaliseringen och bidrar till ett smartare ledningsnät. Genom att skapa extra fördröjningsvolym för dagvatten avlastas en belastad ledningssträcka, och dammarna får bättre omsättning. Projektet, som delvis finansieras av Rewaise, ger också ett trevligt inslag i campusmiljön med porlande vatten. Även om det inte var planerat för året, har Akademiska Hus och Rewaise prioriterat att genomföra det.

EKONOMISK REDOVISNING MALMÖ

RESULTATRÄKNING VA MALMÖ

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningssavgifter	587 597	590 992	-3 395	520 255	883 458	887 058	-3 600
Anläggningsavgifter	15 058	15 703	-645	14 668	22 956	23 554	-598
Övriga intäkter	41 485	42 889	-1 404	46 191	58 237	64 335	-6 098
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-46 514	-12 488	-34 026	-9 395	-27 802	0	-27 802
Verksamhetens intäkter	597 626	637 096	-39 470	571 719	936 849	974 947	-38 098
Personalkostnader	-170 064	-172 478	2 414	-149 902	-263 431	-273 123	9 692
Internfördelad tid	36 920	36 882	38	32 674	54 610	61 470	-6 860
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-133 144</i>	<i>-135 596</i>	<i>2 452</i>	<i>-117 228</i>	<i>-208 821</i>	<i>-211 653</i>	<i>2 832</i>
Övriga kostnader	-319 611	-342 439	22 828	-331 029	-495 810	-513 239	17 429
Verksamhetens kostnader	-452 755	-478 035	25 280	-448 257	-704 631	-724 892	20 261
Avskrivningar	-101 326	-107 476	6 150	-95 738	-155 105	-166 122	11 017
Upplösning avsättning avskrivningar	3 318	3 613	-295	3 790	3 941	5 420	-1 479
Totala kostnader	-550 763	-581 898	31 135	-540 205	-855 795	-885 594	29 799
Verksamhetens Nettokostnader	46 863	55 198	-8 335	31 514	81 054	89 353	-8 299
Finansiella intäkter	10 213	2 805	7 408	3 011	10 518	4 209	6 309
Finansiella kostnader	-57 076	-58 003	927	-34 525	-91 572	-93 562	1 990
Finansiella poster	-46 863	-55 198	8 335	-31 514	-81 054	-89 353	8 299
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Malmö redovisar ett överskott för perioden uppgående till 46,5 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 12,5 Mkr. Årsprognosen visar på ett överskott på 27,8 Mkr jämfört med ett budgeterat resultat på 0 Mkr. En del av den positiva avvikelsen i Malmö beror på fördelningar av kostnader för programmet MAXIMA. När budget lades var Lund inte med, vilket nu har ändrats efter beslut tidigare i år.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter avser till största delen ersättningar från grannkommuner för rening av avloppsvatten, ersättning för drift av pumpstationer, ersättning för omhändertagande av slam samt försäljning av biogas och spillvärme. Malmö genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 11,5% inför 2024.

Brukningssavgifterna för perioden visar på en negativ budgetavvikelse med 3,4 Mkr. Årsprognosen har en negativ budgetavvikelse med 3,6 Mkr.

Övriga intäkter har en negativ budgetavvikelse för perioden med 1,4 Mkr. Årsprognosen har en negativ budgetavvikelse mot årsbudgeten med 6,1 Mkr. Detta beror till viss del på att Skånemejerier startat med egen reningsprocess.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker positivt mot periodens budget med 2,5 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot årsbudget med 2,8 Mkr. Vi har inte bemannat oss i den takt som var planen i budgeten. Det tar längre tid och är svårare att hitta efterfrågad kompetens.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, elektricitet och konsulttjänster. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 22,8 Mkr, varav 18,7 Mkr kan hänföras till vändning av en reserv för skadestånd sedan 2014. Vi har även lägre kostnader enligt prognos för kemikalier, elektricitet och slamhantering.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-96 533	-94 381	-2 152	-144 696	-141 572	-3 124
Elektricitet	-32 118	-33 552	1 434	-48 392	-50 334	1 942
Konsulttjänster	-27 227	-29 548	2 321	-46 572	-44 001	-2 571
Kemikalier	-23 150	-27 388	4 238	-35 765	-41 085	5 320
Främmande tjänster	-21 225	-25 677	4 452	-36 636	-38 630	1 994
Summa 5 största övriga kostnader	-200 253	-210 546	10 293	-312 061	-315 622	3 561

Avskrivningar netto avviker positivt mot budget för perioden med 5,9 Mkr. Årsprognosen har en positiv avvikelse mot årsbudget med 9,5 Mkr. Projekten avslutas ofta senare än ursprunglig plan med påföljden att avskrivningar påbörjas senare.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto har en positiv budgetavvikelse med 8,3 Mkr för både perioden och helåret. Det är framförallt ränteintäkterna som bidrar till avvikelsen.

INVESTERINGAR

Investeringar Malmö (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	158 833	256 394	240 785	-15 609
Befintliga ledningar	152 372	284 055	273 519	-10 535
Dagvattenanläggningar	-196	768	95	-673
Exploatering och serviser	49 283	93 337	124 551	31 214
Inventarier och utrustning	4 133	13 379	10 885	-2 493
Nya överförings o huvudledning	450	983	804	-179
Pumpning, reservoar. o anordn.	452	11 934	32 735	20 801
Vattenverk	46 084	82 779	93 525	10 746
VA-utbyggnadsområde	218	745	790	45
Totalsumma	411 628	744 373	777 689	33 316

Investeringsbudgeten för 2024 är 778 Mkr och prognosen för helåret uppskattas till 745 Mkr. Vi når därmed en investeringsgrad i Malmö på 96%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

På Sjölanda pågår flera stora projekt som är avgörande för att säkerställa driften under de kommande åren. Med en växande befolkning ökar belastningen på anläggningen, vilket kräver en förstärkt kapacitet för kväverening. I årets största projekt, inom budgetrubriken, ombyggs en av de biologiska linjerna, G4, för att möta de ökade kraven. Detta projekt beräknas vara färdigt 2025.

Även på Klagshamn ARV genomförs flera omfattande projekt. Det mest betydande under året är modifieringen av gasanläggningen på Klagshamn ARV. Precis som på våra andra gasproducerande anläggningar behöver vi modernisera gasanläggningen för att uppfylla säkerhetskraven. Den största negativa avvikelsen ser vi på projektet Klagshamn ARV (CSN-Pilot) Etapp 2. Denna avvikelse beror främst på en tidsförskjutning från 2023, då entreprenören inte har kunnat leverera materialet i den planerade takt. Projektet har också drabbats av ökade kostnader på grund av indexuppräknningar.

Befintliga ledningar

Inom budgetrubriken är cirka hälften av projekten kopplade till Malmö Storstadspaket. Dessa projekt syftar till att säkerställa att vi kan fortsätta leverera våra VA-tjänster till invånarna utan onödiga driftavbrott som påverkar Malmöexpresslinjen. För närvarande ser vi störst avvikelser mot budgeten inom förnyelsen och kapacitetsökningen i Kirseberg, främst på grund av fördröjd framdrift hos entreprenören. Även projektet på Regementsgatan Mellersta (DIS) uppvisar förseningar, då VA SYD har valt att revidera projekteringen.

Jörgen Kock är också en betydande del av årets budget. Här kan entreprenadstarten, baserat på pågående detaljplanering, ske tidigast i september 2024, vilket innebär en viss försening.

I Malmö ser vi i den senaste prognosen en markant ökning av kostnaderna för utbyte av anordningar. Detta beror på flera faktorer, bland annat att VA SYD genomför fler projekt som påverkar vattenledningsnätet, vilket innebär fler avstängningar. Eftersom många av dessa anordningar är gamla behöver de bytas ut.

Exploatering och serviser

Den största budgetavvikelsen för året, som uppgår till 19 Mkr, är kopplad till projektet för Jägersro nya travbana. Förseningen beror på att exploatören och Malmö Stad har dragit ut på tiden gällande beslut om exploateringsavtal samt upphandling av Malmö Stads konsult. Vidare har entreprenadstarten fördröjts på grund av pågående dialog med miljöförvaltningen om masshantering. Som resultat förskjuts merparten av årets budget till 2025.

En annan betydande avvikelse från budgeten i år gäller projektet Holmastaden. Här har Fastighets- och Gatukontoret meddelat att entreprenadstarten förskjuts med två år. Byggstart förväntas nu ske tidigast i mars 2025 och pågå till mars 2027.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Under denna rubrik ligger fokus främst på de större avloppspumpstationerna, där investeringar görs för att säkerställa driften tills de kan ersättas av en tunnel. Totalt sett uppvisar vi en betydande avvikelse från budgeten, vilket innebär att vi inte når den planerade investeringstakten.

Ett exempel är projektet TUA ny reservkraft, där långa leveranstider har lett till att stora delar av projektet skjuts över till efter årsskiftet. Pumpstationen i Hammars park var budgeterad för översyn i år, med målet att möjliggöra stängning av ventiler vid underhåll. Projektet har dock stött på resursbrist, vilket gör att det mesta av arbetet förskjuts till 2025. Även projektet Spillepengens pumpstation kommer delvis att utföras nästa år. Eftersom detta är ett komplext arbete med stora risker för anläggningens tillgänglighet är noggrann planering avgörande.

Vattenverk Återstår att uppdatera

Under denna rubrik presenteras flera projekt relaterade till Grevie vattentäkt. Som en del av arbetet med att säkerställa en stabil dricksvattenproduktion har ett antal provborringar genomförts. Under 2024 kommer arbetet att fortsätta med nya borringar för produktionsbrunnar, samtidigt som förberedelser för att hantera större vattenvolymer vid Bulltofta vattenverk pågår. Detta sker genom en kapacitetsökning i filterhus 4. Detta är det största projektet för året och här har vi upplevt en betydande fördröjning, då det inväntar färdigställandet av VA SYDs nya automationsstandard. Eftersom anläggningen snart ska övergå till ett nytt övervakningssystem, måste standarden vara fastställd innan projektet kan starta. Följaktligen kommer en stor del av projektets kostnader att skjutas fram till nästa år.

Projektet med att anlägga nya produktionsbrunnar i Grevie har däremot gått snabbare än väntat bland annat på grund av bättre markförhållande och vi ser en upparbetning på 12,8 Mkr över budget i år. På grund av tidsförskjutningen i filterhus 4 har vi resurser till den upprampningen.

EKONOMISK REDOVISNING AVFALL

RESULTATRÄKNING AVFALL

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Avfallsavgifter	146 736	148 333	-1 597	184 492	221 777	222 905	-1 128
Övriga intäkter	61 533	60 527	1 006	5 054	94 865	90 791	4 074
Avfallsverksamhetens periodiserade resultat	-11 680	-2 878	-8 802	-8 080	-14 590	-4 367	-10 223
Verksamhetens intäkter	196 589	205 982	-9 393	181 466	302 052	309 329	-7 277
Personalkostnader	-19 551	-19 513	-38	-16 967	-30 130	-30 180	50
Internfördelad tid	164	155	9	260	212	259	-47
Summa personalkostnader	-19 387	-19 358	-29	-16 707	-29 918	-29 921	3
Övriga kostnader	-170 484	-179 006	8 522	-158 111	-261 676	-267 950	6 274
Verksamhetens kostnader	-189 871	-198 364	8 493	-174 818	-291 594	-297 871	6 277
Avskrivningar	-6 616	-6 659	43	-6 419	-9 924	-10 020	96
Upplösning avsättning avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-196 487	-205 023	8 536	-181 237	-301 518	-307 891	6 373
Verksamhetens Nettokostnader	102	959	-857	229	534	1 438	-904
Finansiella intäkter	403	0	403	0	605	0	605
Finansiella kostnader	-505	-959	454	-229	-1 139	-1 438	299
Finansiella poster	-102	-959	857	-229	-534	-1 438	904
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Avfall redovisar ett överskott för perioden uppgående till 11,7 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 2,9 Mkr. Årsprognosen visar på ett överskott med 14,6 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 4,4 Mkr. När budget för 2024 lades rädde viss osäkerhet kring effekterna av lagkravet om fastighetsnära insamling, därav en viss försiktighet i budgeten.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av avgifter från avfallskollektivet. Avfall genomförde en sänkning av avfallsavgifterna med 3,9% inför 2024.

Avfallsavgifterna totalt sett avviker negativt mot budget för perioden med 1,6 Mkr. Årsprognosen avviker negativt mot årsbudget med 1,1 Mkr. I denna posten ingår dock FNI fastighetsägare och det är här vi har en negativ avvikelse med 4,7 Mkr på helåret. Taxor och avgifter ligger över budget med 2,8 Mkr.

Övriga intäkter avviker positivt mot budget i perioden med 1,0 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot budget med 4,1 Mkr, vilket till största delen kan hänföras till ersättning från Naturvårdsverket.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader ligger i nivå med budget för perioden liksom årsprognosen jämfört med årsbudget.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för insamlingsentreprenader, kostnader mot SYSAV samt inköp av matavfallspåsar. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 8,5 Mkr och med 6,3 Mkr på helåret. Avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader för insamlingsentreprenader.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Insamlingsentreprenader	-143 466	-149 192	5 726	-218 156	-223 262	5 106
Förbruknings & kontors mtrl	-7 202	-7 620	418	-11 404	-11 430	26
Förbrukningsinventarier	-5 131	-3 790	-1 341	-7 442	-5 685	-1 757
Främmande tjänster	-3 110	-2 848	-262	-4 613	-4 273	-340
Konsulttjänster	-2 096	-2 995	899	-4 005	-4 434	429
Summa 5 största övriga kostnader	-161 005	-166 445	5 440	-245 620	-249 084	3 464

Avskrivningar följer plan.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden och för helåret med 0,9 Mkr.

INVESTERINGAR

Investeringsbudgeten och årsprognosen för 2024 är båda 0 Mkr.

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	VA SYD 2023-12-31	VA SYD 2024-08-31	Gemensamt 2024-08-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	11 275	9 800	9 735
Pågående investeringar immateriella anläggningstillgångar	2 275	3 917	3 912
SUMMA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	13 550	13 717	13 647
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Verksamhetsfastigheter	4 176 970	4 418 535	52 935
Mark	20 550	20 550	
Pågående investeringsprojekt	2 271 555	2 584 085	617 971
Maskiner	379 019	382 060	6 925
Inventarier	126 749	126 111	47 134
Byggnadsinventarier	229 080	225 671	6 528
Bilar och andra transportmedel	600	445	445
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	7 204 523	7 757 457	731 938
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Aktier och andelar i intresseföretag	17	17	17
Fordringar hos medlemskommuner	198 194	198 194	-178
Andra långfristiga fordringar	59 422	70 185	
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	257 633	268 396	-161
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	7 475 706	8 039 570	745 424
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Lager	13 965	19 100	11 669
Summa Lager	13 965	19 100	11 669
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	184 230	48 104	48 104
Fordran mervärdesskatt	34 019	2 986	2 986
Övriga fordringar	14 135	65 106	52 294
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	294 230	297 691	295 466
Summa kortfristiga fordringar	526 614	413 887	398 850
Kassa och bank	293 361	596 272	234
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	833 940	1 029 259	410 753
SUMMA TILLGÅNGAR	8 309 646	9 068 829	

Belopp i tkr	VA SYD 2023-12-31	VA SYD 2024-08-31	Gemensamt 2024-08-31
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	477	425	425
Avsättningar Avfall	17 012	28 692	
SUMMA AVSÄTTNINGAR	17 489	29 117	425
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till medlemskommuner	6 019 550	6 755 885	
Skuld VA-kollektiven	347 935	351 956	300
Summa Långfristiga skulder	6 367 485	7 107 841	300
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	197 646	169 180	169 180
Skulder till medlemskommuner	90 929	99 149	
Personalens skatter och avgifter	12 762	13 839	13 839
Skuld merväreskatt			
Övriga skulder	3 830	253	253
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 619 505	1 649 450	161 789
Summa Kortfristiga skulder	1 924 672	1 931 871	345 061
SUMMA SKULDER	8 292 157	9 039 712	345 361
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	8 309 646	9 068 829	

Belopp i tkr	Burlöv 2024-08-31	Eslöv 2024-08-31	Lomma 2024-08-31	Lund 2024-08-31	Malmö 2024-08-31	Avfall 2024-08-31
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar				65		
Pågående investeringar immateriella anläggningstillgångar		5				
SUMMA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		5		65		
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Verksamhetsfastigheter	148 705	567 084	194 342	1 000 985	2 454 484	
Mark	550				20 000	
Pågående investeringsprojekt	83 873	235 464	34 249	436 807	1 175 824	-103
Maskiner	4 174	42 425	19 710	104 841	203 985	
Inventarier		3 593	423	9 600	16 456	48 905
Byggnadsinventarier	5 170	24 171	4 280	36 240	149 282	
Bilar och andra transportmedel						
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	242 472	872 737	253 004	1 588 473	4 020 031	48 802
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Aktier och andelar i intresseföretag						
Fordringar hos medlemskommuner				56 952	141 420	
Andra långfristiga fordringar		70 185				
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		70 185		56 952	141 420	
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	242 472	942 927	253 004	1 645 490	4 161 451	48 802
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Lager					5 248	2 183
Summa Lager					5 248	2 183
Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar						
Fordran mervärdesskatt						
Övriga fordringar		12 812				
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 255				-30	
Summa kortfristiga fordringar	2 255	12 812			-30	
Kassa och bank	13 084	36 788	17 670	67 459	469 420	-8 383
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	15 339	49 600	17 670	67 459	474 638	-6 200
SUMMA TILLGÅNGAR						

Belopp i tkr	Burlöv 2024-08-31	Eslöv 2024-08-31	Lomma 2024-08-31	Lund 2024-08-31	Malmö 2024-08-31	Avfall 2024-08-31
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pensioner						
Avsättningar Avfall						28 692
SUMMA AVSÄTTNINGAR						28 692
SKULDER						
Långfristiga skulder						
Skulder till medlemskommuner	169 286	742 109	223 743	1 238 087	4 382 660	
Skuld VA-kollektiven	32 941	114 766	11 664	144 576	47 709	
Summa Långfristiga skulder	202 227	856 875	235 407	1 382 663	4 430 369	0
Kortfristiga skulder						
Leverantörsskulder						
Skulder till medlemskommuner	6 532	30 065	11 037	51 515		
Personalens skatter och avgifter						
Skuld merväreskatt						
Övriga skulder						
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	38 795	78 948	43 588	406 336	919 994	
Summa Kortfristiga skulder	45 327	109 013	54 625	457 851	919 994	0
SUMMA SKULDER	247 554	965 888	290 032	1 840 514	5 350 363	28 692
SUMMA AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2024-01-01
	2024-08-31
LÖPANDE VERKSAMHET	
Periodens resultat	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0
Poster som redovisas i annan sektion	0
Justering för av- och nedskrivningar	179 671
Justering för kapitalvinster/förluster	0
Justering för pensionsavsättning	-52
Justering för andra avsättningar	11 680
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar	112 726
Ökning(-)/minskning(+) av förråd och varulager	-5 135
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder	81
Kassaflöde från den löpande verksamheten	298 971
INVESTERINGSVERKSAMHET	
Investering i immateriella anläggningstillgångar(-)	-2 973
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar(+)	0
Investering i materiella anläggningstillgångar(-)	-729 798
Försäljning av materiella anläggningstillgångar(+)	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar(-)	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar(+)	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-732 771
FINANSIERINGSVERKSAMHET	
Ökning av långfristiga skulder(+)	747 475
Minskning av långfristiga skulder(-)	0
Ökning av långfristiga fordringar(-)	0
Minskning av långfristiga fordringar(+)	-10 764
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	736 711
Periodens kassaflöde	302 911
Likvida medel vid årets början enl balansräkningen	293 361
Likvida medel vid periodens slut enl balansräkningen	596 272

Plats och tid: VA SYD, Hjälmaregatan 3, Malmö, vån 2, konferensrum H2O, den 6 november 2024, kl. 13:00 – 14:10

Närvarande: Janet Andersson (S) - Ordförande
 Bengt Andersson (M) - Vice ordförande
 Agneta Nilsson (S) - Ledamot
 Fredrik Ottesen (SD) - Ledamot
 Lilli Trpkoski (S) – Ersättare
 Oliver Hansen (M) – Ersättare
 Joaqim Johansson (SD) – tjänstgör för Thomas Bondesson (SD)
 Christina Sundvall - Mötessekreterare

Frånvarande: Thomas Bondesson (SD) - Ledamot

Övriga deltagare: Karin van der Salm, förbundsdirektör
 Johan Jönsson, ekonomichef
 Åse Andreasson, kommunstrateg

Tid för justering: 2024-11-08

Underskrifter: Sekreterare _____ Paragraf 25 - 33
 Christina Sundvall
 Ordförande _____
 Janet Andersson
 Justerare _____
 Agneta Nilsson

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla

Datum när anslaget sätts upp

Datum när anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokoll

Ärendelista

§ 25 Upprop

§ 26 Justeringsperson och justeringsdatum

§ 27 Godkännande av dagordning

§ 28 Information - Redovisning av fördelning av
resurser/gemensamma kostnader

§ 29 Förslag till budget och VA-taxa för VA Eslöv för 2025

§ 30 Förslag till sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv 2025

§ 31 Information - Pågående projekt

§ 32 Information – Nyhetsbrev

§ 33 Information – Stehags reningsverk

§ 25 Upprop

Upprop genomförs.

§ 26 *Justeringsperson och justeringsdatum*

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att utse Agneta Nilsson att jämte ordföranden justera dagens protokoll. Protokollet justeras den 8 november 2024.

§ 27 Godkännande av dagordning

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att godkänna dagordningen med nedanstående tillägg.

Sammanfattning av ärendet

Ordföranden föreslår att det ska läggas till en information om nyhetsbrev att behandlas som § 8 samt en information om Stehags reningsverk att behandlas som § 9.

§ 28 Information - Redovisning av fördelning av resurser/gemensamma kostnader

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Johan Jönsson informerar kring gemensamma kostnader. Hur det hanteras nu och tankar framåt.

Dnr 24/01494-5

§ 29 Förslag till budget och VA-taxa för VA Eslöv för 2025

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att för sin del godkänna förslag till investerings- och driftbudget för VA Eslöv 2025,

att taxeökningen för 2025 är 16,7% och fördelas med 60% fast och 40% rörligt.

att för sin del godkänna förslag till likviditetsbudget för VA Eslöv 2025 samt plan 2026-2027,

att överlämna förslaget till Förbundsstyrelsen för beredning av ärendet till Förbundsfullmäktige.

Sammanfattning av ärendet

En viktig förutsättning för VA SYD är att ekonomierna för de samverkande kommunernas verksamheter skall hållas klart åtskilda och att det lokala inflytandet från delägarkommunerna säkerställs. Därför erfordras ett budget- och taxeärende för varje i kommunalförbundet ingående kommun. Föreliggande förslag till budget och VA-taxa avser VA Eslöv.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att ägarnämnd Eslöv har beslutat enligt förslaget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 24/01429-7

§ 30 Förslag till sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv 2025

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att fastställa sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv för 2025 till den 5 mars, 2 juni, 1 oktober och 6 november. Kl 13.00 vid samtliga tillfällen.

Sammanfattning av ärendet

Ett förslag till sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv för 2025 har tagits fram enligt bilaga till ärendet.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att ägarnämnd Eslöv har beslutat enligt förslaget.

§ 31 Information - Pågående projekt

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Johan Jönsson informerar om projekt i Eslövs kommun.

§ 32 Information - Nyhetsbrev

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Åse Andreasson informerar om nyhetsbrev som ska skickas ut till förtroendevalda och chefer i berörda nämnder och förvaltningar i kommunerna. Nyhetsbrevet kommer gå ut tre gånger per år och det första skickas ut vecka 46.

§ 33 Information – Stehags reningsverk

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Åse Andreasson informerar om vad som är aktuellt när det gäller Stehags reningsverk. BDO belastningen ligger runt vad verket klarar. Ombyggnad av verket planeras att stå klart 2028.

Plats och tid: VA SYD, Hjälmaregatan 3, Malmö, vån 2, konferensrum H2O, den 6 november 2024, kl. 13:00 – 14:10

Närvarande: Janet Andersson (S) - Ordförande
 Bengt Andersson (M) - Vice ordförande
 Agneta Nilsson (S) - Ledamot
 Fredrik Ottesen (SD) - Ledamot
 Lilli Trpkoski (S) – Ersättare
 Oliver Hansen (M) – Ersättare
 Joaqim Johansson (SD) – tjänstgör för Thomas Bondesson (SD)
 Christina Sundvall - Mötessekreterare

Frånvarande: Thomas Bondesson (SD) - Ledamot

Övriga deltagare: Karin van der Salm, förbundsdirektör
 Johan Jönsson, ekonomichef
 Åse Andreasson, kommunstrateg

Tid för justering: 2024-11-08

Underskrifter: Sekreterare _____ Paragraf 25 - 33
 Christina Sundvall
 Ordförande _____
 Janet Andersson
 Justerare _____
 Agneta Nilsson

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla

Datum när anslaget sätts upp

Datum när anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokoll

Ärendelista

§ 25 Upprop

§ 26 Justeringsperson och justeringsdatum

§ 27 Godkännande av dagordning

§ 28 Information - Redovisning av fördelning av
resurser/gemensamma kostnader

§ 29 Förslag till budget och VA-taxa för VA Eslöv för 2025

§ 30 Förslag till sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv 2025

§ 31 Information - Pågående projekt

§ 32 Information – Nyhetsbrev

§ 33 Information – Stehags reningsverk

§ 25 Upprop

Upprop genomförs.

§ 26 Justeringsperson och justeringsdatum

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att utse Agneta Nilsson att jämte ordföranden justera dagens protokoll. Protokollet justeras den 8 november 2024.

§ 27 Godkännande av dagordning

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att godkänna dagordningen med nedanstående tillägg.

Sammanfattning av ärendet

Ordföranden föreslår att det ska läggas till en information om nyhetsbrev att behandlas som § 8 samt en information om Stehags reningsverk att behandlas som § 9.

§ 28 Information - Redovisning av fördelning av resurser/gemensamma kostnader

Beslut

Ågarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Johan Jönsson informerar kring gemensamma kostnader. Hur det hanteras nu och tankar framåt.

Dnr 24/01494-5

§ 29 Förslag till budget och VA-taxa för VA Eslöv för 2025

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att för sin del godkänna förslag till investerings- och driftbudget för VA Eslöv 2025,

att taxeökningen för 2025 är 16,7% och fördelas med 60% fast och 40% rörligt.

att för sin del godkänna förslag till likviditetsbudget för VA Eslöv 2025 samt plan 2026-2027,

att överlämna förslaget till Förbundsstyrelsen för beredning av ärendet till Förbundsfullmäktige.

Sammanfattning av ärendet

En viktig förutsättning för VA SYD är att ekonomierna för de samverkande kommunernas verksamheter skall hållas klart åtskilda och att det lokala inflytandet från delägarkommunerna säkerställs. Därför erfordras ett budget- och taxeärende för varje i kommunalförbundet ingående kommun. Föreliggande förslag till budget och VA-taxa avser VA Eslöv.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att ägarnämnd Eslöv har beslutat enligt förslaget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 24/01429-7

§ 30 Förslag till sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv 2025

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att fastställa sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv för 2025 till den 5 mars, 2 juni, 1 oktober och 6 november. Kl 13.00 vid samtliga tillfällen.

Sammanfattning av ärendet

Ett förslag till sammanträdestider för ägarnämnd Eslöv för 2025 har tagits fram enligt bilaga till ärendet.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att ägarnämnd Eslöv har beslutat enligt förslaget.

§ 31 Information - Pågående projekt

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Johan Jönsson informerar om projekt i Eslövs kommun.

§ 32 Information - Nyhetsbrev

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Åse Andreasson informerar om nyhetsbrev som ska skickas ut till förtroendevalda och chefer i berörda nämnder och förvaltningar i kommunerna. Nyhetsbrevet kommer gå ut tre gånger per år och det första skickas ut vecka 46.

§ 33 Information – Stehags reningsverk

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Åse Andreasson informerar om vad som är aktuellt när det gäller Stehags reningsverk. BDO belastningen ligger runt vad verket klarar. Ombyggnad av verket planeras att stå klart 2028.

DELÅRS- RAPPORT

2

2024

VASYD 

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	1
OM VA SYD	2
UPPFÖLJNING AV VA SYDS VERKSAMHETSSTRATEGI	3
MÅLOMRÅDE: UPPDRAG	4
MÅLOMRÅDE: EFFEKTIVITET	13
MÅLOMRÅDE: ORGANISATORISK KAPACITET	20
VA SYDS VERKSAMHETSPLAN – PRIORITERADE INSATSER	23
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	30
EKONOMISK REDOVISNING VA SYD	33
EKONOMISK REDOVISNING BURLÖV	36
EKONOMISK REDOVISNING ESLÖV	38
EKONOMISK REDOVISNING LOMMA	43
EKONOMISK REDOVISNING MALMÖ	47
EKONOMISK REDOVISNING AVFALL	50
BALANSRÄKNING	52
KASSAFLÖDESANALYS	56

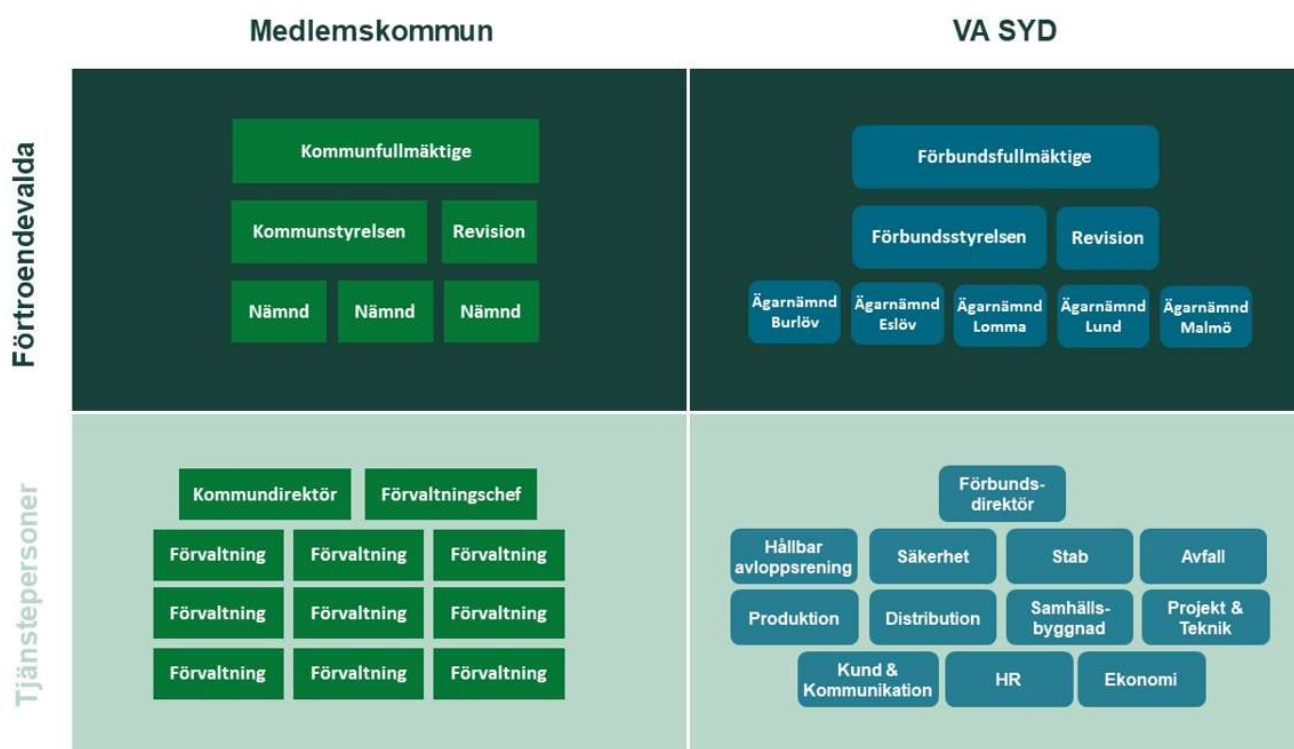
OM VA SYD

VÅRT UPPDRAG OCH ORGANISATION

VA SYD är en av Sveriges största VA- och avfallsorganisationer som storsatsar på hållbar avloppsrening och driver på miljösmarta lösningar i samhällsbygget. Vår verksamhet är igång under dygnets alla timmar, har drygt en halv miljon kunder och omsätter cirka 1,5 miljarder kronor per år. Vi har över 500 medarbetare och ett stort antal konsulter, som alla bidrar till vårt samhällsviktiga arbete.

VA SYD är ett kommunalförbund – en politiskt styrd verksamhet – som bildades 2008 av Malmö och Lund. Idag ingår även medlemskommunerna Burlöv, Eslöv och Lomma. Därutöver har VA SYD också uppdraget att hantera avfallsfrågorna i två av kommunerna, Malmö och Burlöv. Verksamheten ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

VA SYDs politiska organisation består av förtroendevalda från respektive medlemskommun. *Förbundsfullmäktige* fattar beslut i alla principiella frågor eller frågor av större vikt. *Förbundsstyrelsen* ansvarar för övriga beslut i verksamheten. Samtliga medlemskommuner har varsin *ägarnämnd*, genom denna behåller medlemskommunerna ett lokalt inflytande i förbundets verksamhet. Därutöver har VA SYD sin tjänsteorganisation som arbetar för att VA SYD klarar sitt uppdrag och sina mål.



Figur. VA SYDs organisation

VA SYDs grunduppdrag är beslutat i respektive kommuns fullmäktige och formaliserat i en gemensam förbundsordning. Denna innehåller reglementen för förbundsstyrelsen och respektive kommuns ägarnämnd och fastställer att VA SYD:

- Är huvudman för samt ägare av medlemmarnas allmänna VA-anläggningar
- Svarar för dricksvattenförsörjningen och allmän vattenrening
- Svarar för avloppsvattenförsörjningen
- Ansvarar för att anlägga, underhålla, förvalta och driva anläggningar nödvändiga för en säker och hållbar verksamhet, såsom pumpstationer, ledningsnät och reningsanläggningar
- Ansvarar för den administrativa hanteringen av Malmös och Burlövs beställarfunktion avseende avfallshanteringen
- Samverkar för att uppnå rationell och effektiv VA-verksamhet





VA SYD har sex större avloppsreningsverk och två vattenverk. Utöver det finns det pumpstationer och mindre avloppsreningsverk. De olika verken förser medlemskommunerna med dricksvatten och tar hand om och renar avloppsvattnet.

UPPFÖLJNING AV VA SYDS VERKSAMHETSSTRATEGI

Vår verksamhet ska bidra till en rationell och effektiv samordning av VA-verksamheten samt hanteringen och insamlingen av avfall och förpackningar. All vår verksamhet ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

I VA SYDs Verksamhetsstrategi beskrivs VA SYDs strategiska inriktning och på vilket sätt vi ska omsätta vårt uppdrag till handling. För att skapa en tydlig struktur har vi skapat tre målområden, Uppdrag, Effektivitet och Organisatorisk kapacitet. Dessa tre målområden sätter ramarna för planering, utförande och uppföljning av vår verksamhet.

För att tydliggöra statusen för respektive områden görs en bedömning utifrån nedan skala:

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  Orange = kräver åtgärder inom 1-3 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 10 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

MÅLOMRÅDE: UPPDRAG



Vårt uppdrag är kärnan i vår verksamhet. Att leverera rent dricksvatten, rena avloppsvatten, ta hand om dagvatten och samla in och hantera avfall och förpackningar, det är därför vi finns till. Verksamheten ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

För att bedöma i vilket utsträckning vi utför vårt uppdrag ställer vi oss följande frågor:




1. Är vattnet vi lämnar ifrån oss av god kvalitet? (Vattenkvalitet)
2. Fungerar våra verk och ledningar som och när de ska? (Leveransstabilitet)
3. Är alla som jobbar på och för VA SYD trygga och säkra på arbetet? (Arbetsmiljö och Säkerhet)
4. Tar vi hand om vår planet? (Miljö)

1. VATTENKVALITET - ÄR VATTNET VI LÄMNAR IFRÅN OSS AV GOD KVALITET?

VA SYD hanterar vatten på flera sätt, dels levererar vi dricksvatten och dels renar vi avloppsvatten som leds ut i vattendrag och hav. Det är många parametrar som påverkar vattenkvaliteten. Skicket på våra verk och ledningar och vädret, är tillsammans med hur vi människor lever bland de största påverkansfaktorerna.

Genom att följa upp lag och tillståndsefterlevnad får vi en förståelse för kvaliteten på vattnet som lämnar våra verk och ledningar. Som VA-verksamhet behöver vi både följa de utsläppsnivåer vi har i våra tillstånd för avloppsrening samt följa de lagkrav som Livsmedelsverket ställer på dricksvatten. Prover tas regelbundet, i vissa fall flera gånger om dagen för att säkerställa rätt vattenkvalitet.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  **Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder**
-  Orange = kräver åtgärder inom 1 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Rapportering till tillståndsmyndighet (avloppsrening)

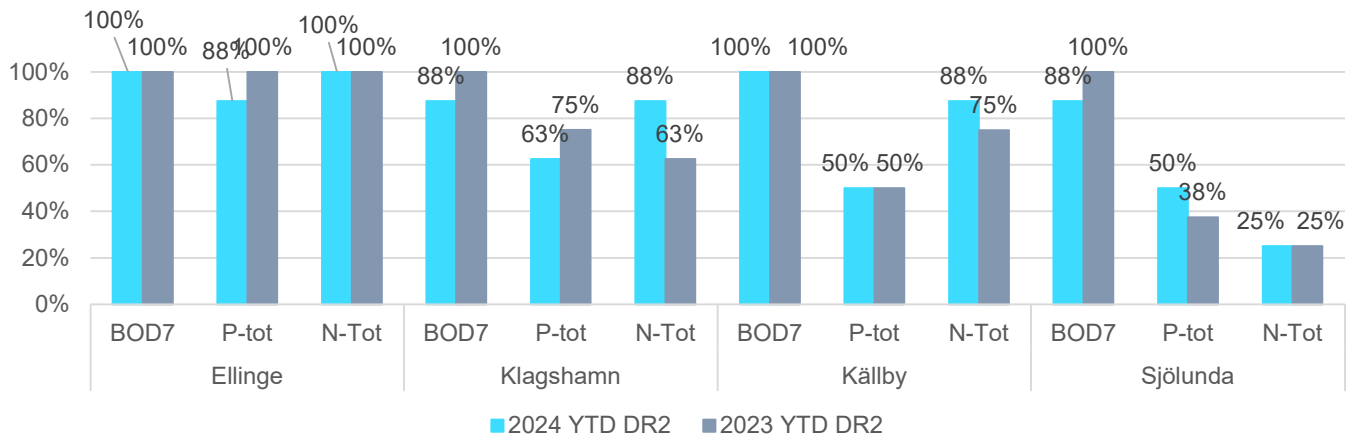
Förklaring: Driftstörningar rapporteras till tillsynsmyndighet när vi har **konstaterat** att vi inte lever upp till miljötillståndet. En driftstörning kan exempelvis vara en bräddning från ett reningsverk eller att utsläppsresultaten överskrider villkoren i tillstånden.

Totalt har 14 anmälningar om överskridanden av villkor lämnats till tillsynsmyndigheterna till och med augusti 2024. Merparten är anmälningar om utsläppsvillkor som överskridits. Inga anmälningar om kallfacklingar ingår i beräkningarna, då de inte finns i underlaget i avvikelshanteringssystemet. Prognosen är att flera månadsmedelvärden kommer att överskridas även under sista tertialet 2024. Faktorer som väder och andra oförutsedda händelser påverkar prognosen, men troligt är ett årsresultat på 18 till 20 anmälningar.

Andel månadsmedelvärde som uppnår tillståndsnivåer (avloppsrening)

Förklaring: Utsläppsnivåerna i tillstånden sträcker sig över olika tidsperioder. Oavsett tidsperiod i tillstånden följer vi varje månad utsläppsnivåerna i utsläppt avloppsvatten. Vi följer antalet värden som ligger inom tillstånden för de fyra största avloppsreningsverken för att se i hur stor utsträckning de ligger inom kraven i tillstånden. Utsläppsnivåer kan inom en specifik månad ligga över tillståndsnivå utan att vi överskrider själva tillstånden som kan vara på en längre tidsperiod. Genom att följa månadsmedelvärde kan vi tidigare få en indikation på hur perioden kommer sluta. Det ger oss även möjlighet att identifiera problemområden och agera proaktivt.

Andel månadsmedelvärde inom gränsen augusti 2024

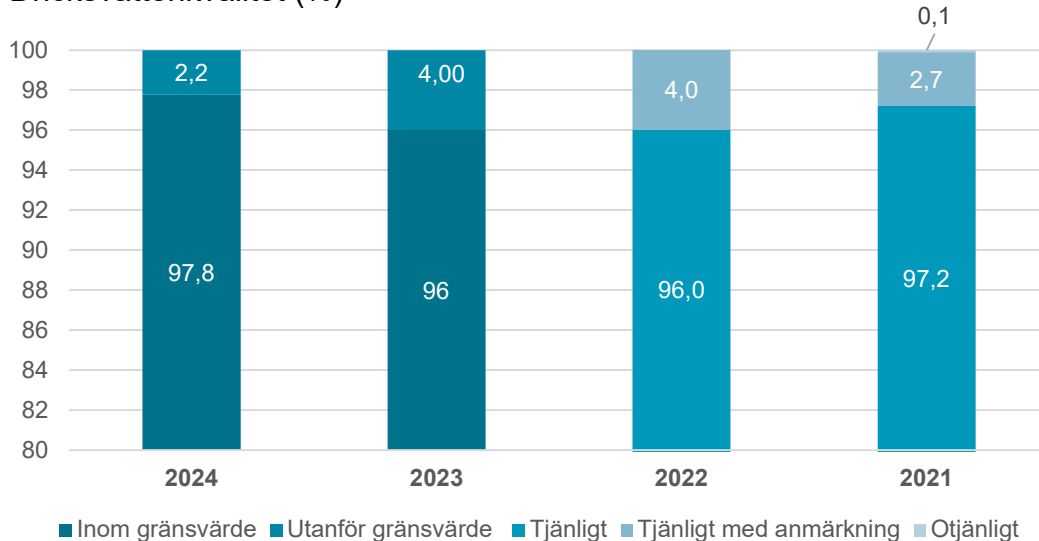


77 procent av de månadsmedelvärden som har utvärderats fram till nu har legat inom ramen för tillståndsgiven nivå. Det gäller på de fyra största avloppsreningsverken; Ellinge, Klagshamn, Källby och Sjölunda. För resterande del av året förväntas det att uppnå tillståndsgiven nivå på Ellinge till 100 procent medan för resterande anläggningar förväntas både månadsmedelvärden och årsmedelvärden att överskridas.

Andel provtagningar med resultat under gränsvärde (dricksvatten)

Förklaring: Andel prov från våra egenkontrollprogram (i procent) som faller innanför eller utanför livsmedelsverkets gränsvärden på en eller flera mätta parametrar. Sedan 1 januari 2023 har bedömningen av vattnets kvalitet ändrats. Tjänligt, tjänligt med anmärkning och otjänligt används inte längre. Istället finns endast ett gränsvärde per parameter (ämne) som avgör om vattnet är tillräckligt rent.

Dricksvattenkvalitet (%)



Vi följer denna indikator för att säkerställa att produktion och distribution av dricksvatten håller god kvalitet och att andelen prov som faller utanför gränsvärde inte oförklarligt ändras över tid. Att ett provsvar är utanför gränsvärde innebär att vattnet innehåller högre halter av en viss parameter än det som är tillåtet enligt Livsmedelsverkets regelverk. Detta behöver **inte** innebära risk för hälsa, utan är oftast relaterat till parametrar av estetisk karaktär (smak och lukt). Samtliga avvikelser undersöks av ansvarig på VA SYD och en bedömning görs om det kan innebära risk för människors hälsa. Vid bedömning av åtgärder beaktas omfattning av avvikelsen och risken för människors hälsa. Vanliga åtgärder är spolning av ledningar, omprovtagning och uppföljning av provpunkt. Samtliga avvikelserna rapporteras till tillsynsmyndigheten.

Siffrorna för 2024 visar utfall till augusti, tidigare år visar utfall för helår. Prognosen är att, på årsbasis, kommer utfallet av prover utanför gränsvärde ligga ungefär på samma nivå som för 2023.

Vi blickar framåt –Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Läget på avloppsreningsverken är mycket ansträngt gällande utsläppsresultaten. Det gäller såväl de stora reningsverken som flera av de mindre, ej tillståndspliktiga, avloppsreningsverken i Lund och Eslövs kommuner. Ellinge är det av de stora reningsverken som är mest stabilt, där det finns marginaler att hantera både driftstörningar och kraftiga regn. Sjölunda, Klagshamn och Källby ARV har alla utmaningar relaterade till återkommande haverier och driftstörningar, underhållsarbeten som påverkar kapaciteten samt det faktum att städerna växer och belastningen på reningsverken ökar.

Enligt handlingsplaner som är framtagna för Sjölunda och Klagshamn pågår åtgärder för att förbättra förutsättningarna för att nå utsläppskraven. På Källby pågår ett arbete med att tydliggöra investeringsbehoven och ta fram en investeringsplan. Investeringsbehoven för verken är både tidsödande och kostsamma. Alla åtgärder måste vägas mot att verken ska på längre sikt byggas om eller läggas ner enligt planerna för MAXIMA och Nya Klagshamn. Innan dessa ombyggnationer och nedläggningar är i hamn kommer utsläppsvärdena att vara en stor utmaning att leva upp till. Det viktiga är att vidta de åtgärder som har störst effekt till rimlig insats och att drifva verken på ett så optimalt sätt som möjligt.



Ett nytt avloppsdirektiv är framtaget, vilket kommer påverka kraven på anläggningarna. I nuläget avvaktar vi mer besked om hur kraven ska implementeras i svensk lagstiftning och hur det kan komma att påverka befintliga tillstånd samt kommande tillståndprocesser.

2. LEVERANSSTABILITET - FUNGERAR VÅRA VERK OCH LEDNINGAR SOM OCH NÄR DE SKA?

VA SYD har idag sex större, tillståndspliktiga och tio mindre avloppsreningsverk (ARV), två vattenverk, ett antal pumpstationer och cirka 550 mil ledningsnät. Ledningsnätet och pumpstationerna transporterar vattnet mellan kommunernas brukare och mark och våra avloppsrenings- och vattenverk. Verksamheten är igång 24 timmar om dygnet, sju dagar i veckan, varje dag året om. Kraven på våra anläggningar ökar ständigt till följd av bland annat befolkningsökning, förtätning och klimatförändringar.

Genom vår kontinuitetshantering arbetar vi för att säkerställa att vi kan tillhandahålla våra mest kritiska tjänster även vid större störningar. Vi arbetar också dagligen med olika underhåll på våra anläggningar för att säkerställa den dagliga driften.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  Orange = kräver åtgärder inom 1 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Kontinuitetshantering

Förklaring: Kontinuitetshantering syftar till att upprätthålla den kritiska verksamheten på en tolerabel nivå oavsett störning.

VA SYD bedriver flera samhällsviktiga verksamheter, som alltid måste fungera. Avdelningar som bedriver samhällsviktig verksamhet ska arbeta med kontinuitetshantering, som är en process som syftar till att upprätthålla det mest kritiska på en tolerabel nivå oavsett störning. Kontinuitetshantering består av en konsekvensanalys och en riskbedömning som resulterar i en åtgärdsplan som till exempel kan inkludera framtagandet av reservrutiner, så kallade kontinuitetsplaner.

Inledningsvis har arbete på våra anläggningar prioriterats, för att sedan gå vidare till olika beroenden som dessa anläggningar har. Under 2024 har två avloppsreningsverk arbetat med kontinuitetshantering och prognosen är att ytterligare två avloppsreningsverk-samt ett styrsystem kommer ha gjort det innan årsskiftet. Framöver behöver arbetet prioriteras även inom övriga samhällsviktiga verksamheter på VA SYD för att vi ska få en bild av var vi behöver förbättra vårt skydd och våra reservrutiner.

Andel förebyggande underhåll ARV + pumpstationer

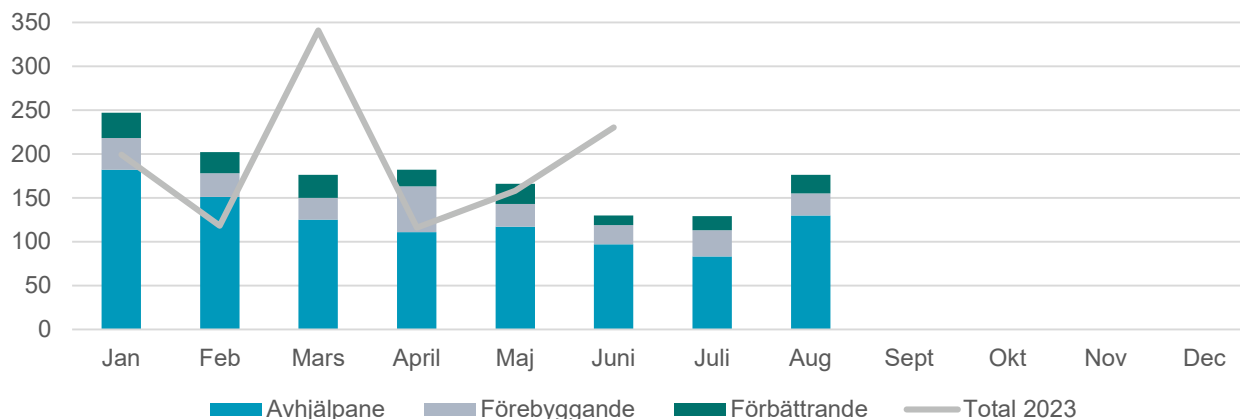
Förklaring: Förhållandet mellan proaktivt och reaktivt underhåll räknat utifrån utförda arbetsorder. AU räknas som reaktivt och FU+FÖ räknas som proaktivt underhåll.

Avhjälpande underhåll (AU) = Underhåll som genomförs efter det att ett funktionsfel upptäckts och med avsikt att få en enhet i ett sådant tillstånd att den kan utföra krävd funktion. Finns både akut och uppskjutet underhåll.

Förebyggande underhåll (FU) = Underhåll som utförs i syfte att minska sannolikheten för fel hos en enhet.

Förbättrande underhåll (FÖ) = Åtgärder avsedda att förbättra funktionssäkerhet, underhållsmässighet och säkerhet hos en enhet.

Antal underhåll ARV + pumpst. 2024 fördelat på kategori



Det ackade utfallet till och med augusti visar att proaktivt underhåll är mindre än 30 procent av det totala antalet underhållstillfällen. För 2023 uppgick förebyggande och förbättrande underhåll till över 50 procent av totalen.

Vår långsiktiga målsättning är att uppnå rätt balans mellan avhjälpande och förebyggande underhåll och därmed få en mer planerbar vardag. I dagsläget innebär det att vi behöver öka förebyggande underhåll och förbättrande underhåll för att kunna förbättra och/eller upprätthålla anläggningarnas tillgänglighet som i sin tur påverkar utsläppsvärdena. En planerbar vardag minskar dessutom riskerna för arbetsplatsolyckor samt möjliggör att vi kan vara mer kostnadseffektiva.

Av antalet utförda arbetsorder utgörs 29 procent av förebyggande och förbättrande underhåll. Det innebär att 71 procent av underhållet är avhjälpande.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

På grund av att flera av anläggningarna i stor utsträckning är gamla och slitna krävs omfattande avhjälpande underhåll till följd av återkommande haverier. Då resurserna inte räcker till för behovet av avhjälpande samt planeringen av förebyggande och förbättrande underhåll blir tyngdpunkten det avhjälpande underhållet. Även utmaningar i driften påverkar möjligheterna att utföra underhåll. Förebyggande underhåll kan inte alltid utföras på grund av driftrelaterade begränsningar i anläggningarna som exempelvis möjligheter att stänga av bassänger eller resurser från driften att ställa av en anläggningsdel.

I syfte att öka andelen förebyggande underhåll framåt krävs mer resurser för att jobba med planering och beredning av det förebyggande underhållet. Viktigt är också den dagliga tillsynen och ronderingen av maskiner och utrustning, för att tidigt fånga eventuella problem.

Vid nybyggnation och övertagande av nya anläggningsdelar är fokus att få rätt nivå på det förebyggande underhållet från start och att det läggs in i den löpande planeringen. Den stora effekten av det arbetet kommer först när anläggningarna i större utsträckning byts ut i samband med Maxima eller Nya Klagshamn.

Det går inte att, utifrån data, säga något om trenden i det förebyggande underhållsarbetet fram till nu, då datakvaliteten inte varit tillräckligt bra. Därför ligger också mycket fokus på att registrera underhållsarbetena i underhållssystemet för att kunna följa utvecklingen och lägga insatserna där de gör störst nytta.

3. ARBETSMILJÖ OCH SÄKERHET - ÄR DE SOM ARBETAR PÅ OCH FÖR VA SYD TRYGGA OCH SÄKRA?

VA SYDs personal är verksamma flera olika arbetsplatser, där vi hanterar tunga fordon och verktyg, farliga kemikalier, vatten, el och mycket annat som kan utgöra ett hot mot säkerheten. Förutom vår egen personal arbetar också många konsulter och underentreprenörer i vår verksamhet.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

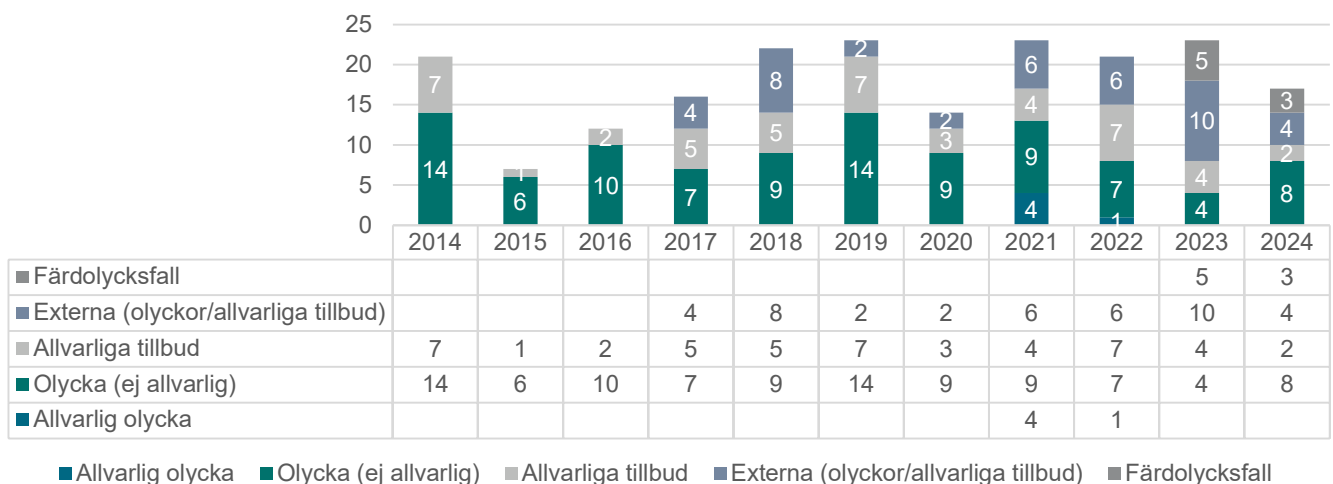
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Olyckor och tillbud

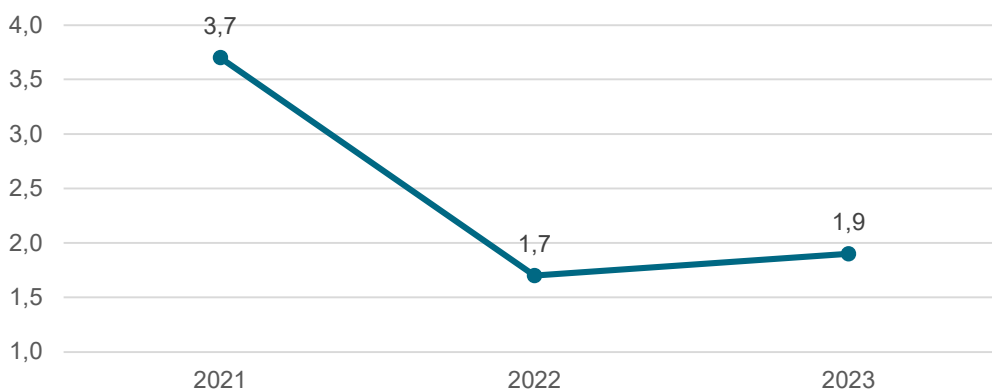
Förklaring: En allvarig olycka är en händelse som lett till en allvarig personskada som till exempel fraktur, svår blödning eller svårare skador på nerver, muskler eller inre organ. En olycka (ej allvarig) är en händelse som lett till en personskada så som till exempel en lättare fall-, kläm- och skärskador eller våld. Allvarligt tillbud är en händelse som skulle kunnat leda till allvarig fara för liv och hälsa men som INTE lett till någon personskada. Med "externa" menas olyckor och tillbud som skett på VA SYDs anläggningar och fastigheter men där involverad personal INTE är anställda av VA SYD.

Antal olyckor (inkl. tillbud) helår 2012-2023, DR2 2024



Fram till och med 2020 skildes inte Olyckor och Allvarliga olyckor åt i statistiken.

Antal arbetsskador per 100 anställda



Arbetsskador inkluderar samtliga olyckor inkl färdolyckor för anställd personal.

Vi har hittills i år haft fler arbetsskador bland vår egen personal än föregående år. Vi är dock också fler till antalet och antal arbetsskador per 100 anställda är marginellt högre än föregående år, och fortfarande relativt lågt. Merparten av incidenterna sker på våra avdelningar Produktion och Distribution. Personal på dessa avdelningar exponeras för fler fysiska risker i sitt arbete i samband med undersökning, drift, underhåll, och entreprenad av våra anläggningar och vårt ledningsnät.

Flertalet interna olyckor har skett i samband med användning av teknisk utrustning med klämskada, halkskada, fallskada, slag mot kroppsdelar (huvud, rygg, knä, fot) eller flisa i ögat som följd. Dock har inga allvarliga olyckor skett under perioden.

Vi har haft två allvarliga tillbud internt på VA SYD. Båda på silrensicken i Ellinge ARV. En trolig orsak är att den silrensicken är ålderstigen, med flera renoveringar och ombyggnader över tid.

Vi har hittills i år haft färre incidenter bland externa entreprenörer på våra anläggningar – varav två allvarliga tillbud – i jämförelse med tidigare år.

Vi arbetar aktivt med att höja nivån i VA SYDs systematiska arbetsmiljöarbete (SAM). Som ett led i detta har en handlingsplan för SAM tagits fram. Handlingsplanen har åtta prioriterade insatser med tydliga åtgärder. Vad den innebär samt exempel på genomfört arbete under perioden beskrivs i avsnittet *VA SYDs verksamhetsplan – prioriterade insatser, Insats systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)*. Se längre fram i texten.

En prioriterad insats i handlingsplanen är att arbetsmiljö ska in i ordinarie verksamhetsplanerings- och budgetprocess samt uppföljningsprocess. Inom ramen för denna insats har indikatorer på övergripande VA SYD-nivå tagits fram för att mäta organisationens arbetsmiljöarbete till VA SYDs delårs- och helårsrapporter.

Bedömningen grön motiveras utifrån framdriften i handlingsplanen för SAM och dess målbild, som beskriver det önskade resultatet utifrån VA SYDs verksamhetsplan för 2024. Läs mer om denna målbild och handlingsplanen i avsnitt *VA SYDs verksamhetsplan – prioriterade insatser, Insats systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)*. Naturligtvis strävar VA SYD gentemot noll olyckor och det är ett ständigt pågående arbete att förbättra säkerhet och arbetsmiljö. Men indikatorerna som valts ut för att följa upp detta uppdrag redovisar inte hela bilden utan är del i en större kvalitativ bedömning. Det går med andra ord åt rätt håll och enligt plan, men viktiga delar kvarstår att arbeta vidare med.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Bedömningen är att VA SYD kommer att uppnå önskat resultat inom arbetsmiljö då handlingsplanen för SAM identifierat de mest kritiska utvecklingsområdena för att höja nivån i vårt systematiska arbetsmiljöarbete. Åtgärderna inom de åtta insatsområdena är långsiktiga, omfattande och förutsätter ett samarbete mellan avdelningarna och mellan olika nivåer i organisationen. Arbetet engagerar och omfattar alla inom VA SYD. Då detta är ett långsiktigt utvecklingsarbete och ett förändringsarbete kommer vi att kunna se de första tydliga effekterna först under 2025.

4. MILJÖ - TAR VI HAND OM VÅR PLANET?

All vår verksamhet ska bedrivas på ett miljömässigt och långsiktigt säkert sätt. I vårt visionsområde *Begränsa klimatpåverkan* arbetar vi för klimatneutralitet 2030.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

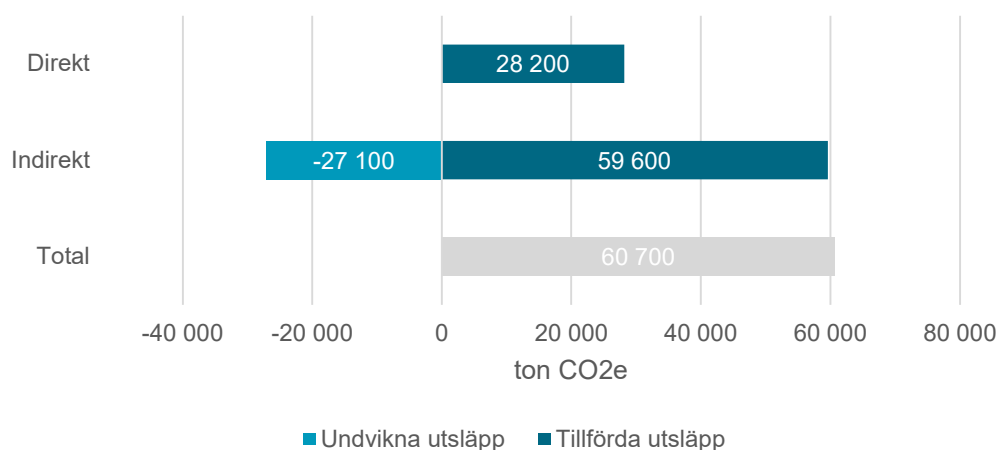
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Total klimatpåverkan (CO₂e/person)

Förklaring: Koldioxidekvivalenter eller CO₂e är ett sammanvägt mått på utsläpp av växthusgaser som tar hänsyn till att olika växthusgaser bidrar olika mycket till växthuseffekten och global uppvärmning. Måttet koldioxidekvivalenter för en växthusgas anger hur mycket fossil koldioxid som skulle behöva släppas ut för att ge samma påverkan på klimatet.

Klimatpåverkan 2022



Ur VA SYDs Klimatbokslut 2022

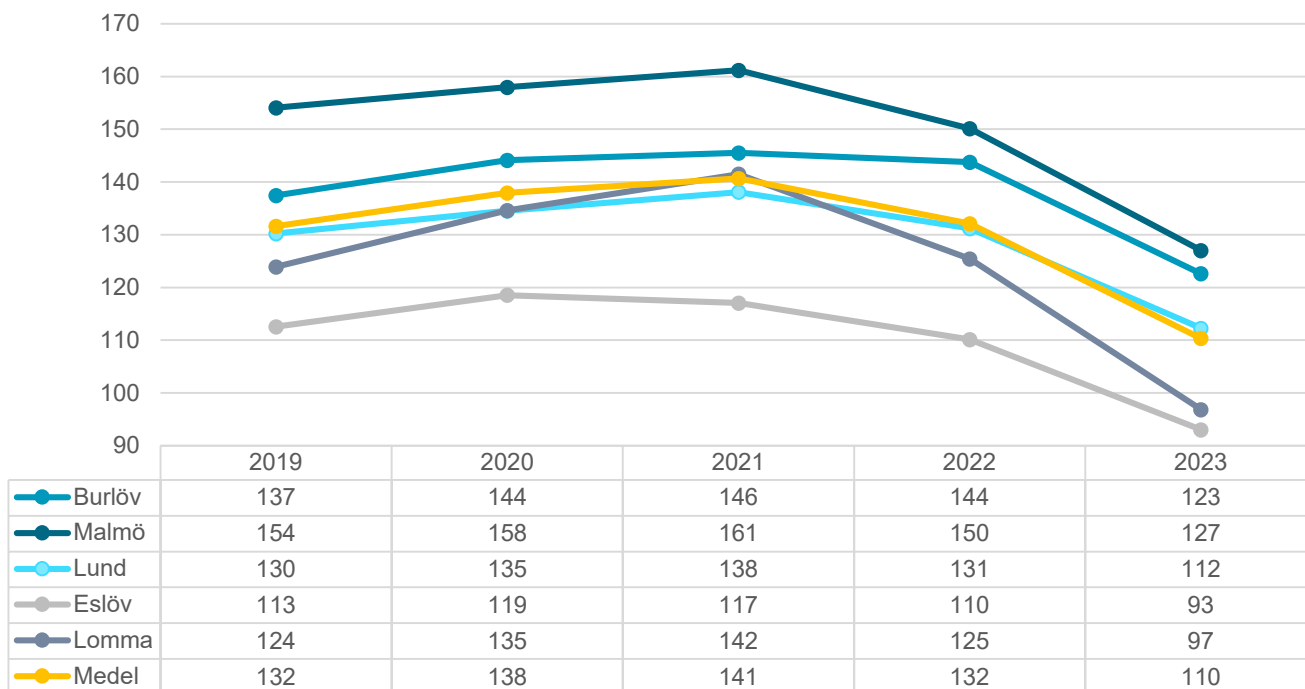
Det är oklart vad målet innebär för visionsområdet **Begränsa klimatpåverkan** när det är uttryckt som att vi ska arbeta för klimatneutralitet 2030. År 2019 tog VA SYD fram det första klimatbokslutet för att kartlägga utsläppen av växthusgaser och sedan dess tar vi fram årliga bokslut. VA SYD inte genomfört några åtgärder som har minskat klimatpåverkan på ett betydande sätt. De aktiviteter som VA SYD bedriver är i nuläget mer i form av piloter, tester, utvecklingsprojekt samt kunskapshöjande aktiviteter. Dessa aktiviteter innebär mycket små eller inga förändringar av klimatpåverkan i det kortsiktiga perspektivet men som alla är förutsättningar för att vi ska minska klimatpåverkan på sikt.

Vår klimatpåverkan har minskat jämfört med tidigare år, men det beror främst på förändringar i vår omvärld (en högre andel förnyelsebar el på den nordeuropeiska marknaden) och inte på att VA SYD har genomfört några förändringar. Det är en utmaning för organisationen att börja arbeta med en ny fråga såsom klimatpåverkan fortfarande är för oss och förändringen tar tid. Organisationens saknar många gånger kompetens och resurser både i form av pengar och personal. Vi har många gånger svårt att prioritera åtgärder för att begränsa klimatpåverkan jämfört med andra åtgärder som måste genomföras för att kunna leverera på vårt grunduppdrag.

Vattenförbrukning (liter vatten/kommun och invånare)

Förklaring: Mängd liter vatten som debiterats hushåll under året fördelat på antal invånare enligt SCB 1/11.

Vattenförbrukning l/dygn/invånare



Vatten är vår viktigaste naturresurs och vi vill att dricksvatten ska användas hållbart, rätt vatten på rätt plats. Förutom att vatten är en naturresurs vi bör vara rädda om, går det åt mycket energi och andra resurser för att producera dricksvatten.

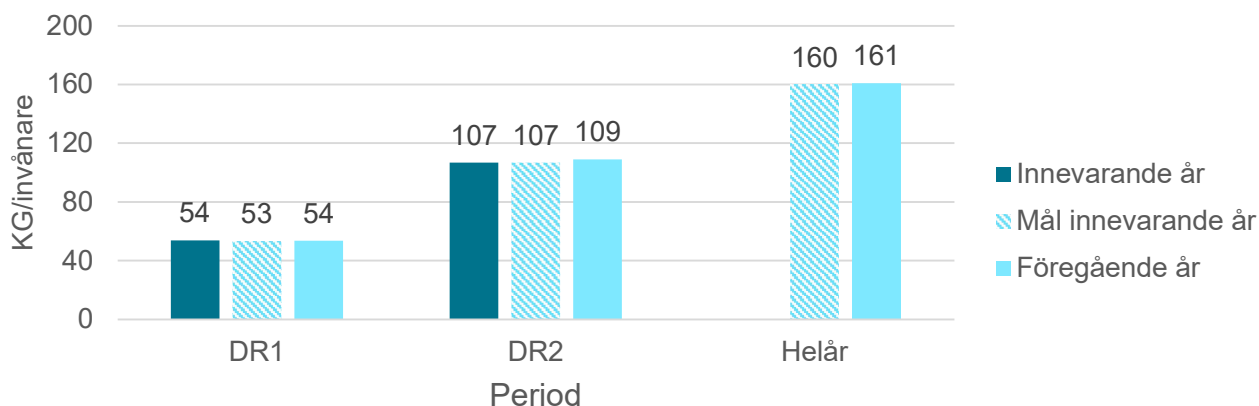
Förbrukningen per invånare har sjunkit de senaste åren, men orsaken är svår att bedöma och beror på flera faktorer. Vi ser till exempel en stark korrelation med elpriset. Vi ser också att andra aktörer inom VA-branschen har tydliga mål och aktivitetsplaner kopplade till vattenförbrukningen. Dels på grund av reningen men också för att i förlängningen inte behöva dimensionera upp produktions- och leveranskapacitet i takt med befolkningsökning och förtätning. Eftersom stora delar av VA-branschens kostnader är fasta kan en effekt av minskad vattenkonsumtion leda till en högre taxa.

VA SYD arbetar utifrån ett hållbarhetsperspektiv men har ingen uttalad målsättning avseende vattenförbrukningen. Vi uppmanar kunder att använda dricksvattnet hållbart och vi inför bevattningsförbud vid behov. Vi behöver fundera på varför och på vilket sätt vi önskar att vattenförbrukningen utvecklas framöver och i vilken utsträckning vi vill arbeta för att påverka den.

Restavfall

Förklaring: Restavfall är det hushållsavfall som kvarstår efter att hushållen har sorterat återvinningsbart material, det vill säga det som kastas i behållare för restavfall.

Insamlade mängder restavfall, ackumulerat, per invånare (kg/inv)

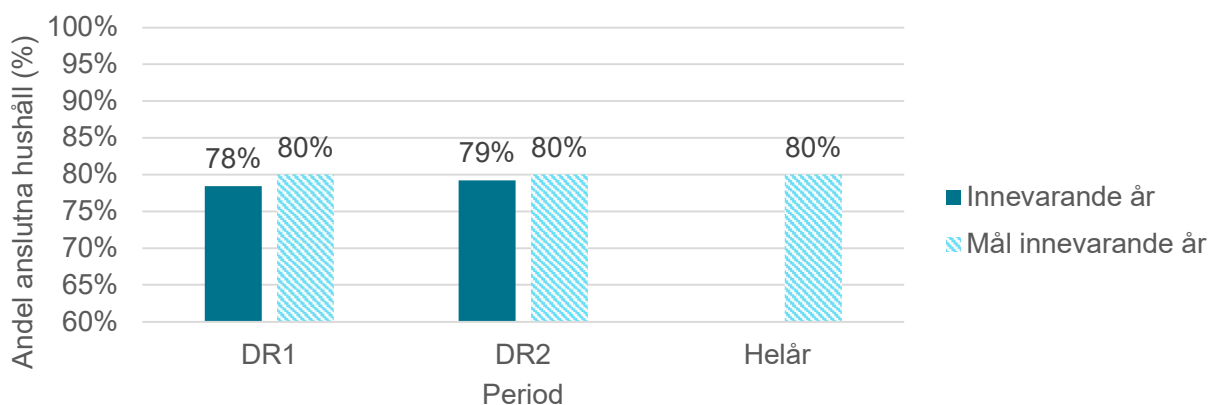


Utfall för perioden januari till augusti är 107 kg/invånare, vilket är på samma nivå som målsatt nivå. Det är en minskning med cirka 2 procent mot samma period föregående år. Vi har inte genomfört någon aktivitet som har haft märkbar effekt på de totala insamlade mängderna restavfall de senaste åren. Det är vanskligt att härleda de senaste årens minskning i restavfall till någon specifik händelse utöver den mer ansträngda ekonomiska situationen, vilket antagligen har påverkat invånarnas konsumtion på det sättet att den minskat mängderna avfall.

Anslutningsgrad fastighetsnära insamling

Förklaring: Fastighetsnära insamling (FNI) innebär att fastighetsägare/bostadsrättsföreningar och samfälligheter ska se till att hushållens förpackningsavfall kan lämnas i eller vid fastigheten. Genom att beräkna hur många fastigheter som har FNI i förhållande till totalt antal fastigheter i kommunen beräknas anslutningsgrad 1. (Anslutningsgrad 2 beräknas på liknande sätt men är uppdelat per material: Av de fastigheter som har FNI hur många har sortering av papper, plast, metall eller glas.)

Anslutningsgrad, förpackningsinsamling i flerbostadshus



Efter regeringsbeslut har Sveriges kommuner ansvar för att fastighetsnära insamling (FNI) införs senast 1 januari 2027. Målet är alltså att 100 procent av kommunernas fastigheter ska ha FNI 2027. När fler har tillgång till FNI kan mer material återvinnas. Detta är ett nytt mått för oss och vi arbetar med att få rätt dataunderlag för säkrare utfall. Finansieringen av förpackningsinsamlingen kommer från konsumenterna via förpackningsproducenter/importörer. Naturvårdsverket betalar i sin tur ut ersättning till kommunerna för:

- Fastighetsnära insamling
- Lättillgängliga insamlingsplatser
- Lättillgänglig information
- Insamlad mängd förpackningsmaterial

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Uppdraget behöver förtydligas för hur VA SYD ska arbeta med miljö- och hållbarhetsfrågor. Detta gäller inte minst visionsområdet *Begränsa klimatpåverkan*. Följer vi den nuvarande trenden för vår klimatpåverkan kommer vi inte att vara klimatneutrala 2030. För att få en reell effekt på sikt behöver vi göra förändringar i hur vi arbetar och prioriterar. För att genomföra aktiviteter som faktiskt minskar våra utsläpp av växthusgaser krävs det mer av organisationen än det arbete som drivs av samordningsgruppen.

Inför verksamhetsplaneringen 2025 ingår förbundets ledningsgrupp uppgiften att "Tydliggöra våra visionsområden" där "Begränsa klimatpåverkan ingår".

MÅLOMRÅDE: EFFEKTIVITET



VA SYD ska leverera de resultat vi beslutat och planerat, i avsedd tid och med avsedd kvalitet, till så låga kostnader som förhållandena medger. Vi utgår ifrån bred samsyn kring uppdraget, god intern styrning och kontroll och väl fungerande processer för planering, genomförande och uppföljning. Genom samsyn och förarbete möjliggörs beslutsfattande i rätt tid.




För att bedöma om vi utfört vårt uppdrag på ett effektivt sätt ställer vi oss följande frågor:

5. Vårdar och använder vi de resurser vi får till oss på ett bra sätt? (Resurser)
6. Levererar vi till den kostnad vi kommit överens om? (Budgetavvikelser)
7. Skapar vi förtroende hos våra betalande kunder? (Samarbeten och påverkan)

5. RESURSER - VÅRDAR OCH ANVÄNDER VI DE RESURSER VI FÅR TILL OSS PÅ ETT BRA SÄTT?

God ekonomisk hushållning är en del i en effektiv verksamhet. Ekonomi är hushållning med knappa resurser. För att vara effektiva behöver vi vårda och använda de resurser vi får till oss på ett bra sätt. Resurserna till vårt förfogande är flera, intäkter från framförallt taxor samt vattnet vi köper in är två av våra viktigaste resurser.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  **Orange = kräver åtgärder inom 1 år**
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

Vi har under året för första gången tagit fram en grov treårsplan, där det första året i den sätter ramarna för höstens budgetarbete. Vi har påbörjat arbetet med att uppdatera ekonomistyrningen.

I ett första steg driver vi ett antal projekt:

- Tidrapportering för all tid, inte bara investeringstid
- Ta fram en reinvesteringsplan
- Kategorisera våra inköp och matcha kodplanen med kategoriseringen
- Produktifiera VA-arbetet i standardiserade tjänster
- Ta fram en kort ekonomisk rapport till respektive VA-kollektiv efter varje månadsbokslut
- Se över Gemensamma kostnader
- Se över regler och styrning av investeringar

Därutöver fortsätter arbetet med att utveckla våra planeringsprocesser – i första hand med fokus på treårsplanen och budgetprocessen.

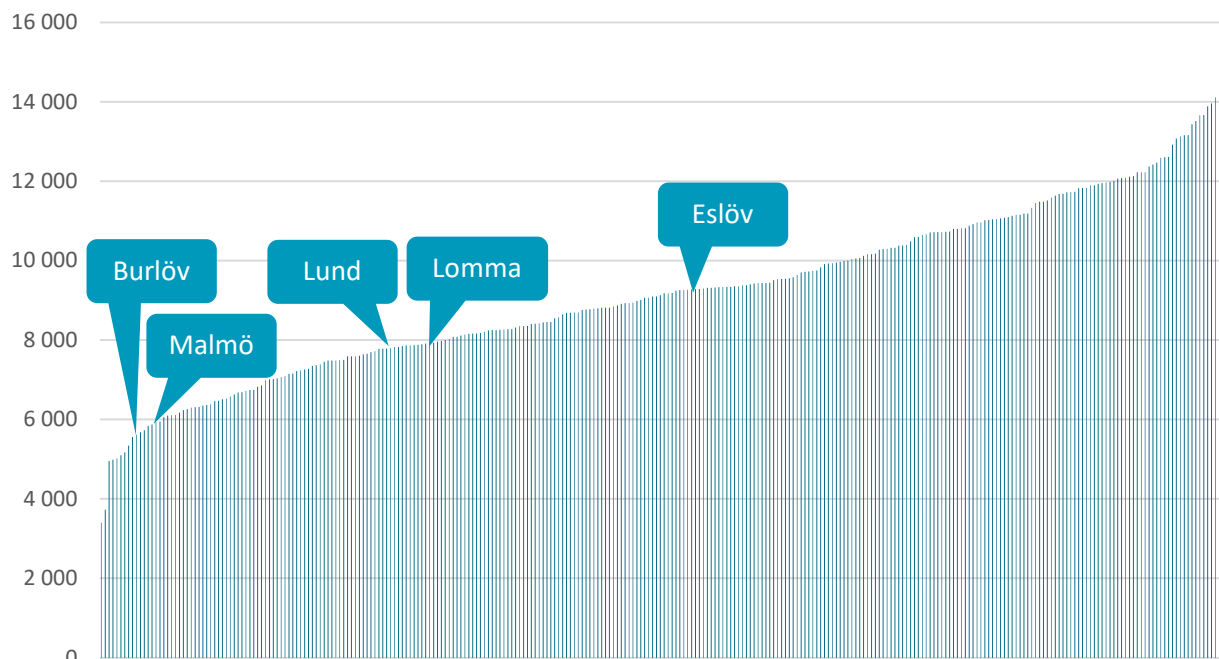
Taxan, det vill säga priset för VA-tjänsterna, är främst ett mått på anläggningseffektiviteten inom VA-kollektivet (hur mycket anläggningsskapital som behövs för att hantera en viss mängd dricksvatten respektive spillvatten), hur mycket man byggt ut de senaste åren samt hur långt man kommit med att öka reinvesteringstakten. Med hänvisning till behovet av reinvesteringar och förberedelser för ökad befolkning, ser vi en ökning av taxorna framöver som ligger väsentligt högre än den allmänna kostnadsutvecklingen i landet.

INDIKATORER:

Taxor

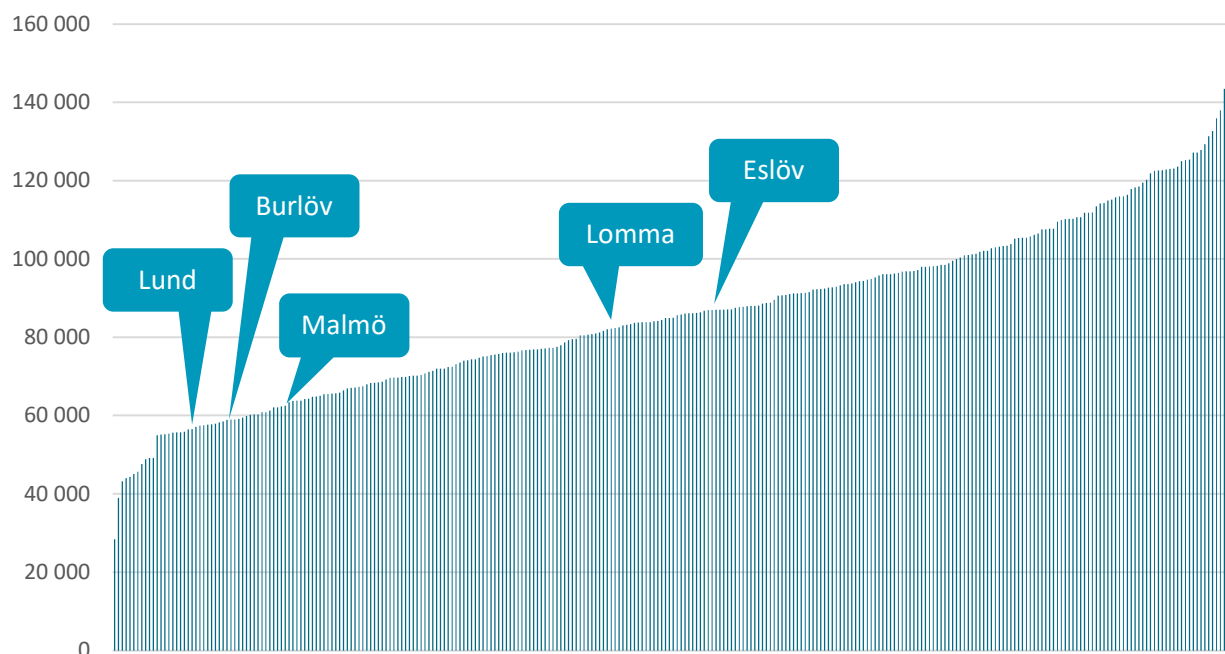
VA-taxor

Villa - Typhus A



Jämförelse mellan samtliga kommuner i Sverige, enligt Svenskt Vattens taxeundersökning för 2023

Flerbostadshus - Typhus B



Jämförelse mellan samtliga kommuner i Sverige, enligt Svenskt Vattens taxe-undersökning för 2023

Avfallstaxa

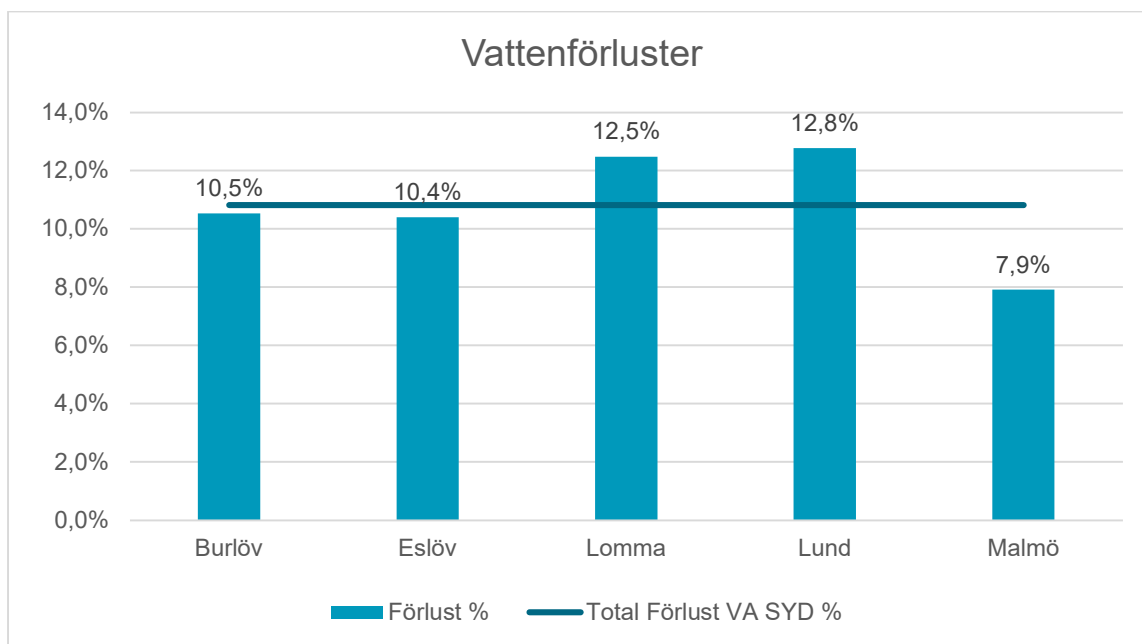
Avfallstaxan har tidigare redovisats utifrån beräkningsgrunderna i Nils Holgerssons-rapporten. Eftersom leverans och tjänsteutbud ser olika ut i olika kommuner påverkar detta det beräknade taxeutvecklingen i rapporten. Varför vi valt att framöver se över vilka taxepåverkande parametrar vi bör följa för att på bästa sätt påverka taxan.

Utfall för perioden januari till augusti är 462 kronor per invånare, vilket är cirka 8 procent lägre än vår målsatta nivå på max 500 kronor per invånare. Vi har inte genomfört någon aktivitet som har haft märkbar effekt på taxeintäkterna. Externa faktorer som minskat våra taxeintäkter mot tidpunkten då målet bestämdes är och ger helårseffekt:

Avskaffad skatt på restavfall (-25kr/inv)
Prisindex (+20 kr/ inv), Ersättning Naturvårdsverket (-63 kr/ inv)
Övertagande av återvinningsstationer (+15 kr/ inv)
Nettoeffekt: -53 kr/inv

Vattenförluster

Förklaring: Vattenförluster beräknas som skillnaden mellan inköpt vatten och debiterat vatten, justerat för egen förbrukning och åtgång för brandsläckning.



Genom att följa och åtgärda våra vattenförluster arbetar vi för att:

- Den totala vattenförbrukningen håller sig under kritisk nivå (se avsnitt 4 Miljö, vattenförbrukning)
- Föregår med gott exempel för våra kunder och samhället i övrigt avseende konsumtion av dricksvatten
- Kan arbeta proaktivt med läckor och laga dessa innan de blir för stora och kostsamma
- Ser till att vi får betalt för det vatten vi köper in

Vi ser att vattenförlusterna i våra medlemskommuner ligger på en relativt låg nivå jämfört med snittet i Sverige (25 procent enligt SCB). I vårt grannland Danmark ligger medelvärdet på 7,8 procent (<https://eng.mst.dk/water/drinking-water/preventing-water-loss>). Datakvaliteten i våra siffror anses dock innehålla en del felkällor, som leder till ett felaktigt värde på mellan 20 till 40 procent.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Förändringar i ekonomistyrningen görs ständigt och kommer att hålla en hög takt under de kommande två åren. En försvårande faktor är att befintligt ekonomisystem med befintlig uppsättning är begränsande, finns i Malmö stads regi och en upphandling av nytt ekonomisystem är nära förestående. Byte av ekonomisystem är i sig en lång process som kräver mycket av den egna organisationen – samma organisation som driver övriga förändringar. En del av ekonomisystemets brister har kompenseras genom att bygga analyser och rapporter i SharePoint samt arbeta med extraherade data i kuber. Det skapar mycket arbete med att kvalitetssäkra data och jämföra perspektiv.

Sammanfattningsvis tar vi nu ett stort kliv från ett ganska svårt utgångsläge. Vid förändringar av denna digniteten kan det ibland upplevas som att det blir sämre innan det blir bättre. En gemensam och tydlig målbild samt förståelse för de utmaningar som kommer är en förutsättning för att vi ska lyckas.

EU införde ett nytt vattendirektiv 2022 som på sikt kan innebära gränssättningar i tillåtna vattenförluster. Vi arbetar för att alla hushåll inom vårt verksamhetsområde ska ha digitala vattenmätare, vilket kommer öka korrektheten i våra mätningar. Flera andra initiativ görs för att på ett effektivt sätt arbeta med läckor men mer behöver göras.

6. FINANSIERING - LEVERERAR VI TILL DEN KOSTNAD VI KOMMIT ÖVERENS OM?

VA SYD är en samhällsviktig funktion men medborgarnas pengar ska räcka till mycket. Det är därför av stor vikt att vi utför vårt uppdrag till den kostnad vi kommit överens om. Vi behöver också förstå våra kostnader och hur de utvecklas över tiden för att kunna planera vår verksamhet, både för vår egen skull och för våra medlemskommuner.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Avvikelse Driftbudget

Förklaring: Skillnaden mellan budget och utfall för året/prognos för året (vid delår) avseende driftsbudgeten (jmf investeringsbudget)

	Prognos	Budget	Avv tkr	Avv %
Totala intäkter	1 854 603	1 867 843	-13 240	-1%
Personalkostnader	-358 401	-361 802	3 401	-1%
Övr kostn	-1 087 122	-1 087 782	660	0%
Avskrivningar	-264 121	-282 141	18 020	-6%
Finansnetto	-129 904	-148 026	18 122	-12%
Resultat	15 055	-11 908	26 963	

Målsättningen är att minimera budgetavvikelsen inom respektive kommun och om vi har en avvikelse på +/-2 procent, menar vi att effektiviteten har varit bra och resurser har använts på ett kontrollerat sätt enligt plan.

Investeringsgrad

Förklaring: Visar hur stor andel av den totala investeringsbudgeten som är använd

Investeringsgraden ger en indikation på hur effektivt, tids- och kostnadsmässigt, projekten genomförs. Målsättningen är att nå en investeringsgrad på +/- 10 procent på projektnivå. På kommunnivå är målet att nå budget. Vi vill inte överskrida budgeterade kostnader samtidigt som vi vill genomföra de projekt som har planerats inom fastlagda tidsramar. I vissa fall kan vi inte själv påverka förseningar i projekten och då är det viktigt att vi prioriterar och styr om resurserna. Måttet investeringsgrad är på en övergripande nivå och uppföljning av projektverksamheten sker på flera nivåer och ur olika perspektiv för att säkerställa en effektiv styrning av projektportföljen.

Investeringsgraden i prognosen för helåret ligger på 95 procent. Det är framförallt fördröjning i MAXIMA-projektet som drar ner investeringsgraden för året.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

I prognosen ser vi att vi följer budget bra avseende intäkter, personal, samt övriga kostnader. Vi har däremot större avvikelser när det kommer till avskrivningar samt finansnetto. Beträffande avskrivningarna kan den avvikelsen förklaras av att vi ser en generell tidsförskjutning i vår projektverksamhet med påföljden att investeringen inte aktiveras enligt plan. Fördröjningen i projekten och en lägre investeringsgrad än budgeterat har även påverkat vårt finansnetto med lägre lånebehov och därmed lägre räntekostnader. Vi har även högre ränteintäkter än förväntat på grund av gynnsammare inlåningsräntor och positivt saldo på checkkrediten.

7. SAMARBETEN OCH PÅVERKAN - SKAPAR VI FÖRTROENDE HOS VÅRA KUNDER OCH ANDRA INTRESSENTER?

För att kunna utföra och lyckas i vårt uppdrag på ett effektivt sätt behöver våra intressenter känna tillit och förtroende för oss. Våra medarbetare, våra fastighetsägare och andra brukare, våra tjänstemän och politiker i våra medlemskommuner alla behöver känna tillit till vår kapacitet, handlingskraft och välvilja.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

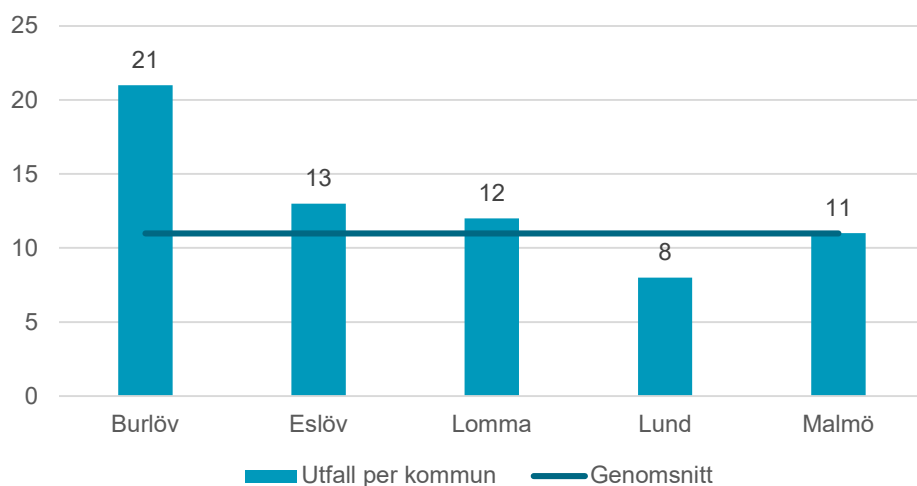
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Kundklagomål/1000 invånare

Förklaring: Antal samtal som inkommit via VA SYDs Kundtjänst och klassats som klagomål. Invånarantal enligt SCB per 1/11 föregående år.

Kundklagomål/1000 invånare



Nyckeltalet Kundklagomål är ett mått på den upplevda leveransen av VA SYDs tjänster till kund. Genom att analysera vad klagomålen handlar om kan vi förbättra upplevelsen av driftstörningen eller minska antalet driftstörningar. Ett lågt antal inkommande klagomål minskar också mängden resurser som behöver dedicerats till detta.

Kategorier för klagomål är i första hand vår kärnverksamhet Avfall, Dricksvatten och Avlopp. Antal klagomål i kategorierna Ekonomi (bland annat fakturor), Information, Administration och Övrigt är försvinnande litet, under 2 procent per kategori.

Malmö/Burlöv: Den kategori med flest klagomål är Avfall, drygt 40 procent av alla klagomål, trots att tjänsten endast finns i Malmö och Burlöv. Trots detta ligger klagomål på avfallstjänsterna på en rimlig nivå. En del återkommande driftstörningar är åtgärdade samt en stor mängd SMS/mejl/notis inför tömningar har minskat driftstörningarna. Vanligaste klagomålet är "Ej tömd soptunna".

16 procent av klagomålen från perioden januari till april gäller "Fastighet utan vatten"/"Akut vattenläcka" (i kategorin Dricksvatten), jämfört med endast 10 procent förra året samma period. I januari var antalet klagomål ovanligt stort på grund av regn och kyla som ledde till översvämningar samt ovanligt många vattenläckor. "Söndriga servisventiler" (i kategorin Dricksvatten) är en typ av klagomål (7 procent) som ökat de senaste åren på grund av att vi byter ovanligt många vattenmätare och har krav på att det finns ett väggfäste (konsol) vid vattenmätaren. Vid uppsättning av konsol måste vattnet stängas av, då kan servisventil på ledningsnätet gå sönder.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Detta arbete blir aldrig färdigt utan kräver ständig hantering, nya områden att förbättra dyker upp när tjänster och samhället förändras.

Vi satsar på att förbättra driftstörningsinformation som kan vara komplicerat, samt att kundernas krav ständigt ökar. Vi förbereder också ett återkommande informationspaket om kunders eget ansvar vid översvämningar som beror på regn. Genom att arbeta proaktivt håller vi en hög nivå på vår kundnöjdhet. Vårt fokus på kommunikationen med våra kunder skapar förutsättningar för kunderna att förstå sin egen roll i flödet. Detta ihop med att säkerställa rätt förväntningar på våra tjänster leder till att vi kan bibehålla eller öka förtroendet för VA SYD.

Mätning av VA SYDs förtroende sker regelbundet och resultatet är relativt högt (2024 Nöjd-Kund-Index 73) och relativt stabilt över tid. De senaste åren har vi börjat titta på specifika samband i förtroendemätningarna, för att hitta smarta insatser. Samhället och dess invånare förändras ständigt och så också invånarnas förväntningar på oss och vår leverans. För att säkerställa att våra resurser läggs på rätt saker måste vi ständigt arbeta med att möta våra kunder på ett proaktivt sätt.

VA SYD arbetar aktivt med att stärka samarbetet och samplaneringen med våra medlemskommuner. Genom en samordnad dialog med kommunerna, bland annat med hjälp av våra kommunstrategier, blir vi effektiva och bygger förtroende. Vi erbjuder kunskapsträffar med kommunerna på handläggarnivå och vi genomför kontinuerligt VA-utbildningar, föreläsningar och möten för olika intressenter med syfte att öka kunskapen om VA, VA SYD och vårt uppdrag. Att öka kunskapen om vårt stora investeringsbehov och vad det innebär för samhället i stort är i fokus och därför har vi medverkat vid olika seminarier för att dela vår berättelse och sätta VA i ett sammanhang.

MÅLOMRÅDE: ORGANISATORISK KAPACITET



Vår organisationens förmåga att utföra vårt uppdrag behöver ständigt förstärkas för att kunna möta de utmaningar vi står inför, både idag och på lång sikt. Vi möter utmaningar i form av kompetensbrister i branschen, en växande investeringskuld för VA-infrastrukturen, klimatförändringar som till exempel återkommande skyfall samt en förtätning av våra städer.

För att bedöma i vilket utsträckning vi säkerställer vår kapacitet ställer vi oss följande frågor:

8. Hur belastade är våra verk i förhållande till vad de klarar av? (Framtida leveransstabilitet)
9. Är vi en attraktiv arbetsgivare som kan attrahera den kompetens vi behöver? (Kompetenssäkring)

8. FRAMTIDA LEVERANSSTABILITET - HUR BELASTADE ÄR VÅRA VERK I FÖRHÅLLANDE TILL VAD DE KLARAR AV?

VA SYD är en del av vår samhällsviktiga infrastruktur. Som organisation är vi relativt unga men vår verksamhet, i form av kommunalt vatten och avlopp har funnits sedan senare delen av 1800-talet. Vi jobbar dagligen med justeringar av vår verksamhet för att möta samhällets föränderliga behov men större förändringar kan ta flera decennier att åstadkomma.

Vi behöver ha en gemensam förståelse för hur belastade våra anläggningar är, för att förstå förutsättningarna vi står inför idag och för att tidigt planera för framtiden.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Flöde/PE belastning

Inkommande flöde i förhållande till PE-belastningen för de tre anläggningarna Sjölunda, Klagshamn och Källby ARV är 383 l/pe,d. Det kan jämföras med dricksvattenförbrukningen i hushåll, som i snitt (Svenskt Vatten, 2022) är 138 l/person,d. Det innebär att det även finns tillskottsvatten i systemen. I VA SYDs data är Ellinge exkluderat, då det inte är jämförbart med övriga siffror. På Ellinge kommer belastningen till största delen från industrin Orkla, medan flödet kommer från den kommunala sidan.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Flödet in till avloppsreningsverken påverkar förmågan att reducera de näringsämnen vi är skyldiga att ta bort – kol, kväve och fosfor. Ju mer icke-hushållspillvatten som kommer in, desto mer plats behövs för att enbart transportera vattnet genom verket.

För Klagshamn har höga flöden i samband med regn lett till att utsläppsvärdena överskridit myndighetskrav. Även för de mindre reningsverken i Eslövs kommun har tillskottsvatten en stor påverkan på reningsverkens utsläppsresultat.

Ju lägre andel tillskottsvatten, desto effektivare avloppsreningsverk, med låg energi- och kemikalieförbrukning, går att uppnå. Samtidigt är arbetet med tillskottsvatten ett långsiktigt arbete, där stora effekter är svåra att uppnå på kort sikt. Därför behöver vi göra avvägningar mellan åtgärder på ledningsnät och åtgärder på reningsverk, när vi bygger om och bygger ut. Att åstadkomma ett system där avloppsvattenflödet in till reningsverken motsvarar hushållsförbrukningen av dricksvatten är troligtvis inte nåbart, ens på lång sikt.

I de planer och program som finns, MAXIMA och Nya Klagshamn planeras för att hantera även tillskottsvatten, genom tunnelmagasin och högflödesrening på reningsverken.

9. KOMPETENSÄKRING - ÄR VI EN ATTRAKTIV ARBETSGIVARE SOM KAN ATTRAHERA DEN KOMPETENS VI BEHÖVER?

För att kunna möta samhällets behov av våra tjänster, både idag och i framtiden, behöver vi arbeta på flera plan. Att vara en attraktiv arbetsgivare som attraherar och behåller den kompetens vi behöver är en avgörande faktor för att säkra våra möjligheter att leverera på vårt uppdrag även framöver.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- **Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år**
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

Att personalomsättningen var lägre 2023 än de senaste åren ser vi som en positiv utveckling och har gynnat årets arbete med kompetensförsörjning. Det kommer dock fortsatt krävas särskilda satsningar och resurser dels för att attrahera den kompetens som behövs och dels för att utveckla befintlig kompetens. I vissa delar av organisationen är det lättare att säkerställa kompetensbehovet än i andra men i stort har vi svårt att tillsätta vakanser i önskvärd takt.

Inom en del yrkeskompetenser såsom automation, IT, projektledare och utredare inom VA krävs ofta omstart av rekrytering på grund av kompetensbrist och hög konkurrens på arbetsmarknaden. Det finns även organisatoriska utmaningar med att klara av att växa med resurser enligt behov och samtidigt leda och utveckla befintlig verksamhet. Ledarskap, medarbetarskap, god arbetsmiljö och utvecklingsmöjligheter är exempel på prioriterade områden som vi genomför satsningar inom.

Baserat på föregående års medarbetarundersökning anger över 90 procent att VA SYD, allt sammantaget, är en mycket bra arbetsplats. Eftersom svarsfrekvensen brukar ligga på över 90 procent kan svaren ses som mycket tillförlitliga. VA SYD upplevs ge goda förutsättningar för lärande, kommunikation, återkoppling och socialt klimat men behöver också i vissa delar av organisationen förebygga upplevd hög arbetsbelastning och arbetstakt.

INDIKATORER:

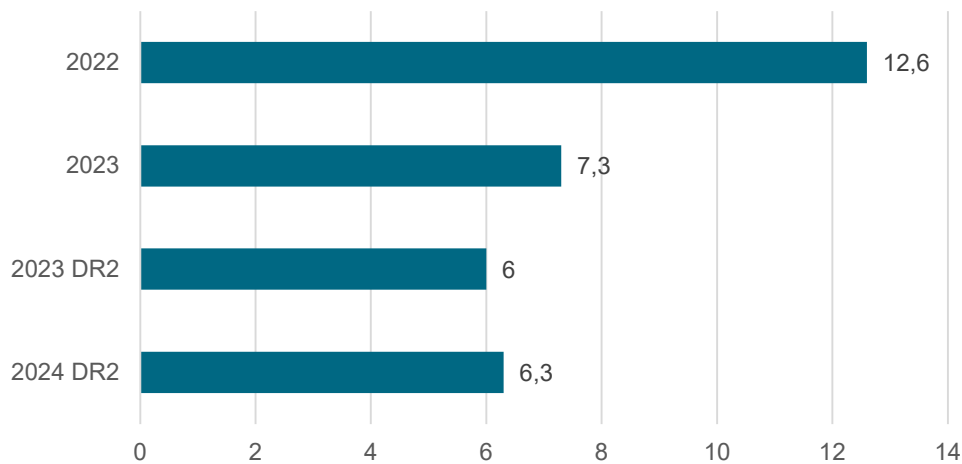
MB Index

Medarbetarundersökning 2024 är inte genomförd när denna rapporten skrivs (jämför 2023 års resultat med prestationsnivå 69,3 där målet är över 70.)

Personalomsättning

Förklaring: Personalomsättning = antal medarbetare som slutat under perioden delat med genomsnittligt antal anställda under perioden. Med anställda avses endast tillsvidareanställda. Personalomsättning är ett bra mått för att följa hur en verksamhet mår och hur attraktiv arbetsgivaren uppfattas. Viss personalomsättning är naturlig och hälsosam för en arbetsplats, men målet är att den önskade personalomsättningen ska vara så låg som möjligt. Riktvärdet för den totala personalomsättningen är att ligga under 10 procent.

Personalomsättning %



Personalomsättningen fram till augusti 2024 är 6,3 procent, vilket är en liten ökning jämfört med motsvarande period 2023 då den var 6,0 procent. Baserat på kända kommande avgångar under 2024, personalomsättningen fram till augusti 2024 samt trender från tidigare år, är prognosen att personalomsättningen för helåret 2024 kommer att landa på cirka 7,8 procent. Detta är något högre än för helåret 2023.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Kompetensförsörjningen är en av VA SYDs största utmaningar framåt. Det är en utmaning vi delar med hela VA-branschen men även annan samhällsviktig verksamhet och de flesta branscher där efterfrågan på bland annat tekniker och ingenjörer är högre än tillgången. Det har dels med demografiska faktorer att göra – det föds färre personer och inflyttningen är lägre – vilket leder till att andelen examinerade sjunker inom flera ingenjörsgupper och andra yrken, och dels med hög konkurrens på arbetsmarknaden samt ändrade attityder till arbete att göra.

Enligt Svenskt vattens undersökning (2024) behöver VA-organisationerna växa för att klara av sina uppdrag. VA-organisationerna uppskattar att de i genomsnitt behöver öka sin arbetsstyrka med 10 procent nu och med 19 procent på tre års sikt för att klara sitt uppdrag. Detta innebär en betydande expansion i en redan besvärlig rekryteringssituation, vilket också är VA SYDs uppfattning även om vi rent geografiskt har en fördelaktig position i en storstadsregion och närhet till lärosäten.

VA SYD har ett aktivt arbete sedan många år med att samarbeta med skolor och universitet för att få fler att vilja arbeta inom VA. Det är ett arbete som kommer att behöva intensifieras och breddas för att möta kompetensbehoven. Parallellt med det arbetet är det viktigt att arbeta vidare med att vara en attraktiv arbetsgivare och stärka vårt arbetsgivarvarumärke. I detta arbete ingår även kompetensutveckling och goda utvecklingsmöjligheter, att teknik och arbetssätt speglar förväntningar hos medarbetare samt att erbjuda hållbara arbetsvillkor.

VA SYDS VERKSAMHETSPLAN – PRIORITERADE INSATSER

VA SYDs verksamhetsplan, beslutad av förbundsledningen hösten 2023, tar sin utgångspunkt i VA SYDs nya verksamhetsstrategi som fastställdes av VA SYDs förbundsfullmäktige i mars 2024. Verksamhetsplanen kompletterar och förtydligar verksamhetsstrategin med förbundsdirektörens och ledningsgruppens övergripande inriktningar och prioriteringar för 2024. Den är förbundsledningens konkretisering av de förtroendevaldas viljeinriktningar.

Verksamhetsplanen beskriver våra viktigaste förflyttningar under 2024. Planens insatser utgör, tillsammans med avdelningarnas respektive uppdrag, grund för VA SYDs avdelningars verksamhetsplanering och budgetarbete som följs upp i delårsrapporter samt års- och hållbarhetsredovisning.

Nedan redovisas arbetet med de 10 prioriterade insatser som förbundsledningen beslutat om för 2024.

1 - INSATS SYSTEMATISKT ARBETSMILJÖARBETE (SAM)

Målet med insatsen

Genom att implementera beslutad handlingsplan för SAM säkerställa ett väl implementerat förebyggande systematiskt arbetsmiljöarbete.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD behöver utveckla sitt arbetsmiljöarbete i syfte att skapa en tryggare arbetsmiljö för medarbetare och chefer. Vi saknar idag en arbetsmiljökultur som genomsyrar hela organisationen och allt vårt arbete. Arbetsmiljöarbetet är svårt att överblicka och chefer upplever att det är svårt att ta sitt arbetsmiljöansvar. VA SYD ska ha ett väl implementerat och förebyggande arbetsmiljöarbete i organisationens alla delar med en tydlig systematik för att planera, genomföra, följa upp och agera. Det ska vara tydligt för var och en vilka arbetsmiljöuppgifter man har och arbetsmiljöarbetet är en integrerad del av verksamhetsplaneringen och både medarbetare och chefer har en stor trygghet i arbetsmetodiken. Säkerhetskulturen ska vara hög och det ska finnas lättanvända system för både avvikelshantering och uppföljning. Chefer, skyddsombud och medarbetare ska ha rätt kompetens, känna sig delaktiga och få löpande utbildning som matcher deras behov och ansvarsområden i syfte att ständigt höja kunskapen om arbetsmiljö och effektivisera vårt arbetssätt.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Framdriften inom insatsen har pågått enligt plan under perioden. Under 2024 har arbetet med att ta ett helhetsgrepp om samt höja nivå i det systematiska arbetsmiljöarbetet resulterat i en handlingsplan med åtta större insatsområden med åtgärder:

- 1. Kompetensutveckling i grundläggande arbetsmiljö för alla chefer, teamledare, skyddsombud och projektledare**
Utbildning i BAM (Bättre Arbetsmiljö) har tagits fram och testats i mindre skala. Innan årets slut ska samtliga chefer och arbetsledande roller, projektledare och skyddsombud på samtliga avdelningar ha genomfört utbildningen. En digital introduktionsutbildning inom arbetsmiljö för nyanställda är under framtagande och kommer till hösten vara en del i introduktionspaketet på VA SYD. Denna introduktionsutbildning samt SSG Entré kommer även att finnas på engelska innan årets slut.
- 2. Ordning och reda bland dokument och rutiner**
Tydlig beskrivning och dokumentation av vårt systematiska arbetsmiljöarbete på intranätet är under bearbetning. En ny struktur planeras att presenteras under hösten 2024. Arbetet synkas med införandet av ett nytt intranät.
- 3. Synliggöra att arbetsmiljö är viktigt för VA SYD genom klok kommunikation**
Flera åtgärder är påbörjade för att säkerställa att arbetsmiljöfrågor inom VA SYD kommuniceras på ett samlat, öppet, tillförlitligt och effektivt sätt. Exempel på pågående utvecklingsarbete är inom lagefterlevnad och kommunikation av förändringar av lagar som är grundläggande för det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- 4. Säkerställa skyddsombud och rätt förutsättningar för att kunna utföra uppdraget**
Arbetet fortsätter under hösten 2024 med att få minst två skyddsombud per driftområde och specialiserade skyddsombud på vissa fokusområden såsom till exempel kemikalier, el, gas, ergonomi.

5. Verksamhetsnära och tillitsskapande verksamhetsstöd i arbetsmiljöfrågor

Arbetsätt är inlett med att på ett nytt mer strukturerat sätt än tidigare hantera dessa frågor. Det omfattar bland annat direkt kommunikation till de som rörs av förändringar samt riktade utbildningsinsatser av mer omfattande karaktär där organisationen behöver fördjupning i vad förändringarna konkret innebär. Insatser pågår med att anpassa verksamhetsstödet efter avdelningarnas behov samt att förtydliga det centrala kontra det lokala arbetsmiljöansvaret.

6. Attityd- och beteendeförändring inom avvikelshantering

Det nya avvikelshanteringsverktyget SHEQ lanserades i augusti 2024. Syftet är att uppnå önskad förändring i beteende och attityd kring rapportering av riskobservationer, avvikelser, tillbud och olyckor. Aktiviteter som pågår är bland annat olika utbildningsinsatser, chefsstöd, stöd till ärendehanterare, mäta och följa upp attityder och beteenden inom VA SYD samt utveckla arbetsätt för att göra uppföljning av avvikelser en naturlig del av avdelningarnas verksamhetsutveckling.

7. Arbetsmiljö ska in i ordinarie verksamhetsplanerings- och budgetprocess samt uppföljningsprocess

Indikatorer på övergripande VA SYD-nivå har tagits fram för att mäta organisationens arbetsmiljöarbete till VA SYDs delårs- och helårsrapporter. Dessa indikatorer kompletterar den kvalitativa uppföljningen av handlingsplanen för att höja nivån i vårt systematiska arbetsmiljöarbete.

8. En tydlig och effektiv organisation för arbetsmiljö

VA SYD har sedan april 2024 en gemensam arbetsmiljöorganisation som utgår från att arbetsmiljöfrågorna ska hanteras och beslutas i linjeorganisationen, så nära verksamheten som möjligt samt drivas i naturliga forum så långt det är möjligt.

Med tanke på handlingsplanens långsiktiga karaktär och att det innebär ett omfattande förändringsarbete bedöms de övergripande effekterna ses tydligt först under 2025.

2 - INSATS UPPDRAG OCH GRÄNSSNITT

Målet med insatsen

Vi har rätt förutsättningar för ansvarstagande, beslutsfattande och samarbete över gränssnitt genom tydliga ramar i uppdrag, roller, ansvar och mandat.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Organisationsöversynen som genomfördes under 2022 visade att VA SYDs roller, och vilket mandat som följde med respektive roll, i stor utsträckning var oklara och att det fanns ett behov av en ökad tydlighet i roller, ansvar och mandat. Genomförandebeslutet lyfte fram att detta skulle åtgärdas i omorganisationens fas 1. Efter omorganisationen finns även ett behov av att förtydliga hur vi ska arbeta i den nya organisationen.

Det ska finnas en skriftlig, sammanfattande, beslutad styrning som ger tydliga ramar för roller och vilka mandat som följer med rollen, snarare än en omfattande detaljreglering. Regleringen är lätt att förstå och den är känd i verksamheten. Uppföljning sker med regelbundenhet och regleringen revideras årligen, i dialog med verksamheten.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har tagit fram och beslutat en arbetsordning för VA SYD, som komplement till styrelsens delegationsordning. I arbetsordningen, som beslutas av förbundsdirektören, anges tydligt vilka avdelningar som finns på VA SYD och vilka uppdrag avdelningarna ansvarar för. Arbetsordningen reglerar också det generella ansvaret och mandatet för avdelningschefer och enhetschefer. Den följs upp i samband med avdelningsdialoger, där förändringar i avdelningarnas ansvar eller mandat diskuteras och eventuella behov av justering av arbetsordningen noteras.

Genom denna insats har VA SYD en tydlig och beslutad reglering för ansvar, roller och mandat på ett övergripande plan och särskilda ytterligare aktiviteter planeras inte.

Utöver arbetsordningens förtydligande av roller och mandat på chefsnivå, kan det framöver finnas behov av att förtydliga ansvar och mandat kopplat till specifika roller på VA SYD.

3 - INSATS TILLIT

Målet med insatsen

Vi fokuserar på värdeskapandet i våra verksamheter, genom stärkt tillitsbaserad ledning och styrning med tydliga ramar.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Verksamhetsöversynen av VA SYD som under 2022 resulterade i ett inriktningsbeslut och vår nya organisation visade på oklara roller och ansvarsförhållanden, tillsammans med detaljstyrning och byråkrati lyftes som betydande problem som behövde hanteras. Sedan dess har en ny styrmodell tagits fram och presenterats, som utgår från en tillitsbaserad ledning och styrning. Arbetet med att förstå vad den tillitsbaserade ledningen är, hur vi kan använda den och på vilka områden vi behöver göra förflyttningar behöver fortsätta för att vi ska kunna realisera den tillitsbaserade ledningens och styrningens vinster.

VA SYDs organisationskultur, verksamhetsstyrning och ledarskap ska utvecklas kontinuerligt med utgångspunkt i tillitsbaserad ledning och styrning som ledningsfilosofi och styrprincip. Våra strukturer och processer fokuserar på det som är nödvändigt och värdeskapande, de verkar över organisatoriska gränssnitt samt ger tydliga ramar och uppdrag för verksamheten och följer upp leveranser. Onödig styrning och administration undviks, styrning och uppföljning sker i dialog med verksamheten. Samtidigt får medarbetare mandat och utrymme för att ta tillvara sin professionalism och kompetens i det dagliga arbetet.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Att gå från central toppstyrning till tillit som styrprincip innebär förändringar på flera områden och nivåer. På den strukturella sidan har vi tagit fram en ny styrmodell för VA SYD. Vi har också slutat ta fram centrala styrdokument syftande till att styra verksamheten på detaljnivå. Däremot uppmuntras och stöds detaljreglering där detta behövs – i huvudsak på decentraliserad nivå i operativ verksamhet, där aktiviteter behöver utföras på samma sätt varje gång. Detta innebär en förändring i arbetsätt för huvudkontorets stödfunktioner och även om mycket har hänt är vi som organisation inte framme än. Vi behöver också hitta rätt i styrning av teknisk verksamhet som påverkar flera avdelningar.

Verksamhetsdialoger har införts som uppföljningsform. Där följs avdelningarnas leverans i sina respektive uppdrag och i aktiviteter i avdelningens verksamhetsplan upp i dialogform. Vid dialogerna närvarar i regel förbundsdirektör, ansvarig avdelningschef, stabschef, ekonomichef och avdelningens controller. Dialogerna genomförs efter varje tertiäl och börjar hitta sin form. Vi ser ett stort värde i denna kvalitativa uppföljning, då den på ett enkelt sätt kan fokusera på det som är viktigt och kopplas till beslut rörande verksamheten framåt. Samtidigt är det tydligt att den behöver kompletteras med lämpliga KPI:er/indikatorer så snart detta kan ske.

Tillitsbaserad ledning och styrning är inte bara en fråga om struktur utan också om ledarskap och medarbetarskap, och om kultur. Här är det fråga om ett mer komplext och långsiktigt förändringsarbete, för att stärka förutsättningarna för tillitsbaserad ledning och styrning. Vad gäller ledarutveckling har det varit och är ett långsiktigt arbete som på övergripande nivå ombesörjs av gemensamma ledardagar med fokus på ledarskap. Utöver det genomförs anpassade satsningar efter behov. Under flera år har olika insatser genomförts i syfte att förstå sin roll i tillitsbaserad ledning och styrning, exempel är att stärka förståelsen för det egna bidraget inom medarbetarskap och ledarskap samt att öka ledarkompetensen.

4 - INSATS INFORMATIONSHANTERING

Målet med insatsen

Informationen som finns och produceras hos oss är riktig, relevant, tillgänglig, säker och spårbar.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Information lagras på många olika platser. Det är inte tydligt vad som ska lagras var, vilket skapar osäkerhet och svårigheter att återfinna framtagen information. Det är svårt att ge en nyanställd en tydlig bild av hur informationshantering inom VA SYD fungerar vilket innebär en risk att varje medarbetare skapar sina egna lösningar och rutiner samt lägger onödig tid på att söka efter information.

VA SYD behöver säkerställa att den informationen som finns och produceras på VA SYD är riktig, relevant, tillgänglig, säker och spårbar. Ett sätt att göra detta är att tillse att organisationens medarbetare har såväl förmågan att värdera sin information som förutsättningar att arbeta korrekt och effektivt.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Informationshanteringsplan

Det pågår ett flertal insatser för att förbättra informationshanteringen på VA SYD såsom framtagande av en informationshanteringsplan (IHP), arbete med att särskilja intranätet och dokumentlagringen samt ett par projekt med syfte att VA SYD ska efterleva NIS2 (se mer nedan), men även att vi ska ha en korrekt teknisk informationshantering.

När det gäller arbetet med informationshanteringsplanen har vi en framdrift i form av att vi vidareutvecklat strukturen för denna samt kopplingen till våra styrdokument. Det har skett kartläggning och intervjuer och vi har fått svar på viktiga frågor som vilken information vi ska ha i vilka system, regler för att spara och gallra information samt vem som gör vad.

Informationshanteringsplanen ska beslutas av förbundsstyrelsen i oktober. Arbetet med att säkerställa att vi kan svara på frågorna och koppla samman arbetet med våra styrande dokument och diariet är ett arbete som fortsatt kommer att prioriteras under 2025.

Intranät och dokumentlagring

När det gäller nytt intranät och ny dokumentlagring har ett nytt avtal för intranät undertecknats och avtalet med den gamla leverantören av intranätslösning avslutas i slutet av året. Just nu pågår intensivt arbete med att rensa och gallra bland alla ytor och dokument som finns på nuvarande intranät samt att fastlägga var dokument framöver ska bo och hittas. Det har också startats en utredning och analys av vilka verktyg vi ska använda framöver.

Projekt NIS 2 och teknisk informationshantering

NIS 2-direktivet syftar till att uppnå en högre grad av harmonisering avseende en gemensam nivå på säkerhet i nätverk och informationssystem inom EU. Inom ramen för projekt som rör NIS 2 arbetar vi vidare med VA SYDs systemförvaltning, vi har påbörjat arbetet med att utveckla våra systemförvaltningsplaner men arbetet behöver förstärkas och prioriteras inom ramen för färdplan "Intern informationshantering". Ett nytt system är på plats, som ska samla alla dokument och medverka till att systemförvaltningsplaner är lätta att hitta på ett ställe och med rätt versionshantering. Inom projektet kommer även en utbildning och information till systemförvaltare att prioriteras till hösten och övrig personal under 2025.

5 - INSATS EKONOMISTYRNING

Målet med insatsen

Vår ekonomistyrning är effektiv, genom tydliga riktlinjer som efterlevs av alla.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Ekonomistyrningen drivs idag av personalresurser och vi har god kontroll på dessa både i planerings- och uppföljningsfasen. Personalresurserna styrs efter VA-uppdraget fördelat på avdelningar och därunder enheter. Då avdelningens uppdrag är svårt att mäta är det också svårt att relatera resursmängd till uppdrag.

Samtliga personalkostnader liksom en hel del andra omkostnader planeras och bokförs under kommungemensamt. Dessa kostnader fördelas ut per kommun efter en beslutad nyckel. Det gör det svårt att påverka en enskild kommuns VA-kostnad. VA SYD behöver ett längre planeringsperspektiv än det en ett-årig budget ger.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

En treårsplan har tagits fram för respektive kommun som beslutats av förbundsstyrelsen. År 1 i treårsplanen blir därmed en ram för höstens budgetarbete.

Arbete har påbörjats i projektform för att ta fram fler verktyg för ekonomistyrning. Bland annat ska en reinvesteringsplan tas fram och tidrapporteringen ska möjliggöra att tid rapporteras på enskild kommun.

Behov har identifierats av att bryta ner VA-organisationens uppdrag i prestationer och produktifiera dessa, för att därefter allokera ansvaret för produkterna till de organisatoriska enheterna. För att kunna visa på effektivitet behöver först VA-systemets prestation avskiljas från organisationens prestation. Först då har vi förutsättningar för att mäta Va-systemets effektivitet (levererade tjänster i förhållande till anläggningskapital) respektive organisationens effektivitet (prestation i förhållande till resurser). Detta är ett prioriterat arbete framgent.

6 - INSATS PROJEKTSTYRNING

Målet med insatsen

Vår projektstyrning är kvalitetssäkrad, genom en enhetlig prioriteringsprocess.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD driver ett stort antal projekt med flertalet intressenter. Det finns fler behov än resurser att tillgodose dessa och det finns inte en enhetlig, överenskommen prioriteringsprocess även om vi har en gemensam prioriteringsmodell i vårt system för projekthantering. Detta behöver sättas samman till en helhet. Problemen som uppstår idag är oklara direktiv vid prioritering av gemensamma resurser, intressenter som upplever att deras behov inte tillgodoses och inte förstår varför samt att vi startar och driver ett stort antal projekt som riskerar vara fler än vad organisationen kan genomföra på ett effektivt sätt.

Vi ska ha en helhetslösning som:

- Beskriver vilka forum, inklusive roller, som gör prioriteringsbesluten för pågående projekt samt projekt som ska startas kommande år.
- Beskriver vilka forum, inkl roller, som beslutar en roadmap för vilka projekt som troligen kommer kunna startas inom kommande tre år.
- Överenskommen prioriteringsmodell i vårt system för projekthantering.
- Roller och ansvar beskrivna för att ta fram underlag till dessa forum.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har förbättrat och förtydligat syfte, roller och mandat för de forum som hanterar prioritering och analyserar genomförbarhet av projekt. Relevanta forum för prioriteringar av projekt samt arbete med roadmaps är nu igångsatta. Genomförbarhet syftar dels till att analysera och förstå om det finns tillräckliga resurser i form av rätt kompetens och att den är tillgänglig samt att det finns budgetutrymme. Dels syftar det till om det är tekniskt genomförbart, det vill säga om vi kan ha åtkomst till den delen av VA-anläggningen vid den föreslagna tidpunkten. Forumen kommer att kräva förbättringar och en starkare etablering innan vi får den effekt vi eftersträvar.

Den långsiktiga portföljprocessen med 10-3-1 års planering av VA SYDs projektverksamhet har levererats i sin första version, samtidigt har vi tagit fram en 3-årsplan för åren 2025–2027.

Det som kvarstår att göra är att upprätta motsvarande forum för att prioritera Utredningsportföljen, så att vi genomför rätt utredningar i rätt tid, som förberedelse för uppstart av investeringsprojekt. Det kvarstår även att förändra VA SYDs delegationsordning för att vara bättre anpassad till verksamhetens behov.

7 - INSATS INVESTERINGSSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi är rustade för långsiktiga behov av stora investeringar, genom en investeringsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Analys av investeringsbehovet visar att VA SYD och VA-sektorn står inför behov av mycket stora investeringar under en längre tidsperiod (30+ år), på en väsentligt högre nivå än de senaste fem årens investeringsvolym. Den övergripande slutsatsen från behovsbedömningen var att VA SYD tydligare behöver adressera frågor om kapital, kompetens och kapacitet.

VA SYD ska ha:

- Samsyn kring långsiktig ambitionsnivå för VA-systemets utveckling med direkt korrelation till investeringsverksamheten.
- En långsiktig investeringskurva (omfattning på investeringsverksamheten per år) som tar hänsyn till ambitionsnivå och inverkan på taxor och budget.
- En långsiktig plan för hur ambitionsnivån ska omsättas i konkret verksamhet som ges uttryck i vår faktiska förmåga att bemanna (kompetens), finansiera (kapital) och hantera (kapacitet) uppdraget.
- En god förmåga att utgå från livscykelkostnader, dvs väga samman kostnader för investering och drift över anläggningars förväntade livstid.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har arbetat fram ett underlag som beskriver VA SYDs och respektive medlemskommunens långsiktiga behov av investeringar i VA-systemet. Analysen beskriver också scenarion för olika riktningar och ambitionsnivåer för att säkerställa VA-systemets långsiktiga behov. Underlaget och analysen har bearbetats i VA SYDs styrelse och ligger till grund för 2025 års politiskt beslutade budgetramar och inriktning

Under hösten 2024 färdigställs övergripande VA-planer för samtliga medlemskommuner och arbete påbörjas med reinvesteringsplaner som framöver kommer ligga till grund för det långsiktiga arbetet med VA-taxan och övergripande prioriteringar.

En första budskapsplatta om VA SYDs framtida behov av investeringar är framtagen och kommuniceras i utvalda sammanhang.

8 - INSATS KOMPETENSFÖRSÖRJNINGSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi behåller och rekryterar medarbetare med rätt kompetens, genom en kompetensförsörjningsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYDs personalomsättning de senaste åren har varit högre än önskat. Vi behöver utveckla och behålla kompetens i högre utsträckning och samtidigt attrahera och rekrytera bredare. Att ha rätt kompetens är en kritisk framgångsfaktor för vår leverans till samhället, i daglig drift och för att ha rätt förutsättningar att driva igenom kommande infrastruktursatsningar.

En gemensam strategi kring kompetensförsörjning ska ge ledning och chefer en riktning och samsyn i arbetet med att säkerställa rätt kompetens. Strategin kommer att ha identifierat insatser som kan genomföras både på kort och lång sikt samt rekommendera förhållningssätt inom flera parallella områden där ett strategiskt arbete med kompetensförsörjning krävs.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Det önskade läget är en framtagen kompetensförsörjningsstrategi innan årets slut. Framdriften är något lägre än önskat vid rapporteringen till föreliggande delårsrapport, men bedömningen är att tidplanen ska hålla.

Viktiga aktiviteter som har genomförts är inventering av nuläge avseende kompetens inklusive analys av personalomsättning och kritiska yrkesroller för VA SYDs uppdrag. Detta kompetensnuläge var en del av arbetet med investeringsstrategi under våren och har bidragit med kunskap och gemensam förståelse kring vårt utgångsläge. Det har även gjorts omvärldsbevakning på flera nivåer och VA SYD har deltagit i Svenskt vattens enkät samt tagit del av det efterföljande kunskapsunderlaget kring VA-organisationernas kompetensbehov i närtid och de kommande tre åren.

9 - INSATS KOMMUNIKATIONSSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi har en effektiv kommunikation som bidrar till ett starkt varumärke och tydlighet i hur vi ska klara vårt uppdrag, genom en kommunikationsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD har under de senaste åren gjort stora förflyttningar och kommit till insikter som gör att den nuvarande kommunikationsstrategin inte längre passar verksamhetens ambitioner. För att VA SYDs kommunikation på bästa sätt ska möta omvärldens villkor och bidra till att uppfylla övergripande strategier och mål behöver en ny gemensam och långsiktig kommunikationsstrategi formuleras.

Kommunikationsstrategin ska fungera som vägledning och stöd för alla som arbetar på VA SYD. Den ska också stärka vårt varumärke, understödja en tillitsbaserad styrning och bidra till att vi har ett högt förtroende i omvärlden.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Sedan hösten 2023 har det pågått ett arbete med att uppdatera VA SYDs kommunikationsstrategi i syfte att harmonisera den till den nya verksamhetsstrategin, som beslutades våren 2024. Förändringen har varit omfattande och representanter från flera avdelningar har bidragit till innehållet.

Den nya kommunikationsstrategin beslutades i juli 2024 av tillförordnad förbundsdirektör, den finns nu i diariet och tillgänglig via intranätet.

Nästa del i arbetet är att implementera strategin i organisationen. Planen är att ta med den på alla interna introduktioner och utbildningar, samt dela ut den till berörda nyckelpersoner inom organisationen.

10 - INSATS OMVÄRLD

Målet med insatsen

Vi är rustade för att hantera de förändringar och utmaningar som påverkar VA-branschen, genom en strukturerad metodik för omvärldsbevakning och omvärldsanalys.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

I nuläget står VA SYD inför utmaningar relaterade till flera omvärldsfaktorer såsom politiska, ekonomiska, sociala, teknologiska, miljömässiga och juridiska faktorer som påverkar VA-branschen i Sverige. Det finns ett behov av att anpassa verksamheten för att möta dessa förändringar och utmaningar.

VA SYD ska vara rustat för att kunna hantera de förändringar och utmaningar som påverkar VA-branschen. Med en strukturerad omvärldsbevakning och en strategisk och samordnad omvärldsanalys identifierar och värderar vi de möjligheter och hot som vi står inför. Målet är att kunna ta fullt ansvar för uppdraget på kort och lång sikt genom att implementera lämpliga strategier och åtgärder.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Under perioden har vi valt att applicera PESTEL-metoden på respektive kompetenskluster, inklusive prioriterade samhällsutmaningar som vi önskar öka vår framtidsberedskap kring. PESTEL-metoden används främst för att identifiera de drivande utvecklingskrafterna i omvärlden i förhållande till det egna bevakningsområdet. Modellen innebär att sex externa faktorer bevakas. De är politiska, ekonomiska, sociala, teknologiska, ekologiska (miljömässiga) och juridiska (lagar) faktorer.

Tillsammans med extern konsult har även en sammanfattande och övergripande trendrapport för VA SYD tagits fram, som omfattar de viktigaste omvärldstrenderna gentemot år 2035. Arbetet har resulterat i en rad olika slutsatser som har presenterats för förbundsledningen, förtroendevalda samt medarbetare och den används idag som internt underlag för att kunna skapa förståelse för framtida scenarier. Nästa steg är att utvärdera, dokumentera och utveckla ett transparent arbetssätt där kontinuerlig omvärldsbevakning genererar en omvärldsanalys som hjälper oss att prioritera och utveckla verksamheten i rätt riktning.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

EKONOMI

VA SYDs uppdrag är att ha en modell som tillgodoser behovet av att redovisa ekonomin både för den juridiska personen VA SYD och för varje medlemskommun, eftersom varje kommun ska ha en egen taxa. Ekonomimodellen ska dessutom vara utformad så att nya medlemskommuner enkelt kan läggas till.

I våra gemensamma redovisningsprinciper har utgångspunkten varit de regelverk som reglerar VA SYDs ekonomiska redovisning och vi följer samma principer som i årsredovisningen. Dessa är lagen om vattentjänster, kommunal redovisningslag samt rekommendationer från RKR (Rådet för kommunal redovisning) och Svenskt Vatten i deras skrift *Ekonomisk redovisning för VA-branschen*.

Det ska vara tydligt för framtida medlemskommuner vilka principer VA SYD arbetar efter.

Följande redovisningsprinciper bör förtydligas:

Anläggningsavgifterna betraktas som en förutbetalad intäkt som successivt intäktsförs i samma takt som den tillgång den bidragit till att finansiera skrivs av. Periodisering av anläggningsavgiften görs i likhet med avskrivningstiden för VA-ledningar.

För Burlöv intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2011 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Eslöv intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2009 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Lomma intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2007 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Lund intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2008 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Malmö intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 1997 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

Verksamhetens överskott/underskott ska återföras/återhämtas inom tre år. När avgifterna överstiger kostnaderna ska dessa särredovisas i balansräkningen under gruppen upplupna kostnader och förutbetalda intäkter.

Avsättningen ska betraktas som en långfristig skuld. Denna långfristiga skuld ska användas så att den kommer till nytta för abonnenterna. Till exempel kan den användas till att genomföra särskilt underhåll, täcka specifika kostnader som annars skulle inneburi en taxeökning eller täcka avskrivningar för investeringar som kommer hela kollektivet tillgodo. Det ska inför varje år finnas en plan för vilka åtgärder som ska täckas via upplösning av avsättningen.

Långfristig upplåning gör varje kommun hos finansavdelningen i sin hemkommun.

Intern nedlagd tid ska redovisas som en del av en investering i den mån den är direkt hänförlig till investeringen. Med direkt hänförlig menas att arbetsinsatsen är direkt kopplad till investeringen som sådan, till exempel gäller detta projektering och arbete med ritningar, kalkylering, arbetsledning under byggnation etc.

Forskning och utveckling

VA SYD är med Sydvatten och NSVA ägare till det gemensamma forskningsbolaget Sweden Water Research AB. Verksamheten presenteras på bolagets webbplats samt i dess årsredovisning. Enligt senaste aktieägaravtalet ska aktieägarna under varje räkenskapsår proportionerligt finansiera ett maximalt belopp enligt fördelningsnyckel.

Fördelning av gemensamma intäkter/kostnader

VA SYD har en modell för att fördela gemensamma intäkter/kostnader mellan kollektiven. Intäkter som fördelas kommer till största delen från forskningsbolaget och laboratorieverksamheten. Kostnader som fördelas är samtliga personalkostnader utom direkta lönekostnader mot avfallsverksamheten. Även övriga gemensamma kostnader som till exempel ledningsstöd, IT, kommunikation, kundservice, ekonomi, fakturering, HR och kapitalkostnader för gemensamma investeringar fördelas.

Fördelningen av gemensamma intäkter/kostnader redovisas på respektive intäcks- och kostnadskategori.

Brukningssavgifter

- Burlöv:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 15,0%
- Eslöv:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 29,3%
- Lomma:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 23,9%
- Lund:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 17,4%
- Malmö:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 11,5%

Avfallsavgifter

Avfall: sänkte taxan för avfallsavgifter inför 2024 med 3,9 %

Analys av verksamhetens intäkter och kostnader (tkr)

Analysen presenteras på nivåerna

- VA SYD
- Vatten och avlopp Burlöv
- Vatten och avlopp Eslöv
- Vatten och avlopp Lomma
- Vatten och avlopp Lund
- Vatten och avlopp Malmö
- Avfall

Kommentarer görs för respektive kommun/ kollektiv och anges i miljoner kronor (Mkr).

Balanskravet

VA SYD redovisar ett överskott före återläggning av förutbetalda intäkter och avsättningar på 15,1Mkr i helårsprognosen. Av medlemskommunerna uppvisar VA Burlöv, VA Eslöv, VA Lomma och VA Lund ett underskott i helårsprognos medan VA Malmö visar ett överskott. Avfallskollektivet uppvisar ett överskott. VA-underskotten kan avräknas mot en kombination av tidigare års överskott respektive avsättningar. Härmed bedöms VA SYD uppfylla det lagstadgade kravet på ekonomi i balans i helårsprognosen. Härmed uppfyller VA SYD det lagstadgade kravet på ekonomi i balans.

VA SYD

Årets resultat före enligt resultaträkningen		0
-Reducering av samtliga realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		0
-/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
Balanskravsresultat		0

God ekonomisk hushållning

I kommunallagen läggs fast att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Den kommunala verksamheten ska genomsyras av en god ekonomisk hushållning i ett både kort- och långsiktigt perspektiv.

Kännetecknande för en god ekonomisk hushållning är bland annat:

- att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna
- att resultatet, sett över en längre period, är positivt
- att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt

Vidare ska kommunerna ange mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen och riktlinjerna ska omfatta såväl ekonomi som verksamhet.

Kommunalförbundet VA SYDs verksamhet har genomförts med god ekonomisk hushållning eftersom vi kan konstatera att:

- VA SYD uppfyller det lagstadgade kravet på ekonomi i balans, se avstämning under rubrik Balanskravet.
- Målen som är av betydelse som är av betydelse för god ekonomisk hushållning är delvis uppnådda utifrån återrapporteringen i tertialrapporteringen.

VA SYDs förbundsfullmäktige fattade beslut om en ny verksamhetsstrategi, som omfattar en ny styrmodell och nya målområden, den 26 mars 2024. Här läggs grunden för verksamhetsstyrningen och målarbetet för VA SYD.

Tertialuppföljningen som genomförts efter T2 är en första uppföljning av organisationens arbete med utgångspunkt i de nya målområdena. Uppföljningen visar på att VA SYD i stort har en god måluppfyllelse, kopplat till de nya målen, men att fortsatt utvecklingsarbete behövs i vissa delar av verksamheten

EKONOMISK REDOVISNING VA SYD

RESULTATRÄKNING VA SYD

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	939 575	946 339	-6 764	809 068	1 412 211	1 420 211	-8 000
Anläggningsavgifter	23 690	25 149	-1 459	23 052	36 415	37 723	-1 308
Avfallsavgifter	146 736	148 333	-1 597	184 492	221 777	222 905	-1 128
Övriga intäkter	122 804	124 669	-1 865	116 582	184 200	187 004	-2 804
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-48 365	-9 235	-39 130	4 234	-465	16 275	-16 740
Avfallsverksamhetens periodiserade resultat	-11 680	-2 878	-8 802	-8 080	-14 590	-4 367	-10 223
Verksamhetens intäkter	1 172 760	1 232 377	-59 617	1 129 348	1 839 548	1 879 751	-40 203
Personalkostnader	-285 373	-285 490	117	-249 010	-441 873	-451 370	9 497
Internfördelad tid	56 266	53 626	2 640	48 384	83 472	89 568	-6 096
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-229 107</i>	<i>-231 864</i>	<i>2 757</i>	<i>-200 626</i>	<i>-358 401</i>	<i>-361 802</i>	<i>3 401</i>
Övriga kostnader	-698 991	-726 155	27 164	-719 770	-1 087 122	-1 087 782	660
Verksamhetens kostnader	-928 098	-958 019	29 921	-920 396	-1 445 523	-1 449 584	4 061
Avskrivningar	-179 671	-191 398	11 727	-168 515	-274 764	-294 410	19 646
Upplösning avsättning avskrivningar	7 978	8 179	-201	8 754	10 643	12 269	-1 626
Totala kostnader	-1 099 791	-1 141 238	41 447	-1 080 157	-1 709 644	-1 731 725	22 081
Verksamhetens Nettokostnader	72 969	91 139	-18 170	49 191	129 904	148 026	-18 122
Finansiella intäkter	18 741	4 318	14 423	4 978	20 607	6 480	14 127
Finansiella kostnader	-91 710	-95 457	3 747	-54 169	-150 511	-154 506	3 995
Finansiella poster	-72 969	-91 139	18 170	-49 191	-129 904	-148 026	18 122
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

VA SYD redovisar ett överskott för perioden uppgående till 60,0 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 12,1 Mkr.

VA SYDs över- och underskott för respektive år räknas fram enligt följande:

VA-verksamhetens resultat på raden VA-verksamhetens periodiserade resultat multiplicerat med -1 adderas med

Avfallsverksamhetens resultat på raden Avfallsverksamhetens periodiserade resultat multiplicerat med -1.

Ovan angivna resultat visar över- eller underskott före periodisering eller åtrelläggning av förutbetalda intäkter eller avsättningar.

Årsprognosen visar på ett överskott på 15,1 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 11,9 Mkr.

Gemensamma intäkter/kostnader kommenteras nedan.

Övriga intäkter och kostnader inklusive finansiella poster kommenteras under respektive kommun/kollektiv.

GEMENSAMMA INTÄKTER/KOSTNADER

VA SYD har en modell för att fördela gemensamma intäkter/kostnader mellan kollektiven. Intäkter som fördelas kommer till största delen från forskningsbolaget och laboratorieverksamheten. Kostnader som fördelas är samtliga personalkostnader utom direkta lönekostnader mot avfallsverksamheten. Även övriga gemensamma kostnader som till exempel ledningsstöd, IT, kommunikation, kundservice, ekonomi, fakturering, HR och kapitalkostnader för gemensamma investeringar fördelas. Fördelningen av gemensamma intäkter/kostnader redovisas på respektive intäkts- och kostnadskategori.

Belopp i tkr	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse	Utfall perioden föreg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Brukningavgifter	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	8 912	8 997	-123	12 918	13 525	13 496	-21
Personalkostnader	-272 605	-272 480	-125	-241 086	-421 939	-431 515	9 576
Internfördelad tid	58 591	55 059	3 533	49 801	86 467	91 717	-5 250
Summa personalkostnader	-214 014	-217 422	3 408	-191 285	-335 472	-339 798	4 326
Övriga kostnader	-119 823	-126 672	6 848	-117 440	-189 175	-189 333	158
Avskrivningar	-18 082	-21 682	3 601	-19 462	-27 043	-33 054	6 011
Finansiella intäkter	16 385	4 333	12 051	4 728	17 073	6 500	10 573
Finansiella kostnader	-11 592	-13 472	1 880	-7 021	-19 736	-20 208	472
TOTALT ATT FÖRDELA	-338 214	-365 917	27 703	-317 562	-540 828	-562 397	21 569

Totalt att fördela för perioden uppgår till 338 Mkr vilket är 28 Mkr lägre än budget. Totalt att fördela för året enligt årsprognosen uppgår till 541 Mkr vilket är 22 Mkr lägre jämfört med årsbudgeten.

VA SYD använder sig av fördelningsnycklar för att fördela ut gemensamma intäkter/kostnader på resp. kommun/kollektiv och kommentarer till avvikelserna framgår under respektive redovisning per kommun.

INVESTERINGAR

TOTALA INVESTERINGAR VA SYD (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	310 895	573 209	606 732	33 523
Befintliga ledningar	247 730	452 201	439 809	-12 391
Dagvattenanläggningar	4 838	22 951	11 701	-11 251
Exploatering och serviser	76 301	146 793	194 868	48 075
Inventarier och utrustning	13 294	54 333	45 465	-8 867
IT-system och hårdvara	11 418	24 719	20 799	-3 920
Nya överförings o huvudledning	1 986	6 096	5 290	-806
Pumpning, reservoar. o anordn.	13 291	43 177	71 051	27 874
Vattenverk	46 403	85 212	97 368	12 157
VA-utbyggnadsområde	2 824	3 718	1 566	-2 152
Övergripande strategisk utredn	3 007	5 400	0	-5 400
Totalsumma	731 986	1 417 809	1 494 650	76 842

VARAV GEMENSAMMA INVESTERINGAR (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	95 166	202 996	255 036	52 040
Befintliga ledningar	2	2	89	87
Inventarier och utrustning	1 437	23 839	23 500	-339
IT-system och hårdvara	11 418	24 719	20 799	-3 920
Totalsumma	108 023	251 556	299 425	47 869

Investeringsbudgeten för de gemensamma investeringarna 2024 är 299 Mkr och prognosen är att 252 Mkr kommer nyttjas för helåret 2024. Investeringsgraden enligt prognos är 84%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos i relation till investeringsbudget. Huvudorsaken till den lägre investeringsgraden beror på tidsförskjutning i Maximaprogrammet.

Avloppsreningsverk

De största kostnaderna inom denna kategori är knutna till Maxima. Efter att Lunds kommunfullmäktige den 25 oktober 2023 beslutade att återansluta till programmet, befinner sig detta nu i en omplaneringsfas. Programmet fokuserar på att fastställa en ny omfattning, inklusive en avloppstunnel norrut och den ökade belastningen på Sjölanda avloppsreningsverk. Omplaneringen inkluderar även en reviderad plan för att ansöka om nytt miljötillstånd. Denna omplanering har medfört att tidplanen för aktiviteter som var planerade att genomföras under 2024 har förskjutits, vilket resulterar i en minskning av årets prognos mot budgeten med 56,7 Mkr.

Arbetet med att införa ett nytt DCS-system för att ersätta vår föråldrade automationsmiljö med en modern och enhetlig plattform för styrning, övervakning samt insamling och bearbetning av driftsdata fortsätter, men har tagit längre tid än planerat. Bemanningen har skett med externa resurser, vilket har lett till ökade kostnader på 4,6 Mkr jämfört med budgeten för i år.

IT-system och hårdvara

Största delen av investeringarna inom budgetrubriken avser årlig översyn och expansion av serverkraft, nätverkskapacitet, backsystem och disklagring för att säkerställa driftsäkerheten och följa myndigheternas krav. För 2024 är kostnaderna något högre än tidigare år på grund av behovet av att bygga ny basinfrastruktur och byta ut viktiga komponenter. Avvikelsen mot budget beror främst på införandet av ett nytt tekniskt informationshanteringssystem, som inte budgeterades men som är nödvändigt för att dokumentera och samla anläggningsinformation i en databas.

EKONOMISK REDOVISNING BURLÖV

RESULTATRÄKNING VA BURLÖV

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	31 620	30 044	1 576	27 285	46 573	44 873	1 700
Anläggningsavgifter	519	595	-76	488	836	892	-56
Övriga intäkter	565	555	10	694	845	832	13
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-1 235	4 211	-5 446	1 033	5 667	7 250	-1 583
Verksamhetens intäkter	31 469	35 405	-3 936	29 500	53 921	53 847	74
Personalkostnader	-9 721	-10 031	310	-9 024	-15 065	-15 886	821
Internfördelad tid	2 029	2 272	-243	1 993	3 095	3 785	-690
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-7 692</i>	<i>-7 759</i>	<i>67</i>	<i>-7 031</i>	<i>-11 970</i>	<i>-12 101</i>	<i>131</i>
Övriga kostnader	-17 458	-19 847	2 389	-17 169	-31 550	-29 715	-1 835
Verksamhetens kostnader	-25 150	-27 606	2 456	-24 200	-43 520	-41 816	-1 704
Avskrivningar	-4 139	-4 557	418	-3 711	-6 338	-6 936	598
Upplösning avsättning avskrivningar	167	82	85	166	249	123	126
Totala kostnader	-29 122	-32 081	2 959	-27 745	-49 609	-48 629	-980
Verksamhetens Nettokostnader	2 347	3 324	-977	1 755	4 312	5 218	-906
Finansiella intäkter	584	163	421	179	609	245	364
Finansiella kostnader	-2 931	-3 487	556	-1 934	-4 921	-5 463	542
Finansiella poster	-2 347	-3 324	977	-1 755	-4 312	-5 218	906
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Burlöv redovisar ett överskott för perioden uppgående till 1,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 4,2 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott med 5,7 Mkr, vilket är en positiv avvikelse mot årsbudget på 1,6 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Burlöv genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 15,0% inför 2024.

Brukningavgifterna visar positiva avvikelser mot budget såväl i utfall som i årsprognos. Orsaken är kopplad till Nordic Sugars flytt till Örtofta som blivit försenad.

Övriga intäkter följer plan.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader följer plan i både utfall och prognos. Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten samt entreprenadarbeten. Övriga kostnader för perioden visar på en positiv budgetavvikelse med 2,4 Mkr. Förklaringen är främst lägre kostnader för entreprenadarbeten. I årsprognosen ser vi dock en negativt avvikelse mot årsbudgeten med 1,8 Mkr, vilket beror på att flera planerade underhållsarbeten på vår Distributionsavdelning ligger planerade under hösten.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Vatten för distribution	-5 617	-5 465	-152	-8 425	-8 197	-228
Entreprenadarbeten	-5 100	-7 082	1 982	-11 107	-10 624	-483
Konsulttjänster	-1 356	-1 444	88	-2 436	-2 131	-305
Rep o underhåll ledn. & anordn	-1 280	-1 518	238	-2 699	-2 250	-449
Främmande tjänster	-1 147	-1 249	103	-1 988	-1 883	-105
Summa 5 största övriga kostnader	-14 499	-16 758	2 259	-26 655	-25 084	-1 570

Avskrivningar visar positiva avvikelser mot budget i såväl utfall som årsprognos, vilket beror på tidsförskjutning i vissa projekt och där aktivering och avskrivning senareläggs.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 1,0 Mkr och årsprognosen med 0,9 Mkr. Den positiva avvikelsen ligger på såväl ränteintäkter som räntekostnader.

INVESTERINGAR

Investeringar Burlöv (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos - budget
Befintliga ledningar	17 763	22 530	18 371	-4 159
Dagvattenanläggningar	2 431	7 279	0	-7 279
Exploatering och serviserf	3 585	5 857	7 899	2 042
Inventarier och utrustning	303	1 086	1 062	-24
Pumpning, reservoar. o anordn.	0	750	1 600	850
Totalsumma	24 082	37 501	28 932	-8 569

Investeringsbudgeten för 2024 är 29 Mkr och prognosen är att 37,5 Mkr kommer nyttjas för helåret 2024. Investeringsgraden enligt prognos är 130%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Befintliga ledningar

Årets största projekt är förnyelsen i Burlövs stationsområde samt utbytet av anordningar. Ett annat stort projekt, förnyelsen av vattenledningar i Blomstervägarna, som ursprungligen var planerat för året, har skjutits till nästa år på grund av omprioriteringar. I Burlövs stationsområde, där en stor del av avvikelsen mot budgeten återfinns, genomförs förnyelsearbete för att säkerställa distribution och kapacitet för framtida behov samt för att stödja kommunens planerade exploatering. Projektet Vånggatan, som var planerat att huvudsakligen genomföras under 2023, har försenats på grund av överprövning av tilldelningsbeslutet. Dessutom visade det sig att de budgeterade estimaten var för låga efter att detaljprojekteringen genomförts.

Sedan pandemin har behovet av att byta ut vattenmätare ökat, vilket har lett till fler byten än normalt. Budgeten för detta har därför höjts till 5 Mkr under 2024. Trots en nedskrivning i DR1 ser vi nu att vi ligger i fas och förväntar oss att hålla budgeten.

Dagvattenanläggningar

Avvikelsen mot budget avser i sin helhet projektet omvandling av Sockerbruksområdet, där utredningsarbete pågår kring en allmän dagvattenanläggning.

Exploatering och serviser

Arbetet med strukturplanen för Kronetorp fortsätter och där är en viss förskjutning i tidplanen på grund av förorenade massor som har hittats av kommunen och därav lägre kostnader i år med 0,9 Mkr. Projekt Pilevallen med en budget i år på 0,7 Mkr är framflyttad till nästa år.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Baserat på utfallet av underhållskostnaderna för 2023 bedömdes behovet av investeringar för 2024 vara större än vad som faktiskt har blivit fallet.

EKONOMISK REDOVISNING ESLÖV

RESULTATRÄKNING VA ESLÖV

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	82 089	86 167	-4 078	63 574	125 095	129 595	-4 500
Anläggningsavgifter	1 177	1 220	-43	1 123	1 798	1 830	-32
Övriga intäkter	14 949	14 429	520	14 073	22 765	21 643	1 122
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-1 343	2 793	-4 136	6 914	4 209	6 811	-2 602
Verksamhetens intäkter	96 872	104 609	-7 737	85 684	153 867	159 879	-6 012
Personalkostnader	-22 239	-21 982	-257	-19 231	-34 343	-34 809	466
Internfördelad tid	3 307	3 892	-585	3 517	5 206	6 497	-1 291
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-18 932</i>	<i>-18 090</i>	<i>-842</i>	<i>-15 714</i>	<i>-29 137</i>	<i>-28 312</i>	<i>-825</i>
Övriga kostnader	-52 487	-53 768	1 281	-45 431	-83 380	-80 419	-2 961
Verksamhetens kostnader	-71 419	-71 858	439	-61 145	-112 517	-108 731	-3 786
Avskrivningar	-20 897	-22 851	1 954	-19 596	-32 014	-34 726	2 712
Upplösning avsättning avskrivningar	228	170	58	132	229	255	-26
Totala kostnader	-92 088	-94 539	2 451	-80 609	-144 302	-143 202	-1 100
Verksamhetens Nettokostnader	4 784	10 070	-5 286	5 075	9 565	16 677	-7 112
Finansiella intäkter	3 717	355	3 362	662	4 936	533	4 403
Finansiella kostnader	-8 501	-10 425	1 924	-5 737	-14 501	-17 210	2 709
Finansiella poster	-4 784	-10 070	5 286	-5 075	-9 565	-16 677	7 112
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Eslöv redovisar ett överskott för perioden uppgående till 1,3 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 2,8 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott på 4,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 6,8 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter består till största delen av intäkter mot en storindustri i kommunen samt försäljning av biogas. Eslöv genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 29,3% inför 2024.

Brukningavgifterna för perioden visar en negativ budgetavvikelse med 4,1 Mkr. Årsprognosen avviker negativt mot budget med 4,5 Mkr. Orsaken är bland annat att Nordic Sugars flytt till Örtofta blivit försenad samt att Orklas förbrukning är lägre än budgeterat.

Övriga intäkter har en positiv budgetavvikelse i både utfall och prognos, vilket rör sig om högre gasintäkter.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker negativt mot budget för perioden med 0,8 Mkr precis som årsprognosen avviker negativt mot årsbudget, vilket främst beror på att vi lägger mer tid i drift än i investeringar jämfört med budget.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, reparation och underhåll av ledningar och anordningar samt elektricitet. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 1,3 Mkr, men vi ökar kostnaderna i prognosen och räknar med en negativ avvikelse med 3,0 Mkr på helåret. En av orsakerna är ökade kostnader för rötkammarreivering.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-9 604	-9 910	306	-14 406	-14 865	459
Rep o underhåll ledn. & anordn	-6 033	-5 141	-892	-7 543	-7 625	82
Elektricitet	-5 776	-5 749	-27	-8 688	-8 623	-64
Entreprenadarbeten övriga	-4 654	-4 592	-63	-8 125	-6 887	-1 238
Främmande tjänster	-4 349	-3 971	-378	-7 156	-5 957	-1 199
Summa 5 största övriga kostnader	-30 417	-29 363	-1 054	-45 917	-43 958	-1 960

Avskrivningar avviker positivt mot budget för perioden med 2,0 Mkr och med 2,7 Mkr i årsprognosen. Orsaken är tidsförskjutningar i projekt med påföljden att avskrivningar påbörjas senare än planerat.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 5,3 Mkr och med 7,1 Mkr för helåret. Detta beror främst på att upptagning av lån förskjutits i tid på grund av fullt utnyttjad låneram. Vi har även högre ränteintäkter än förväntat.

INVESTERINGAR

Investeringar Eslöv (Belopp i tkr)	Utfall period	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	34 238	69 412	69 278	-134
Befintliga ledningar	36 444	59 765	55 499	-4 266
Exploatering och serviser	2 972	5 318	10 379	5 061
Inventarier och utrustning	1 032	2 977	2 334	-643
Nya överförings o huvudledning	451	3 613	905	-2 708
Pumpning, reservoar. o anordn.	2 512	6 200	4 151	-2 049
Vattenverk	0	0	621	621
VA-utbyggnadsområde	0	0	554	554
Totalsumma	77 649	147 285	143 722	-3 563

Investeringsbudgeten för 2024 är 144 Mkr och med en prognos på 147 Mkr innebär det en investeringsgrad på 102% (investeringsprognos/investeringsbudget).

Avloppsreningsverk

I budgeten ingår flera projekt kopplade till Ellinge ARV, där det största projektet är anpassningen och moderniseringen av gassystemet för att uppfylla gällande regelverk. Även lokalerna för gashantering och anläggningens styrsystem kommer att moderniseras. Tidsförskjutningar, inklusive förlängd och utökad bygglovshantering, har lett till högre kostnader för 2024. Dessutom har indexregleringen ökat mer än förväntat, vilket bidrar till en ökad prognos för året med 9 Mkr.

Under året investeras också i uppgradering av slamhanteringsutrustningen på Ellinge, där gammal och sliten utrustning byts ut. Här når vi dock inte budgeten för året, med en avvikelse på 6 Mkr, på grund av resursbrist, sen projektstart samt fördröjt godkännande av finansieringen.

Ett annat stort projekt är ombyggnaden av Löberöd ARV, som drabbades av stora tidsförseningar under 2023 på grund av utdragna kommunikationsflöden med olika myndigheter. Trots detta har vi under året upparbetat en stor del av budgeten. Ombyggnaden av Öslövs ARV, ett äldre reningsverk som ska byggas om för att uppfylla utsläppskraven samt förbättra tillgänglighet och arbetsmiljö, har förskjutits till 2025. Utredningar pågår fortfarande kring dimensioneringen av verket, då det hanterar stora mängder tillskottsvatten.

Eslövs kommun har drivit på för att upprätta upplåtelseavtal, markarrende eller förvärv av mark som VA SYD nyttjar för sin verksamhet, då det saknas reglering på detta område. Efter en analys av både kortsiktiga och långsiktiga aspekter, inklusive

ekonomiska, har slutsatsen blivit att först och främst förvärva de aktuella fastigheterna från Eslövs kommun. Ärendet kommer att behandlas i Kommunen i höst, och köpet förväntas genomföras under året.

Befintliga ledningar

Inom budgetrubriken är Halabacken årets största projekt. Projektet ska separera ledningar i Halabacken, Bondevägen och Åbovägen för att möjliggöra avledning av dagvatten från exploateringsområde Dannemannen. I samband med detta arbete passar VA SYD på att öka dimensionen på dagvattenledningen så att risken för källaröversvämningar längre nedströms minskar. Då anbudet är något lägre än budgeterat (1,5 Mkr) sänks prognosen för året med motsvarande.

Projektet Anna Brahes väg m.fl. blev något skjutet i tid under 2023 vilket innebär högre kostnader under 2024. Anbudssumman var också högre än planerat samtidigt som dåligt kartunderlag ytterligare fördyrar projektet och avvikelsen mot budget i år är 5,5 Mkr.

Exploateringar

Inom budgetrubriken för exploateringar är de största projekten Ölyckegården etapp 3 och Sallerup 50:18. Ölyckegården etapp 3 är ett gemensamt exploateringsprojekt med kommunen och omfattar en betydande del av vår budget. Projektet har försenats på grund av tidsförskjutningar orsakade av kommunen, vilket förklarar en stor del av avvikelsen mot budgeten. Sallerup 50:18 innebär en förlängning av vårt VA-nät för att möjliggöra anslutningar till ett mindre bostadsområde.

Nya överförings o huvudledning

I projektet Stabbarp - Bosarp järnvägsöverfart där Trafikverket ska bygga GC-bana samförsläger VA SYD sitt ledningsarbete för att kostnadsoptimera. Detta innebär dock att vi behöver anpassa oss till Trafikverkets tidplan vilket gör det svårt att prognostisera vilka delar som hamnar på vilket år. I detta fallet ser det ut som tidplanen tidigarelagts något så att större delar hamnat på 2024 än vad som var budgeterat, därav en budgetavvikelse på 2,7 Mkr.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Avvikelsen mellan prognos och budget kan bland annat hänföras till renovering av väg till Eslöv vattentorn. Ett projekt som var nödvändigt men som ej var budgeterat. Kostnaderna har även överskridit något på projekten som avser renovering av pumpstation och tryckstegringsstation.

Installation av ny fast reservkraft i Harlösa Kyrkbacken slutförs under året och görs för att undvika att anläggningen tappar trycket på dricksvattennätet vid strömavbrott. Då leveransen av reservkraftaggregatet tagit längre tid än förväntat har delar av de budgeterade kostnaderna hamnat på 2024 istället för 2023 som planerat.

Kostnaden för utbyte av anordningar har minskat något i DR2 baserat på årets utfall, med färre akuta utbyten än väntat.

EKONOMISK REDOVISNING LOMMA

RESULTATRÄKNING VA LOMMA

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningssavgifter	45 524	46 112	-588	37 127	68 414	69 164	-750
Anläggningsavgifter	667	704	-37	667	1 036	1 056	-20
Övriga intäkter	1 961	2 202	-241	2 388	2 869	3 303	-434
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-891	702	-1 593	1 661	3 226	2 214	1 012
Verksamhetens intäkter	47 261	49 720	-2 459	41 843	75 545	75 737	-192
Personalkostnader	-13 840	-14 026	186	-12 298	-21 438	-22 213	775
Internfördelad tid	2 898	2 980	-82	2 568	4 429	4 966	-537
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-10 942</i>	<i>-11 046</i>	<i>104</i>	<i>-9 730</i>	<i>-17 009</i>	<i>-17 247</i>	<i>238</i>
Övriga kostnader	-24 517	-25 092	575	-22 877	-40 136	-37 582	-2 554
Verksamhetens kostnader	-35 459	-36 138	679	-32 607	-57 145	-54 829	-2 316
Avskrivningar	-8 861	-9 285	424	-8 168	-13 374	-14 081	707
Upplösning avsättning avskrivningar	21	21	0	13	31	31	0
Totala kostnader	-44 299	-45 402	1 103	-40 762	-70 488	-68 879	-1 609
Verksamhetens Nettokostnader	2 962	4 318	-1 356	1 081	5 057	6 858	-1 801
Finansiella intäkter	834	228	606	248	854	342	512
Finansiella kostnader	-3 796	-4 546	750	-1 329	-5 911	-7 200	1 289
Finansiella poster	-2 962	-4 318	1 356	-1 081	-5 057	-6 858	1 801
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Lomma redovisar ett överskott för perioden uppgående till 0,9 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 0,7 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott med 3,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 2,2 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Lomma genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 23,9% inför 2024.

Avvikelserna för brukningsavgifterna för perioden och årsprognosen är negativa, men avvikelserna är marginella.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader ligger i linje med lagd budget såväl avseende utfall som prognos.

Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 0,6 Mkr, men vi räknar med ökade kostnader under hösten och därmed en negativ avvikelse på helåret med 2,6 Mkr. En stor del av avvikelsen ligger på avdelningen Distribution som planerar mer underhållsarbete under hösten. Avvikelsen på vatten för distribution beror på för lågt budgeterad fast avgift.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-7 196	-6 623	-573	-10 795	-9 935	-860
Entreprenadarbeten övriga	-3 612	-4 655	1 042	-7 202	-6 983	-219
Främmande tjänster	-1 937	-1 966	30	-3 324	-2 958	-366
Konsulttjänster	-1 749	-1 897	148	-3 024	-2 792	-232
Elektricitet	-1 707	-1 476	-232	-2 572	-2 214	-359
Summa 5 största övriga kostnader	-16 201	-16 616	415	-26 918	-24 882	-2 036

Avskrivningar avviker positivt mot budget för perioden med 0,4 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot årsbudget med 0,7 Mkr.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot både budget i utfallet med 1,4 Mkr och i årsprognosen med 1,8 Mkr. Det är såväl högre ränteintäkter som lägre räntekostnader som bidrar till avvikelsen. En lägre investeringsgrad är en förklaring till lägre räntekostnader.

INVESTERINGAR

Investeringar Lomma (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	2 750	6 054	6 373	319
Befintliga ledningar	1 968	8 716	15 364	6 648
Exploatering och serviser	-142	1 138	3 550	2 412
Inventarier och utrustning	510	1 630	2 194	563
Pumpning, reservoar. o anordn.	3 767	5 925	6 563	638
Totalsumma	8 853	23 464	34 044	10 580

Investeringsbudgeten för 2024 är 34 Mkr och prognosen har sänkts i DR2 till 23 Mkr, vilket innebär en investeringsgrad på 69%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

Det största projektet för året är renoveringen av tak och väggar på Borgeby Slamlager. Enligt den senaste prognosen följer projektet budgeten. Dessutom planeras en invändig renovering av kontorsutrymmen på Borgeby, då ytskikten har passerat sin livslängd.

Ett annat större projekt är Borgeby ARV Grindomrörare. Detta projekt befinner sig i detaljplaneringsfasen, och upphandling beräknas ske vid årsskiftet med leverans förväntad 2025. Därför skjuts en del av kostnaderna framåt.

Befintliga ledningar

Under rubriken Befintliga ledningar återfinns bland annat projektet Mätzoner dricksvattennät, där flödesmätare installeras i kommunen för att lokalisera lokala avvikelser i vattenförbrukningen och därmed förbättra läckagekontrollen. På grund av att utredningen har dragit ut på tiden, kommer en stor del av kostnaderna att förskjutas till nästa år, vilket resulterar i en budgetavvikelse på 4,4 Mkr för i år.

I Per Ols väg, där den befintliga vattenledningen är i dåligt skick, har vi ett av årets större projekt som löper enligt plan och håller sig inom budget.

Exploatering och serviser

En budget har avsatts för ett nytt verksamhetsområde längs E6 under året. För närvarande ser vi dock inte att projektet kommer att starta inom detta år, vilket leder till en nedjustering av prognosen.

Även projektet Bjärreds Vångar har förskjutits i tid. Detta beror på att detaljplanen och kopplingen till dagvattenfrågor har krävt mer omfattande utredningar än förväntat.

Inventarier och utrustning

Avvikelsen mot budget på 0,6 Mkr avser inköp av vattenmätare. Vi kommer inte att byta ut lika många mätare som planerat i budgeten. En bidragande orsak är att många av de befintliga mätarna saknar vattenmätarkonsol, vilket har fördröjt bytet.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Det största projektet inom denna kategori är renoveringen och moderniseringen av Lomma C-station dagvatten. Anläggningen är gammal och i dåligt skick, och kostnaderna har ökat med 0,9 Mkr jämfört med budgeten. Ökningen beror på omfattande renoveringar av processidan samt högre elkostnader än kalkylerat.

Vid Hamntorget påbörjas projekteringen av ett nytt spillvattenmagasin med tillhörande pumpstation för att öka kapaciteten i överföringen av spillvatten från Lomma till Sjölanda genom att utjämna flödet. Detta projekt är nödvändigt för att möjliggöra utbyggnad i Lomma utan risk för översvämningar i spillvattensystemet. Prognosen för året har sänkts med 1,4 Mkr på grund av resursbrist, och större delen av projektet kommer att genomföras under 2025 och 2026.

Ett annat projekt där vi inte når budgeten i år är Björkallén TR ny maskinutrustning. Förseningen beror på att en avsiktsförklaring med Sydsvatten har dragit ut på tiden. Denna är nu slutförd och entreprenör har upphandlats. Projektet förväntas färdigställas under 2025.

EKONOMISK REDOVISNING LUND

RESULTATRÄKNING VA LUND

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	192 745	193 024	-279	160 827	288 671	289 521	-850
Anläggningsavgifter	6 269	6 927	-658	6 106	9 789	10 391	-602
Övriga intäkter	2 311	4 067	-1 756	48 182	4 619	6 100	-1 481
VA-verksamhetens periodiserade resultat	1 618	-4 453	6 071	4 021	14 235	0	14 235
Verksamhetens intäkter	202 943	199 565	3 378	219 136	317 314	306 012	11 302
Personalkostnader	-49 958	-47 460	-2 498	-41 588	-77 466	-75 159	-2 307
Internfördelad tid	10 948	7 445	3 503	7 372	15 920	12 591	3 329
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-39 010</i>	<i>-40 015</i>	<i>1 005</i>	<i>-34 216</i>	<i>-61 546</i>	<i>-62 568</i>	<i>1 022</i>
Övriga kostnader	-114 434	-106 003	-8 431	-145 153	-174 570	-158 877	-15 693
Verksamhetens kostnader	-153 444	-146 018	-7 426	-179 369	-236 116	-221 445	-14 671
Avskrivningar	-37 832	-40 570	2 738	-34 883	-58 009	-62 525	4 516
Upplösning avsättning avskrivningar	4 244	4 293	-49	4 653	6 193	6 440	-247
Totala kostnader	-187 032	-182 295	-4 737	-209 599	-287 932	-277 530	-10 402
Verksamhetens Nettokostnader	15 911	17 270	-1 359	9 537	29 382	28 482	900
Finansiella intäkter	2 990	767	2 223	878	3 085	1 151	1 934
Finansiella kostnader	-18 901	-18 037	-864	-10 415	-32 467	-29 633	-2 834
Finansiella poster	-15 911	-17 270	1 359	-9 537	-29 382	-28 482	-900
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Lund redovisar ett underskott för perioden uppgående till 1,6 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 4,5 Mkr.

Årsprognosen visar på ett underskott på 14,2 Mkr jämfört med ett budgeterat resultat på 0 Mkr. En förklaring till den stora avvikelser beror på att Lunds Kommun inte deltog i programmet MAXIMA när budgeten lades.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter består till största delen av försäljning av rågas. Lund genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 17,4% inför 2024.

Brukningavgifterna för perioden och för helåret visar på marginella negativa budgetavvikelser på 0,3 Mkr, respektive 0,9 Mkr.

Desto större avvikelser ser vi på övriga intäkter som har en negativ budgetavvikelse för perioden med 1,8 Mkr och med 1,5 mkr på helåret. Huvudorsaken är att vi inte har kunnat sälja gas på grund av rötkammarrenovering.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker positivt mot budget för perioden med 1,0 Mkr och lika mycket på helåret. Det beror främst på att vi lägger större andel tid i investeringsverksamheten än vad vi budgeterade.

Bland övriga kostnader är de största posterna bl a Inköp av vatten och reparation och underhåll ledningar och anordningar. Övriga kostnader har en negativ budgetavvikelse för perioden med 8,4 Mkr. Detta beror på höga kostnader för reparation och underhåll av ledningar med flera kostsamma lagningar av läckor. I prognosen ligger också muddring i Källby, en åtgärd som beslutats nödvändig, men som ej har budgeterats.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-34 849	-34 167	-682	-52 274	-51 250	-1 024
Rep o underhåll ledn. & anordn	-11 640	-7 152	-4 488	-16 846	-10 862	-5 984
Elektricitet	-9 635	-9 487	-148	-14 257	-14 231	-26
Främmande tjänster	-7 661	-9 223	1 562	-13 856	-13 834	-22
Konsulttjänster	-7 370	-8 754	1 384	-13 216	-12 924	-292
Summa 5 största övriga kostnader	-71 155	-68 783	-2 372	-110 449	-103 101	-7 348

Avskrivningar netto avviker positivt mot budget för perioden med 2,7 Mkr och med 4,3 Mkr på helåret. Det beror på att projekten förskjuts i tid och avskrivningar påbörjas därmed senare än planerat.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 1,4 Mkr.

Årsprognosen avviker negativt mot årsbudget med 0,9 Mkr.

INVESTERINGAR

Investeringar Lund (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	19 910	38 353	35 259	-3 094
Befintliga ledningar	39 181	77 133	76 966	-167
Dagvattenanläggningar	2 603	14 905	11 606	-3 299
Exploatering och serviser	20 603	41 143	48 489	7 346
Inventarier och utrustning	5 878	11 422	5 491	-5 931
Nya överförings o huvudledning	1 085	1 499	3 580	2 081
Pumpning, reservoar. o anordn.	6 560	18 369	26 002	7 634
Vattenverk	320	2 433	3 223	789
VA-utbyggnadsområde	2 606	2 973	223	-2 751
Övergripande strategisk utredn	3 007	5 400	0	-5 400
Totalsumma	101 752	213 630	210 839	-2 791

Investeringsbudgeten för 2024 är 211 Mkr och prognosen har ökat mot DR1 och visar 214 Mkr. Det ger en investeringsgrad på 101%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

Det största projektet under året är modifiering av gasanläggning på Källby ARV för att uppfylla dagens krav på säkerhet och tillgänglighet, efter ett föreläggande från Räddningstjänsten. Enligt prognosen för året följer vi plan i detta projekt.

Södra Sandby reningsverk är föråldrat och behöver moderniseras. Den planerade ombyggnaden ska inte bara möta behoven för de närmaste 20-30 åren utan även möjliggöra anslutning av mindre reningsverk, som till exempel Flyinge. Projektet befinner sig i en utredningsfas och har under 2023 genomgått en omfattande förstudie för att säkerställa projektets leverans. Eftersom projektets omfattning inte var helt klarlagt vid budgetarbetet för 2024 har budgeten satts något för lågt, vilket förklarar en stor del av budgetavvikelsen inom rubriken för avloppsreningsverk.

Projektet med nya blåsmaskiner på Källby ARV har försenats. Projektet har bytt projektledare men också lidit av intern resursbrist och har fått tydliga riktlinjer om en ordentlig förstudie innan genomförande. Huvuddelen av kostnaderna som ligger i genomförandefasen kommer därför att hamna på 2025.

Befintliga ledningar

Vi ser inga avvikelser i budgetrubriken som helhet men på projektnivå finns det ett par större avvikelser. Den största avvikelsen ser vi fortsatt på Måsvägen där vi inte når budgeterade kostnader, en avvikelse på 12,4 Mkr. Projektet omfattade ursprungligen förberedande arbete inför ombyggnation i Västerbro-området, men har utvidgats för att även inkludera en anslutning av dagvattenledningen till Tage Erlanders väg. Detta har lett till förseningar i projekteringen för Måsvägen, och tidplanen har också behövt anpassas på grund av andra kritiska projekt i närområdet.

Ett annat projekt med förskjuten tidplan är Grönegatan. Här planerar vi att renovera våra ledningar samtidigt som Kraftringen ska lägga nya fjärrvärmeledningar. Kraftringen har dock meddelat att deras projekt kommer att flyttas fram till 2025, vilket medför en avvikelse på drygt 4 Mkr för detta år.

Högre anbudssummor än kalkylerat, tillkommande ätor samt oförutsedda förutsättningar har fördyrat projektet i Dalby Munkvägen med drygt 6 Mkr i år.

Årets största projekt är Sliparelyckan, ett område som har haft problem med källaröversvämningar och dricksvattenledningen som går i Vallmovägen och Tulpanvägen är överdimensionerad. Ledningarna kommer därför förnyas och dimensioneras korrekt samtidigt som dagvattnet hanteras för att minimera källaröversvämningar.

Dagvattenanläggningar

Dagvattendammen i Värpinge står för den största avvikelsen inom budgetrubriken, där kalkylen visade sig vara för låg.

Exploatering och serviser

Årets största exploateringsprojekt är Hasslanda 2, ett nytt verksamhetsområde i södra Lund. Projektet har till stor del flyttats från 2023, bland annat på grund av arkeologiska undersökningar, vilket har lett till att årets prognos överskrider budgeten med drygt 8 Mkr.

En betydande avvikelse åt andra hållet är projektet Veberöd 2:113, ett mindre verksamhetsområde som Lunds kommun har förskjutit i tid. Här uppgår avvikelsen till drygt 9 Mkr. Andra projekt som har förskjutits i tid är Västra Grönstråket i Brunns hög och Portkvarteren i Brunns hög. Dessa projekt lider av betydande oklarheter kring samordning med Lunds kommun och andra parter.

Inventarier och utrustning

Inköp av vattenmätare har blivit högre än budgeterat för 2024 och står för den största delen av avvikelsen.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Vi når inte upp till budgeten främst på grund av projektet Dalby VT reservkraftbyggnad, där entreprenören är efter med tidsplanen. Även projektet för en ny pumpstation i Stora Råby, som prioriterats upp, har försenats på grund av en utdragen upphandlingsprocess.

Övergripande strategisk utredning

VA SYD samarbetar med Akademiska Hus för att testa prognosstyrd nivåreglering i befintliga dammar på LTH-området i Lund. Detta projekt är en del av digitaliseringen och bidrar till ett smartare ledningsnät. Genom att skapa extra fördröjningsvolym för dagvatten avlastas en belastad ledningssträcka, och dammarna får bättre omsättning. Projektet, som delvis finansieras av Rewaise, ger också ett trevligt inslag i campusmiljön med porlande vatten. Även om det inte var planerat för året, har Akademiska Hus och Rewaise prioriterat att genomföra det.

EKONOMISK REDOVISNING MALMÖ

RESULTATRÄKNING VA MALMÖ

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningssavgifter	587 597	590 992	-3 395	520 255	883 458	887 058	-3 600
Anläggningsavgifter	15 058	15 703	-645	14 668	22 956	23 554	-598
Övriga intäkter	41 485	42 889	-1 404	46 191	58 237	64 335	-6 098
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-46 514	-12 488	-34 026	-9 395	-27 802	0	-27 802
Verksamhetens intäkter	597 626	637 096	-39 470	571 719	936 849	974 947	-38 098
Personalkostnader	-170 064	-172 478	2 414	-149 902	-263 431	-273 123	9 692
Internfördelad tid	36 920	36 882	38	32 674	54 610	61 470	-6 860
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-133 144</i>	<i>-135 596</i>	<i>2 452</i>	<i>-117 228</i>	<i>-208 821</i>	<i>-211 653</i>	<i>2 832</i>
Övriga kostnader	-319 611	-342 439	22 828	-331 029	-495 810	-513 239	17 429
Verksamhetens kostnader	-452 755	-478 035	25 280	-448 257	-704 631	-724 892	20 261
Avskrivningar	-101 326	-107 476	6 150	-95 738	-155 105	-166 122	11 017
Upplösning avsättning avskrivningar	3 318	3 613	-295	3 790	3 941	5 420	-1 479
Totala kostnader	-550 763	-581 898	31 135	-540 205	-855 795	-885 594	29 799
Verksamhetens Nettokostnader	46 863	55 198	-8 335	31 514	81 054	89 353	-8 299
Finansiella intäkter	10 213	2 805	7 408	3 011	10 518	4 209	6 309
Finansiella kostnader	-57 076	-58 003	927	-34 525	-91 572	-93 562	1 990
Finansiella poster	-46 863	-55 198	8 335	-31 514	-81 054	-89 353	8 299
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Malmö redovisar ett överskott för perioden uppgående till 46,5 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 12,5 Mkr. Årsprognosen visar på ett överskott på 27,8 Mkr jämfört med ett budgeterat resultat på 0 Mkr. En del av den positiva avvikelsen i Malmö beror på fördelningar av kostnader för programmet MAXIMA. När budget lades var Lund inte med, vilket nu har ändrats efter beslut tidigare i år.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter avser till största delen ersättningar från grannkommuner för rening av avloppsvatten, ersättning för drift av pumpstationer, ersättning för omhändertagande av slam samt försäljning av biogas och spillvärme. Malmö genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 11,5% inför 2024.

Brukningssavgifterna för perioden visar på en negativ budgetavvikelse med 3,4 Mkr. Årsprognosen har en negativ budgetavvikelse med 3,6 Mkr.

Övriga intäkter har en negativ budgetavvikelse för perioden med 1,4 Mkr. Årsprognosen har en negativ budgetavvikelse mot årsbudgeten med 6,1 Mkr. Detta beror till viss del på att Skånemejerier startat med egen reningsprocess.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker positivt mot periodens budget med 2,5 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot årsbudget med 2,8 Mkr. Vi har inte bemannat oss i den takt som var planen i budgeten. Det tar längre tid och är svårare att hitta efterfrågad kompetens.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, elektricitet och konsulttjänster. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 22,8 Mkr, varav 18,7 Mkr kan hänföras till vändning av en reserv för skadestånd sedan 2014. Vi har även lägre kostnader enligt prognos för kemikalier, elektricitet och slamhantering.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-96 533	-94 381	-2 152	-144 696	-141 572	-3 124
Elektricitet	-32 118	-33 552	1 434	-48 392	-50 334	1 942
Konsulttjänster	-27 227	-29 548	2 321	-46 572	-44 001	-2 571
Kemikalier	-23 150	-27 388	4 238	-35 765	-41 085	5 320
Främmande tjänster	-21 225	-25 677	4 452	-36 636	-38 630	1 994
Summa 5 största övriga kostnader	-200 253	-210 546	10 293	-312 061	-315 622	3 561

Avskrivningar netto avviker positivt mot budget för perioden med 5,9 Mkr. Årsprognosen har en positiv avvikelse mot årsbudget med 9,5 Mkr. Projekten avslutas ofta senare än ursprunglig plan med påföljden att avskrivningar påbörjas senare.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto har en positiv budgetavvikelse med 8,3 Mkr för både perioden och helåret. Det är framförallt ränteintäkterna som bidrar till avvikelsen.

INVESTERINGAR

Investeringar Malmö (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	158 833	256 394	240 785	-15 609
Befintliga ledningar	152 372	284 055	273 519	-10 535
Dagvattenanläggningar	-196	768	95	-673
Exploatering och serviser	49 283	93 337	124 551	31 214
Inventarier och utrustning	4 133	13 379	10 885	-2 493
Nya överförings o huvudledning	450	983	804	-179
Pumpning, reservoar. o anordn.	452	11 934	32 735	20 801
Vattenverk	46 084	82 779	93 525	10 746
VA-utbyggnadsområde	218	745	790	45
Totalsumma	411 628	744 373	777 689	33 316

Investeringsbudgeten för 2024 är 778 Mkr och prognosen för helåret uppskattas till 745 Mkr. Vi når därmed en investeringsgrad i Malmö på 96%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

På Sjölanda pågår flera stora projekt som är avgörande för att säkerställa driften under de kommande åren. Med en växande befolkning ökar belastningen på anläggningen, vilket kräver en förstärkt kapacitet för kväverening. I årets största projekt, inom budgetrubriken, ombyggs en av de biologiska linjerna, G4, för att möta de ökade kraven. Detta projekt beräknas vara färdigt 2025.

Även på Klagshamn ARV genomförs flera omfattande projekt. Det mest betydande under året är modifieringen av gasanläggningen på Klagshamn ARV. Precis som på våra andra gasproducerande anläggningar behöver vi modernisera gasanläggningen för att uppfylla säkerhetskraven. Den största negativa avvikelsen ser vi på projektet Klagshamn ARV (CSN-Pilot) Etapp 2. Denna avvikelse beror främst på en tidsförskjutning från 2023, då entreprenören inte har kunnat leverera materialet i den planerade takt. Projektet har också drabbats av ökade kostnader på grund av indexuppräknningar.

Befintliga ledningar

Inom budgetrubriken är cirka hälften av projekten kopplade till Malmö Storstadspaket. Dessa projekt syftar till att säkerställa att vi kan fortsätta leverera våra VA-tjänster till invånarna utan onödiga driftavbrott som påverkar Malmöexpresslinjen. För närvarande ser vi störst avvikelser mot budgeten inom förnyelsen och kapacitetsökningen i Kirseberg, främst på grund av fördröjd framdrift hos entreprenören. Även projektet på Regementsgatan Mellersta (DIS) uppvisar förseningar, då VA SYD har valt att revidera projekteringen.

Jörgen Kock är också en betydande del av årets budget. Här kan entreprenadstarten, baserat på pågående detaljplanering, ske tidigast i september 2024, vilket innebär en viss försening.

I Malmö ser vi i den senaste prognosen en markant ökning av kostnaderna för utbyte av anordningar. Detta beror på flera faktorer, bland annat att VA SYD genomför fler projekt som påverkar vattenledningsnätet, vilket innebär fler avstängningar. Eftersom många av dessa anordningar är gamla behöver de bytas ut.

Exploatering och serviser

Den största budgetavvikelsen för året, som uppgår till 19 Mkr, är kopplad till projektet för Jägersro nya travbana. Förseningen beror på att exploatören och Malmö Stad har dragit ut på tiden gällande beslut om exploateringsavtal samt upphandling av Malmö Stads konsult. Vidare har entreprenadstarten fördröjts på grund av pågående dialog med miljöförvaltningen om masshantering. Som resultat förskjuts merparten av årets budget till 2025.

En annan betydande avvikelse från budgeten i år gäller projektet Holmastaden. Här har Fastighets- och Gatukontoret meddelat att entreprenadstarten förskjuts med två år. Byggstart förväntas nu ske tidigast i mars 2025 och pågå till mars 2027.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Under denna rubrik ligger fokus främst på de större avloppspumpstationerna, där investeringar görs för att säkerställa driften tills de kan ersättas av en tunnel. Totalt sett uppvisar vi en betydande avvikelse från budgeten, vilket innebär att vi inte når den planerade investeringstakten.

Ett exempel är projektet TUA ny reservkraft, där långa leveranstider har lett till att stora delar av projektet skjuts över till efter årsskiftet. Pumpstationen i Hammars park var budgeterad för översyn i år, med målet att möjliggöra stängning av ventiler vid underhåll. Projektet har dock stött på resursbrist, vilket gör att det mesta av arbetet förskjuts till 2025. Även projektet Spillepengens pumpstation kommer delvis att utföras nästa år. Eftersom detta är ett komplext arbete med stora risker för anläggningens tillgänglighet är noggrann planering avgörande.

Vattenverk Återstår att uppdatera

Under denna rubrik presenteras flera projekt relaterade till Grevie vattentäkt. Som en del av arbetet med att säkerställa en stabil dricksvattenproduktion har ett antal provborringar genomförts. Under 2024 kommer arbetet att fortsätta med nya borrhningar för produktionsbrunnar, samtidigt som förberedelser för att hantera större vattenvolymer vid Bulltofta vattenverk pågår. Detta sker genom en kapacitetsökning i filterhus 4. Detta är det största projektet för året och här har vi upplevt en betydande fördröjning, då det inväntar färdigställandet av VA SYDs nya automationsstandard. Eftersom anläggningen snart ska övergå till ett nytt övervakningssystem, måste standarden vara fastställd innan projektet kan starta. Följaktligen kommer en stor del av projektets kostnader att skjutas fram till nästa år.

Projektet med att anlägga nya produktionsbrunnar i Grevie har däremot gått snabbare än väntat bland annat på grund av bättre markförhållande och vi ser en upparbetning på 12,8 Mkr över budget i år. På grund av tidsförskjutningen i filterhus 4 har vi resurser till den upprampningen.

EKONOMISK REDOVISNING AVFALL

RESULTATRÄKNING AVFALL

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Avfallsavgifter	146 736	148 333	-1 597	184 492	221 777	222 905	-1 128
Övriga intäkter	61 533	60 527	1 006	5 054	94 865	90 791	4 074
Avfallsverksamhetens periodiserade resultat	-11 680	-2 878	-8 802	-8 080	-14 590	-4 367	-10 223
Verksamhetens intäkter	196 589	205 982	-9 393	181 466	302 052	309 329	-7 277
Personalkostnader	-19 551	-19 513	-38	-16 967	-30 130	-30 180	50
Internfördelad tid	164	155	9	260	212	259	-47
Summa personalkostnader	-19 387	-19 358	-29	-16 707	-29 918	-29 921	3
Övriga kostnader	-170 484	-179 006	8 522	-158 111	-261 676	-267 950	6 274
Verksamhetens kostnader	-189 871	-198 364	8 493	-174 818	-291 594	-297 871	6 277
Avskrivningar	-6 616	-6 659	43	-6 419	-9 924	-10 020	96
Upplösning avsättning avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-196 487	-205 023	8 536	-181 237	-301 518	-307 891	6 373
Verksamhetens Nettokostnader	102	959	-857	229	534	1 438	-904
Finansiella intäkter	403	0	403	0	605	0	605
Finansiella kostnader	-505	-959	454	-229	-1 139	-1 438	299
Finansiella poster	-102	-959	857	-229	-534	-1 438	904
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Avfall redovisar ett överskott för perioden uppgående till 11,7 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 2,9 Mkr. Årsprognosen visar på ett överskott med 14,6 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 4,4 Mkr. När budget för 2024 lades rädde viss osäkerhet kring effekterna av lagkravet om fastighetsnära insamling, därav en viss försiktighet i budgeten.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av avgifter från avfallskollektivet. Avfall genomförde en sänkning av avfallsavgifterna med 3,9% inför 2024.

Avfallsavgifterna totalt sett avviker negativt mot budget för perioden med 1,6 Mkr. Årsprognosen avviker negativt mot årsbudget med 1,1 Mkr. I denna posten ingår dock FNI fastighetsägare och det är här vi har en negativ avvikelse med 4,7 Mkr på helåret. Taxor och avgifter ligger över budget med 2,8 Mkr.

Övriga intäkter avviker positivt mot budget i perioden med 1,0 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot budget med 4,1 Mkr, vilket till största delen kan hänföras till ersättning från Naturvårdsverket.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader ligger i nivå med budget för perioden liksom årsprognosen jämfört med årsbudget.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för insamlingsentreprenader, kostnader mot SYSAV samt inköp av matavfallspåsar. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 8,5 Mkr och med 6,3 Mkr på helåret. Avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader för insamlingsentreprenader.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Insamlingsentreprenader	-143 466	-149 192	5 726	-218 156	-223 262	5 106
Förbruknings & kontors mtrl	-7 202	-7 620	418	-11 404	-11 430	26
Förbrukningsinventarier	-5 131	-3 790	-1 341	-7 442	-5 685	-1 757
Främmande tjänster	-3 110	-2 848	-262	-4 613	-4 273	-340
Konsulttjänster	-2 096	-2 995	899	-4 005	-4 434	429
Summa 5 största övriga kostnader	-161 005	-166 445	5 440	-245 620	-249 084	3 464

Avskrivningar följer plan.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden och för helåret med 0,9 Mkr.

INVESTERINGAR

Investeringsbudgeten och årsprognosen för 2024 är båda 0 Mkr.

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	VA SYD 2023-12-31	VA SYD 2024-08-31	Gemensamt 2024-08-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	11 275	9 800	9 735
Pågående investeringar immateriella anläggningstillgångar	2 275	3 917	3 912
SUMMA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	13 550	13 717	13 647
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Verksamhetsfastigheter	4 176 970	4 418 535	52 935
Mark	20 550	20 550	
Pågående investeringsprojekt	2 271 555	2 584 085	617 971
Maskiner	379 019	382 060	6 925
Inventarier	126 749	126 111	47 134
Byggnadsinventarier	229 080	225 671	6 528
Bilar och andra transportmedel	600	445	445
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	7 204 523	7 757 457	731 938
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Aktier och andelar i intresseföretag	17	17	17
Fordringar hos medlemskommuner	198 194	198 194	-178
Andra långfristiga fordringar	59 422	70 185	
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	257 633	268 396	-161
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	7 475 706	8 039 570	745 424
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Lager	13 965	19 100	11 669
Summa Lager	13 965	19 100	11 669
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	184 230	48 104	48 104
Fordran mervärdesskatt	34 019	2 986	2 986
Övriga fordringar	14 135	65 106	52 294
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	294 230	297 691	295 466
Summa kortfristiga fordringar	526 614	413 887	398 850
Kassa och bank	293 361	596 272	234
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	833 940	1 029 259	410 753
SUMMA TILLGÅNGAR	8 309 646	9 068 829	

Belopp i tkr	VA SYD 2023-12-31	VA SYD 2024-08-31	Gemensamt 2024-08-31
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	477	425	425
Avsättningar Avfall	17 012	28 692	
SUMMA AVSÄTTNINGAR	17 489	29 117	425
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till medlemskommuner	6 019 550	6 755 885	
Skuld VA-kollektiven	347 935	351 956	300
Summa Långfristiga skulder	6 367 485	7 107 841	300
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	197 646	169 180	169 180
Skulder till medlemskommuner	90 929	99 149	
Personalens skatter och avgifter	12 762	13 839	13 839
Skuld merväreskatt			
Övriga skulder	3 830	253	253
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 619 505	1 649 450	161 789
Summa Kortfristiga skulder	1 924 672	1 931 871	345 061
SUMMA SKULDER	8 292 157	9 039 712	345 361
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	8 309 646	9 068 829	

Belopp i tkr	Burlöv 2024-08-31	Eslöv 2024-08-31	Lomma 2024-08-31	Lund 2024-08-31	Malmö 2024-08-31	Avfall 2024-08-31
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar				65		
Pågående investeringar immateriella anläggningstillgångar		5				
SUMMA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		5		65		
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Verksamhetsfastigheter	148 705	567 084	194 342	1 000 985	2 454 484	
Mark	550				20 000	
Pågående investeringsprojekt	83 873	235 464	34 249	436 807	1 175 824	-103
Maskiner	4 174	42 425	19 710	104 841	203 985	
Inventarier		3 593	423	9 600	16 456	48 905
Byggnadsinventarier	5 170	24 171	4 280	36 240	149 282	
Bilar och andra transportmedel						
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	242 472	872 737	253 004	1 588 473	4 020 031	48 802
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Aktier och andelar i intresseföretag						
Fordringar hos medlemskommuner				56 952	141 420	
Andra långfristiga fordringar		70 185				
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		70 185		56 952	141 420	
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	242 472	942 927	253 004	1 645 490	4 161 451	48 802
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Lager					5 248	2 183
Summa Lager					5 248	2 183
Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar						
Fordran mervärdesskatt						
Övriga fordringar		12 812				
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 255				-30	
Summa kortfristiga fordringar	2 255	12 812			-30	
Kassa och bank	13 084	36 788	17 670	67 459	469 420	-8 383
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	15 339	49 600	17 670	67 459	474 638	-6 200
SUMMA TILLGÅNGAR						

Belopp i tkr	Burlöv 2024-08-31	Eslöv 2024-08-31	Lomma 2024-08-31	Lund 2024-08-31	Malmö 2024-08-31	Avfall 2024-08-31
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pensioner						
Avsättningar Avfall						28 692
SUMMA AVSÄTTNINGAR						28 692
SKULDER						
Långfristiga skulder						
Skulder till medlemskommuner	169 286	742 109	223 743	1 238 087	4 382 660	
Skuld VA-kollektiven	32 941	114 766	11 664	144 576	47 709	
Summa Långfristiga skulder	202 227	856 875	235 407	1 382 663	4 430 369	0
Kortfristiga skulder						
Leverantörsskulder						
Skulder till medlemskommuner	6 532	30 065	11 037	51 515		
Personalens skatter och avgifter						
Skuld merväreskatt						
Övriga skulder						
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	38 795	78 948	43 588	406 336	919 994	
Summa Kortfristiga skulder	45 327	109 013	54 625	457 851	919 994	0
SUMMA SKULDER	247 554	965 888	290 032	1 840 514	5 350 363	28 692
SUMMA AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2024-01-01
	2024-08-31
LÖPANDE VERKSAMHET	
Periodens resultat	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0
Poster som redovisas i annan sektion	0
Justering för av- och nedskrivningar	179 671
Justering för kapitalvinster/förluster	0
Justering för pensionsavsättning	-52
Justering för andra avsättningar	11 680
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar	112 726
Ökning(-)/minskning(+) av förråd och varulager	-5 135
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder	81
Kassaflöde från den löpande verksamheten	298 971
INVESTERINGSVERKSAMHET	
Investering i immateriella anläggningstillgångar(-)	-2 973
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar(+)	0
Investering i materiella anläggningstillgångar(-)	-729 798
Försäljning av materiella anläggningstillgångar(+)	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar(-)	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar(+)	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-732 771
FINANSIERINGSVERKSAMHET	
Ökning av långfristiga skulder(+)	747 475
Minskning av långfristiga skulder(-)	0
Ökning av långfristiga fordringar(-)	0
Minskning av långfristiga fordringar(+)	-10 764
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	736 711
Periodens kassaflöde	302 911
Likvida medel vid årets början enl balansräkningen	293 361
Likvida medel vid periodens slut enl balansräkningen	596 272

Plats och tid: Radisson Blu Hotel, Östergatan 10, Malmö, konferensrum Trollenäs, den 25 oktober 2024 kl.
09:00 – 10:00

Närvarande: Elin Engdahl (S) - Ordförande
Andreas Schönström (S) - Vice ordförande
Sofia Hedén (S) - Ledamot
Jan Olsson (S) - Ledamot
Ewa Bertz (L) - Ledamot
John Roslund (M) - Ledamot
Darko Simic (M) - Ledamot
Tobias Petersson (V) - Ledamot
Louise Rehn Winsborg (M) - Ledamot
Cecilia Barnes (L) - Ledamot
Shahad Lund (MP) - Ledamot
Bo Kronvall (L) - Ledamot
Janet Andersson (S) - Ledamot
Robert Wenglén (M) - Ledamot
Arwin Sohrabi (S) – tjänstgör för Mohamed Yassin (MP)
Christina Wessling (S) – Ersättare
Eva Hallén (SD) – tjänstgör för Håkan Ask (SD)
Anders Andersson (V) – Ersättare
Martti Niilekselä (FNL) – Ersättare
Per Johnsson (C) – Ersättare
Bengt Andersson (M) – tjänstgör för Fredrik Ottesen (SD)
Paul Andersson (S) – Ersättare
Christina Sundvall - Mötessekreterare

Frånvarande: Mohamed Yassin (MP) - Ledamot
Håkan Ask (SD) - Ledamot
Fredrik Ottesen (SD) - Ledamot
Susanne Jönsson (S) – Ersättare
Isabel Enström (MP) – Ersättare
Roko Kursar (L) – Ersättare
Anja Nordberg Sonesson (M) – Ersättare
Amanda Traneborn (M) – Ersättare
Lena Fällström (S) – Ersättare
Klas Svanberg (M) – Ersättare
Håkan Dahlgren (M) – Ersättare
Thomas Bondesson (SD) – Ersättare

Övriga deltagare: Magdalena Beck, ordförande VA SYD förbundsstyrelse
Lars Leonardsson, vice ordförande VA SYD förbundsstyrelse
Karin van der Salm, förbundsdirektör
Anna Uth, stabschef

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla

Datum när anslaget sätts upp

Datum när anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokoll

Johan Jönsson, ekonomichef
Mikael Hølttä, personalföreträdare

Tid för
justering: 2024-10-30

Underskrifter: Sekreterare _____ Paragraf 13 - 23
Christina Sundvall

Ordförande _____
Elin Engdahl

Justerare _____
Jan Olsson

Ärendelista

§ 13 Upprop

§ 14 Justeringsperson och justeringsdatum

§ 15 Godkännande av dagordning

§ 16 Anmälan av ny ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige för perioden fram till och med 2026-12-31 (Lund)

§ 17 Avsägelse och val av revisor från Lomma i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31

§ 18 Avsägelse och val av ny ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv för perioden till och med 2026-12-31

§ 19 Delårsrapport 2 2024 för VA SYD

§ 20 Befolkningsstatistik 2024 - översyn av representationen i VA SYDs förbundsfullmäktige

§ 21 Förslag till extra sammanträde med förbundsfullmäktige

§ 22 Förslag till sammanträdestider för förbundsfullmäktige 2025

§ 23 Information - MAXIMA

§ 13 Upprop

Upprop genomförs.

§ 14 Justeringsperson och justeringsdatum

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att utse Jan Olsson att jämte ordföranden justera dagens protokoll. Protokollet justeras den 30 oktober 2024.

§ 15 Godkännande av dagordning

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att godkänna dagordningen.

Dnr 24/00233-7

§ 16 Anmälan av ny ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige för perioden fram till och med 2026-12-31 (Lund)

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att lägga anmälan om utseende av Martti Niilekselä (FNL) till ny ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Ledamöter och ersättare i förbundsfullmäktige VA SYD utses av kommunfullmäktige i respektive medlemskommun. Efter beslut anmäls förändringarna i VA SYDs förbundsfullmäktige.

Christian Gehrman (FNL) har av sagt sig uppdraget som ersättare i VA SYDs förbundsfullmäktige. Kommunfullmäktige i Lund har vid sitt sammanträde den 11 juni 2024 entledigt Christian Gehrman (FNL) från uppdraget och utsett Martti Niilekselä (FNL) till ny ersättare i förbundsfullmäktige VA SYD.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 24/00233-8

§ 17 Avsägelse och val av revisor från Lomma i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att utse Carin Hansson (M) till ny revisor från Lomma i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31.

Sammanfattning av ärendet

Henrik Nilsson har av sagt sig uppdraget som revisor i VA SYD. Kommunfullmäktige i Lomma har vid sitt sammanträde den 30 maj 2024 godkänt avsägelsen. Vid sitt sammanträde den 29 augusti 2024 har kommunfullmäktige i Lomma nominerat Carin Hansson (M) till ny revisor i VA SYD för perioden till och med 2026-12-31.

Dnr 24/00233-9

§ 18 Avsägelse och val av ny ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv för perioden till och med 2026-12-31

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att utse Agneta Nilsson (S) till ny ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv för perioden till och med 2026-12-31.

Sammanfattning av ärendet

Jan-Åke Larsson (S) har av sagt sig uppdraget som ledamot i VA SYDs ägarnämnd Eslöv. Kommunfullmäktige i Eslöv har vid sitt sammanträde den 30 september 2024 godkänt avsägelsen och nominerat Agneta Nilsson (S) till ny ledamot i ägarnämnd Eslöv. Uppdraget sträcker sig för perioden till och med 2026-12-31.

Dnr 24/00823-3

§ 19 Delårsrapport 2 2024 för VA SYD

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att godkänna förslag till delårsrapport 2 2024 för VA SYD.

Sammanfattning av ärendet

Enligt 11 kap 16 § kommunallagen ska minst en delårsrapport, som ska upprättas i enlighet med 13 kap 1 § lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, behandlas av förbundsfullmäktige.

VA SYD har upprättat ett delårsbokslut per den 2024-08-31. Delårsbokslutet har presenterats för ägarnämnd Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund och Malmö.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förbundsstyrelsens, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

Dnr 24/01296-4

§ 20 Befolkningsstatistik 2024 - översyn av representationen i VA SYDs förbundsfullmäktige

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att VA SYD för sin del godkänner föreslagna ändringar i förbundsordningen för att säkerställa tillämpningen av principen om kommunproportionalitet i förbundsfullmäktige, samt

att översända förbundsordningen för godkännande av kommunfullmäktige i Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund, Malmö och Svedala.

Sammanfattning av ärendet

VA SYD har gjort en genomgång och analys av befolkningsprognoser för medlemskommunerna, med utgångspunkt i SCB:s rapport Den framtida befolkningen i Sveriges län och kommuner 2024–2040, som publicerades i juni 2024. Rapporten innehåller även aktuell befolkningsstatistik för Sveriges kommuner. En av konsekvenserna av förändrad befolkning i medlemskommunerna är att representationen i VA SYDs beslutande församlingar ska justeras, i enlighet med regleringen i VA SYDs samverkansavtal.

Vid en granskning framgår att den nu aktuella fördelningen av antalet ledamöter och ersättare i förbundsfullmäktige inte följer principen om kommunproportionalitet då Malmö kommun inte tilldelas de platser i förbundsfullmäktige kommunen är berättigad till. Baserat på antalet invånare i kommunen ska Malmö tilldelas 13 ledamotposter och 13 ersättarposter, varpå förbundsfullmäktige utökas till 23 ledamöter och 23 ersättare. Revidering av VA SYDs förbundsordning, avsnitt 4.2 och 4.3, är därför påkallad.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förbundsstyrelsens, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

Protokollsanteckning

Cecilia Barnes (L) med instämmande av Shahad Lund (MP) anmäler protokollsanteckning med följande lydelse ”Man bör se över beräkningsmodellen för fördelning av representanter mellan kommunerna (kommunproportionaliteten) i den översyn av förbundsordningen som nu är på gång så att skillnaden mellan stora och små kommuner inte fortsätter att öka”.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 23/01689-12

§ 21 Förslag till extra sammanträde med förbundsfullmäktige

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att ett extra sammanträde med förbundsfullmäktige ska hållas den 17 december 2024 kl 9.00.

Sammanfattning av ärendet

Det föreslås att det ska hållas ett extra sammanträde med förbundsfullmäktige den 17 december 2024 kl 9.00 för behandling av ärende om MAXIMA.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

Dnr 24/01429-2

§ 22 Förslag till sammanträdestider för förbundsfullmäktige 2025

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att fastställa sammanträdestider för förbundsfullmäktige för 2025 till den 27 mars kl 9.00, 17 juni kl 13.00, 24 oktober kl 9.00 och 24 november kl 9.00.

Sammanfattning av ärendet

Ett förslag till sammanträdestider för förbundsfullmäktige för 2025 har tagits fram enligt bilaga.

Beslutsgång

Ordföranden föreslår att datumet för sammanträdet i mars ska ändras till den 27 mars samma tid. Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens med ordförandens ändringsförslag, och att förbundsfullmäktige har beslutat enligt förslaget.

§ 23 Information - MAXIMA

Beslut

Förbundsfullmäktige beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Förbundsdirektören och Anna Uth informerar om vad som är aktuellt inom MAXIMA.

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
231205	Särskilt boende	Ja	208	Tackat nej till erbjuden plats 240110	Har erbjudits ny verkställighet 240123, men ej tackat ja			R.R.	X		Boendestöd 3 tillfälle per vecka.
240312	Särskilt boende	Ja	120	Tackat nej tillerbjuden plats 240411				S.H.	X		Ingen

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnand e beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
2024-05-15	Särskilt boende	ja	108	Saknar ledig plats				EG	X		Hemtjänst, erbjuden boende 2024-08-27
2024-05-06	Särskilt boende	ja	117	Saknar ledig plats				AL		X	Växelvård
2024-04-04	Särskilt boende	Ja	149	Saknar ledig plats				SK		X	Hemtjänst
2024-04-11	Särskilt boende	Ja	142	Enskild tackat nej				LO		X	Erbjuden boende 2024-05-10, 2024-06-20 och 2024-07-08. Hemtjänst.
2024-03-07	Särskilt boende	Ja	177	Saknar ledig plats				MB	X		Hemtjänst, erbjuden plats 2024-08-28.

2024-02-29	Särskilt boende	ja	184	Tackar nej till erbjudna platser. Erbjuds 2024-03-12.				LJ	X	Trygghetsboende
2023-12-05	Särskilt boende	Ja	269	Enskild tackar nej, erbjuds plats med start 2023-12-29.				HH	X	Ej annan insats.
2023-11-29	Särskilt boende	Ja	199	Erbjuds plats 2023-12-11 men tackade nej. Avled 2024-06-16.				RP	X	

Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott

§ 80**VOO 2024/88****Rapportering av ej verkställda beslut, kvartal 2, år 2024****Beslut**

- Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott godkänner upprättad rapportering avseende ej verkställda beslut för kvartal 2, år 2024, och översänder denna till kommunfullmäktige respektive kommunrevisionen.

Ärendebeskrivning

Beslut om bistånd enligt socialtjänstlagen (2001:453) eller insats enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) ska verkställas inom tre månader. Socialnämnden har en skyldighet att anmäla icke verkställda beslut till inspektionen för vård och omsorg (IVO). En insats, som har avbrutits och som inte har verkställts igen inom tre månader, ska också anmälas till IVO.

Inspektionen för vård och omsorg (IVO) kan ansöka om utdömmande av särskild avgift hos Förvaltningsrätten, enligt § 28 a, lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387), om en insats inte har verkställts inom skälig tid.

I enlighet med 16 kap. 6-f-h §§§ socialtjänstlagen (2001:453) ska rapport avseende icke verkställda beslut enligt 4 kap. 1 § socialtjänstlagen (2001:453) lämnas en gång per kvartal till kommunfullmäktige respektive kommunrevisionen. Vidare ska rapport avseende icke verkställda beslut om en insats enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) lämnas till kommunrevisionen en gång per kvartal.

Denna sammanställning avser icke verkställda beslut under kvartal 2, år 2024.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse, Rapportering av icke verkställda beslut, kvartal 2, år 2024
- Äldreomsorg, icke verkställda beslut kvartal 2 år 2024
- Funktionsnedsättning LSS, icke verkställda beslut kvartal 2 år 2024
- Funktionsnedsättning, SoL, icke verkställda beslut kvartal 2 år 2024

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott

Beredning

Verksamhet äldreomsorg redovisar åtta icke verkställda beslut. Ett av besluten är nu avslutat. Vad gäller tre av besluten har plats erbjudits men den enskilde har tackat nej till den specifika platsen.

Verksamhet funktionsnedsättning LSS redovisar fem icke verkställda beslut avseende boende.

Verksamhet funktionsnedsättning SoL redovisar två icke verkställda beslut avseende boende. Boende har erbjudits.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Kommunrevisionen
Akten

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
220926	LSS 9:9	Ja	557	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledig gruppboende som motsvarar brukarens krav på bostadens geografiska läge. Specifik adress önskas.				x		Förhandsbesked. Har LSS 9:9 bostad i annan kommun. Behovet är tillgodosett i nuvarande hemkommun.
221223	LSS 9:9	Ja	504	Finns ej ledig bostad	Kommer erbjudas bostad innan sommaren.		240510			x	Har beslut om korttidsvistelse enl 9:6 LSS samt korttidstillsyn enl 9:7 LSS Bor hemma i väntan på boende.
231002	LSS 9:9	Ja	242	Finns ej ledig bostad			240601			x	Är beviljad boendestöd, DV, Kontaktoerson. Har egen lgh men vill inte bo i den. Bor hos sin mamma i

										väntan på LSS-boende.
231031	LSS 9:9	Ja	245	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledigt boende som motsvarar brukarens behov				x	Har kontakt med Ung kompetens i dagsläget. Bor tillsammans med sin familj.
231229	LSS 9:9	Ja	186	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledigt boende som motsvarar brukarens behov				x	Har i dagsläget daglig Verksamhet, kontaktperson och korttidsvistelse i väntan på servicebostad.

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
231205	Särskilt boende	Ja	117	Tackat nej till erbjuden plats				R.R.	X		Boendestöd 3 tillfälle per vecka.

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
220926	LSS 9:9	Ja	570	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledig gruppboende som motsvarar brukarens krav på bostadens geografiska läge. Specifik adress önskas.				x		Förhandsbesked. Har LSS 9:9 bostad i annan kommun. Behovet är tillgodosett i nuvarande hemkommun.
221223	LSS 9:9	Ja	482	Finns ej ledig bostad	Kommer erbjudas bostad innan sommaren.					x	Har beslut om korttidsvistelse enl 9:6 LSS samt korttidstillsyn enl 9:7 LSS Bor hemma i väntan på boende.
231002	LSS 9:9	Ja	199	Finns ej ledig bostad						x	Är beviljad boendestöd, DV, Kontaktoerson. Har egen lgh men vill inte bo i den. Bor hos sin mamma i

										väntan på LSS-boende.
231031	LSS 9:9	Ja	170	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledigt boende som motsvarar brukarens behov				x	Har kontakt med Ung kompetens i dagsläget. Bor tillsammans med sin familj.
231031	LSS 9:9		111	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledigt boende som motsvarar brukarens behov				x	Har i dagsläget daglig Verksamhet, kontaktperson och korttidsvistelse i väntan på servicebostad.

Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott

§ 40

VOO 2024/88

Rapportering av ej verkställda beslut, kvartal 1 2024**Beslut**

- Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott godkänner upprättad rapportering avseende ej verkställda beslut för kvartal 1, år 2024, och översänder denna till kommunfullmäktige respektive kommunrevisionen.

Ärendebeskrivning

Beslut om bistånd enligt socialtjänstlagen (2001:453) eller insats enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) ska verkställas inom tre månader. Socialnämnden har en skyldighet att anmäla icke verkställda beslut till inspektionen för vård och omsorg (IVO). En insats, som har avbrutits och som inte har verkställts igen inom tre månader, ska också anmälas till IVO.

Inspektionen för vård och omsorg (IVO) kan ansöka om utdömmande av särskild avgift hos Förvaltningsrätten, enligt § 28 a, lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387), om en insats inte har verkställts inom skälig tid.

I enlighet med 16 kap. 6-f-h §§§ socialtjänstlagen (2001:453) ska rapport avseende icke verkställda beslut enligt 4 kap. 1 § socialtjänstlagen (2001:453) lämnas en gång per kvartal till kommunfullmäktige respektive kommunrevisionen. Vidare ska rapport avseende icke verkställda beslut om en insats enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) lämnas till kommunrevisionen en gång per kvartal.

Denna sammanställning avser icke verkställda beslut under kvartal 1, år 2024.

Beslutsunderlag

- Rapporteringsskyldighet, kvartal 1, år 2024, äldreomsorg
- Rapporteringsskyldighet, kvartal 1, år 2024, funktionsnedsättning
- Rapporteringsskyldighet, kvartal 1, år 2024, funktionsnedsättning, SoL

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott

Beredning

Verksamhet äldreomsorg rapporterar tre icke verkställda beslut avseende särskilt boende för äldre. Vid inrapporteringstillfället var ett av dessa beslut verkställt. Övriga två har erbjudits verkställighet men tackat nej. Verksamhet funktionsnedsättning rapporterar sammanlagt sex icke verkställda beslut. Samtliga beslut avser boende.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Kommunrevisionen
Akten

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Vård och omsorg,

Kvartal 1 år 2024

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET, Äldreomsorg

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
2023-12-05	Särskilt boende för äldre	Ja	117	Enskild tackat nej till erbjuden plats. Erbjöds plats 2023-12-29.				5907§		X	Hemtjänst
2023-11-29	Särskilt boende för äldre	Ja	123	Enskild tackat nej till erbjuden plats 2023-12-11.				3404	X		Hemtjänst
2023-09-15	Särskilt boende för äldre	Ja	171	Enskild erbjöds plats 2023-12-01 och tackade då nej.			2024-03-05	5812	X		Hemtjänst

Vård och omsorg,

Kvartal 4

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
230301	Kontaktperson	X	538	Svårt med rekrytering pga. specifika önskemål som ung kille.	Svårighet med att rekrytera ung kille med kompetens och erfarenhet.					X	Korttidsstillsyn, korttidsvistelse.
230301	Avlösarservice	X	538	Svårt med rekrytering pga. specifika önskemål som ung kille.	Svårighet med att rekrytera ung kille med kompetens och erfarenhet.					X	Korttidsstillsyn, korttidsvistelse.
230301	Avlösarservice	X	538	Svårt med rekrytering pga. specifika önskemål som äldre kvinna med erfarenhet.	Svårighet med att rekrytera äldre kvinna som vill bli avlösare.				X		Stödfamilj.

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
191231	LSS 9:9	Ja				Brukaren är avskriven från Sverige och har enligt uppgift inget giltigt uppehållstillstånd varpå beslutet har avslutats. Kommer ej rapporteras framöver.				x	
220926	LSS 9:9	Ja	483	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledig gruppbo- stadsom motsvarar brukarens krav på bostadens geografiska läge. Specifik adress önskas.				x		Förhandsbesked. Har LSS 9:9 bostad i annan kommun. Behovet är tillgodosett i nuvarande hemkommun.
221223	LSS 9:9	Ja	395	Finns ej ledig bostad	Kommer erbjudas bostad innan sommaren.					x	Har beslut om korttidsvistelse enl 9:6 LSS samt korttidstillsyn enl 9:7 LSS

											Bor hemma i väntan på boende.
230322	LSS 9:9	Ja	306	Finns ej ledig bostad	Finns ej ledig gruppboende som motsvarar brukarens behov.					x	Förhandsbesked. Har LSS 9:9 bostad i annan kommun. Behovet är tillgodosett i nuvarande hemkommun.
231002	LSS 9:9	Ja	112	Finns ej ledig bostad						x	Är beviljad boendestöd, DV, Kontaktoerson. Har egen lgh men vill inte bo i den. Bor hos sin mamma i väntan på LSS-boende.

§ 23**VOO 2023/105****Rapportering av ej verkställda beslut, kvartal 4 år 2023****Beslut**

- Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott godkänner upprättad rapportering avseende ej verkställda beslut för kvartal 4, år 2023, och översänder denna till kommunfullmäktige respektive kommunrevisionen.

Ärendebeskrivning

Beslut om service enligt socialtjänstlagen (2001:453) eller insats enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) ska verkställas inom tre månader. Socialnämnden har en skyldighet att anmäla icke verkställda beslut till inspektionen för vård och omsorg (IVO). En insats, som har avbrutits och som inte har verkställts igen inom tre månader, ska också anmälas till IVO.

Inspektionen för vård och omsorg (IVO) kan ansöka om utdömmande av särskild avgift hos Förvaltningsrätten, enligt § 28 a, lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387), om en insats inte har verkställts inom skälig tid.

I enlighet med 16 kap. 6-f-h §§§ socialtjänstlagen (2001:453) ska rapport avseende icke verkställda beslut enligt 4 kap. 1 § socialtjänstlagen (2001:453) lämnas en gång per kvartal till kommunfullmäktige respektive kommunrevisionen. Vidare ska rapport avseende icke verkställda beslut om en insats enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) lämnas till kommunrevisionen en gång per kvartal.

Denna sammanställning avser icke verkställda beslut under kvartal 4, år 2023.

Beslutsunderlag

- Rapporteringsskyldighet, kvartal 4, år 2023

Beredning

Verksamhet äldreomsorg rapporterar fyra icke verkställda beslut avseende särskilt boende för äldre. Vid inrapporteringstillfället var tre av besluten verkställda. Verksamhet funktionsnedsättning redovisar sammanlagt åtta icke verkställda beslut varav fem avser boende för vuxna, två avser avlösarservice och ett avser kontaktperson.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott

Kommunrevisionen
Akten

Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

RAPPORTERINGSSKYLDIGHET

Besluts- datum	Typ av insats/ bistånd	Gynnande beslut	Väntat på verkställighet, antal dagar	Anledning ej verkställt inom 3 månader	Anledning ej verkställt inom ytterligare 3 månader	Beslut som ej verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits	Verkställighets datum	ID	K	M	Insatser i väntan på verkställighet
2023-07-24	Särskilt boende för äldre	Ja	140	Kö			2023-12-12	3908		X	Utökad hemtjänst
2023-07-15	Särskilt boende för äldre	Ja	129	Kö			2023-11-22	3709	X		Utökad hemtjänst
2023-08-11	Särskilt boende för äldre	Ja	122	Kö			2023-12-11	3601		X	Utökad hemtjänst
2023-06-21	Särskilt boende för äldre	Ja	192	Tackar nej till erbjuden plats				4508	X		Utökad hemtjänst och dagverksamhet

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Plats och tid:	VA SYD, Hjälmaregatan 3, Malmö, vån 2, konferensrum H2O, den 17 oktober 2024 kl. 09:00-12:20		
Närvarande:	Magdalena Beck (S) - Ordförande Lars Leonardsson (M) - Vice ordförande Vehbo Hot (S) - Ledamot Håkan Fäldt (M) - Ledamot Jenny Bengtsson (SD) - Ledamot Christer Wallström (L) - Ledamot Nils Holmqvist (M) - Ledamot Robert Wenglén (M) - Ledamot Åsa Petersson (S) – Ersättare Mats Andersson (S) – Ersättare Helena Grahn (M) – tjänstgör för Catharina Malmberg (M) Patrick Angelin (SD) – Ersättare Martti Niilekselä (FNL) – Ersättare Per Bengtsson (S) – Ersättare Christina Sundvall - Mötessekreterare		
Frånvarande:	Catharina Malmberg (M) – Ledamot Lena Fällström (S) – Ersättare Daniel Petersson (M) – Ersättare Janet Anderson (S) - Ersättare		
Övriga deltagare:	Karin van der Salm (förbundsdirektör), Anna Uth (stabschef), John Jönsson (ekonomichef), Karin Wikström (avdelningschef), Elina Bratt (avdelningschef), Sofia Gullberg (informationsarkitekt) § 53, Maria Crafoord (enhetschef) § 53, Matilda Schmidinger (förvaltningsjurist) §§ 54-55, Stefan Åkesson (strateg) § 54		
Tid för justering:	2024-10-18		
Underskrifter:	Sekreterare	_____	Paragraf 48 - 62
		Christina Sundvall	
	Ordförande	_____	
		Magdalena Beck	
	Justerare	_____	
		Lars Leonardsson	

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla

Datum när anslaget sätts upp

Datum när anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokoll

Ärendelista

§ 48 Upprop

§ 49 Justeringsperson och justeringsdatum

§ 50 Godkännande av dagordning

§ 51 Förbundsdirektören informerar

§ 52 Återrapportering av beslutsärenden

§ 53 Förslag till beslut om arkivredovisning och informationshanteringsplan för VA SYD 2024-2025

§ 54 Avtalsprinciper vid mottagande av hushållspillvatten till VA SYDs anläggningar

§ 55 Befolkningsstatistik 2024 - översyn av representationen i VA SYDs förbundsfullmäktige

§ 56 Samverkan VA SYD-Sydvatten - långsiktig planering för Bulltofta vattenverk

§ 57 Förslag till ändrat datum för förbundsstyrelsens sammanträde i november 2024

§ 58 Förslag till sammanträdestider för förbundsstyrelsen 2025

§ 59 Delårsrapport 2 2024 för VA SYD

§ 60 Information - Budget 2025

§ 61 Information - MAXIMA

§ 62 Diskussion efter styrelseutbildningen den 20 september - hur gå vidare

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

§ 48 Upprop

Upprop genomförs.

§ 49 *Justeringsperson och justeringsdatum*

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att utse Lars Leonardsson att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
Protokollet justeras den 18 oktober 2024.

§ 50 Godkännande av dagordning

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

§ 51 Förbundsdirektören informerar

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Förbundsdirektören informerar bland annat om reningsresultaten för Källby, Sjölunda, Klagshamns och Ellinge avloppsreningsverk och att kommunfullmäktige i Svedala ska fatta beslut om medlemskap i VA SYD den 23 oktober.

Dnr 24/00069-8

§ 52 Återrapportering av beslutsärenden

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att med godkännande lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Beslutsärenden enligt bilaga återrapporteras och protokoll från delegation 1 2024-06-14, 2024-08-29 och 2024-09-27 anmäls.

Ordföranden ställer fråga om personuppgiftsincident. Elina Bratt informerar om att det avser ett underbiträde till VA SYD som drabbats av dataintrång då kunduppgifter läckt. Dataintrånget hos underbiträdet uppskattas vara begränsat och inte innebära risk för dataintrång hos VA SYD.

Ordföranden undrar vidare om beslut avseende förändring av vattenmätarverksamheten. Det informeras om att det avser en organisationsförändring av vattenmätarverksamheten i VA SYD.

Dnr 24/01374-1

§ 53 Förslag till beslut om arkivredovisning och informationshanteringsplan för VA SYD 2024-2025

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att anta arkivredovisning och informationshanteringsplan för VA SYD 2024-2025 enligt upprättat förslag, samt

att ovan ska gälla från och med den 18 oktober 2024 till och med den 31 december 2025.

Sammanfattning av ärendet

Varje kommunal myndighet ska enligt Arkivlagen redovisa sitt arkiv genom att upprätta en arkivbeskrivning och arkivförteckning. Arkivbeskrivningen talar om hur arkivet är redovisat och arkivförteckningen utgör ett systematiskt uppställt inventarium av de informationstyper som ska bevaras.

Informationshanteringsplanen redovisar de informationstyper som finns inom myndigheten och beskriver hur de hanteras. Informationshanteringsplanen är även VA SYDs gallringsbeslut. Det innebär att den reglerar vilka handlingar som ska bevaras och vilka som ska gallras. Informationshanteringsplanen ska vara ett verktyg för såväl dem som hanterar informationen i verksamheten som för allmänheten som vill ta del av VA SYDs allmänna handlingar.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att förbundsstyrelsen har beslutat enligt förslaget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 23/00515-10

§ 54 Avtalsprinciper vid mottagande av hushållspillvatten till VA SYDs anläggningar

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att ställa sig bakom de i ärendet redovisade principerna om att avgiften ska utgå från avgiften i det VA-kollektiv där det mottagande avloppsreningsverket är beläget, att avtal ska innehålla risktillägg avseende dels en generell risk, dels risker förenade med åtagandet att rena den avlämnande kommunens avloppsvatten i ett långsiktigt perspektiv samt att avtalen även ska inkludera principer för uppsägning av avtal.

att ärendet visas åter till förvaltningen för fortsatt arbete med att renodla och förtydliga det i ärendet redovisade underlaget.

Sammanfattning av ärendet

Nytt avtal mellan VA SYD och Vellinge kommun angående omhändertagande av hushållspillvatten. Vid framarbetandet av nytt avtal har tre grundläggande principer definierats, vilka syftar till affärsmässighet och förutsägbarhet när VA SYD omförhandlar avtal som det nu aktuella.

Beslutsgång

Ordföranden ställer sig bakom de i ärendet redovisade principerna om att avgiften ska utgå från avgiften i det VA-kollektiv där det mottagande avloppsreningsverket är beläget, att avtal ska innehålla risktillägg avseende dels en generell risk, dels risker förenade med åtagandet att rena den avlämnande kommunens avloppsvatten i ett långsiktigt perspektiv samt att avtalen även ska inkludera principer för uppsägning av avtal. Ordföranden föreslår vidare att ärendet ska visas åter till förvaltningen för fortsatt arbete med att renodla och förtydliga det i ärendet redovisade underlaget.

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, att ställa sig bakom de i ärendet redovisade principerna med ordförandens förslag om att visa ärendet åter till förvaltningen för fortsatt arbete med att renodla och förtydliga det i ärendet redovisade underlaget, och att förbundsstyrelsen har beslutat enligt förslaget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 24/01296-3

§ 55 Befolkningsstatistik 2024 - översyn av representationen i VA SYDs förbundsfullmäktige

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar föreslå förbundsfullmäktige besluta

att VA SYD för sin del godkänner föreslagna ändringar i förbundsordningen för att säkerställa tillämpningen av principen om kommunproportionalitet i förbundsfullmäktige, samt

att översända förbundsordningen för godkännande av kommunfullmäktige i Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund, Malmö och Svedala.

Sammanfattning av ärendet

VA SYD har gjort en genomgång och analys av befolkningsprognoser för medlemskommunerna, med utgångspunkt i SCB:s rapport Den framtida befolkningen i Sveriges län och kommuner 2024–2040, som publicerades i juni 2024. Rapporten innehåller även aktuell befolkningsstatistik för Sveriges kommuner. En av konsekvenserna av förändrad befolkning i medlemskommunerna är att representationen i VA SYDs beslutande församlingar ska justeras, i enlighet med regleringen i VA SYDs samverkansavtal.

Vid en granskning framgår att den nu aktuella fördelningen av antalet ledamöter och ersättare i förbundsfullmäktige inte följer principen om kommunproportionalitet då Malmö kommun inte tilldelas de platser i förbundsfullmäktige kommunen är berättigad till. Baserat på antalet invånare i kommunen ska Malmö tilldelas 13 ledamotposter och 13 ersättarposter, varpå förbundsfullmäktige utökas till 23 ledamöter och 23 ersättare. Revidering av VA SYDs förbundsordning, avsnitt 4.2 och 4.3, är därför påkallad.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att förbundsstyrelsen har beslutat enligt förslaget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 23/01876-5

§ 56 Samverkan VA SYD-Sydvatten - långsiktig planering för Bulltofta vattenverk

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att VA SYD ska utveckla ett fördjupat samarbete med Sydvatten rörande den långsiktiga planeringen av dricksvattenproduktion inom VA SYD:s VA-områden, med utgångspunkt i Bulltofta vattenverk,

att det fördjupade samarbetet ska omfatta en översyn av regleringen av ansvar och kostnader som rör vattenproduktionen på Bulltofta vattenverk,

att återrapportering till styrelsen ska ske under 2025, samt

att beslutet ska delges Sydvatten.

Sammanfattning av ärendet

VA SYD och Sydvatten ser behov av ökad samordning och samverkan i de vattenfrågor som organisationerna ur olika perspektiv bär ansvar för. Detta har bland annat givits uttryck för i en viljeyttring från företrädare för organisationerna om att utreda förutsättningarna för överlåtelse av Bulltofta vattenverk med tillhörande anläggningar till Sydvatten. En sådan utredning presenterades för VA SYDs styrelse den 17 november 2023 (ärende 72/23, Bulltoftautredningen – slutversion), varvid Förbundsstyrelsen beslutade att utan eget ställningstagande skicka utredningen till Sydvatten för yttrande.

Sydvatten inkom med yttrande till VA SYD den 3 april 2024.

Med utgångspunkt i de skriftliga utredningar och yttranden som bifogas i ärendet bör VA SYDs och Sydvattens ledning gemensamt utreda hur fortsatta steg mot breddad och fördjupad samverkan lämpligen tas. Att samverkan mellan organisationerna utvecklas är av strategisk vikt, och det behöver prioriteras att ge detta arbete framdrift, med sikte på en gemensam långsiktig planering för god och rationell vattenförsörjning.

Beslutsgång

Nils Holmqvist (M) yrkar att det ska läggas till en att-sats om att beslutet ska delges Sydvatten. Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens med Nils Holmqvists (M) yrkande, och att förbundsstyrelsen har beslutat enligt förslaget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Dnr 23/01689-11

§ 57 Förslag till ändrat datum för förbundsstyrelsens sammanträde i november 2024

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att förbundsstyrelsens sammanträde i november 2024 ska flyttas till den 15 november kl 9.00.

Sammanfattning av ärendet

Det föreslås att förbundsstyrelsens sammanträde den 18 november ska flyttas till den 15 november kl 9.00.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att förbundsstyrelsen har beslutat enligt förslaget.

Dnr 24/01429-1

§ 58 Förslag till sammanträdestider för förbundsstyrelsen 2025

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att fastställa sammanträdestider för förbundsstyrelsen för 2025 till den 18 mars kl 13.00, 28 april kl 9.00, 9 juni kl 9.00, 13 oktober kl 9.00, 14 november kl 9.00 och 1 december kl 16.00.

Sammanfattning av ärendet

Ett förslag till sammanträdestider för förbundsstyrelsen 2025 har tagits fram enligt bilaga till ärendet.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att förbundsstyrelsen har beslutat enligt förslaget.

Dnr 24/00823-2

§ 59 Delårsrapport 2 2024 för VA SYD

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar föreslå förbundsfullmäktige besluta

att godkänna förslag till delårsrapport 2 2024 för VA SYD.

Sammanfattning av ärendet

Enligt 11 kap 16 § kommunallagen ska minst en delårsrapport, som ska upprättas i enlighet med 13 kap 1 § lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, behandlas av förbundsfullmäktige.

VA SYD har upprättat ett delårsbokslut per den 2024-08-31. Delårsbokslutet har presenterats för ägarnämnd Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund och Malmö.

Beslutsgång

Ordföranden finner att det föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens, och att förbundsstyrelsen har beslutat enligt förslaget.

§ 60 Information - Budget 2025

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Johan Jönsson informerar om arbetet med budget 2025.

§ 61 Information - MAXIMA

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Förbundsdirektören och Anna Uth informerar om vad som är aktuellt när det gäller MAXIMA.

§ 62 *Diskussion efter styrelseutbildningen den 20 september - hur gå vidare*

Beslut

Förbundsstyrelsen beslutar

att uppdra till delegation 1 att ta fram ett förslag för det fortsatta arbetet.

Sammanfattning av ärendet

Förbundsstyrelsen diskuterar möjliga vägar att gå vidare efter styrelseutbildningen den 20 september. Förbundsstyrelsen uppdrar till delegation 1 att ta fram ett förslag för det fortsatta arbetet.

DELÅRS- RAPPORT

2

2024

VASYD 

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	1
OM VA SYD	2
UPPFÖLJNING AV VA SYDS VERKSAMHETSSTRATEGI	3
MÅLOMRÅDE: UPPDRAG	4
MÅLOMRÅDE: EFFEKTIVITET	13
MÅLOMRÅDE: ORGANISATORISK KAPACITET	20
VA SYDS VERKSAMHETSPLAN – PRIORITERADE INSATSER	23
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	30
EKONOMISK REDOVISNING VA SYD	33
EKONOMISK REDOVISNING BURLÖV	36
EKONOMISK REDOVISNING ESLÖV	38
EKONOMISK REDOVISNING LOMMA	43
EKONOMISK REDOVISNING MALMÖ	47
EKONOMISK REDOVISNING AVFALL	50
BALANSRÄKNING	52
KASSAFLÖDESANALYS	56

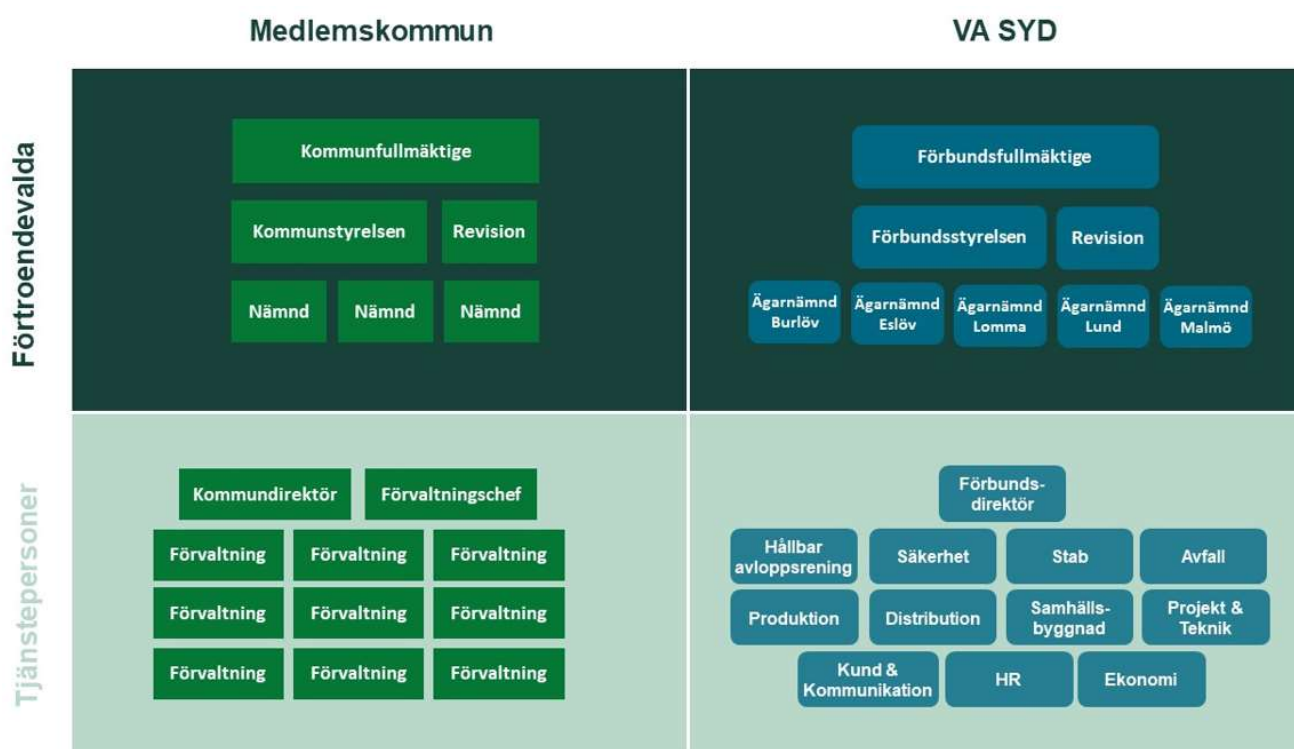
OM VA SYD

VÅRT UPPDRAG OCH ORGANISATION

VA SYD är en av Sveriges största VA- och avfallsorganisationer som storsatsar på hållbar avloppsrening och driver på miljösmarta lösningar i samhällsbygget. Vår verksamhet är igång under dygnets alla timmar, har drygt en halv miljon kunder och omsätter cirka 1,5 miljarder kronor per år. Vi har över 500 medarbetare och ett stort antal konsulter, som alla bidrar till vårt samhällsviktiga arbete.

VA SYD är ett kommunalförbund – en politiskt styrd verksamhet – som bildades 2008 av Malmö och Lund. Idag ingår även medlemskommunerna Burlöv, Eslöv och Lomma. Därutöver har VA SYD också uppdraget att hantera avfallsfrågorna i två av kommunerna, Malmö och Burlöv. Verksamheten ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

VA SYDs politiska organisation består av förtroendevalda från respektive medlemskommun. *Förbundsfullmäktige* fattar beslut i alla principiella frågor eller frågor av större vikt. *Förbundsstyrelsen* ansvarar för övriga beslut i verksamheten. Samtliga medlemskommuner har varsin *ägarnämnd*, genom denna behåller medlemskommunerna ett lokalt inflytande i förbundets verksamhet. Därutöver har VA SYD sin tjänsteorganisation som arbetar för att VA SYD klarar sitt uppdrag och sina mål.



Figur. VA SYDs organisation

VA SYDs grunduppdrag är beslutat i respektive kommuns fullmäktige och formaliserat i en gemensam förbundsordning. Denna innehåller reglementen för förbundsstyrelsen och respektive kommuns ägarnämnd och fastställer att VA SYD:

- Är huvudman för samt ägare av medlemmarnas allmänna VA-anläggningar
- Svarar för dricksvattenförsörjningen och allmän vattenrening
- Svarar för avloppsvattenförsörjningen
- Ansvarar för att anlägga, underhålla, förvalta och driva anläggningar nödvändiga för en säker och hållbar verksamhet, såsom pumpstationer, ledningsnät och reningsanläggningar
- Ansvarar för den administrativa hanteringen av Malmös och Burlövs beställarfunktion avseende avfallshanteringen
- Samverkar för att uppnå rationell och effektiv VA-verksamhet





VA SYD har sex större avloppsreningsverk och två vattenverk. Utöver det finns det pumpstationer och mindre avloppsreningsverk. De olika verken förser medlemskommunerna med dricksvatten och tar hand om och renar avloppsvattnet.

UPPFÖLJNING AV VA SYDS VERKSAMHETSSTRATEGI

Vår verksamhet ska bidra till en rationell och effektiv samordning av VA-verksamheten samt hanteringen och insamlingen av avfall och förpackningar. All vår verksamhet ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

I VA SYDs Verksamhetsstrategi beskrivs VA SYDs strategiska inriktning och på vilket sätt vi ska omsätta vårt uppdrag till handling. För att skapa en tydlig struktur har vi skapat tre målområden, Uppdrag, Effektivitet och Organisatorisk kapacitet. Dessa tre målområden sätter ramarna för planering, utförande och uppföljning av vår verksamhet.

För att tydliggöra statusen för respektive områden görs en bedömning utifrån nedan skala:

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  Orange = kräver åtgärder inom 1-3 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 10 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

MÅLOMRÅDE: UPPDRAG



Vårt uppdrag är kärnan i vår verksamhet. Att leverera rent dricksvatten, rena avloppsvatten, ta hand om dagvatten och samla in och hantera avfall och förpackningar, det är därför vi finns till. Verksamheten ska bedrivas på ett miljömässigt, socialt, ekonomiskt och långsiktigt säkert sätt.

För att bedöma i vilket utsträckning vi utför vårt uppdrag ställer vi oss följande frågor:




1. Är vattnet vi lämnar ifrån oss av god kvalitet? (Vattenkvalitet)
2. Fungerar våra verk och ledningar som och när de ska? (Leveransstabilitet)
3. Är alla som jobbar på och för VA SYD trygga och säkra på arbetet? (Arbetsmiljö och Säkerhet)
4. Tar vi hand om vår planet? (Miljö)

1. VATTENKVALITET - ÄR VATTNET VI LÄMNAR IFRÅN OSS AV GOD KVALITET?

VA SYD hanterar vatten på flera sätt, dels levererar vi dricksvatten och dels renar vi avloppsvatten som leds ut i vattendrag och hav. Det är många parametrar som påverkar vattenkvaliteten. Skicket på våra verk och ledningar och vädret, är tillsammans med hur vi människor lever bland de största påverkansfaktorerna.

Genom att följa upp lag och tillståndsefterlevnad får vi en förståelse för kvaliteten på vattnet som lämnar våra verk och ledningar. Som VA-verksamhet behöver vi både följa de utsläppsnivåer vi har i våra tillstånd för avloppsrening samt följa de lagkrav som Livsmedelsverket ställer på dricksvatten. Prover tas regelbundet, i vissa fall flera gånger om dagen för att säkerställa rätt vattenkvalitet.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  **Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder**
-  Orange = kräver åtgärder inom 1 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Rapportering till tillståndsmyndighet (avloppsrening)

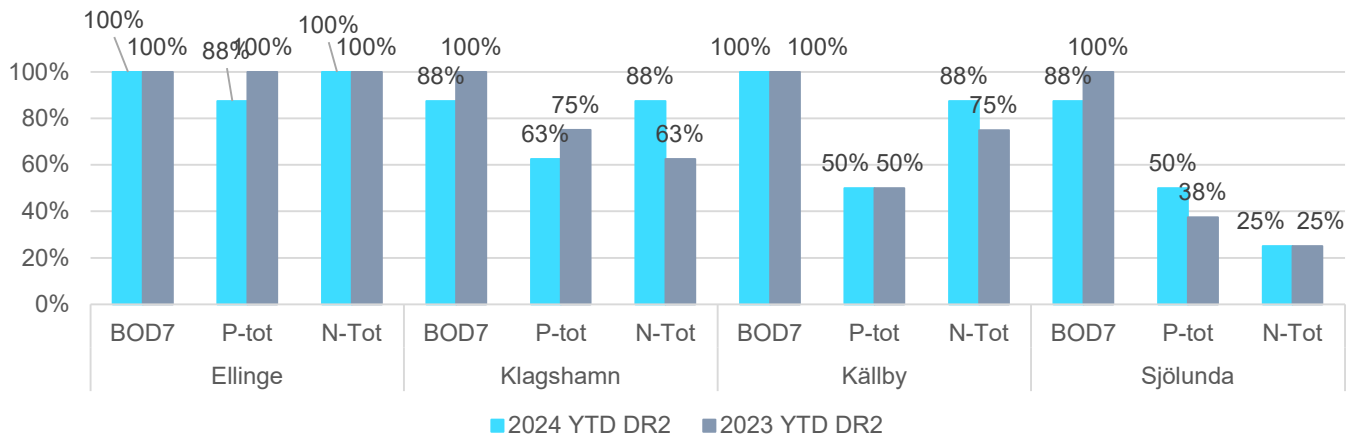
Förklaring: Driftstörningar rapporteras till tillsynsmyndighet när vi har **konstaterat** att vi inte lever upp till miljötillståndet. En driftstörning kan exempelvis vara en bräddning från ett reningsverk eller att utsläppsresultaten överskrider villkoren i tillstånden.

Totalt har 14 anmälningar om överskridanden av villkor lämnats till tillsynsmyndigheterna till och med augusti 2024. Merparten är anmälningar om utsläppsvillkor som överskridits. Inga anmälningar om kallfacklingar ingår i beräkningarna, då de inte finns i underlaget i avvikelshanteringssystemet. Prognosen är att flera månadsmedelvärden kommer att överskridas även under sista tertialet 2024. Faktorer som väder och andra oförutsedda händelser påverkar prognosen, men troligt är ett årsresultat på 18 till 20 anmälningar.

Andel månadsmedelvärde som uppnår tillståndsnivåer (avloppsrening)

Förklaring: Utsläppsnivåerna i tillstånden sträcker sig över olika tidsperioder. Oavsett tidsperiod i tillstånden följer vi varje månad utsläppsnivåerna i utsläppt avloppsvatten. Vi följer antalet värden som ligger inom tillstånden för de fyra största avloppsreningensverken för att se i hur stor utsträckning de ligger inom kraven i tillstånden. Utsläppsnivåer kan inom en specifik månad ligga över tillståndsnivå utan att vi överskrider själva tillstånden som kan vara på en längre tidsperiod. Genom att följa månadsmedelvärde kan vi tidigare få en indikation på hur perioden kommer sluta. Det ger oss även möjlighet att identifiera problemområden och agera proaktivt.

Andel månadsmedelvärde inom gränsen augusti 2024

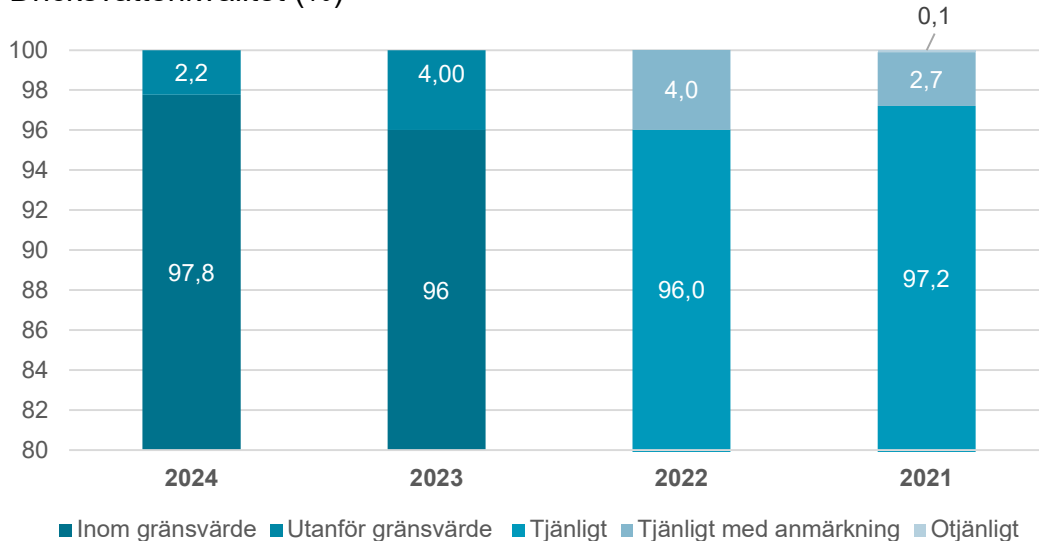


77 procent av de månadsmedelvärden som har utvärderats fram till nu har legat inom ramen för tillståndsgiven nivå. Det gäller på de fyra största avloppsreningsverken; Ellinge, Klagshamn, Källby och Sjölunda. För resterande del av året förväntas det att uppnå tillståndsgiven nivå på Ellinge till 100 procent medan för resterande anläggningar förväntas både månadsmedelvärden och årsmedelvärden att överskridas.

Andel provtagningar med resultat under gränsvärde (dricksvatten)

Förklaring: Andel prov från våra egenkontrollprogram (i procent) som faller innanför eller utanför livsmedelsverkets gränsvärden på en eller flera mätta parametrar. Sedan 1 januari 2023 har bedömningen av vattnets kvalitet ändrats. Tjänligt, tjänligt med anmärkning och otjänligt används inte längre. Istället finns endast ett gränsvärde per parameter (ämne) som avgör om vattnet är tillräckligt rent.

Dricksvattenkvalitet (%)



Vi följer denna indikator för att säkerställa att produktion och distribution av dricksvatten håller god kvalitet och att andelen prov som faller utanför gränsvärde inte oförklarligt ändras över tid. Att ett provsvar är utanför gränsvärde innebär att vattnet innehåller högre halter av en viss parameter än det som är tillåtet enligt Livsmedelsverkets regelverk. Detta behöver **inte** innebära risk för hälsa, utan är oftast relaterat till parametrar av estetisk karaktär (smak och lukt). Samtliga avvikelser undersöks av ansvarig på VA SYD och en bedömning görs om det kan innebära risk för människors hälsa. Vid bedömning av åtgärder beaktas omfattning av avvikelserna och risken för människors hälsa. Vanliga åtgärder är spolning av ledningar, omprovtagning och uppföljning av provpunkt. Samtliga avvikelserna rapporteras till tillsynsmyndigheten.

Siffrorna för 2024 visar utfall till augusti, tidigare år visar utfall för helår. Prognosen är att, på årsbasis, kommer utfallet av prover utanför gränsvärde ligga ungefär på samma nivå som för 2023.

Vi blickar framåt –Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Läget på avloppsreningsverken är mycket ansträngt gällande utsläppsresultaten. Det gäller såväl de stora reningsverken som flera av de mindre, ej tillståndspliktiga, avloppsreningsverken i Lund och Eslövs kommuner. Ellinge är det av de stora reningsverken som är mest stabilt, där det finns marginaler att hantera både driftstörningar och kraftiga regn. Sjölunda, Klagshamn och Källby ARV har alla utmaningar relaterade till återkommande haverier och driftstörningar, underhållsarbeten som påverkar kapaciteten samt det faktum att städerna växer och belastningen på reningsverken ökar.

Enligt handlingsplaner som är framtagna för Sjölunda och Klagshamn pågår åtgärder för att förbättra förutsättningarna för att nå utsläppskraven. På Källby pågår ett arbete med att tydliggöra investeringsbehoven och ta fram en investeringsplan. Investeringsbehoven för verken är både tidsödande och kostsamma. Alla åtgärder måste vägas mot att verken ska på längre sikt byggas om eller läggas ner enligt planerna för MAXIMA och Nya Klagshamn. Innan dessa ombyggnationer och nedläggningar är i hamn kommer utsläppsvärdena att vara en stor utmaning att leva upp till. Det viktiga är att vidta de åtgärder som har störst effekt till rimlig insats och att drifva verken på ett så optimalt sätt som möjligt.


Ett nytt avloppsdirektiv är framtaget, vilket kommer påverka kraven på anläggningarna. I nuläget avvaktar vi mer besked om hur kraven ska implementeras i svensk lagstiftning och hur det kan komma att påverka befintliga tillstånd samt kommande tillståndsprocesser.

2. LEVERANSSTABILITET - FUNGERAR VÅRA VERK OCH LEDNINGAR SOM OCH NÄR DE SKA?

VA SYD har idag sex större, tillståndspliktiga och tio mindre avloppsreningsverk (ARV), två vattenverk, ett antal pumpstationer och cirka 550 mil ledningsnät. Ledningsnätet och pumpstationerna transporterar vattnet mellan kommunernas brukare och mark och våra avloppsrenings- och vattenverk. Verksamheten är igång 24 timmar om dygnet, sju dagar i veckan, varje dag året om. Kraven på våra anläggningar ökar ständigt till följd av bland annat befolkningsökning, förtätning och klimatförändringar.

Genom vår kontinuitetshantering arbetar vi för att säkerställa att vi kan tillhandahålla våra mest kritiska tjänster även vid större störningar. Vi arbetar också dagligen med olika underhåll på våra anläggningar för att säkerställa den dagliga driften.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  Orange = kräver åtgärder inom 1 år
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Kontinuitetshantering

Förklaring: Kontinuitetshantering syftar till att upprätthålla den kritiska verksamheten på en tolerabel nivå oavsett störning.

VA SYD bedriver flera samhällsviktiga verksamheter, som alltid måste fungera. Avdelningar som bedriver samhällsviktig verksamhet ska arbeta med kontinuitetshantering, som är en process som syftar till att upprätthålla det mest kritiska på en tolerabel nivå oavsett störning. Kontinuitetshantering består av en konsekvensanalys och en riskbedömning som resulterar i en åtgärdsplan som till exempel kan inkludera framtagandet av reservrutiner, så kallade kontinuitetsplaner.

Inledningsvis har arbete på våra anläggningar prioriterats, för att sedan gå vidare till olika beroenden som dessa anläggningar har. Under 2024 har två avloppsreningsverk arbetat med kontinuitetshantering och prognosen är att ytterligare två avloppsreningsverk-samt ett styrsystem kommer ha gjort det innan årsskiftet. Framöver behöver arbetet prioriteras även inom övriga samhällsviktiga verksamheter på VA SYD för att vi ska få en bild av var vi behöver förbättra vårt skydd och våra reservrutiner.

Andel förebyggande underhåll ARV + pumpstationer

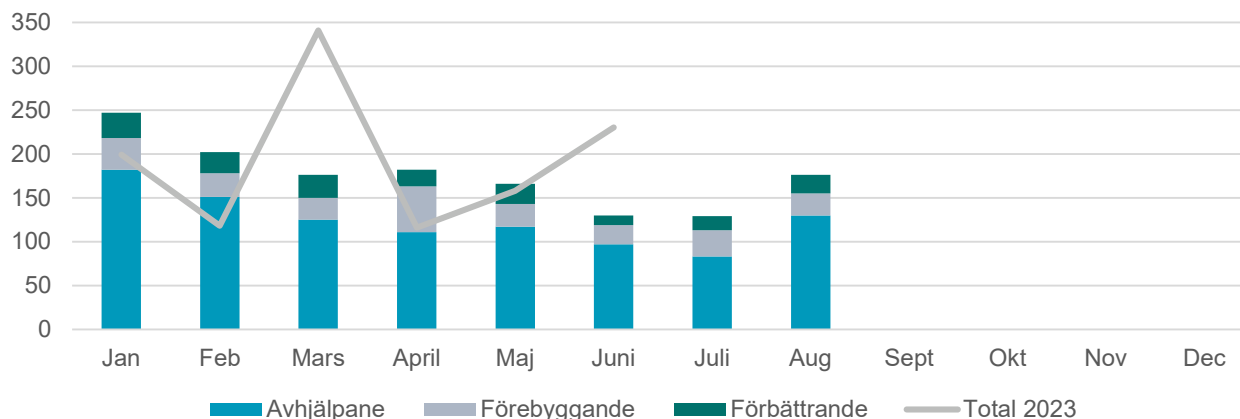
Förklaring: Förhållandet mellan proaktivt och reaktivt underhåll räknat utifrån utförda arbetsorder. AU räknas som reaktivt och FU+FÖ räknas som proaktivt underhåll.

Avhjälpande underhåll (AU) = Underhåll som genomförs efter det att ett funktionsfel upptäckts och med avsikt att få en enhet i ett sådant tillstånd att den kan utföra krävd funktion. Finns både akut och uppskjutet underhåll.

Förebyggande underhåll (FU) = Underhåll som utförs i syfte att minska sannolikheten för fel hos en enhet.

Förbättrande underhåll (FÖ) = Åtgärder avsedda att förbättra funktionssäkerhet, underhållsmässighet och säkerhet hos en enhet.

Antal underhåll ARV + pumpst. 2024 fördelat på kategori



Det ackade utfallet till och med augusti visar att proaktivt underhåll är mindre än 30 procent av det totala antalet underhållstillfällen. För 2023 uppgick förebyggande och förbättrande underhåll till över 50 procent av totalen.

Vår långsiktiga målsättning är att uppnå rätt balans mellan avhjälpande och förebyggande underhåll och därmed få en mer planerbar vardag. I dagsläget innebär det att vi behöver öka förebyggande underhåll och förbättrande underhåll för att kunna förbättra och/eller upprätthålla anläggningarnas tillgänglighet som i sin tur påverkar utsläppsvärdena. En planerbar vardag minskar dessutom riskerna för arbetsplatsolyckor samt möjliggör att vi kan vara mer kostnadseffektiva.

Av antalet utförda arbetsorder utgörs 29 procent av förebyggande och förbättrande underhåll. Det innebär att 71 procent av underhållet är avhjälpande.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

På grund av att flera av anläggningarna i stor utsträckning är gamla och slitna krävs omfattande avhjälpande underhåll till följd av återkommande haverier. Då resurserna inte räcker till för behovet av avhjälpande samt planeringen av förebyggande och förbättrande underhåll blir tyngdpunkten det avhjälpande underhållet. Även utmaningar i driften påverkar möjligheterna att utföra underhåll. Förebyggande underhåll kan inte alltid utföras på grund av driftrelaterade begränsningar i anläggningarna som exempelvis möjligheter att stänga av bassänger eller resurser från driften att ställa av en anläggningsdel.

I syfte att öka andelen förebyggande underhåll framåt krävs mer resurser för att jobba med planering och beredning av det förebyggande underhållet. Viktigt är också den dagliga tillsynen och ronderingen av maskiner och utrustning, för att tidigt fånga eventuella problem.

Vid nybyggnation och övertagande av nya anläggningsdelar är fokus att få rätt nivå på det förebyggande underhållet från start och att det läggs in i den löpande planeringen. Den stora effekten av det arbetet kommer först när anläggningarna i större utsträckning byts ut i samband med Maxima eller Nya Klagshamn.

Det går inte att, utifrån data, säga något om trenden i det förebyggande underhållsarbetet fram till nu, då datakvaliteten inte varit tillräckligt bra. Därför ligger också mycket fokus på att registrera underhållsarbetena i underhållssystemet för att kunna följa utvecklingen och lägga insatserna där de gör störst nytta.

3. ARBETSMILJÖ OCH SÄKERHET - ÄR DE SOM ARBETAR PÅ OCH FÖR VA SYD TRYGGA OCH SÄKRA?

VA SYDs personal är verksamma flera olika arbetsplatser, där vi hanterar tunga fordon och verktyg, farliga kemikalier, vatten, el och mycket annat som kan utgöra ett hot mot säkerheten. Förutom vår egen personal arbetar också många konsulter och underentreprenörer i vår verksamhet.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

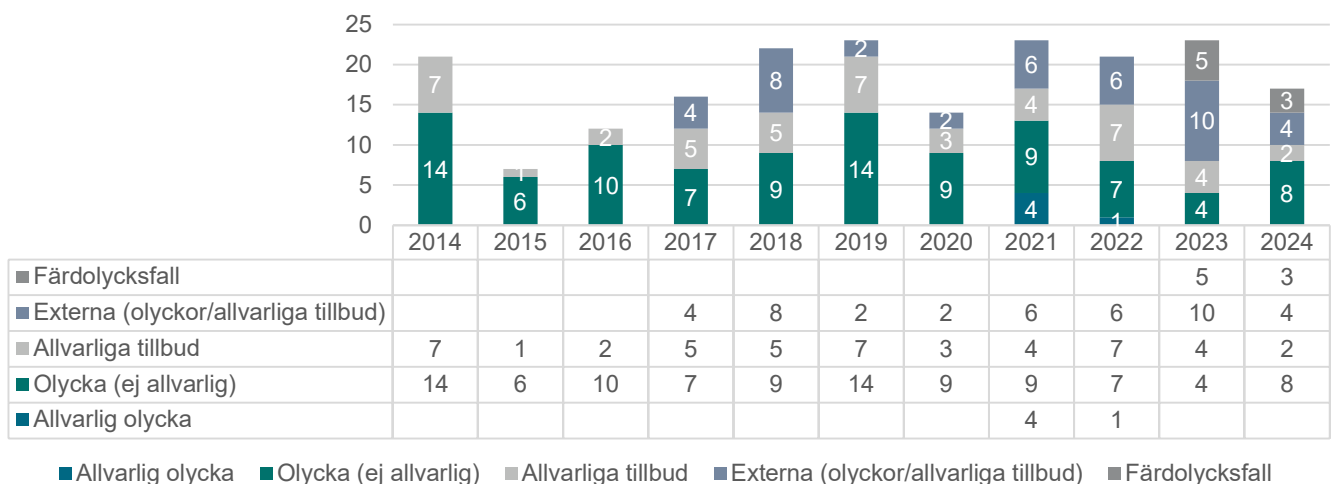
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Olyckor och tillbud

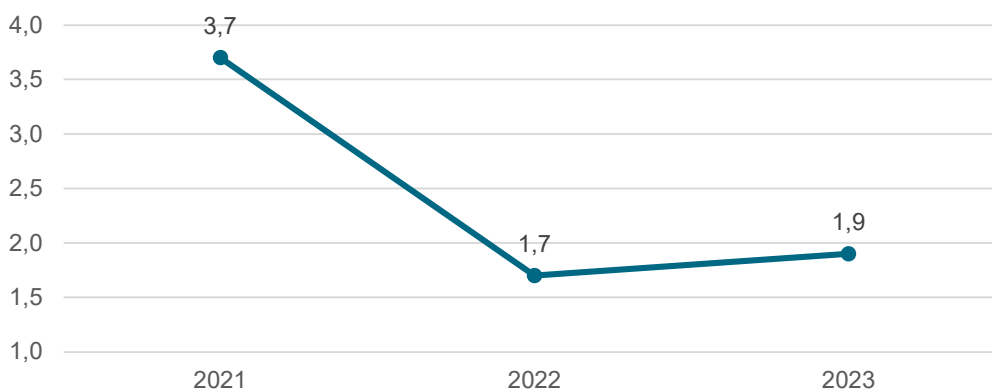
Förklaring: En allvarig olycka är en händelse som lett till en allvarig personskada som till exempel fraktur, svår blödning eller svårare skador på nerver, muskler eller inre organ. En olycka (ej allvarig) är en händelse som lett till en personskada så som till exempel en lättare fall-, kläm- och skärskador eller våld. Allvarligt tillbud är en händelse som skulle kunnat leda till allvarig fara för liv och hälsa men som INTE lett till någon personskada. Med "externa" menas olyckor och tillbud som skett på VA SYDs anläggningar och fastigheter men där involverad personal INTE är anställda av VA SYD.

Antal olyckor (inkl. tillbud) helår 2012-2023, DR2 2024



Fram till och med 2020 skildes inte Olyckor och Allvarliga olyckor åt i statistiken.

Antal arbetsskador per 100 anställda



Arbetsskador inkluderar samtliga olyckor inkl färdolyckor för anställd personal.

Vi har hittills i år haft fler arbetsskador bland vår egen personal än föregående år. Vi är dock också fler till antalet och antal arbetsskador per 100 anställda är marginellt högre än föregående år, och fortfarande relativt lågt. Merparten av incidenterna sker på våra avdelningar Produktion och Distribution. Personal på dessa avdelningar exponeras för fler fysiska risker i sitt arbete i samband med undersökning, drift, underhåll, och entreprenad av våra anläggningar och vårt ledningsnät.

Flertalet interna olyckor har skett i samband med användning av teknisk utrustning med klämskada, halkskada, fallskada, slag mot kroppsdelar (huvud, rygg, knä, fot) eller flisa i ögat som följd. Dock har inga allvarliga olyckor skett under perioden.

Vi har haft två allvarliga tillbud internt på VA SYD. Båda på silrensicken i Ellinge ARV. En trolig orsak är att den silrensicken är ålderstigen, med flera renoveringar och ombyggnader över tid.

Vi har hittills i år haft färre incidenter bland externa entreprenörer på våra anläggningar – varav två allvarliga tillbud – i jämförelse med tidigare år.

Vi arbetar aktivt med att höja nivån i VA SYDs systematiska arbetsmiljöarbete (SAM). Som ett led i detta har en handlingsplan för SAM tagits fram. Handlingsplanen har åtta prioriterade insatser med tydliga åtgärder. Vad den innebär samt exempel på genomfört arbete under perioden beskrivs i avsnittet *VA SYDs verksamhetsplan – prioriterade insatser, Insats systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)*. Se längre fram i texten.

En prioriterad insats i handlingsplanen är att arbetsmiljö ska in i ordinarie verksamhetsplanerings- och budgetprocess samt uppföljningsprocess. Inom ramen för denna insats har indikatorer på övergripande VA SYD-nivå tagits fram för att mäta organisationens arbetsmiljöarbete till VA SYDs delårs- och helårsrapporter.

Bedömningen grön motiveras utifrån framdriften i handlingsplanen för SAM och dess målbild, som beskriver det önskade resultatet utifrån VA SYDs verksamhetsplan för 2024. Läs mer om denna målbild och handlingsplanen i avsnitt *VA SYDs verksamhetsplan – prioriterade insatser, Insats systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)*. Naturligtvis strävar VA SYD gentemot noll olyckor och det är ett ständigt pågående arbete att förbättra säkerhet och arbetsmiljö. Men indikatorerna som valts ut för att följa upp detta uppdrag redovisar inte hela bilden utan är del i en större kvalitativ bedömning. Det går med andra ord åt rätt håll och enligt plan, men viktiga delar kvarstår att arbeta vidare med.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Bedömningen är att VA SYD kommer att uppnå önskat resultat inom arbetsmiljö då handlingsplanen för SAM identifierat de mest kritiska utvecklingsområdena för att höja nivån i vårt systematiska arbetsmiljöarbete. Åtgärderna inom de åtta insatsområdena är långsiktiga, omfattande och förutsätter ett samarbete mellan avdelningarna och mellan olika nivåer i organisationen. Arbetet engagerar och omfattar alla inom VA SYD. Då detta är ett långsiktigt utvecklingsarbete och ett förändringsarbete kommer vi att kunna se de första tydliga effekterna först under 2025.

4. MILJÖ - TAR VI HAND OM VÅR PLANET?

All vår verksamhet ska bedrivas på ett miljömässigt och långsiktigt säkert sätt. I vårt visionsområde *Begränsa klimatpåverkan* arbetar vi för klimatneutralitet 2030.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

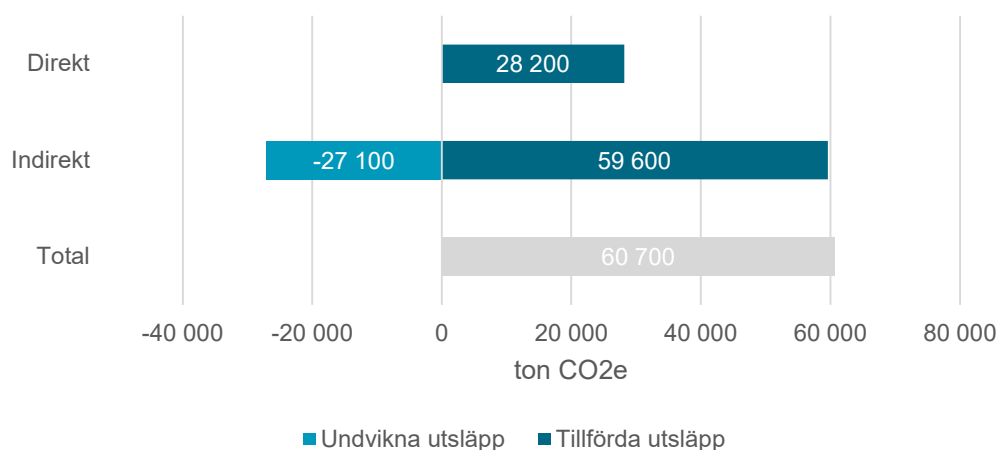
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Total klimatpåverkan (CO₂e/person)

Förklaring: Koldioxidekvivalenter eller CO₂e är ett sammanvägt mått på utsläpp av växthusgaser som tar hänsyn till att olika växthusgaser bidrar olika mycket till växthuseffekten och global uppvärmning. Måttet koldioxidekvivalenter för en växthusgas anger hur mycket fossil koldioxid som skulle behöva släppas ut för att ge samma påverkan på klimatet.

Klimatpåverkan 2022



Ur VA SYDs Klimatbokslut 2022

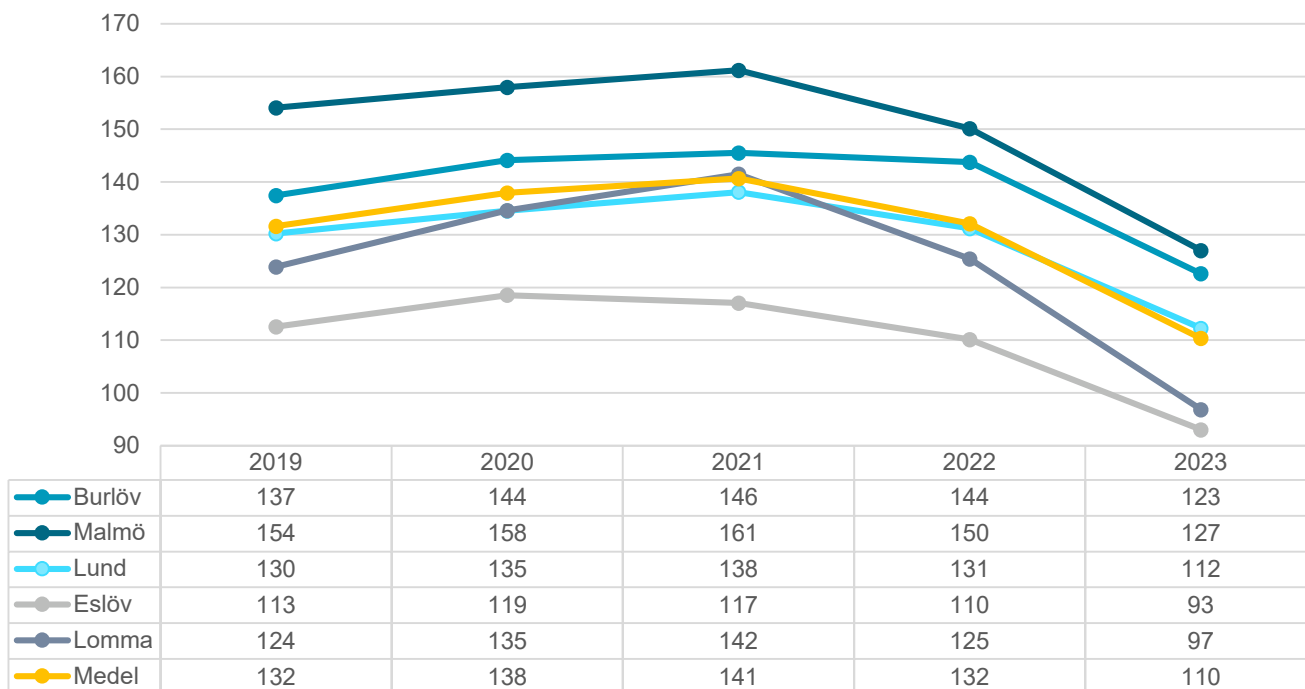
Det är oklart vad målet innebär för visionsområdet **Begränsa klimatpåverkan** när det är uttryckt som att vi ska arbeta för klimatneutralitet 2030. År 2019 tog VA SYD fram det första klimatbokslutet för att kartlägga utsläppen av växthusgaser och sedan dess tar vi fram årliga bokslut. VA SYD inte genomfört några åtgärder som har minskat klimatpåverkan på ett betydande sätt. De aktiviteter som VA SYD bedriver är i nuläget mer i form av piloter, tester, utvecklingsprojekt samt kunskapshöjande aktiviteter. Dessa aktiviteter innebär mycket små eller inga förändringar av klimatpåverkan i det kortsiktiga perspektivet men som alla är förutsättningar för att vi ska minska klimatpåverkan på sikt.

Vår klimatpåverkan har minskat jämfört med tidigare år, men det beror främst på förändringar i vår omvärld (en högre andel förnyelsebar el på den nordeuropeiska marknaden) och inte på att VA SYD har genomfört några förändringar. Det är en utmaning för organisationen att börja arbeta med en ny fråga såsom klimatpåverkan fortfarande är för oss och förändringen tar tid. Organisationens saknar många gånger kompetens och resurser både i form av pengar och personal. Vi har många gånger svårt att prioritera åtgärder för att begränsa klimatpåverkan jämfört med andra åtgärder som måste genomföras för att kunna leverera på vårt grunduppdrag.

Vattenförbrukning (liter vatten/kommun och invånare)

Förklaring: Mängd liter vatten som debiterats hushåll under året fördelat på antal invånare enligt SCB 1/11.

Vattenförbrukning l/dygn/invånare



Vatten är vår viktigaste naturresurs och vi vill att dricksvatten ska användas hållbart, rätt vatten på rätt plats. Förutom att vatten är en naturresurs vi bör vara rädda om, går det åt mycket energi och andra resurser för att producera dricksvatten.

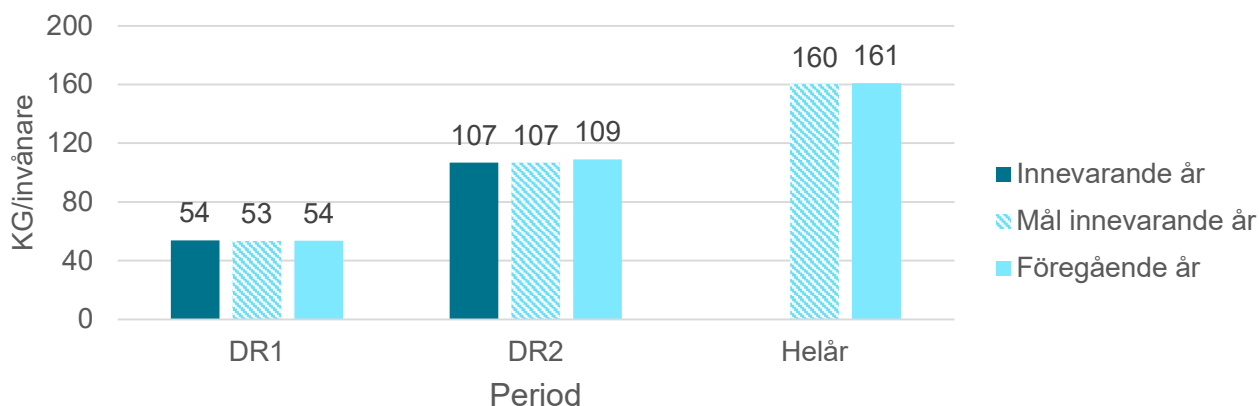
Förbrukningen per invånare har sjunkit de senaste åren, men orsaken är svår att bedöma och beror på flera faktorer. Vi ser till exempel en stark korrelation med elpriset. Vi ser också att andra aktörer inom VA-branschen har tydliga mål och aktivitetsplaner kopplade till vattenförbrukningen. Dels på grund av reningen men också för att i förlängningen inte behöva dimensionera upp produktions- och leveranskapacitet i takt med befolkningsökning och förtätning. Eftersom stora delar av VA-branschens kostnader är fasta kan en effekt av minskad vattenkonsumtion leda till en högre taxa.

VA SYD arbetar utifrån ett hållbarhetsperspektiv men har ingen uttalad målsättning avseende vattenförbrukningen. Vi uppmanar kunder att använda dricksvattnet hållbart och vi inför bevattningsförbud vid behov. Vi behöver fundera på varför och på vilket sätt vi önskar att vattenförbrukningen utvecklas framöver och i vilken utsträckning vi vill arbeta för att påverka den.

Restavfall

Förklaring: Restavfall är det hushållsavfall som kvarstår efter att hushållen har sorterat återvinningsbart material, det vill säga det som kastas i behållare för restavfall.

Insamlade mängder restavfall, ackumulerat, per invånare (kg/inv)

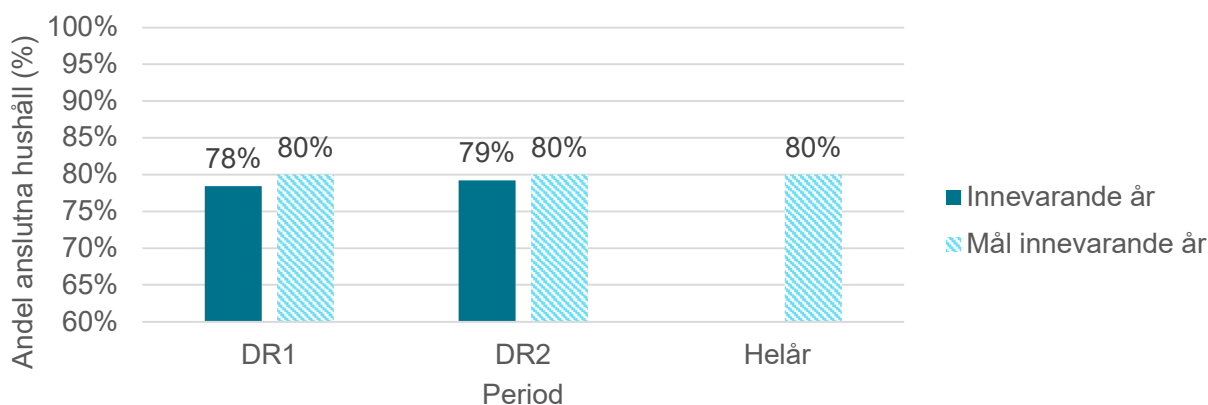


Utfall för perioden januari till augusti är 107 kg/invånare, vilket är på samma nivå som målsatt nivå. Det är en minskning med cirka 2 procent mot samma period föregående år. Vi har inte genomfört någon aktivitet som har haft märkbar effekt på de totala insamlade mängderna restavfall de senaste åren. Det är vanskligt att härleda de senaste årens minskning i restavfall till någon specifik händelse utöver den mer ansträngda ekonomiska situationen, vilket antagligen har påverkat invånarnas konsumtion på det sättet att den minskat mängderna avfall.

Anslutningsgrad fastighetsnära insamling

Förklaring: Fastighetsnära insamling (FNI) innebär att fastighetsägare/bostadsrättsföreningar och samfälligheter ska se till att hushållens förpackningsavfall kan lämnas i eller vid fastigheten. Genom att beräkna hur många fastigheter som har FNI i förhållande till totalt antal fastigheter i kommunen beräknas anslutningsgrad 1. (Anslutningsgrad 2 beräknas på liknande sätt men är uppdelat per material: Av de fastigheter som har FNI hur många har sortering av papper, plast, metall eller glas.)

Anslutningsgrad, förpackningsinsamling i flerbostadshus



Efter regeringsbeslut har Sveriges kommuner ansvar för att fastighetsnära insamling (FNI) införs senast 1 januari 2027. Målet är alltså att 100 procent av kommunernas fastigheter ska ha FNI 2027. När fler har tillgång till FNI kan mer material återvinnas. Detta är ett nytt mått för oss och vi arbetar med att få rätt dataunderlag för säkrare utfall. Finansieringen av förpackningsinsamlingen kommer från konsumenterna via förpackningsproducenter/importörer. Naturvårdsverket betalar i sin tur ut ersättning till kommunerna för:

- Fastighetsnära insamling
- Lättillgängliga insamlingsplatser
- Lättillgänglig information
- Insamlad mängd förpackningsmaterial

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Uppdraget behöver förtydligas för hur VA SYD ska arbeta med miljö- och hållbarhetsfrågor. Detta gäller inte minst visionsområdet *Begränsa klimatpåverkan*. Följer vi den nuvarande trenden för vår klimatpåverkan kommer vi inte att vara klimatneutrala 2030. För att få en reell effekt på sikt behöver vi göra förändringar i hur vi arbetar och prioriterar. För att genomföra aktiviteter som faktiskt minskar våra utsläpp av växthusgaser krävs det mer av organisationen än det arbete som drivs av samordningsgruppen.

Inför verksamhetsplaneringen 2025 ingår förbundets ledningsgrupp uppgiften att "Tydliggöra våra visionsområden" där "Begränsa klimatpåverkan ingår".

MÅLOMRÅDE: EFFEKTIVITET



VA SYD ska leverera de resultat vi beslutat och planerat, i avsedd tid och med avsedd kvalitet, till så låga kostnader som förhållandena medger. Vi utgår ifrån bred samsyn kring uppdraget, god intern styrning och kontroll och väl fungerande processer för planering, genomförande och uppföljning. Genom samsyn och förarbete möjliggörs beslutsfattande i rätt tid.




För att bedöma om vi utfört vårt uppdrag på ett effektivt sätt ställer vi oss följande frågor:

5. Vårdar och använder vi de resurser vi får till oss på ett bra sätt? (Resurser)
6. Levererar vi till den kostnad vi kommit överens om? (Budgetavvikelser)
7. Skapar vi förtroende hos våra betalande kunder? (Samarbeten och påverkan)

5. RESURSER - VÅRDAR OCH ANVÄNDER VI DE RESURSER VI FÅR TILL OSS PÅ ETT BRA SÄTT?

God ekonomisk hushållning är en del i en effektiv verksamhet. Ekonomi är hushållning med knappa resurser. För att vara effektiva behöver vi vårda och använda de resurser vi får till oss på ett bra sätt. Resurserna till vårt förfogande är flera, intäkter från framförallt taxor samt vattnet vi köper in är två av våra viktigaste resurser.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

-  Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
-  **Orange = kräver åtgärder inom 1 år**
-  Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
-  Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

Vi har under året för första gången tagit fram en grov treårsplan, där det första året i den sätter ramarna för höstens budgetarbete. Vi har påbörjat arbetet med att uppdatera ekonomistyrningen.

I ett första steg driver vi ett antal projekt:

- Tidrapportering för all tid, inte bara investeringstid
- Ta fram en reinvesteringsplan
- Kategorisera våra inköp och matcha kodplanen med kategoriseringen
- Produktifiera VA-arbetet i standardiserade tjänster
- Ta fram en kort ekonomisk rapport till respektive VA-kollektiv efter varje månadsbokslut
- Se över Gemensamma kostnader
- Se över regler och styrning av investeringar

Därutöver fortsätter arbetet med att utveckla våra planeringsprocesser – i första hand med fokus på treårsplanen och budgetprocessen.

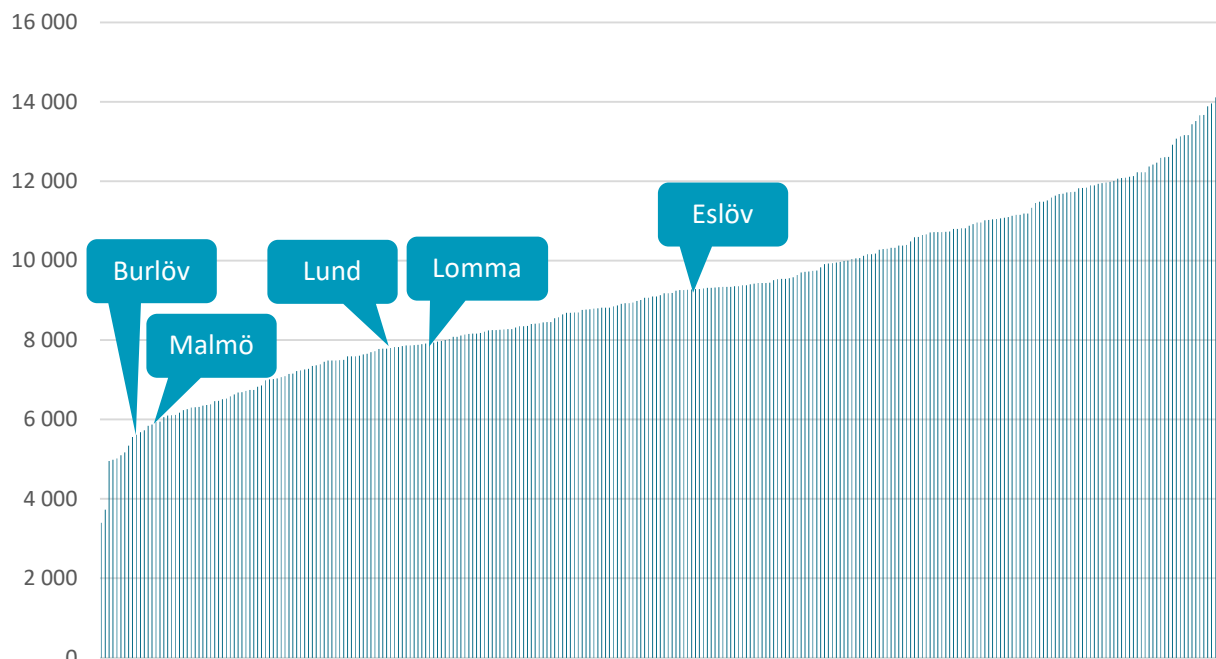
Taxan, det vill säga priset för VA-tjänsterna, är främst ett mått på anläggningseffektiviteten inom VA-kollektivet (hur mycket anläggningsskapital som behövs för att hantera en viss mängd dricksvatten respektive spillvatten), hur mycket man byggt ut de senaste åren samt hur långt man kommit med att öka reinvesteringstakten. Med hänvisning till behovet av reinvesteringar och förberedelser för ökad befolkning, ser vi en ökning av taxorna framöver som ligger väsentligt högre än den allmänna kostnadsutvecklingen i landet.

INDIKATORER:

Taxor

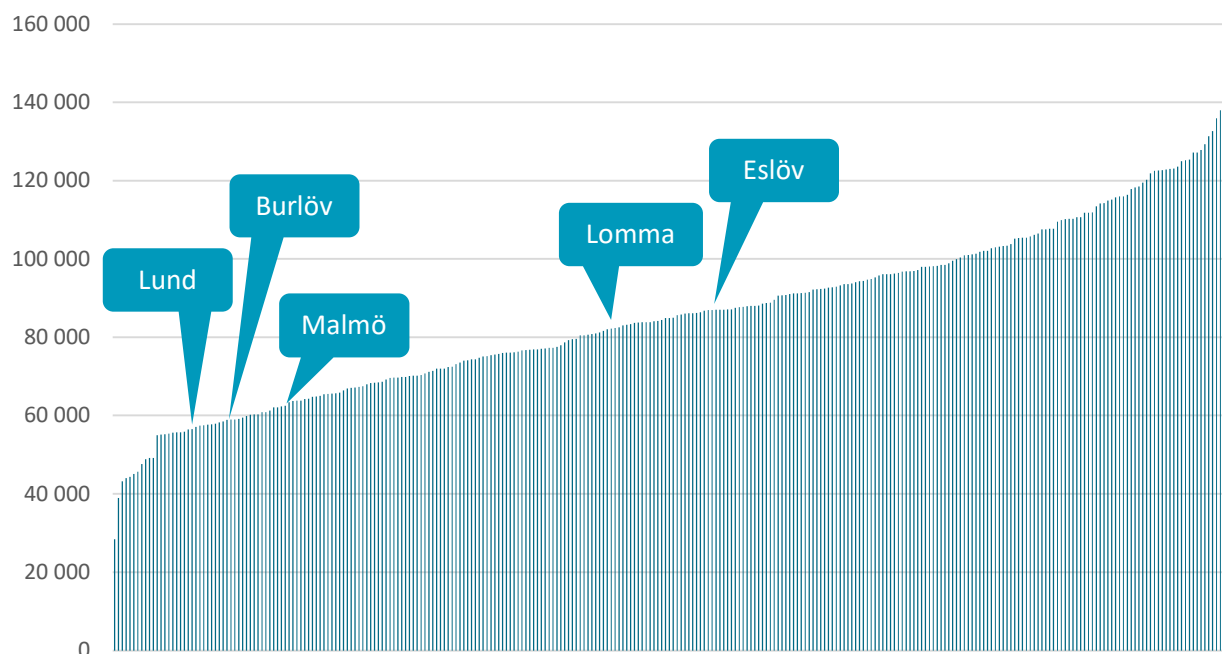
VA-taxor

Villa - Typhus A



Jämförelse mellan samtliga kommuner i Sverige, enligt Svenskt Vattens taxeundersökning för 2023

Flerbostadshus - Typhus B



Jämförelse mellan samtliga kommuner i Sverige, enligt Svenskt Vattens taxe-undersökning för 2023

Avfallstaxa

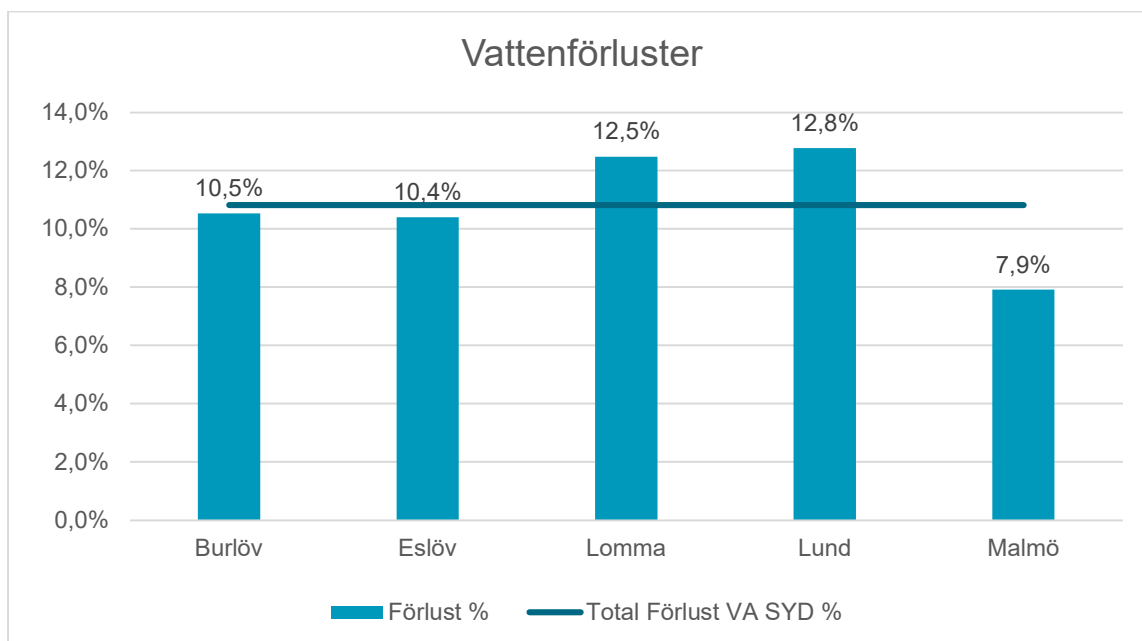
Avfallstaxan har tidigare redovisats utifrån beräkningsgrunderna i Nils Holgerssons-rapporten. Eftersom leverans och tjänsteutbud ser olika ut i olika kommuner påverkar detta det beräknade taxeutvecklingen i rapporten. Varför vi valt att framöver se över vilka taxepåverkande parametrar vi bör följa för att på bästa sätt påverka taxan.

Utfall för perioden januari till augusti är 462 kronor per invånare, vilket är cirka 8 procent lägre än vår målsatta nivå på max 500 kronor per invånare. Vi har inte genomfört någon aktivitet som har haft märkbar effekt på taxeintäkterna. Externa faktorer som minskat våra taxeintäkter mot tidpunkten då målet bestämdes är och ger helårseffekt:

Avskaffad skatt på restavfall (-25kr/inv)
Prisindex (+20 kr/ inv), Ersättning Naturvårdsverket (-63 kr/ inv)
Övertagande av återvinningsstationer (+15 kr/ inv)
Nettoeffekt: -53 kr/inv

Vattenförluster

Förklaring: Vattenförluster beräknas som skillnaden mellan inköpt vatten och debiterat vatten, justerat för egen förbrukning och åtgång för brandsläckning.



Genom att följa och åtgärda våra vattenförluster arbetar vi för att:

- Den totala vattenförbrukningen håller sig under kritisk nivå (se avsnitt 4 Miljö, vattenförbrukning)
- Föregår med gott exempel för våra kunder och samhället i övrigt avseende konsumtion av dricksvatten
- Kan arbeta proaktivt med läckor och laga dessa innan de blir för stora och kostsamma
- Ser till att vi får betalt för det vatten vi köper in

Vi ser att vattenförlusterna i våra medlemskommuner ligger på en relativt låg nivå jämfört med snittet i Sverige (25 procent enligt SCB). I vårt grannland Danmark ligger medelvärdet på 7,8 procent (<https://eng.mst.dk/water/drinking-water/preventing-water-loss>). Datakvaliteten i våra siffror anses dock innehålla en del felkällor, som leder till ett felaktigt värde på mellan 20 till 40 procent.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Förändringar i ekonomistyrningen görs ständigt och kommer att hålla en hög takt under de kommande två åren. En försvårande faktor är att befintligt ekonomisystem med befintlig uppsättning är begränsande, finns i Malmö stads regi och en upphandling av nytt ekonomisystem är nära förestående. Byte av ekonomisystem är i sig en lång process som kräver mycket av den egna organisationen – samma organisation som driver övriga förändringar. En del av ekonomisystemets brister har kompenseras genom att bygga analyser och rapporter i SharePoint samt arbeta med extraherade data i kuber. Det skapar mycket arbete med att kvalitetssäkra data och jämföra perspektiv.

Sammanfattningsvis tar vi nu ett stort kliv från ett ganska svårt utgångsläge. Vid förändringar av denna digniteten kan det ibland upplevas som att det blir sämre innan det blir bättre. En gemensam och tydlig målbild samt förståelse för de utmaningar som kommer är en förutsättning för att vi ska lyckas.

EU införde ett nytt vattendirektiv 2022 som på sikt kan innebära gränssättningar i tillåtna vattenförluster. Vi arbetar för att alla hushåll inom vårt verksamhetsområde ska ha digitala vattenmätare, vilket kommer öka korrektheten i våra mätningar. Flera andra initiativ görs för att på ett effektivt sätt arbeta med läckor men mer behöver göras.

6. FINANSIERING - LEVERERAR VI TILL DEN KOSTNAD VI KOMMIT ÖVERENS OM?

VA SYD är en samhällsviktig funktion men medborgarnas pengar ska räcka till mycket. Det är därför av stor vikt att vi utför vårt uppdrag till den kostnad vi kommit överens om. Vi behöver också förstå våra kostnader och hur de utvecklas över tiden för att kunna planera vår verksamhet, både för vår egen skull och för våra medlemskommuner.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Avvikelse Driftbudget

Förklaring: Skillnaden mellan budget och utfall för året/prognos för året (vid delår) avseende driftsbudgeten (jmf investeringsbudget)

	Prognos	Budget	Avv tkr	Avv %
Totala intäkter	1 854 603	1 867 843	-13 240	-1%
Personalkostnader	-358 401	-361 802	3 401	-1%
Övr kostn	-1 087 122	-1 087 782	660	0%
Avskrivningar	-264 121	-282 141	18 020	-6%
Finansnetto	-129 904	-148 026	18 122	-12%
Resultat	15 055	-11 908	26 963	

Målsättningen är att minimera budgetavvikelsen inom respektive kommun och om vi har en avvikelse på +/-2 procent, menar vi att effektiviteten har varit bra och resurser har använts på ett kontrollerat sätt enligt plan.

Investeringsgrad

Förklaring: Visar hur stor andel av den totala investeringsbudgeten som är använd

Investeringsgraden ger en indikation på hur effektivt, tids- och kostnadsmässigt, projekten genomförs. Målsättningen är att nå en investeringsgrad på +/- 10 procent på projektnivå. På kommunnivå är målet att nå budget. Vi vill inte överskrida budgeterade kostnader samtidigt som vi vill genomföra de projekt som har planerats inom fastlagda tidsramar. I vissa fall kan vi inte själv påverka förseningar i projekten och då är det viktigt att vi prioriterar och styr om resurserna. Måttet investeringsgrad är på en övergripande nivå och uppföljning av projektverksamheten sker på flera nivåer och ur olika perspektiv för att säkerställa en effektiv styrning av projektportföljen.

Investeringsgraden i prognosen för helåret ligger på 95 procent. Det är framförallt fördröjning i MAXIMA-projektet som drar ner investeringsgraden för året.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

I prognosen ser vi att vi följer budget bra avseende intäkter, personal, samt övriga kostnader. Vi har däremot större avvikelser när det kommer till avskrivningar samt finansnetto. Beträffande avskrivningarna kan den avvikelsen förklaras av att vi ser en generell tidsförskjutning i vår projektverksamhet med påföljden att investeringen inte aktiveras enligt plan. Fördröjningen i projekten och en lägre investeringsgrad än budgeterat har även påverkat vårt finansnetto med lägre lånebehov och därmed lägre räntekostnader. Vi har även högre ränteintäkter än förväntat på grund av gynnsammare inlåningsräntor och positivt saldo på checkkrediten.

7. SAMARBETEN OCH PÅVERKAN - SKAPAR VI FÖRTROENDE HOS VÅRA KUNDER OCH ANDRA INTRESSENTER?

För att kunna utföra och lyckas i vårt uppdrag på ett effektivt sätt behöver våra intressenter känna tillit och förtroende för oss. Våra medarbetare, våra fastighetsägare och andra brukare, våra tjänstemän och politiker i våra medlemskommuner alla behöver känna tillit till vår kapacitet, handlingskraft och välvilja.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

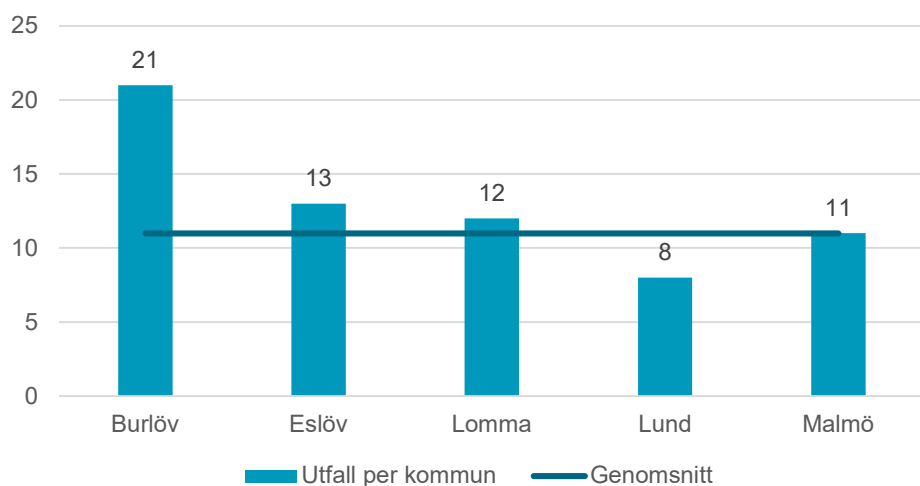
- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Kundklagomål/1000 invånare

Förklaring: Antal samtal som inkommit via VA SYDs Kundtjänst och klassats som klagomål. Invånarantal enligt SCB per 1/11 föregående år.

Kundklagomål/1000 invånare



Nyckeltalet Kundklagomål är ett mått på den upplevda leveransen av VA SYDs tjänster till kund. Genom att analysera vad klagomålen handlar om kan vi förbättra upplevelsen av driftstörningen eller minska antalet driftstörningar. Ett lågt antal inkommande klagomål minskar också mängden resurser som behöver dedicerats till detta.

Kategorier för klagomål är i första hand vår kärnverksamhet Avfall, Dricksvatten och Avlopp. Antal klagomål i kategorierna Ekonomi (bland annat fakturor), Information, Administration och Övrigt är försvinnande litet, under 2 procent per kategori.

Malmö/Burlöv: Den kategori med flest klagomål är Avfall, drygt 40 procent av alla klagomål, trots att tjänsten endast finns i Malmö och Burlöv. Trots detta ligger klagomål på avfallstjänsterna på en rimlig nivå. En del återkommande driftstörningar är åtgärdade samt en stor mängd SMS/mejl/notis inför tömningar har minskat driftstörningarna. Vanligaste klagomålet är "Ej tömd soptunna".

16 procent av klagomålen från perioden januari till april gäller "Fastighet utan vatten"/"Akut vattenläcka" (i kategorin Dricksvatten), jämfört med endast 10 procent förra året samma period. I januari var antalet klagomål ovanligt stort på grund av regn och kyla som ledde till översvämningar samt ovanligt många vattenläckor. "Söndriga servisventiler" (i kategorin Dricksvatten) är en typ av klagomål (7 procent) som ökat de senaste åren på grund av att vi byter ovanligt många vattenmätare och har krav på att det finns ett väggfäste (konsol) vid vattenmätaren. Vid uppsättning av konsol måste vattnet stängas av, då kan servisventil på ledningsnätet gå sönder.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Detta arbete blir aldrig färdigt utan kräver ständig hantering, nya områden att förbättra dyker upp när tjänster och samhället förändras.

Vi satsar på att förbättra driftstörningsinformation som kan vara komplicerat, samt att kundernas krav ständigt ökar. Vi förbereder också ett återkommande informationspaket om kunders eget ansvar vid översvämningar som beror på regn. Genom att arbeta proaktivt håller vi en hög nivå på vår kundnöjdhet. Vårt fokus på kommunikationen med våra kunder skapar förutsättningar för kunderna att förstå sin egen roll i flödet. Detta ihop med att säkerställa rätt förväntningar på våra tjänster leder till att vi kan bibehålla eller öka förtroendet för VA SYD.

Mätning av VA SYDs förtroende sker regelbundet och resultatet är relativt högt (2024 Nöjd-Kund-Index 73) och relativt stabilt över tid. De senaste åren har vi börjat titta på specifika samband i förtroendemätningarna, för att hitta smarta insatser. Samhället och dess invånare förändras ständigt och så också invånarnas förväntningar på oss och vår leverans. För att säkerställa att våra resurser läggs på rätt saker måste vi ständigt arbeta med att möta våra kunder på ett proaktivt sätt.

VA SYD arbetar aktivt med att stärka samarbetet och samplaneringen med våra medlemskommuner. Genom en samordnad dialog med kommunerna, bland annat med hjälp av våra kommunstrategier, blir vi effektiva och bygger förtroende. Vi erbjuder kunskapsträffar med kommunerna på handläggarnivå och vi genomför kontinuerligt VA-utbildningar, föreläsningar och möten för olika intressenter med syfte att öka kunskapen om VA, VA SYD och vårt uppdrag. Att öka kunskapen om vårt stora investeringsbehov och vad det innebär för samhället i stort är i fokus och därför har vi medverkat vid olika seminarier för att dela vår berättelse och sätta VA i ett sammanhang.

MÅLOMRÅDE: ORGANISATORISK KAPACITET



Vår organisationens förmåga att utföra vårt uppdrag behöver ständigt förstärkas för att kunna möta de utmaningar vi står inför, både idag och på lång sikt. Vi möter utmaningar i form av kompetensbrister i branschen, en växande investeringskuld för VA-infrastrukturen, klimatförändringar som till exempel återkommande skyfall samt en förtätning av våra städer.

För att bedöma i vilket utsträckning vi säkerställer vår kapacitet ställer vi oss följande frågor:

8. Hur belastade är våra verk i förhållande till vad de klarar av? (Framtida leveransstabilitet)
9. Är vi en attraktiv arbetsgivare som kan attrahera den kompetens vi behöver? (Kompetenssäkring)

8. FRAMTIDA LEVERANSSTABILITET - HUR BELASTADE ÄR VÅRA VERK I FÖRHÅLLANDE TILL VAD DE KLARAR AV?

VA SYD är en del av vår samhällsviktiga infrastruktur. Som organisation är vi relativt unga men vår verksamhet, i form av kommunalt vatten och avlopp har funnits sedan senare delen av 1800-talet. Vi jobbar dagligen med justeringar av vår verksamhet för att möta samhällets föränderliga behov men större förändringar kan ta flera decennier att åstadkomma.

Vi behöver ha en gemensam förståelse för hur belastade våra anläggningar är, för att förstå förutsättningarna vi står inför idag och för att tidigt planera för framtiden.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

INDIKATORER:

Flöde/PE belastning

Inkommande flöde i förhållande till PE-belastningen för de tre anläggningarna Sjölunda, Klagshamn och Källby ARV är 383 l/pe,d. Det kan jämföras med dricksvattenförbrukningen i hushåll, som i snitt (Svenskt Vatten, 2022) är 138 l/person,d. Det innebär att det även finns tillskottsvatten i systemen. I VA SYDs data är Ellinge exkluderat, då det inte är jämförbart med övriga siffror. På Ellinge kommer belastningen till största delen från industrin Orkla, medan flödet kommer från den kommunala sidan.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Flödet in till avloppsreningsverken påverkar förmågan att reducera de näringsämnen vi är skyldiga att ta bort – kol, kväve och fosfor. Ju mer icke-hushållspillvatten som kommer in, desto mer plats behövs för att enbart transportera vattnet genom verket.

För Klagshamn har höga flöden i samband med regn lett till att utsläppsvärdena överskridit myndighetskrav. Även för de mindre reningsverken i Eslövs kommun har tillskottsvatten en stor påverkan på reningsverkens utsläppsresultat.

Ju lägre andel tillskottsvatten, desto effektivare avloppsreningsverk, med låg energi- och kemikalieförbrukning, går att uppnå. Samtidigt är arbetet med tillskottsvatten ett långsiktigt arbete, där stora effekter är svåra att uppnå på kort sikt. Därför behöver vi göra avvägningar mellan åtgärder på ledningsnät och åtgärder på reningsverk, när vi bygger om och bygger ut. Att åstadkomma ett system där avloppsvattenflödet in till reningsverken motsvarar hushållsförbrukningen av dricksvatten är troligtvis inte nåbart, ens på lång sikt.

I de planer och program som finns, MAXIMA och Nya Klagshamn planeras för att hantera även tillskottsvatten, genom tunnelmagasin och högflödesrening på reningsverken.

9. KOMPETENSÄKRING - ÄR VI EN ATTRAKTIV ARBETSGIVARE SOM KAN ATTRAHERA DEN KOMPETENS VI BEHÖVER?

För att kunna möta samhällets behov av våra tjänster, både idag och i framtiden, behöver vi arbeta på flera plan. Att vara en attraktiv arbetsgivare som attraherar och behåller den kompetens vi behöver är en avgörande faktor för att säkra våra möjligheter att leverera på vårt uppdrag även framöver.

Hur har det gått – Klarar vi uppdraget?

- Röd = kräver akuta eller omfattande åtgärder
- Orange = kräver åtgärder inom 1 år
- **Gul = kräver åtgärder inom 1-5 år**
- Grön = kräver inga åtgärder i nuläget

Att personalomsättningen var lägre 2023 än de senaste åren ser vi som en positiv utveckling och har gynnat årets arbete med kompetensförsörjning. Det kommer dock fortsatt krävas särskilda satsningar och resurser dels för att attrahera den kompetens som behövs och dels för att utveckla befintlig kompetens. I vissa delar av organisationen är det lättare att säkerställa kompetensbehovet än i andra men i stort har vi svårt att tillsätta vakanser i önskvärd takt.

Inom en del yrkeskompetenser såsom automation, IT, projektledare och utredare inom VA krävs ofta omstart av rekrytering på grund av kompetensbrist och hög konkurrens på arbetsmarknaden. Det finns även organisatoriska utmaningar med att klara av att växa med resurser enligt behov och samtidigt leda och utveckla befintlig verksamhet. Ledarskap, medarbetarskap, god arbetsmiljö och utvecklingsmöjligheter är exempel på prioriterade områden som vi genomför satsningar inom.

Baserat på föregående års medarbetarundersökning anger över 90 procent att VA SYD, allt sammantaget, är en mycket bra arbetsplats. Eftersom svarsfrekvensen brukar ligga på över 90 procent kan svaren ses som mycket tillförlitliga. VA SYD upplevs ge goda förutsättningar för lärande, kommunikation, återkoppling och socialt klimat men behöver också i vissa delar av organisationen förebygga upplevd hög arbetsbelastning och arbetstakt.

INDIKATORER:

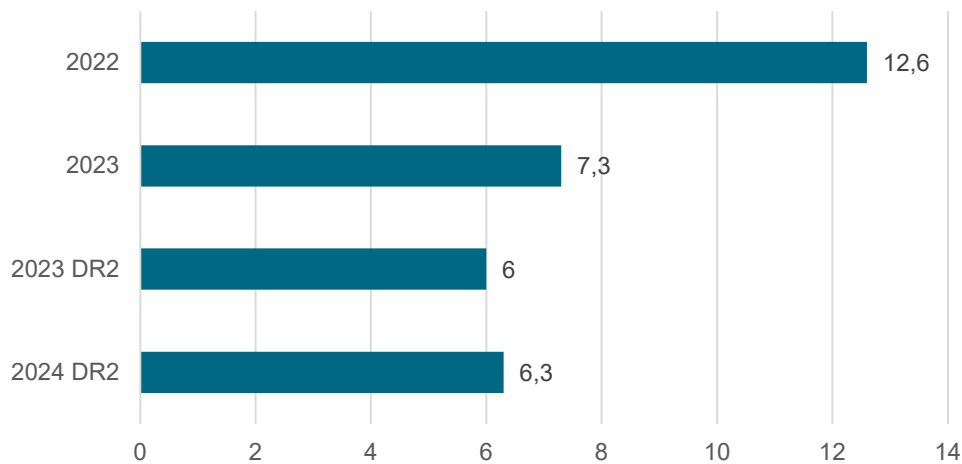
MB Index

Medarbetarundersökning 2024 är inte genomförd när denna rapporten skrivs (jämför 2023 års resultat med prestationsnivå 69,3 där målet är över 70.)

Personalomsättning

Förklaring: Personalomsättning = antal medarbetare som slutat under perioden delat med genomsnittligt antal anställda under perioden. Med anställda avses endast tillsvidareanställda. Personalomsättning är ett bra mått för att följa hur en verksamhet mår och hur attraktiv arbetsgivaren uppfattas. Viss personalomsättning är naturlig och hälsosam för en arbetsplats, men målet är att den önskade personalomsättningen ska vara så låg som möjligt. Riktvärdet för den totala personalomsättningen är att ligga under 10 procent.

Personalomsättning %



Personalomsättningen fram till augusti 2024 är 6,3 procent, vilket är en liten ökning jämfört med motsvarande period 2023 då den var 6,0 procent. Baserat på kända kommande avgångar under 2024, personalomsättningen fram till augusti 2024 samt trender från tidigare år, är prognosen att personalomsättningen för helåret 2024 kommer att landa på cirka 7,8 procent. Detta är något högre än för helåret 2023.

Vi blickar framåt – Kommer vi klara uppdraget i framtiden?

Kompetensförsörjningen är en av VA SYDs största utmaningar framåt. Det är en utmaning vi delar med hela VA-branschen men även annan samhällsviktig verksamhet och de flesta branscher där efterfrågan på bland annat tekniker och ingenjörer är högre än tillgången. Det har dels med demografiska faktorer att göra – det föds färre personer och inflyttningen är lägre – vilket leder till att andelen examinerade sjunker inom flera ingenjörsgupper och andra yrken, och dels med hög konkurrens på arbetsmarknaden samt ändrade attityder till arbete att göra.

Enligt Svenskt vattens undersökning (2024) behöver VA-organisationerna växa för att klara av sina uppdrag. VA-organisationerna uppskattar att de i genomsnitt behöver öka sin arbetsstyrka med 10 procent nu och med 19 procent på tre års sikt för att klara sitt uppdrag. Detta innebär en betydande expansion i en redan besvärlig rekryteringssituation, vilket också är VA SYDs uppfattning även om vi rent geografiskt har en fördelaktig position i en storstadsregion och närhet till lärosäten.

VA SYD har ett aktivt arbete sedan många år med att samarbeta med skolor och universitet för att få fler att vilja arbeta inom VA. Det är ett arbete som kommer att behöva intensifieras och breddas för att möta kompetensbehoven. Parallellt med det arbetet är det viktigt att arbeta vidare med att vara en attraktiv arbetsgivare och stärka vårt arbetsgivarvarumärke. I detta arbete ingår även kompetensutveckling och goda utvecklingsmöjligheter, att teknik och arbetssätt speglar förväntningar hos medarbetare samt att erbjuda hållbara arbetsvillkor.

VA SYDS VERKSAMHETSPLAN – PRIORITERADE INSATSER

VA SYDs verksamhetsplan, beslutad av förbundsledningen hösten 2023, tar sin utgångspunkt i VA SYDs nya verksamhetsstrategi som fastställdes av VA SYDs förbundsfullmäktige i mars 2024. Verksamhetsplanen kompletterar och förtydligar verksamhetsstrategin med förbundsdirektörens och ledningsgruppens övergripande inriktningar och prioriteringar för 2024. Den är förbundsledningens konkretisering av de förtroendevaldas viljeinriktningar.

Verksamhetsplanen beskriver våra viktigaste förflyttningar under 2024. Planens insatser utgör, tillsammans med avdelningarnas respektive uppdrag, grund för VA SYDs avdelningars verksamhetsplanering och budgetarbete som följs upp i delårsrapporter samt års- och hållbarhetsredovisning.

Nedan redovisas arbetet med de 10 prioriterade insatser som förbundsledningen beslutat om för 2024.

1 - INSATS SYSTEMATISKT ARBETSMILJÖARBETE (SAM)

Målet med insatsen

Genom att implementera beslutad handlingsplan för SAM säkerställa ett väl implementerat förebyggande systematiskt arbetsmiljöarbete.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD behöver utveckla sitt arbetsmiljöarbete i syfte att skapa en tryggare arbetsmiljö för medarbetare och chefer. Vi saknar idag en arbetsmiljökultur som genomsyrar hela organisationen och allt vårt arbete. Arbetsmiljöarbetet är svårt att överblicka och chefer upplever att det är svårt att ta sitt arbetsmiljöansvar. VA SYD ska ha ett väl implementerat och förebyggande arbetsmiljöarbete i organisationens alla delar med en tydlig systematik för att planera, genomföra, följa upp och agera. Det ska vara tydligt för var och en vilka arbetsmiljöuppgifter man har och arbetsmiljöarbetet är en integrerad del av verksamhetsplaneringen och både medarbetare och chefer har en stor trygghet i arbetsmetodiken. Säkerhetskulturen ska vara hög och det ska finnas lättanvända system för både avvikelshantering och uppföljning. Chefer, skyddsombud och medarbetare ska ha rätt kompetens, känna sig delaktiga och få löpande utbildning som matcher deras behov och ansvarsområden i syfte att ständigt höja kunskapen om arbetsmiljö och effektivisera vårt arbetssätt.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Framdriften inom insatsen har pågått enligt plan under perioden. Under 2024 har arbetet med att ta ett helhetsgrepp om samt höja nivå i det systematiska arbetsmiljöarbetet resulterat i en handlingsplan med åtta större insatsområden med åtgärder:

- 1. Kompetensutveckling i grundläggande arbetsmiljö för alla chefer, teamledare, skyddsombud och projektledare**
Utbildning i BAM (Bättre Arbetsmiljö) har tagits fram och testats i mindre skala. Innan årets slut ska samtliga chefer och arbetsledande roller, projektledare och skyddsombud på samtliga avdelningar ha genomfört utbildningen. En digital introduktionsutbildning inom arbetsmiljö för nyanställda är under framtagande och kommer till hösten vara en del i introduktionspaketet på VA SYD. Denna introduktionsutbildning samt SSG Entré kommer även att finnas på engelska innan årets slut.
- 2. Ordning och reda bland dokument och rutiner**
Tydlig beskrivning och dokumentation av vårt systematiska arbetsmiljöarbete på intranätet är under bearbetning. En ny struktur planeras att presenteras under hösten 2024. Arbetet synkas med införandet av ett nytt intranät.
- 3. Synliggöra att arbetsmiljö är viktigt för VA SYD genom klok kommunikation**
Flera åtgärder är påbörjade för att säkerställa att arbetsmiljöfrågor inom VA SYD kommuniceras på ett samlat, öppet, tillförlitligt och effektivt sätt. Exempel på pågående utvecklingsarbete är inom lagefterlevnad och kommunikation av förändringar av lagar som är grundläggande för det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- 4. Säkerställa skyddsombud och rätt förutsättningar för att kunna utföra uppdraget**
Arbetet fortsätter under hösten 2024 med att få minst två skyddsombud per driftområde och specialiserade skyddsombud på vissa fokusområden såsom till exempel kemikalier, el, gas, ergonomi.

5. Verksamhetsnära och tillitsskapande verksamhetsstöd i arbetsmiljöfrågor

Arbetsätt är inlett med att på ett nytt mer strukturerat sätt än tidigare hantera dessa frågor. Det omfattar bland annat direkt kommunikation till de som rörs av förändringar samt riktade utbildningsinsatser av mer omfattande karaktär där organisationen behöver fördjupning i vad förändringarna konkret innebär. Insatser pågår med att anpassa verksamhetsstödet efter avdelningarnas behov samt att förtydliga det centrala kontra det lokala arbetsmiljöansvaret.

6. Attityd- och beteendeförändring inom avvikelshantering

Det nya avvikelshanteringsverktyget SHEQ lanserades i augusti 2024. Syftet är att uppnå önskad förändring i beteende och attityd kring rapportering av riskobservationer, avvikelser, tillbud och olyckor. Aktiviteter som pågår är bland annat olika utbildningsinsatser, chefsstöd, stöd till ärendehanterare, mäta och följa upp attityder och beteenden inom VA SYD samt utveckla arbetsätt för att göra uppföljning av avvikelser en naturlig del av avdelningarnas verksamhetsutveckling.

7. Arbetsmiljö ska in i ordinarie verksamhetsplanerings- och budgetprocess samt uppföljningsprocess

Indikatorer på övergripande VA SYD-nivå har tagits fram för att mäta organisationens arbetsmiljöarbete till VA SYDs delårs- och helårsrapporter. Dessa indikatorer kompletterar den kvalitativa uppföljningen av handlingsplanen för att höja nivån i vårt systematiska arbetsmiljöarbete.

8. En tydlig och effektiv organisation för arbetsmiljö

VA SYD har sedan april 2024 en gemensam arbetsmiljöorganisation som utgår från att arbetsmiljöfrågorna ska hanteras och beslutas i linjeorganisationen, så nära verksamheten som möjligt samt drivas i naturliga forum så långt det är möjligt.

Med tanke på handlingsplanens långsiktiga karaktär och att det innebär ett omfattande förändringsarbete bedöms de övergripande effekterna ses tydligt först under 2025.

2 - INSATS UPPDRAG OCH GRÄNSSNITT

Målet med insatsen

Vi har rätt förutsättningar för ansvarstagande, beslutsfattande och samarbete över gränssnitt genom tydliga ramar i uppdrag, roller, ansvar och mandat.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Organisationsöversynen som genomfördes under 2022 visade att VA SYDs roller, och vilket mandat som följde med respektive roll, i stor utsträckning var oklara och att det fanns ett behov av en ökad tydlighet i roller, ansvar och mandat. Genomförandebeslutet lyfte fram att detta skulle åtgärdas i omorganisationens fas 1. Efter omorganisationen finns även ett behov av att förtydliga hur vi ska arbeta i den nya organisationen.

Det ska finnas en skriftlig, sammanfattande, beslutad styrning som ger tydliga ramar för roller och vilka mandat som följer med rollen, snarare än en omfattande detaljreglering. Regleringen är lätt att förstå och den är känd i verksamheten. Uppföljning sker med regelbundenhet och regleringen revideras årligen, i dialog med verksamheten.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har tagit fram och beslutat en arbetsordning för VA SYD, som komplement till styrelsens delegationsordning. I arbetsordningen, som beslutas av förbundsdirektören, anges tydligt vilka avdelningar som finns på VA SYD och vilka uppdrag avdelningarna ansvarar för. Arbetsordningen reglerar också det generella ansvaret och mandatet för avdelningschefer och enhetschefer. Den följs upp i samband med avdelningsdialoger, där förändringar i avdelningarnas ansvar eller mandat diskuteras och eventuella behov av justering av arbetsordningen noteras.

Genom denna insats har VA SYD en tydlig och beslutad reglering för ansvar, roller och mandat på ett övergripande plan och särskilda ytterligare aktiviteter planeras inte.

Utöver arbetsordningens förtydligande av roller och mandat på chefsnivå, kan det framöver finnas behov av att förtydliga ansvar och mandat kopplat till specifika roller på VA SYD.

3 - INSATS TILLIT

Målet med insatsen

Vi fokuserar på värdeskapandet i våra verksamheter, genom stärkt tillitsbaserad ledning och styrning med tydliga ramar.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Verksamhetsöversynen av VA SYD som under 2022 resulterade i ett inriktningsbeslut och vår nya organisation visade på oklara roller och ansvarsförhållanden, tillsammans med detaljstyrning och byråkrati lyftes som betydande problem som behövde hanteras. Sedan dess har en ny styrmodell tagits fram och presenterats, som utgår från en tillitsbaserad ledning och styrning. Arbetet med att förstå vad den tillitsbaserade ledningen är, hur vi kan använda den och på vilka områden vi behöver göra förflyttningar behöver fortsätta för att vi ska kunna realisera den tillitsbaserade ledningens och styrningens vinster.

VA SYDs organisationskultur, verksamhetsstyrning och ledarskap ska utvecklas kontinuerligt med utgångspunkt i tillitsbaserad ledning och styrning som ledningsfilosofi och styrprincip. Våra strukturer och processer fokuserar på det som är nödvändigt och värdeskapande, de verkar över organisatoriska gränssnitt samt ger tydliga ramar och uppdrag för verksamheten och följer upp leveranser. Onödig styrning och administration undviks, styrning och uppföljning sker i dialog med verksamheten. Samtidigt får medarbetare mandat och utrymme för att ta tillvara sin professionalism och kompetens i det dagliga arbetet.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Att gå från central toppstyrning till tillit som styrprincip innebär förändringar på flera områden och nivåer. På den strukturella sidan har vi tagit fram en ny styrmodell för VA SYD. Vi har också slutat ta fram centrala styrdokument syftande till att styra verksamheten på detaljnivå. Däremot uppmuntras och stöds detaljreglering där detta behövs – i huvudsak på decentraliserad nivå i operativ verksamhet, där aktiviteter behöver utföras på samma sätt varje gång. Detta innebär en förändring i arbetsätt för huvudkontorets stödfunktioner och även om mycket har hänt är vi som organisation inte framme än. Vi behöver också hitta rätt i styrning av teknisk verksamhet som påverkar flera avdelningar.

Verksamhetsdialoger har införts som uppföljningsform. Där följs avdelningarnas leverans i sina respektive uppdrag och i aktiviteter i avdelningens verksamhetsplan upp i dialogform. Vid dialogerna närvarar i regel förbundsdirektör, ansvarig avdelningschef, stabschef, ekonomichef och avdelningens controller. Dialogerna genomförs efter varje tertiäl och börjar hitta sin form. Vi ser ett stort värde i denna kvalitativa uppföljning, då den på ett enkelt sätt kan fokusera på det som är viktigt och kopplas till beslut rörande verksamheten framåt. Samtidigt är det tydligt att den behöver kompletteras med lämpliga KPI:er/indikatorer så snart detta kan ske.

Tillitsbaserad ledning och styrning är inte bara en fråga om struktur utan också om ledarskap och medarbetarskap, och om kultur. Här är det fråga om ett mer komplext och långsiktigt förändringsarbete, för att stärka förutsättningarna för tillitsbaserad ledning och styrning. Vad gäller ledarutveckling har det varit och är ett långsiktigt arbete som på övergripande nivå ombesörjs av gemensamma ledardagar med fokus på ledarskap. Utöver det genomförs anpassade satsningar efter behov. Under flera år har olika insatser genomförts i syfte att förstå sin roll i tillitsbaserad ledning och styrning, exempel är att stärka förståelsen för det egna bidraget inom medarbetarskap och ledarskap samt att öka ledarkompetensen.

4 - INSATS INFORMATIONSHANTERING

Målet med insatsen

Informationen som finns och produceras hos oss är riktig, relevant, tillgänglig, säker och spårbar.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Information lagras på många olika platser. Det är inte tydligt vad som ska lagras var, vilket skapar osäkerhet och svårigheter att återfinna framtagen information. Det är svårt att ge en nyanställd en tydlig bild av hur informationshantering inom VA SYD fungerar vilket innebär en risk att varje medarbetare skapar sina egna lösningar och rutiner samt lägger onödig tid på att söka efter information.

VA SYD behöver säkerställa att den informationen som finns och produceras på VA SYD är riktig, relevant, tillgänglig, säker och spårbar. Ett sätt att göra detta är att tillse att organisationens medarbetare har såväl förmågan att värdera sin information som förutsättningar att arbeta korrekt och effektivt.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Informationshanteringsplan

Det pågår ett flertal insatser för att förbättra informationshanteringen på VA SYD såsom framtagande av en informationshanteringsplan (IHP), arbete med att särskilja intranätet och dokumentlagringen samt ett par projekt med syfte att VA SYD ska efterleva NIS2 (se mer nedan), men även att vi ska ha en korrekt teknisk informationshantering.

När det gäller arbetet med informationshanteringsplanen har vi en framdrift i form av att vi vidareutvecklat strukturen för denna samt kopplingen till våra styrdokument. Det har skett kartläggning och intervjuer och vi har fått svar på viktiga frågor som vilken information vi ska ha i vilka system, regler för att spara och gallra information samt vem som gör vad.

Informationshanteringsplanen ska beslutas av förbundsstyrelsen i oktober. Arbetet med att säkerställa att vi kan svara på frågorna och koppla samman arbetet med våra styrande dokument och diariet är ett arbete som fortsatt kommer att prioriteras under 2025.

Intranät och dokumentlagring

När det gäller nytt intranät och ny dokumentlagring har ett nytt avtal för intranät undertecknats och avtalet med den gamla leverantören av intranätslösning avslutas i slutet av året. Just nu pågår intensivt arbete med att rensa och gallra bland alla ytor och dokument som finns på nuvarande intranät samt att fastlägga var dokument framöver ska bo och hittas. Det har också startats en utredning och analys av vilka verktyg vi ska använda framöver.

Projekt NIS 2 och teknisk informationshantering

NIS 2-direktivet syftar till att uppnå en högre grad av harmonisering avseende en gemensam nivå på säkerhet i nätverk och informationssystem inom EU. Inom ramen för projekt som rör NIS 2 arbetar vi vidare med VA SYDs systemförvaltning, vi har påbörjat arbetet med att utveckla våra systemförvaltningsplaner men arbetet behöver förstärkas och prioriteras inom ramen för färdplan "Intern informationshantering". Ett nytt system är på plats, som ska samla alla dokument och medverka till att systemförvaltningsplaner är lätta att hitta på ett ställe och med rätt versionshantering. Inom projektet kommer även en utbildning och information till systemförvaltare att prioriteras till hösten och övrig personal under 2025.

5 - INSATS EKONOMISTYRNING

Målet med insatsen

Vår ekonomistyrning är effektiv, genom tydliga riktlinjer som efterlevs av alla.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Ekonomistyrningen drivs idag av personalresurser och vi har god kontroll på dessa både i planerings- och uppföljningsfasen. Personalresurserna styrs efter VA-uppdraget fördelat på avdelningar och därunder enheter. Då avdelningens uppdrag är svårt att mäta är det också svårt att relatera resursmängd till uppdrag.

Samtliga personalkostnader liksom en hel del andra omkostnader planeras och bokförs under kommungemensamt. Dessa kostnader fördelas ut per kommun efter en beslutad nyckel. Det gör det svårt att påverka en enskild kommuns VA-kostnad. VA SYD behöver ett längre planeringsperspektiv än det en ett-årig budget ger.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

En treårsplan har tagits fram för respektive kommun som beslutats av förbundsstyrelsen. År 1 i treårsplanen blir därmed en ram för höstens budgetarbete.

Arbete har påbörjats i projektform för att ta fram fler verktyg för ekonomistyrning. Bland annat ska en reinvesteringsplan tas fram och tidrapporteringen ska möjliggöra att tid rapporteras på enskild kommun.

Behov har identifierats av att bryta ner VA-organisationens uppdrag i prestationer och produktifiera dessa, för att därefter allokera ansvaret för produkterna till de organisatoriska enheterna. För att kunna visa på effektivitet behöver först VA-systemets prestation avskiljas från organisationens prestation. Först då har vi förutsättningar för att mäta Va-systemets effektivitet (levererade tjänster i förhållande till anläggningskapital) respektive organisationens effektivitet (prestation i förhållande till resurser). Detta är ett prioriterat arbete framgent.

6 - INSATS PROJEKTSTYRNING

Målet med insatsen

Vår projektstyrning är kvalitetssäkrad, genom en enhetlig prioriteringsprocess.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD driver ett stort antal projekt med flertalet intressenter. Det finns fler behov än resurser att tillgodose dessa och det finns inte en enhetlig, överenskommen prioriteringsprocess även om vi har en gemensam prioriteringsmodell i vårt system för projekthantering. Detta behöver sättas samman till en helhet. Problemen som uppstår idag är oklara direktiv vid prioritering av gemensamma resurser, intressenter som upplever att deras behov inte tillgodoses och inte förstår varför samt att vi startar och driver ett stort antal projekt som riskerar vara fler än vad organisationen kan genomföra på ett effektivt sätt.

Vi ska ha en helhetslösning som:

- Beskriver vilka forum, inklusive roller, som gör prioriteringsbesluten för pågående projekt samt projekt som ska startas kommande år.
- Beskriver vilka forum, inkl roller, som beslutar en roadmap för vilka projekt som troligen kommer kunna startas inom kommande tre år.
- Överenskommen prioriteringsmodell i vårt system för projekthantering.
- Roller och ansvar beskrivna för att ta fram underlag till dessa forum.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har förbättrat och förtydligat syfte, roller och mandat för de forum som hanterar prioritering och analyserar genomförbarhet av projekt. Relevanta forum för prioriteringar av projekt samt arbete med roadmaps är nu igångsatta. Genomförbarhet syftar dels till att analysera och förstå om det finns tillräckliga resurser i form av rätt kompetens och att den är tillgänglig samt att det finns budgetutrymme. Dels syftar det till om det är tekniskt genomförbart, det vill säga om vi kan ha åtkomst till den delen av VA-anläggningen vid den föreslagna tidpunkten. Forumen kommer att kräva förbättringar och en starkare etablering innan vi får den effekt vi eftersträvar.

Den långsiktiga portföljprocessen med 10-3-1 års planering av VA SYDs projektverksamhet har levererats i sin första version, samtidigt har vi tagit fram en 3-årsplan för åren 2025–2027.

Det som kvarstår att göra är att upprätta motsvarande forum för att prioritera Utredningsportföljen, så att vi genomför rätt utredningar i rätt tid, som förberedelse för uppstart av investeringsprojekt. Det kvarstår även att förändra VA SYDs delegationsordning för att vara bättre anpassad till verksamhetens behov.

7 - INSATS INVESTERINGSSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi är rustade för långsiktiga behov av stora investeringar, genom en investeringsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

Analys av investeringsbehovet visar att VA SYD och VA-sektorn står inför behov av mycket stora investeringar under en längre tidsperiod (30+ år), på en väsentligt högre nivå än de senaste fem årens investeringsvolym. Den övergripande slutsatsen från behovsbedömningen var att VA SYD tydligare behöver adressera frågor om kapital, kompetens och kapacitet.

VA SYD ska ha:

- Samsyn kring långsiktig ambitionsnivå för VA-systemets utveckling med direkt korrelation till investeringsverksamheten.
- En långsiktig investeringskurva (omfattning på investeringsverksamheten per år) som tar hänsyn till ambitionsnivå och inverkan på taxor och budget.
- En långsiktig plan för hur ambitionsnivån ska omsättas i konkret verksamhet som ges uttryck i vår faktiska förmåga att bemanna (kompetens), finansiera (kapital) och hantera (kapacitet) uppdraget.
- En god förmåga att utgå från livscykelkostnader, dvs väga samman kostnader för investering och drift över anläggningars förväntade livstid.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Vi har arbetat fram ett underlag som beskriver VA SYDs och respektive medlemskommunens långsiktiga behov av investeringar i VA-systemet. Analysen beskriver också scenarion för olika riktningar och ambitionsnivåer för att säkerställa VA-systemets långsiktiga behov. Underlaget och analysen har bearbetats i VA SYDs styrelse och ligger till grund för 2025 års politiskt beslutade budgetramar och inriktning

Under hösten 2024 färdigställs övergripande VA-planer för samtliga medlemskommuner och arbete påbörjas med reinvesteringsplaner som framöver kommer ligga till grund för det långsiktiga arbetet med VA-taxan och övergripande prioriteringar.

En första budskapsplatta om VA SYDs framtida behov av investeringar är framtagen och kommuniceras i utvalda sammanhang.

8 - INSATS KOMPETENSFÖRSÖRJNINGSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi behåller och rekryterar medarbetare med rätt kompetens, genom en kompetensförsörjningsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYDs personalomsättning de senaste åren har varit högre än önskat. Vi behöver utveckla och behålla kompetens i högre utsträckning och samtidigt attrahera och rekrytera bredare. Att ha rätt kompetens är en kritisk framgångsfaktor för vår leverans till samhället, i daglig drift och för att ha rätt förutsättningar att driva igenom kommande infrastruktursatsningar.

En gemensam strategi kring kompetensförsörjning ska ge ledning och chefer en riktning och samsyn i arbetet med att säkerställa rätt kompetens. Strategin kommer att ha identifierat insatser som kan genomföras både på kort och lång sikt samt rekommendera förhållningssätt inom flera parallella områden där ett strategiskt arbete med kompetensförsörjning krävs.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Det önskade läget är en framtagen kompetensförsörjningsstrategi innan årets slut. Framdriften är något lägre än önskat vid rapporteringen till föreliggande delårsrapport, men bedömningen är att tidplanen ska hålla.

Viktiga aktiviteter som har genomförts är inventering av nuläge avseende kompetens inklusive analys av personalomsättning och kritiska yrkesroller för VA SYDs uppdrag. Detta kompetensnuläge var en del av arbetet med investeringsstrategi under våren och har bidragit med kunskap och gemensam förståelse kring vårt utgångsläge. Det har även gjorts omvärldsbevakning på flera nivåer och VA SYD har deltagit i Svenskt vattens enkät samt tagit del av det efterföljande kunskapsunderlaget kring VA-organisationernas kompetensbehov i närtid och de kommande tre åren.

9 - INSATS KOMMUNIKATIONSSTRATEGI

Målet med insatsen

Vi har en effektiv kommunikation som bidrar till ett starkt varumärke och tydlighet i hur vi ska klara vårt uppdrag, genom en kommunikationsstrategi.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

VA SYD har under de senaste åren gjort stora förflyttningar och kommit till insikter som gör att den nuvarande kommunikationsstrategin inte längre passar verksamhetens ambitioner. För att VA SYDs kommunikation på bästa sätt ska möta omvärldens villkor och bidra till att uppfylla övergripande strategier och mål behöver en ny gemensam och långsiktig kommunikationsstrategi formuleras.

Kommunikationsstrategin ska fungera som vägledning och stöd för alla som arbetar på VA SYD. Den ska också stärka vårt varumärke, understödja en tillitsbaserad styrning och bidra till att vi har ett högt förtroende i omvärlden.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Sedan hösten 2023 har det pågått ett arbete med att uppdatera VA SYDs kommunikationsstrategi i syfte att harmonisera den till den nya verksamhetsstrategin, som beslutades våren 2024. Förändringen har varit omfattande och representanter från flera avdelningar har bidragit till innehållet.

Den nya kommunikationsstrategin beslutades i juli 2024 av tillförordnad förbundsdirektör, den finns nu i diariet och tillgänglig via intranätet.

Nästa del i arbetet är att implementera strategin i organisationen. Planen är att ta med den på alla interna introduktioner och utbildningar, samt dela ut den till berörda nyckelpersoner inom organisationen.

10 - INSATS OMVÄRLD

Målet med insatsen

Vi är rustade för att hantera de förändringar och utmaningar som påverkar VA-branschen, genom en strukturerad metodik för omvärldsbevakning och omvärldsanalys.

Bakgrund till insatsen och önskat läge

I nuläget står VA SYD inför utmaningar relaterade till flera omvärldsfaktorer såsom politiska, ekonomiska, sociala, teknologiska, miljömässiga och juridiska faktorer som påverkar VA-branschen i Sverige. Det finns ett behov av att anpassa verksamheten för att möta dessa förändringar och utmaningar.

VA SYD ska vara rustat för att kunna hantera de förändringar och utmaningar som påverkar VA-branschen. Med en strukturerad omvärldsbevakning och en strategisk och samordnad omvärldsanalys identifierar och värderar vi de möjligheter och hot som vi står inför. Målet är att kunna ta fullt ansvar för uppdraget på kort och lång sikt genom att implementera lämpliga strategier och åtgärder.

Vilken effekt har vi uppnått och vad kvarstår eventuellt att göra för att nå vårt önskade läge?

Under perioden har vi valt att applicera PESTEL-metoden på respektive kompetenskluster, inklusive prioriterade samhällsutmaningar som vi önskar öka vår framtidsberedskap kring. PESTEL-metoden används främst för att identifiera de drivande utvecklingskrafterna i omvärlden i förhållande till det egna bevakningsområdet. Modellen innebär att sex externa faktorer bevakas. De är politiska, ekonomiska, sociala, teknologiska, ekologiska (miljömässiga) och juridiska (lagar) faktorer.

Tillsammans med extern konsult har även en sammanfattande och övergripande trendrapport för VA SYD tagits fram, som omfattar de viktigaste omvärldstrenderna gentemot år 2035. Arbetet har resulterat i en rad olika slutsatser som har presenterats för förbundsledningen, förtroendevalda samt medarbetare och den används idag som internt underlag för att kunna skapa förståelse för framtida scenarier. Nästa steg är att utvärdera, dokumentera och utveckla ett transparent arbetssätt där kontinuerlig omvärldsbevakning genererar en omvärldsanalys som hjälper oss att prioritera och utveckla verksamheten i rätt riktning.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

EKONOMI

VA SYDs uppdrag är att ha en modell som tillgodoser behovet av att redovisa ekonomin både för den juridiska personen VA SYD och för varje medlemskommun, eftersom varje kommun ska ha en egen taxa. Ekonomimodellen ska dessutom vara utformad så att nya medlemskommuner enkelt kan läggas till.

I våra gemensamma redovisningsprinciper har utgångspunkten varit de regelverk som reglerar VA SYDs ekonomiska redovisning och vi följer samma principer som i årsredovisningen. Dessa är lagen om vattentjänster, kommunal redovisningslag samt rekommendationer från RKR (Rådet för kommunal redovisning) och Svenskt Vatten i deras skrift *Ekonomisk redovisning för VA-branschen*.

Det ska vara tydligt för framtida medlemskommuner vilka principer VA SYD arbetar efter.

Följande redovisningsprinciper bör förtydligas:

Anläggningsavgifterna betraktas som en förutbetalad intäkt som successivt intäktsförs i samma takt som den tillgång den bidragit till att finansiera skrivs av. Periodisering av anläggningsavgiften görs i likhet med avskrivningstiden för VA-ledningar.

För Burlöv intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2011 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Eslöv intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2009 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Lomma intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2007 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Lund intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 2008 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

För Malmö intäktsförs två procent av anläggningsavgifterna från och med 1997 och resterande belopp redovisas som en förutbetalad intäkt.

Verksamhetens överskott/underskott ska återföras/återhämtas inom tre år. När avgifterna överstiger kostnaderna ska dessa särredovisas i balansräkningen under gruppen upplupna kostnader och förutbetalda intäkter.

Avsättningen ska betraktas som en långfristig skuld. Denna långfristiga skuld ska användas så att den kommer till nytta för abonnenterna. Till exempel kan den användas till att genomföra särskilt underhåll, täcka specifika kostnader som annars skulle inneburi en taxeökning eller täcka avskrivningar för investeringar som kommer hela kollektivet tillgodo. Det ska inför varje år finnas en plan för vilka åtgärder som ska täckas via upplösning av avsättningen.

Långfristig upplåning gör varje kommun hos finansavdelningen i sin hemkommun.

Intern nedlagd tid ska redovisas som en del av en investering i den mån den är direkt hänförlig till investeringen. Med direkt hänförlig menas att arbetsinsatsen är direkt kopplad till investeringen som sådan, till exempel gäller detta projektering och arbete med ritningar, kalkylering, arbetsledning under byggnation etc.

Forskning och utveckling

VA SYD är med Sydvatten och NSVA ägare till det gemensamma forskningsbolaget Sweden Water Research AB. Verksamheten presenteras på bolagets webbplats samt i dess årsredovisning. Enligt senaste aktieägaravtalet ska aktieägarna under varje räkenskapsår proportionerligt finansiera ett maximalt belopp enligt fördelningsnyckel.

Fördelning av gemensamma intäkter/kostnader

VA SYD har en modell för att fördela gemensamma intäkter/kostnader mellan kollektiven. Intäkter som fördelas kommer till största delen från forskningsbolaget och laboratorieverksamheten. Kostnader som fördelas är samtliga personalkostnader utom direkta lönekostnader mot avfallsverksamheten. Även övriga gemensamma kostnader som till exempel ledningsstöd, IT, kommunikation, kundservice, ekonomi, fakturering, HR och kapitalkostnader för gemensamma investeringar fördelas.

Fördelningen av gemensamma intäkter/kostnader redovisas på respektive intäcks- och kostnadskategori.

Brukningssavgifter

- Burlöv:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 15,0%
- Eslöv:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 29,3%
- Lomma:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 23,9%
- Lund:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 17,4%
- Malmö:** höjde taxan för brukningssavgifter inför 2024 med 11,5%

Avfallsavgifter

Avfall: sänkte taxan för avfallsavgifter inför 2024 med 3,9 %

Analys av verksamhetens intäkter och kostnader (tkr)

Analysen presenteras på nivåerna

- VA SYD
- Vatten och avlopp Burlöv
- Vatten och avlopp Eslöv
- Vatten och avlopp Lomma
- Vatten och avlopp Lund
- Vatten och avlopp Malmö
- Avfall

Kommentarer görs för respektive kommun/ kollektiv och anges i miljoner kronor (Mkr).

Balanskravet

VA SYD redovisar ett överskott före återläggning av förutbetalda intäkter och avsättningar på 15,1Mkr i helårsprognosen. Av medlemskommunerna uppvisar VA Burlöv, VA Eslöv, VA Lomma och VA Lund ett underskott i helårsprognos medan VA Malmö visar ett överskott. Avfallskollektivet uppvisar ett överskott. VA-underskotten kan avräknas mot en kombination av tidigare års överskott respektive avsättningar. Härmed bedöms VA SYD uppfylla det lagstadgade kravet på ekonomi i balans i helårsprognosen. Härmed uppfyller VA SYD det lagstadgade kravet på ekonomi i balans.

VA SYD

Årets resultat före enligt resultaträkningen		0
-Reducering av samtliga realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		0
-/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
Balanskravsresultat		0

God ekonomisk hushållning

I kommunallagen läggs fast att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Den kommunala verksamheten ska genomsyras av en god ekonomisk hushållning i ett både kort- och långsiktigt perspektiv.

Kännetecknande för en god ekonomisk hushållning är bland annat:

- att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna
- att resultatet, sett över en längre period, är positivt
- att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt

Vidare ska kommunerna ange mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen och riktlinjerna ska omfatta såväl ekonomi som verksamhet.

Kommunalförbundet VA SYDs verksamhet har genomförts med god ekonomisk hushållning eftersom vi kan konstatera att:

- VA SYD uppfyller det lagstadgade kravet på ekonomi i balans, se avstämning under rubrik Balanskravet.
- Målen som är av betydelse som är av betydelse för god ekonomisk hushållning är delvis uppnådda utifrån återrapporteringen i tertialrapporteringen.

VA SYDs förbundsfullmäktige fattade beslut om en ny verksamhetsstrategi, som omfattar en ny styrmodell och nya målområden, den 26 mars 2024. Här läggs grunden för verksamhetsstyrningen och målarbetet för VA SYD.

Tertialuppföljningen som genomförts efter T2 är en första uppföljning av organisationens arbete med utgångspunkt i de nya målområdena. Uppföljningen visar på att VA SYD i stort har en god måluppfyllelse, kopplat till de nya målen, men att fortsatt utvecklingsarbete behövs i vissa delar av verksamheten

EKONOMISK REDOVISNING VA SYD

RESULTATRÄKNING VA SYD

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	939 575	946 339	-6 764	809 068	1 412 211	1 420 211	-8 000
Anläggningsavgifter	23 690	25 149	-1 459	23 052	36 415	37 723	-1 308
Avfallsavgifter	146 736	148 333	-1 597	184 492	221 777	222 905	-1 128
Övriga intäkter	122 804	124 669	-1 865	116 582	184 200	187 004	-2 804
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-48 365	-9 235	-39 130	4 234	-465	16 275	-16 740
Avfallsverksamhetens periodiserade resultat	-11 680	-2 878	-8 802	-8 080	-14 590	-4 367	-10 223
Verksamhetens intäkter	1 172 760	1 232 377	-59 617	1 129 348	1 839 548	1 879 751	-40 203
Personalkostnader	-285 373	-285 490	117	-249 010	-441 873	-451 370	9 497
Internfördelad tid	56 266	53 626	2 640	48 384	83 472	89 568	-6 096
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-229 107</i>	<i>-231 864</i>	<i>2 757</i>	<i>-200 626</i>	<i>-358 401</i>	<i>-361 802</i>	<i>3 401</i>
Övriga kostnader	-698 991	-726 155	27 164	-719 770	-1 087 122	-1 087 782	660
Verksamhetens kostnader	-928 098	-958 019	29 921	-920 396	-1 445 523	-1 449 584	4 061
Avskrivningar	-179 671	-191 398	11 727	-168 515	-274 764	-294 410	19 646
Upplösning avsättning avskrivningar	7 978	8 179	-201	8 754	10 643	12 269	-1 626
Totala kostnader	-1 099 791	-1 141 238	41 447	-1 080 157	-1 709 644	-1 731 725	22 081
Verksamhetens Nettokostnader	72 969	91 139	-18 170	49 191	129 904	148 026	-18 122
Finansiella intäkter	18 741	4 318	14 423	4 978	20 607	6 480	14 127
Finansiella kostnader	-91 710	-95 457	3 747	-54 169	-150 511	-154 506	3 995
Finansiella poster	-72 969	-91 139	18 170	-49 191	-129 904	-148 026	18 122
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

VA SYD redovisar ett överskott för perioden uppgående till 60,0 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 12,1 Mkr.

VA SYDs över- och underskott för respektive år räknas fram enligt följande:

VA-verksamhetens resultat på raden VA-verksamhetens periodiserade resultat multiplicerat med -1 adderas med

Avfallsverksamhetens resultat på raden Avfallsverksamhetens periodiserade resultat multiplicerat med -1.

Ovan angivna resultat visar över- eller underskott före periodisering eller åtrelläggning av förutbetalda intäkter eller avsättningar.

Årsprognosen visar på ett överskott på 15,1 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 11,9 Mkr.

Gemensamma intäkter/kostnader kommenteras nedan.

Övriga intäkter och kostnader inklusive finansiella poster kommenteras under respektive kommun/kollektiv.

GEMENSAMMA INTÄKTER/KOSTNADER

VA SYD har en modell för att fördela gemensamma intäkter/kostnader mellan kollektiven. Intäkter som fördelas kommer till största delen från forskningsbolaget och laboratorieverksamheten. Kostnader som fördelas är samtliga personalkostnader utom direkta lönekostnader mot avfallsverksamheten. Även övriga gemensamma kostnader som till exempel ledningsstöd, IT, kommunikation, kundservice, ekonomi, fakturering, HR och kapitalkostnader för gemensamma investeringar fördelas. Fördelningen av gemensamma intäkter/kostnader redovisas på respektive intäkts- och kostnadskategori.

Belopp i tkr	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse	Utfall perioden föreg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Brukningavgifter	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	8 912	8 997	-123	12 918	13 525	13 496	-21
Personalkostnader	-272 605	-272 480	-125	-241 086	-421 939	-431 515	9 576
Internfördelad tid	58 591	55 059	3 533	49 801	86 467	91 717	-5 250
Summa personalkostnader	-214 014	-217 422	3 408	-191 285	-335 472	-339 798	4 326
Övriga kostnader	-119 823	-126 672	6 848	-117 440	-189 175	-189 333	158
Avskrivningar	-18 082	-21 682	3 601	-19 462	-27 043	-33 054	6 011
Finansiella intäkter	16 385	4 333	12 051	4 728	17 073	6 500	10 573
Finansiella kostnader	-11 592	-13 472	1 880	-7 021	-19 736	-20 208	472
TOTALT ATT FÖRDELA	-338 214	-365 917	27 703	-317 562	-540 828	-562 397	21 569

Totalt att fördela för perioden uppgår till 338 Mkr vilket är 28 Mkr lägre än budget. Totalt att fördela för året enligt årsprognosen uppgår till 541 Mkr vilket är 22 Mkr lägre jämfört med årsbudgeten.

VA SYD använder sig av fördelningsnycklar för att fördela ut gemensamma intäkter/kostnader på resp. kommun/kollektiv och kommentarer till avvikelserna framgår under respektive redovisning per kommun.

INVESTERINGAR

TOTALA INVESTERINGAR VA SYD (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	310 895	573 209	606 732	33 523
Befintliga ledningar	247 730	452 201	439 809	-12 391
Dagvattenanläggningar	4 838	22 951	11 701	-11 251
Exploatering och serviser	76 301	146 793	194 868	48 075
Inventarier och utrustning	13 294	54 333	45 465	-8 867
IT-system och hårdvara	11 418	24 719	20 799	-3 920
Nya överförings o huvudledning	1 986	6 096	5 290	-806
Pumpning, reservoar. o anordn.	13 291	43 177	71 051	27 874
Vattenverk	46 403	85 212	97 368	12 157
VA-utbyggnadsområde	2 824	3 718	1 566	-2 152
Övergripande strategisk utredn	3 007	5 400	0	-5 400
Totalsumma	731 986	1 417 809	1 494 650	76 842

VARAV GEMENSAMMA INVESTERINGAR (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	95 166	202 996	255 036	52 040
Befintliga ledningar	2	2	89	87
Inventarier och utrustning	1 437	23 839	23 500	-339
IT-system och hårdvara	11 418	24 719	20 799	-3 920
Totalsumma	108 023	251 556	299 425	47 869

Investeringsbudgeten för de gemensamma investeringarna 2024 är 299 Mkr och prognosen är att 252 Mkr kommer nyttjas för helåret 2024. Investeringsgraden enligt prognos är 84%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos i relation till investeringsbudget. Huvudorsaken till den lägre investeringsgraden beror på tidsförskjutning i Maximaprogrammet.

Avloppsreningsverk

De största kostnaderna inom denna kategori är knutna till Maxima. Efter att Lunds kommunfullmäktige den 25 oktober 2023 beslutade att återansluta till programmet, befinner sig detta nu i en omplaneringsfas. Programmet fokuserar på att fastställa en ny omfattning, inklusive en avloppstunnel norrut och den ökade belastningen på Sjölanda avloppsreningsverk. Omplaneringen inkluderar även en reviderad plan för att ansöka om nytt miljötillstånd. Denna omplanering har medfört att tidplanen för aktiviteter som var planerade att genomföras under 2024 har förskjutits, vilket resulterar i en minskning av årets prognos mot budgeten med 56,7 Mkr.

Arbetet med att införa ett nytt DCS-system för att ersätta vår föråldrade automationsmiljö med en modern och enhetlig plattform för styrning, övervakning samt insamling och bearbetning av driftsdata fortsätter, men har tagit längre tid än planerat. Bemanningen har skett med externa resurser, vilket har lett till ökade kostnader på 4,6 Mkr jämfört med budgeten för i år.

IT-system och hårdvara

Största delen av investeringarna inom budgetrubriken avser årlig översyn och expansion av serverkraft, nätverkskapacitet, backsystem och disklagring för att säkerställa driftsäkerheten och följa myndigheternas krav. För 2024 är kostnaderna något högre än tidigare år på grund av behovet av att bygga ny basinfrastruktur och byta ut viktiga komponenter. Avvikelsen mot budget beror främst på införandet av ett nytt tekniskt informationshanteringssystem, som inte budgeterades men som är nödvändigt för att dokumentera och samla anläggningsinformation i en databas.

EKONOMISK REDOVISNING BURLÖV

RESULTATRÄKNING VA BURLÖV

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	31 620	30 044	1 576	27 285	46 573	44 873	1 700
Anläggningsavgifter	519	595	-76	488	836	892	-56
Övriga intäkter	565	555	10	694	845	832	13
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-1 235	4 211	-5 446	1 033	5 667	7 250	-1 583
Verksamhetens intäkter	31 469	35 405	-3 936	29 500	53 921	53 847	74
Personalkostnader	-9 721	-10 031	310	-9 024	-15 065	-15 886	821
Internfördelad tid	2 029	2 272	-243	1 993	3 095	3 785	-690
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-7 692</i>	<i>-7 759</i>	<i>67</i>	<i>-7 031</i>	<i>-11 970</i>	<i>-12 101</i>	<i>131</i>
Övriga kostnader	-17 458	-19 847	2 389	-17 169	-31 550	-29 715	-1 835
Verksamhetens kostnader	-25 150	-27 606	2 456	-24 200	-43 520	-41 816	-1 704
Avskrivningar	-4 139	-4 557	418	-3 711	-6 338	-6 936	598
Upplösning avsättning avskrivningar	167	82	85	166	249	123	126
Totala kostnader	-29 122	-32 081	2 959	-27 745	-49 609	-48 629	-980
Verksamhetens Nettokostnader	2 347	3 324	-977	1 755	4 312	5 218	-906
Finansiella intäkter	584	163	421	179	609	245	364
Finansiella kostnader	-2 931	-3 487	556	-1 934	-4 921	-5 463	542
Finansiella poster	-2 347	-3 324	977	-1 755	-4 312	-5 218	906
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Burlöv redovisar ett överskott för perioden uppgående till 1,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 4,2 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott med 5,7 Mkr, vilket är en positiv avvikelse mot årsbudget på 1,6 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Burlöv genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 15,0% inför 2024.

Brukningavgifterna visar positiva avvikelser mot budget såväl i utfall som i årsprognos. Orsaken är kopplad till Nordic Sugars flytt till Örtofta som blivit försenad.

Övriga intäkter följer plan.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader följer plan i både utfall och prognos. Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten samt entreprenadarbeten. Övriga kostnader för perioden visar på en positiv budgetavvikelse med 2,4 Mkr. Förklaringen är främst lägre kostnader för entreprenadarbeten. I årsprognosen ser vi dock en negativt avvikelse mot årsbudgeten med 1,8 Mkr, vilket beror på att flera planerade underhållsarbeten på vår Distributionsavdelning ligger planerade under hösten.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse
Vatten för distribution	-5 617	-5 465	-152	-8 425	-8 197	-228
Entreprenadarbeten	-5 100	-7 082	1 982	-11 107	-10 624	-483
Konsulttjänster	-1 356	-1 444	88	-2 436	-2 131	-305
Rep o underhåll ledn. & anordn	-1 280	-1 518	238	-2 699	-2 250	-449
Främmande tjänster	-1 147	-1 249	103	-1 988	-1 883	-105
Summa 5 största övriga kostnader	-14 499	-16 758	2 259	-26 655	-25 084	-1 570

Avskrivningar visar positiva avvikelser mot budget i såväl utfall som årsprognos, vilket beror på tidsförskjutning i vissa projekt och där aktivering och avskrivning senareläggs.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 1,0 Mkr och årsprognosen med 0,9 Mkr. Den positiva avvikelsen ligger på såväl räntetäkter som räntekostnader.

INVESTERINGAR

Investeringar Burlöv (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos - budget
Befintliga ledningar	17 763	22 530	18 371	-4 159
Dagvattenanläggningar	2 431	7 279	0	-7 279
Exploatering och serviserf	3 585	5 857	7 899	2 042
Inventarier och utrustning	303	1 086	1 062	-24
Pumpning, reservoar. o anordn.	0	750	1 600	850
Totalsumma	24 082	37 501	28 932	-8 569

Investeringsbudgeten för 2024 är 29 Mkr och prognosen är att 37,5 Mkr kommer nyttjas för helåret 2024. Investeringsgraden enligt prognos är 130%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Befintliga ledningar

Årets största projekt är förnyelsen i Burlövs stationsområde samt utbytet av anordningar. Ett annat stort projekt, förnyelsen av vattenledningar i Blomstervägarna, som ursprungligen var planerat för året, har skjutits till nästa år på grund av omprioriteringar. I Burlövs stationsområde, där en stor del av avvikelsen mot budgeten återfinns, genomförs förnyelsearbete för att säkerställa distribution och kapacitet för framtida behov samt för att stödja kommunens planerade exploatering. Projektet Vånggatan, som var planerat att huvudsakligen genomföras under 2023, har försenats på grund av överprövning av tilldelningsbeslutet. Dessutom visade det sig att de budgeterade estimaten var för låga efter att detaljprojekteringen genomförts.

Sedan pandemin har behovet av att byta ut vattenmätare ökat, vilket har lett till fler byten än normalt. Budgeten för detta har därför höjts till 5 Mkr under 2024. Trots en nedskrivning i DR1 ser vi nu att vi ligger i fas och förväntar oss att hålla budgeten.

Dagvattenanläggningar

Avvikelsen mot budget avser i sin helhet projektet omvandling av Sockerbruksområdet, där utredningsarbete pågår kring en allmän dagvattenanläggning.

Exploatering och serviser

Arbetet med strukturplanen för Kronetorp fortsätter och där är en viss förskjutning i tidplanen på grund av förorenade massor som har hittats av kommunen och därav lägre kostnader i år med 0,9 Mkr. Projekt Pilevallen med en budget i år på 0,7 Mkr är framflyttad till nästa år.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Baserat på utfallet av underhållskostnaderna för 2023 bedömdes behovet av investeringar för 2024 vara större än vad som faktiskt har blivit fallet.

EKONOMISK REDOVISNING ESLÖV

RESULTATRÄKNING VA ESLÖV

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	82 089	86 167	-4 078	63 574	125 095	129 595	-4 500
Anläggningsavgifter	1 177	1 220	-43	1 123	1 798	1 830	-32
Övriga intäkter	14 949	14 429	520	14 073	22 765	21 643	1 122
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-1 343	2 793	-4 136	6 914	4 209	6 811	-2 602
Verksamhetens intäkter	96 872	104 609	-7 737	85 684	153 867	159 879	-6 012
Personalkostnader	-22 239	-21 982	-257	-19 231	-34 343	-34 809	466
Internfördelad tid	3 307	3 892	-585	3 517	5 206	6 497	-1 291
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-18 932</i>	<i>-18 090</i>	<i>-842</i>	<i>-15 714</i>	<i>-29 137</i>	<i>-28 312</i>	<i>-825</i>
Övriga kostnader	-52 487	-53 768	1 281	-45 431	-83 380	-80 419	-2 961
Verksamhetens kostnader	-71 419	-71 858	439	-61 145	-112 517	-108 731	-3 786
Avskrivningar	-20 897	-22 851	1 954	-19 596	-32 014	-34 726	2 712
Upplösning avsättning avskrivningar	228	170	58	132	229	255	-26
Totala kostnader	-92 088	-94 539	2 451	-80 609	-144 302	-143 202	-1 100
Verksamhetens Nettokostnader	4 784	10 070	-5 286	5 075	9 565	16 677	-7 112
Finansiella intäkter	3 717	355	3 362	662	4 936	533	4 403
Finansiella kostnader	-8 501	-10 425	1 924	-5 737	-14 501	-17 210	2 709
Finansiella poster	-4 784	-10 070	5 286	-5 075	-9 565	-16 677	7 112
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Eslöv redovisar ett överskott för perioden uppgående till 1,3 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 2,8 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott på 4,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 6,8 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter består till största delen av intäkter mot en storindustri i kommunen samt försäljning av biogas. Eslöv genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 29,3% inför 2024.

Brukningavgifterna för perioden visar en negativ budgetavvikelse med 4,1 Mkr. Årsprognosen avviker negativt mot budget med 4,5 Mkr. Orsaken är bland annat att Nordic Sugars flytt till Örtofta blivit försenad samt att Orklas förbrukning är lägre än budgeterat.

Övriga intäkter har en positiv budgetavvikelse i både utfall och prognos, vilket rör sig om högre gasintäkter.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker negativt mot budget för perioden med 0,8 Mkr precis som årsprognosen avviker negativt mot årsbudget, vilket främst beror på att vi lägger mer tid i drift än i investeringar jämfört med budget.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, reparation och underhåll av ledningar och anordningar samt elektricitet. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 1,3 Mkr, men vi ökar kostnaderna i prognosen och räknar med en negativ avvikelse med 3,0 Mkr på helåret. En av orsakerna är ökade kostnader för rötkammarreovering.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-9 604	-9 910	306	-14 406	-14 865	459
Rep o underhåll ledn. & anordn	-6 033	-5 141	-892	-7 543	-7 625	82
Elektricitet	-5 776	-5 749	-27	-8 688	-8 623	-64
Entreprenadarbeten övriga	-4 654	-4 592	-63	-8 125	-6 887	-1 238
Främmande tjänster	-4 349	-3 971	-378	-7 156	-5 957	-1 199
Summa 5 största övriga kostnader	-30 417	-29 363	-1 054	-45 917	-43 958	-1 960

Avskrivningar avviker positivt mot budget för perioden med 2,0 Mkr och med 2,7 Mkr i årsprognosen. Orsaken är tidsförskjutningar i projekt med påföljden att avskrivningar påbörjas senare än planerat.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 5,3 Mkr och med 7,1 Mkr för helåret. Detta beror främst på att upptagning av lån förskjutits i tid på grund av fullt utnyttjad låneram. Vi har även högre ränteintäkter än förväntat.

INVESTERINGAR

Investeringar Eslöv (Belopp i tkr)	Utfall period	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	34 238	69 412	69 278	-134
Befintliga ledningar	36 444	59 765	55 499	-4 266
Exploatering och serviser	2 972	5 318	10 379	5 061
Inventarier och utrustning	1 032	2 977	2 334	-643
Nya överförings o huvudledning	451	3 613	905	-2 708
Pumpning, reservoar. o anordn.	2 512	6 200	4 151	-2 049
Vattenverk	0	0	621	621
VA-utbyggnadsområde	0	0	554	554
Totalsumma	77 649	147 285	143 722	-3 563

Investeringsbudgeten för 2024 är 144 Mkr och med en prognos på 147 Mkr innebär det en investeringsgrad på 102% (investeringsprognos/investeringsbudget).

Avloppsreningsverk

I budgeten ingår flera projekt kopplade till Ellinge ARV, där det största projektet är anpassningen och moderniseringen av gassystemet för att uppfylla gällande regelverk. Även lokalerna för gashantering och anläggningens styrsystem kommer att moderniseras. Tidsförskjutningar, inklusive förlängd och utökad bygglovshantering, har lett till högre kostnader för 2024. Dessutom har indexregleringen ökat mer än förväntat, vilket bidrar till en ökad prognos för året med 9 Mkr.

Under året investeras också i uppgradering av slamhanteringsutrustningen på Ellinge, där gammal och sliten utrustning byts ut. Här når vi dock inte budgeten för året, med en avvikelse på 6 Mkr, på grund av resursbrist, sen projektstart samt fördröjt godkännande av finansieringen.

Ett annat stort projekt är ombyggnaden av Löberöd ARV, som drabbades av stora tidsförseningar under 2023 på grund av utdragna kommunikationsflöden med olika myndigheter. Trots detta har vi under året upparbetat en stor del av budgeten. Ombyggnaden av Öslövs ARV, ett äldre reningsverk som ska byggas om för att uppfylla utsläppskraven samt förbättra tillgänglighet och arbetsmiljö, har förskjutits till 2025. Utredningar pågår fortfarande kring dimensioneringen av verket, då det hanterar stora mängder tillskottsvatten.

Eslövs kommun har drivit på för att upprätta upplåtelseavtal, markarrende eller förvärv av mark som VA SYD nyttjar för sin verksamhet, då det saknas reglering på detta område. Efter en analys av både kortsiktiga och långsiktiga aspekter, inklusive

ekonomiska, har slutsatsen blivit att först och främst förvärva de aktuella fastigheterna från Eslövs kommun. Ärendet kommer att behandlas i Kommunen i höst, och köpet förväntas genomföras under året.

Befintliga ledningar

Inom budgetrubriken är Halabacken årets största projekt. Projektet ska separera ledningar i Halabacken, Bondevägen och Åbovägen för att möjliggöra avledning av dagvatten från exploateringsområde Dannemannen. I samband med detta arbete passar VA SYD på att öka dimensionen på dagvattenledningen så att risken för källaröversvämningar längre nedströms minskar. Då anbudet är något lägre än budgeterat (1,5 Mkr) sänks prognosen för året med motsvarande.

Projektet Anna Brahes väg m.fl. blev något skjutet i tid under 2023 vilket innebär högre kostnader under 2024. Anbudssumman var också högre än planerat samtidigt som dåligt kartunderlag ytterligare fördyrar projektet och avvikelsen mot budget i år är 5,5 Mkr.

Exploateringar

Inom budgetrubriken för exploateringar är de största projekten Ölyckegården etapp 3 och Sallerup 50:18. Ölyckegården etapp 3 är ett gemensamt exploateringsprojekt med kommunen och omfattar en betydande del av vår budget. Projektet har försenats på grund av tidsförskjutningar orsakade av kommunen, vilket förklarar en stor del av avvikelsen mot budgeten. Sallerup 50:18 innebär en förlängning av vårt VA-nät för att möjliggöra anslutningar till ett mindre bostadsområde.

Nya överförings o huvudledning

I projektet Stabbarp - Bosarp järnvägsöverfart där Trafikverket ska bygga GC-bana samför lägger VA SYD sitt ledningsarbete för att kostnadsoptimera. Detta innebär dock att vi behöver anpassa oss till Trafikverkets tidplan vilket gör det svårt att prognostisera vilka delar som hamnar på vilket år. I detta fallet ser det ut som tidplanen tidigarelagts något så att större delar hamnat på 2024 än vad som var budgeterat, därav en budgetavvikelse på 2,7 Mkr.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Avvikelsen mellan prognos och budget kan bland annat hänföras till renovering av väg till Eslöv vattentorn. Ett projekt som var nödvändigt men som ej var budgeterat. Kostnaderna har även överskridit något på projekten som avser renovering av pumpstation och tryckstegringsstation.

Installation av ny fast reservkraft i Harlösa Kyrkbacken slutförs under året och görs för att undvika att anläggningen tappar trycket på dricksvattennätet vid strömavbrott. Då leveransen av reservkraftaggregatet tagit längre tid än förväntat har delar av de budgeterade kostnaderna hamnat på 2024 istället för 2023 som planerat.

Kostnaden för utbyte av anordningar har minskat något i DR2 baserat på årets utfall, med färre akuta utbyten än väntat.

EKONOMISK REDOVISNING LOMMA

RESULTATRÄKNING VA LOMMA

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningssavgifter	45 524	46 112	-588	37 127	68 414	69 164	-750
Anläggningsavgifter	667	704	-37	667	1 036	1 056	-20
Övriga intäkter	1 961	2 202	-241	2 388	2 869	3 303	-434
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-891	702	-1 593	1 661	3 226	2 214	1 012
Verksamhetens intäkter	47 261	49 720	-2 459	41 843	75 545	75 737	-192
Personalkostnader	-13 840	-14 026	186	-12 298	-21 438	-22 213	775
Internfördelad tid	2 898	2 980	-82	2 568	4 429	4 966	-537
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-10 942</i>	<i>-11 046</i>	<i>104</i>	<i>-9 730</i>	<i>-17 009</i>	<i>-17 247</i>	<i>238</i>
Övriga kostnader	-24 517	-25 092	575	-22 877	-40 136	-37 582	-2 554
Verksamhetens kostnader	-35 459	-36 138	679	-32 607	-57 145	-54 829	-2 316
Avskrivningar	-8 861	-9 285	424	-8 168	-13 374	-14 081	707
Upplösning avsättning avskrivningar	21	21	0	13	31	31	0
Totala kostnader	-44 299	-45 402	1 103	-40 762	-70 488	-68 879	-1 609
Verksamhetens Nettokostnader	2 962	4 318	-1 356	1 081	5 057	6 858	-1 801
Finansiella intäkter	834	228	606	248	854	342	512
Finansiella kostnader	-3 796	-4 546	750	-1 329	-5 911	-7 200	1 289
Finansiella poster	-2 962	-4 318	1 356	-1 081	-5 057	-6 858	1 801
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Lomma redovisar ett överskott för perioden uppgående till 0,9 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 0,7 Mkr. Årsprognosen visar på ett underskott med 3,2 Mkr jämfört med ett budgeterat underskott på 2,2 Mkr.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Lomma genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 23,9% inför 2024.

Avvikelserna för brukningsavgifterna för perioden och årsprognosen är negativa, men avvikelserna är marginella.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader ligger i linje med lagd budget såväl avseende utfall som prognos.

Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 0,6 Mkr, men vi räknar med ökade kostnader under hösten och därmed en negativ avvikelse på helåret med 2,6 Mkr. En stor del av avvikelsen ligger på avdelningen Distribution som planerar mer underhållsarbete under hösten. Avvikelsen på vatten för distribution beror på för lågt budgeterad fast avgift.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-7 196	-6 623	-573	-10 795	-9 935	-860
Entreprenadarbeten övriga	-3 612	-4 655	1 042	-7 202	-6 983	-219
Främmande tjänster	-1 937	-1 966	30	-3 324	-2 958	-366
Konsulttjänster	-1 749	-1 897	148	-3 024	-2 792	-232
Elektricitet	-1 707	-1 476	-232	-2 572	-2 214	-359
Summa 5 största övriga kostnader	-16 201	-16 616	415	-26 918	-24 882	-2 036

Avskrivningar avviker positivt mot budget för perioden med 0,4 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot årsbudget med 0,7 Mkr.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot både budget i utfallet med 1,4 Mkr och i årsprognosen med 1,8 Mkr. Det är såväl högre ränteintäkter som lägre räntekostnader som bidrar till avvikelsen. En lägre investeringsgrad är en förklaring till lägre räntekostnader.

INVESTERINGAR

Investeringar Lomma (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	2 750	6 054	6 373	319
Befintliga ledningar	1 968	8 716	15 364	6 648
Exploatering och serviser	-142	1 138	3 550	2 412
Inventarier och utrustning	510	1 630	2 194	563
Pumpning, reservoar. o anordn.	3 767	5 925	6 563	638
Totalsumma	8 853	23 464	34 044	10 580

Investeringsbudgeten för 2024 är 34 Mkr och prognosen har sänkts i DR2 till 23 Mkr, vilket innebär en investeringsgrad på 69%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

Det största projektet för året är renoveringen av tak och väggar på Borgeby Slamlager. Enligt den senaste prognosen följer projektet budgeten. Dessutom planeras en invändig renovering av kontorsutrymmen på Borgeby, då ytskikten har passerat sin livslängd.

Ett annat större projekt är Borgeby ARV Grindomrörare. Detta projekt befinner sig i detaljplaneringsfasen, och upphandling beräknas ske vid årsskiftet med leverans förväntad 2025. Därför skjuts en del av kostnaderna framåt.

Befintliga ledningar

Under rubriken Befintliga ledningar återfinns bland annat projektet Mätzoner dricksvattennät, där flödesmätare installeras i kommunen för att lokalisera lokala avvikelser i vattenförbrukningen och därmed förbättra läckagekontrollen. På grund av att utredningen har dragit ut på tiden, kommer en stor del av kostnaderna att förskjutas till nästa år, vilket resulterar i en budgetavvikelse på 4,4 Mkr för i år.

I Per Ols väg, där den befintliga vattenledningen är i dåligt skick, har vi ett av årets större projekt som löper enligt plan och håller sig inom budget.

Exploatering och serviser

En budget har avsatts för ett nytt verksamhetsområde längs E6 under året. För närvarande ser vi dock inte att projektet kommer att starta inom detta år, vilket leder till en nedjustering av prognosen.

Även projektet Bjärreds Vångar har förskjutits i tid. Detta beror på att detaljplanen och kopplingen till dagvattenfrågor har krävt mer omfattande utredningar än förväntat.

Inventarier och utrustning

Avvikelsen mot budget på 0,6 Mkr avser inköp av vattenmätare. Vi kommer inte att byta ut lika många mätare som planerat i budgeten. En bidragande orsak är att många av de befintliga mätarna saknar vattenmätarkonsol, vilket har fördröjt bytet.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Det största projektet inom denna kategori är renoveringen och moderniseringen av Lomma C-station dagvatten. Anläggningen är gammal och i dåligt skick, och kostnaderna har ökat med 0,9 Mkr jämfört med budgeten. Ökningen beror på omfattande renoveringar av processidan samt högre elkostnader än kalkylerat.

Vid Hamntorget påbörjas projekteringen av ett nytt spillvattenmagasin med tillhörande pumpstation för att öka kapaciteten i överföringen av spillvatten från Lomma till Sjölanda genom att utjämna flödet. Detta projekt är nödvändigt för att möjliggöra utbyggnad i Lomma utan risk för översvämningar i spillvattensystemet. Prognosen för året har sänkts med 1,4 Mkr på grund av resursbrist, och större delen av projektet kommer att genomföras under 2025 och 2026.

Ett annat projekt där vi inte når budgeten i år är Björkallén TR ny maskinutrustning. Förseningen beror på att en avsiktsförklaring med Sydvatten har dragit ut på tiden. Denna är nu slutförd och entreprenör har upphandlats. Projektet förväntas färdigställas under 2025.

EKONOMISK REDOVISNING LUND

RESULTATRÄKNING VA LUND

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningavgifter	192 745	193 024	-279	160 827	288 671	289 521	-850
Anläggningsavgifter	6 269	6 927	-658	6 106	9 789	10 391	-602
Övriga intäkter	2 311	4 067	-1 756	48 182	4 619	6 100	-1 481
VA-verksamhetens periodiserade resultat	1 618	-4 453	6 071	4 021	14 235	0	14 235
Verksamhetens intäkter	202 943	199 565	3 378	219 136	317 314	306 012	11 302
Personalkostnader	-49 958	-47 460	-2 498	-41 588	-77 466	-75 159	-2 307
Internfördelad tid	10 948	7 445	3 503	7 372	15 920	12 591	3 329
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-39 010</i>	<i>-40 015</i>	<i>1 005</i>	<i>-34 216</i>	<i>-61 546</i>	<i>-62 568</i>	<i>1 022</i>
Övriga kostnader	-114 434	-106 003	-8 431	-145 153	-174 570	-158 877	-15 693
Verksamhetens kostnader	-153 444	-146 018	-7 426	-179 369	-236 116	-221 445	-14 671
Avskrivningar	-37 832	-40 570	2 738	-34 883	-58 009	-62 525	4 516
Upplösning avsättning avskrivningar	4 244	4 293	-49	4 653	6 193	6 440	-247
Totala kostnader	-187 032	-182 295	-4 737	-209 599	-287 932	-277 530	-10 402
Verksamhetens Nettokostnader	15 911	17 270	-1 359	9 537	29 382	28 482	900
Finansiella intäkter	2 990	767	2 223	878	3 085	1 151	1 934
Finansiella kostnader	-18 901	-18 037	-864	-10 415	-32 467	-29 633	-2 834
Finansiella poster	-15 911	-17 270	1 359	-9 537	-29 382	-28 482	-900
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Lund redovisar ett underskott för perioden uppgående till 1,6 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 4,5 Mkr.

Årsprognosen visar på ett underskott på 14,2 Mkr jämfört med ett budgeterat resultat på 0 Mkr. En förklaring till den stora avvikelsen beror på att Lunds Kommun inte deltog i programmet MAXIMA när budgeten lades.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter består till största delen av försäljning av rågas. Lund genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 17,4% inför 2024.

Brukningavgifterna för perioden och för helåret visar på marginella negativa budgetavvikelser på 0,3 Mkr, respektive 0,9 Mkr.

Desto större avvikelser ser vi på övriga intäkter som har en negativ budgetavvikelse för perioden med 1,8 Mkr och med 1,5 mkr på helåret. Huvudorsaken är att vi inte har kunnat sälja gas på grund av rötkammarrenovering.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker positivt mot budget för perioden med 1,0 Mkr och lika mycket på helåret. Det beror främst på att vi lägger större andel tid i investeringsverksamheten än vad vi budgeterade.

Bland övriga kostnader är de största posterna bl a Inköp av vatten och reparation och underhåll ledningar och anordningar. Övriga kostnader har en negativ budgetavvikelse för perioden med 8,4 Mkr. Detta beror på höga kostnader för reparation och underhåll av ledningar med flera kostsamma lagningar av läckor. I prognosen ligger också muddring i Källby, en åtgärd som beslutats nödvändig, men som ej har budgeterats.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-34 849	-34 167	-682	-52 274	-51 250	-1 024
Rep o underhåll ledn. & anordn	-11 640	-7 152	-4 488	-16 846	-10 862	-5 984
Elektricitet	-9 635	-9 487	-148	-14 257	-14 231	-26
Främmande tjänster	-7 661	-9 223	1 562	-13 856	-13 834	-22
Konsulttjänster	-7 370	-8 754	1 384	-13 216	-12 924	-292
Summa 5 största övriga kostnader	-71 155	-68 783	-2 372	-110 449	-103 101	-7 348

Avskrivningar netto avviker positivt mot budget för perioden med 2,7 Mkr och med 4,3 Mkr på helåret. Det beror på att projekten förskjuts i tid och avskrivningar påbörjas därmed senare än planerat.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden med 1,4 Mkr.

Årsprognosen avviker negativt mot årsbudget med 0,9 Mkr.

INVESTERINGAR

Investeringar Lund (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	19 910	38 353	35 259	-3 094
Befintliga ledningar	39 181	77 133	76 966	-167
Dagvattenanläggningar	2 603	14 905	11 606	-3 299
Exploatering och serviser	20 603	41 143	48 489	7 346
Inventarier och utrustning	5 878	11 422	5 491	-5 931
Nya överförings o huvudledning	1 085	1 499	3 580	2 081
Pumpning, reservoar. o anordn.	6 560	18 369	26 002	7 634
Vattenverk	320	2 433	3 223	789
VA-utbyggnadsområde	2 606	2 973	223	-2 751
Övergripande strategisk utredn	3 007	5 400	0	-5 400
Totalsumma	101 752	213 630	210 839	-2 791

Investeringsbudgeten för 2024 är 211 Mkr och prognosen har ökat mot DR1 och visar 214 Mkr. Det ger en investeringsgrad på 101%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

Det största projektet under året är modifiering av gasanläggning på Källby ARV för att uppfylla dagens krav på säkerhet och tillgänglighet, efter ett föreläggande från Räddningstjänsten. Enligt prognosen för året följer vi plan i detta projekt.

Södra Sandby reningsverk är föråldrat och behöver moderniseras. Den planerade ombyggnaden ska inte bara möta behoven för de närmaste 20-30 åren utan även möjliggöra anslutning av mindre reningsverk, som till exempel Flyinge. Projektet befinner sig i en utredningsfas och har under 2023 genomgått en omfattande förstudie för att säkerställa projektets leverans. Eftersom projektets omfattning inte var helt klarlagt vid budgetarbetet för 2024 har budgeten satts något för lågt, vilket förklarar en stor del av budgetavvikelsen inom rubriken för avloppsreningsverk.

Projektet med nya blåsmaskiner på Källby ARV har försenats. Projektet har bytt projektledare men också lidit av intern resursbrist och har fått tydliga riktlinjer om en ordentlig förstudie innan genomförande. Huvuddelen av kostnaderna som ligger i genomförandefasen kommer därför att hamna på 2025.

Befintliga ledningar

Vi ser inga avvikelser i budgetrubriken som helhet men på projektnivå finns det ett par större avvikelser. Den största avvikelsen ser vi fortsatt på Måsvägen där vi inte når budgeterade kostnader, en avvikelse på 12,4 Mkr. Projektet omfattade ursprungligen förberedande arbete inför ombyggnation i Västerbro-området, men har utvidgats för att även inkludera en anslutning av dagvattenledningen till Tage Erlanders väg. Detta har lett till förseningar i projekteringen för Måsvägen, och tidplanen har också behövt anpassas på grund av andra kritiska projekt i närområdet.

Ett annat projekt med förskjuten tidplan är Grönekatan. Här planerar vi att renovera våra ledningar samtidigt som Kraftringen ska lägga nya fjärrvärmeledningar. Kraftringen har dock meddelat att deras projekt kommer att flyttas fram till 2025, vilket medför en avvikelse på drygt 4 Mkr för detta år.

Högre anbudssummor än kalkylerat, tillkommande ätor samt oförutsedda förutsättningar har fördyrat projektet i Dalby Munkvägen med drygt 6 Mkr i år.

Årets största projekt är Sliparelyckan, ett område som har haft problem med källaröversvämningar och dricksvattenledningen som går i Vallmovägen och Tulpanvägen är överdimensionerad. Ledningarna kommer därför förnyas och dimensioneras korrekt samtidigt som dagvattnet hanteras för att minimera källaröversvämningar.

Dagvattenanläggningar

Dagvattendammen i Värpinge står för den största avvikelsen inom budgetrubriken, där kalkylen visade sig vara för låg.

Exploatering och serviser

Årets största exploateringsprojekt är Hasslanda 2, ett nytt verksamhetsområde i södra Lund. Projektet har till stor del flyttats från 2023, bland annat på grund av arkeologiska undersökningar, vilket har lett till att årets prognos överskrider budgeten med drygt 8 Mkr.

En betydande avvikelse åt andra hållet är projektet Veberöd 2:113, ett mindre verksamhetsområde som Lunds kommun har förskjutit i tid. Här uppgår avvikelsen till drygt 9 Mkr. Andra projekt som har förskjutits i tid är Västra Grönstråket i Brunns hög och Portkvarteren i Brunns hög. Dessa projekt lider av betydande oklarheter kring samordning med Lunds kommun och andra parter.

Inventarier och utrustning

Inköp av vattenmätare har blivit högre än budgeterat för 2024 och står för den största delen av avvikelsen.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Vi når inte upp till budgeten främst på grund av projektet Dalby VT reservkraftbyggnad, där entreprenören är efter med tidsplanen. Även projektet för en ny pumpstation i Stora Råby, som prioriterats upp, har försenats på grund av en utdragen upphandlingsprocess.

Övergripande strategisk utredning

VA SYD samarbetar med Akademiska Hus för att testa prognosstyrd nivåreglering i befintliga dammar på LTH-området i Lund. Detta projekt är en del av digitaliseringen och bidrar till ett smartare ledningsnät. Genom att skapa extra fördröjningsvolym för dagvatten avlastas en belastad ledningssträcka, och dammarna får bättre omsättning. Projektet, som delvis finansieras av Rewaise, ger också ett trevligt inslag i campusmiljön med porlande vatten. Även om det inte var planerat för året, har Akademiska Hus och Rewaise prioriterat att genomföra det.

EKONOMISK REDOVISNING MALMÖ

RESULTATRÄKNING VA MALMÖ

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Brukningssavgifter	587 597	590 992	-3 395	520 255	883 458	887 058	-3 600
Anläggningsavgifter	15 058	15 703	-645	14 668	22 956	23 554	-598
Övriga intäkter	41 485	42 889	-1 404	46 191	58 237	64 335	-6 098
VA-verksamhetens periodiserade resultat	-46 514	-12 488	-34 026	-9 395	-27 802	0	-27 802
Verksamhetens intäkter	597 626	637 096	-39 470	571 719	936 849	974 947	-38 098
Personalkostnader	-170 064	-172 478	2 414	-149 902	-263 431	-273 123	9 692
Internfördelad tid	36 920	36 882	38	32 674	54 610	61 470	-6 860
<i>Summa personalkostnader</i>	<i>-133 144</i>	<i>-135 596</i>	<i>2 452</i>	<i>-117 228</i>	<i>-208 821</i>	<i>-211 653</i>	<i>2 832</i>
Övriga kostnader	-319 611	-342 439	22 828	-331 029	-495 810	-513 239	17 429
Verksamhetens kostnader	-452 755	-478 035	25 280	-448 257	-704 631	-724 892	20 261
Avskrivningar	-101 326	-107 476	6 150	-95 738	-155 105	-166 122	11 017
Upplösning avsättning avskrivningar	3 318	3 613	-295	3 790	3 941	5 420	-1 479
Totala kostnader	-550 763	-581 898	31 135	-540 205	-855 795	-885 594	29 799
Verksamhetens Nettokostnader	46 863	55 198	-8 335	31 514	81 054	89 353	-8 299
Finansiella intäkter	10 213	2 805	7 408	3 011	10 518	4 209	6 309
Finansiella kostnader	-57 076	-58 003	927	-34 525	-91 572	-93 562	1 990
Finansiella poster	-46 863	-55 198	8 335	-31 514	-81 054	-89 353	8 299
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Malmö redovisar ett överskott för perioden uppgående till 46,5 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 12,5 Mkr. Årsprognosen visar på ett överskott på 27,8 Mkr jämfört med ett budgeterat resultat på 0 Mkr. En del av den positiva avvikelsen i Malmö beror på fördelningar av kostnader för programmet MAXIMA. När budget lades var Lund inte med, vilket nu har ändrats efter beslut tidigare i år.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av brukningsavgifter och anläggningsavgifter. Övriga intäkter avser till största delen ersättningar från grannkommuner för rening av avloppsvatten, ersättning för drift av pumpstationer, ersättning för omhändertagande av slam samt försäljning av biogas och spillvärme. Malmö genomförde en höjning av brukningsavgifterna med 11,5% inför 2024.

Brukningssavgifterna för perioden visar på en negativ budgetavvikelse med 3,4 Mkr. Årsprognosen har en negativ budgetavvikelse med 3,6 Mkr.

Övriga intäkter har en negativ budgetavvikelse för perioden med 1,4 Mkr. Årsprognosen har en negativ budgetavvikelse mot årsbudgeten med 6,1 Mkr. Detta beror till viss del på att Skånemejerier startat med egen reningsprocess.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader avviker positivt mot periodens budget med 2,5 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot årsbudget med 2,8 Mkr. Vi har inte bemannat oss i den takt som var planen i budgeten. Det tar längre tid och är svårare att hitta efterfrågad kompetens.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, elektricitet och konsulttjänster. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 22,8 Mkr, varav 18,7 Mkr kan hänföras till vändning av en reserv för skadestånd sedan 2014. Vi har även lägre kostnader enligt prognos för kemikalier, elektricitet och slamhantering.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Vatten för distribution	-96 533	-94 381	-2 152	-144 696	-141 572	-3 124
Elektricitet	-32 118	-33 552	1 434	-48 392	-50 334	1 942
Konsulttjänster	-27 227	-29 548	2 321	-46 572	-44 001	-2 571
Kemikalier	-23 150	-27 388	4 238	-35 765	-41 085	5 320
Främmande tjänster	-21 225	-25 677	4 452	-36 636	-38 630	1 994
Summa 5 största övriga kostnader	-200 253	-210 546	10 293	-312 061	-315 622	3 561

Avskrivningar netto avviker positivt mot budget för perioden med 5,9 Mkr. Årsprognosen har en positiv avvikelse mot årsbudget med 9,5 Mkr. Projekten avslutas ofta senare än ursprunglig plan med påföljden att avskrivningar påbörjas senare.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto har en positiv budgetavvikelse med 8,3 Mkr för både perioden och helåret. Det är framförallt ränteintäkterna som bidrar till avvikelsen.

INVESTERINGAR

Investeringar Malmö (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse prognos budget
Avloppsreningsverk	158 833	256 394	240 785	-15 609
Befintliga ledningar	152 372	284 055	273 519	-10 535
Dagvattenanläggningar	-196	768	95	-673
Exploatering och serviser	49 283	93 337	124 551	31 214
Inventarier och utrustning	4 133	13 379	10 885	-2 493
Nya överförings o huvudledning	450	983	804	-179
Pumpning, reservoar. o anordn.	452	11 934	32 735	20 801
Vattenverk	46 084	82 779	93 525	10 746
VA-utbyggnadsområde	218	745	790	45
Totalsumma	411 628	744 373	777 689	33 316

Investeringsbudgeten för 2024 är 778 Mkr och prognosen för helåret uppskattas till 745 Mkr. Vi når därmed en investeringsgrad i Malmö på 96%. Investeringsgraden mäts som investeringsprognos/investeringsbudget.

Avloppsreningsverk

På Sjölanda pågår flera stora projekt som är avgörande för att säkerställa driften under de kommande åren. Med en växande befolkning ökar belastningen på anläggningen, vilket kräver en förstärkt kapacitet för kväverening. I årets största projekt, inom budgetrubriken, ombyggs en av de biologiska linjerna, G4, för att möta de ökade kraven. Detta projekt beräknas vara färdigt 2025.

Även på Klagshamn ARV genomförs flera omfattande projekt. Det mest betydande under året är modifieringen av gasanläggningen på Klagshamn ARV. Precis som på våra andra gasproducerande anläggningar behöver vi modernisera gasanläggningen för att uppfylla säkerhetskraven. Den största negativa avvikelsen ser vi på projektet Klagshamn ARV (CSN-Pilot) Etapp 2. Denna avvikelse beror främst på en tidsförskjutning från 2023, då entreprenören inte har kunnat leverera materialet i den planerade takt. Projektet har också drabbats av ökade kostnader på grund av indexuppräknningar.

Befintliga ledningar

Inom budgetrubriken är cirka hälften av projekten kopplade till Malmö Storstadspaket. Dessa projekt syftar till att säkerställa att vi kan fortsätta leverera våra VA-tjänster till invånarna utan onödiga driftavbrott som påverkar Malmöexpresslinjen. För närvarande ser vi störst avvikelser mot budgeten inom förnyelsen och kapacitetsökningen i Kirseberg, främst på grund av fördröjd framdrift hos entreprenören. Även projektet på Regementsgatan Mellersta (DIS) uppvisar förseningar, då VA SYD har valt att revidera projekteringen.

Jörgen Kock är också en betydande del av årets budget. Här kan entreprenadstarten, baserat på pågående detaljplanering, ske tidigast i september 2024, vilket innebär en viss försening.

I Malmö ser vi i den senaste prognosen en markant ökning av kostnaderna för utbyte av anordningar. Detta beror på flera faktorer, bland annat att VA SYD genomför fler projekt som påverkar vattenledningsnätet, vilket innebär fler avstängningar. Eftersom många av dessa anordningar är gamla behöver de bytas ut.

Exploatering och serviser

Den största budgetavvikelsen för året, som uppgår till 19 Mkr, är kopplad till projektet för Jägersro nya travbana. Förseningen beror på att exploatören och Malmö Stad har dragit ut på tiden gällande beslut om exploateringsavtal samt upphandling av Malmö Stads konsult. Vidare har entreprenadstarten fördröjts på grund av pågående dialog med miljöförvaltningen om masshantering. Som resultat förskjuts merparten av årets budget till 2025.

En annan betydande avvikelse från budgeten i år gäller projektet Holmastaden. Här har Fastighets- och Gatukontoret meddelat att entreprenadstarten förskjuts med två år. Byggstart förväntas nu ske tidigast i mars 2025 och pågå till mars 2027.

Pumpning, reservoarer och anordningar

Under denna rubrik ligger fokus främst på de större avloppspumpstationerna, där investeringar görs för att säkerställa driften tills de kan ersättas av en tunnel. Totalt sett uppvisar vi en betydande avvikelse från budgeten, vilket innebär att vi inte når den planerade investeringstakten.

Ett exempel är projektet TUA ny reservkraft, där långa leveranstider har lett till att stora delar av projektet skjuts över till efter årsskiftet. Pumpstationen i Hammars park var budgeterad för översyn i år, med målet att möjliggöra stängning av ventiler vid underhåll. Projektet har dock stött på resursbrist, vilket gör att det mesta av arbetet förskjuts till 2025. Även projektet Spillepengens pumpstation kommer delvis att utföras nästa år. Eftersom detta är ett komplext arbete med stora risker för anläggningens tillgänglighet är noggrann planering avgörande.

Vattenverk Återstår att uppdatera

Under denna rubrik presenteras flera projekt relaterade till Grevie vattentäkt. Som en del av arbetet med att säkerställa en stabil dricksvattenproduktion har ett antal provborringar genomförts. Under 2024 kommer arbetet att fortsätta med nya borringar för produktionsbrunnar, samtidigt som förberedelser för att hantera större vattenvolymer vid Bulltofta vattenverk pågår. Detta sker genom en kapacitetsökning i filterhus 4. Detta är det största projektet för året och här har vi upplevt en betydande fördröjning, då det inväntar färdigställandet av VA SYDs nya automationsstandard. Eftersom anläggningen snart ska övergå till ett nytt övervakningssystem, måste standarden vara fastställd innan projektet kan starta. Följaktligen kommer en stor del av projektets kostnader att skjutas fram till nästa år.

Projektet med att anlägga nya produktionsbrunnar i Grevie har däremot gått snabbare än väntat bland annat på grund av bättre markförhållande och vi ser en upparbetning på 12,8 Mkr över budget i år. På grund av tidsförskjutningen i filterhus 4 har vi resurser till den upprampningen.

EKONOMISK REDOVISNING AVFALL

RESULTATRÄKNING AVFALL

Belopp i tkr	Utfall 240831	Budget 240831	Avvikelse	Utfall 230831	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse
Avfallsavgifter	146 736	148 333	-1 597	184 492	221 777	222 905	-1 128
Övriga intäkter	61 533	60 527	1 006	5 054	94 865	90 791	4 074
Avfallsverksamhetens periodiserade resultat	-11 680	-2 878	-8 802	-8 080	-14 590	-4 367	-10 223
Verksamhetens intäkter	196 589	205 982	-9 393	181 466	302 052	309 329	-7 277
Personalkostnader	-19 551	-19 513	-38	-16 967	-30 130	-30 180	50
Internfördelad tid	164	155	9	260	212	259	-47
Summa personalkostnader	-19 387	-19 358	-29	-16 707	-29 918	-29 921	3
Övriga kostnader	-170 484	-179 006	8 522	-158 111	-261 676	-267 950	6 274
Verksamhetens kostnader	-189 871	-198 364	8 493	-174 818	-291 594	-297 871	6 277
Avskrivningar	-6 616	-6 659	43	-6 419	-9 924	-10 020	96
Upplösning avsättning avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-196 487	-205 023	8 536	-181 237	-301 518	-307 891	6 373
Verksamhetens Nettokostnader	102	959	-857	229	534	1 438	-904
Finansiella intäkter	403	0	403	0	605	0	605
Finansiella kostnader	-505	-959	454	-229	-1 139	-1 438	299
Finansiella poster	-102	-959	857	-229	-534	-1 438	904
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0	0

Avfall redovisar ett överskott för perioden uppgående till 11,7 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 2,9 Mkr. Årsprognosen visar på ett överskott med 14,6 Mkr jämfört med ett budgeterat överskott på 4,4 Mkr. När budget för 2024 lades rädde viss osäkerhet kring effekterna av lagkravet om fastighetsnära insamling, därav en viss försiktighet i budgeten.

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Intäkterna består till största delen av avgifter från avfallskollektivet. Avfall genomförde en sänkning av avfallsavgifterna med 3,9% inför 2024.

Avfallsavgifterna totalt sett avviker negativt mot budget för perioden med 1,6 Mkr. Årsprognosen avviker negativt mot årsbudget med 1,1 Mkr. I denna posten ingår dock FNI fastighetsägare och det är här vi har en negativ avvikelse med 4,7 Mkr på helåret. Taxor och avgifter ligger över budget med 2,8 Mkr.

Övriga intäkter avviker positivt mot budget i perioden med 1,0 Mkr och årsprognosen avviker positivt mot budget med 4,1 Mkr, vilket till största delen kan hänföras till ersättning från Naturvårdsverket.

VERKSAMHETENS KOSTNADER

Personalkostnader ligger i nivå med budget för perioden liksom årsprognosen jämfört med årsbudget.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för insamlingsentreprenader, kostnader mot SYSAV samt inköp av matavfallspåsar. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för perioden med 8,5 Mkr och med 6,3 Mkr på helåret. Avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader för insamlingsentreprenader.

Övriga kostnader (Belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Insamlingsentreprenader	-143 466	-149 192	5 726	-218 156	-223 262	5 106
Förbruknings & kontors mtrl	-7 202	-7 620	418	-11 404	-11 430	26
Förbrukningsinventarier	-5 131	-3 790	-1 341	-7 442	-5 685	-1 757
Främmande tjänster	-3 110	-2 848	-262	-4 613	-4 273	-340
Konsulttjänster	-2 096	-2 995	899	-4 005	-4 434	429
Summa 5 största övriga kostnader	-161 005	-166 445	5 440	-245 620	-249 084	3 464

Avskrivningar följer plan.

FINANSIELLA POSTER

Finansnetto avviker positivt mot budget för perioden och för helåret med 0,9 Mkr.

INVESTERINGAR

Investeringsbudgeten och årsprognosen för 2024 är båda 0 Mkr.

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr	VA SYD 2023-12-31	VA SYD 2024-08-31	Gemensamt 2024-08-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	11 275	9 800	9 735
Pågående investeringar immateriella anläggningstillgångar	2 275	3 917	3 912
SUMMA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	13 550	13 717	13 647
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Verksamhetsfastigheter	4 176 970	4 418 535	52 935
Mark	20 550	20 550	
Pågående investeringsprojekt	2 271 555	2 584 085	617 971
Maskiner	379 019	382 060	6 925
Inventarier	126 749	126 111	47 134
Byggnadsinventarier	229 080	225 671	6 528
Bilar och andra transportmedel	600	445	445
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	7 204 523	7 757 457	731 938
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Aktier och andelar i intresseföretag	17	17	17
Fordringar hos medlemskommuner	198 194	198 194	-178
Andra långfristiga fordringar	59 422	70 185	
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	257 633	268 396	-161
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	7 475 706	8 039 570	745 424
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Lager	13 965	19 100	11 669
Summa Lager	13 965	19 100	11 669
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	184 230	48 104	48 104
Fordran mervärdesskatt	34 019	2 986	2 986
Övriga fordringar	14 135	65 106	52 294
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	294 230	297 691	295 466
Summa kortfristiga fordringar	526 614	413 887	398 850
Kassa och bank	293 361	596 272	234
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	833 940	1 029 259	410 753
SUMMA TILLGÅNGAR	8 309 646	9 068 829	

Belopp i tkr	VA SYD 2023-12-31	VA SYD 2024-08-31	Gemensamt 2024-08-31
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	477	425	425
Avsättningar Avfall	17 012	28 692	
SUMMA AVSÄTTNINGAR	17 489	29 117	425
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till medlemskommuner	6 019 550	6 755 885	
Skuld VA-kollektiven	347 935	351 956	300
Summa Långfristiga skulder	6 367 485	7 107 841	300
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	197 646	169 180	169 180
Skulder till medlemskommuner	90 929	99 149	
Personalens skatter och avgifter	12 762	13 839	13 839
Skuld merväreskatt			
Övriga skulder	3 830	253	253
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 619 505	1 649 450	161 789
Summa Kortfristiga skulder	1 924 672	1 931 871	345 061
SUMMA SKULDER	8 292 157	9 039 712	345 361
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	8 309 646	9 068 829	

Belopp i tkr	Burlöv 2024-08-31	Eslöv 2024-08-31	Lomma 2024-08-31	Lund 2024-08-31	Malmö 2024-08-31	Avfall 2024-08-31
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar				65		
Pågående investeringar immateriella anläggningstillgångar		5				
SUMMA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		5		65		
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Verksamhetsfastigheter	148 705	567 084	194 342	1 000 985	2 454 484	
Mark	550				20 000	
Pågående investeringsprojekt	83 873	235 464	34 249	436 807	1 175 824	-103
Maskiner	4 174	42 425	19 710	104 841	203 985	
Inventarier		3 593	423	9 600	16 456	48 905
Byggnadsinventarier	5 170	24 171	4 280	36 240	149 282	
Bilar och andra transportmedel						
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	242 472	872 737	253 004	1 588 473	4 020 031	48 802
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Aktier och andelar i intresseföretag						
Fordringar hos medlemskommuner				56 952	141 420	
Andra långfristiga fordringar		70 185				
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		70 185		56 952	141 420	
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	242 472	942 927	253 004	1 645 490	4 161 451	48 802
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Lager					5 248	2 183
Summa Lager					5 248	2 183
Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar						
Fordran mervärdesskatt						
Övriga fordringar		12 812				
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 255				-30	
Summa kortfristiga fordringar	2 255	12 812			-30	
Kassa och bank	13 084	36 788	17 670	67 459	469 420	-8 383
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	15 339	49 600	17 670	67 459	474 638	-6 200
SUMMA TILLGÅNGAR						

Belopp i tkr	Burlöv 2024-08-31	Eslöv 2024-08-31	Lomma 2024-08-31	Lund 2024-08-31	Malmö 2024-08-31	Avfall 2024-08-31
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pensioner						
Avsättningar Avfall						28 692
SUMMA AVSÄTTNINGAR						28 692
SKULDER						
Långfristiga skulder						
Skulder till medlemskommuner	169 286	742 109	223 743	1 238 087	4 382 660	
Skuld VA-kollektiven	32 941	114 766	11 664	144 576	47 709	
Summa Långfristiga skulder	202 227	856 875	235 407	1 382 663	4 430 369	0
Kortfristiga skulder						
Leverantörsskulder						
Skulder till medlemskommuner	6 532	30 065	11 037	51 515		
Personalens skatter och avgifter						
Skuld merväreskatt						
Övriga skulder						
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	38 795	78 948	43 588	406 336	919 994	
Summa Kortfristiga skulder	45 327	109 013	54 625	457 851	919 994	0
SUMMA SKULDER	247 554	965 888	290 032	1 840 514	5 350 363	28 692
SUMMA AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2024-01-01
	2024-08-31
LÖPANDE VERKSAMHET	
Periodens resultat	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0
Poster som redovisas i annan sektion	0
Justering för av- och nedskrivningar	179 671
Justering för kapitalvinster/förluster	0
Justering för pensionsavsättning	-52
Justering för andra avsättningar	11 680
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar	112 726
Ökning(-)/minskning(+) av förråd och varulager	-5 135
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder	81
Kassaflöde från den löpande verksamheten	298 971
INVESTERINGSVERKSAMHET	
Investering i immateriella anläggningstillgångar(-)	-2 973
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar(+)	0
Investering i materiella anläggningstillgångar(-)	-729 798
Försäljning av materiella anläggningstillgångar(+)	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar(-)	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar(+)	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-732 771
FINANSIERINGSVERKSAMHET	
Ökning av långfristiga skulder(+)	747 475
Minskning av långfristiga skulder(-)	0
Ökning av långfristiga fordringar(-)	0
Minskning av långfristiga fordringar(+)	-10 764
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	736 711
Periodens kassaflöde	302 911
Likvida medel vid årets början enl balansräkningen	293 361
Likvida medel vid periodens slut enl balansräkningen	596 272

Plats och tid: VA SYD, Hjälmaregatan 3, Malmö, vån 2, konferensrum H2O, den 3 oktober 2024 kl. 13:00 – 13:45

Närvarande: Janet Andersson (S) - Ordförande
Lilli Trpkoski (S) – tjänstgör för Jan Åke Larsson (S)
Oliver Hansen (M) – §§ 23-24 tjänstgör för Bengt Andersson (M)
Joaqim Johansson (SD) – tjänstgör för Fredrik Ottesen (SD)
Christina Sundvall - Mötessekreterare

Frånvarande: Bengt Andersson (M) - Vice ordförande
Jan Åke Larsson (S) - Ledamot
Fredrik Ottesen (SD) - Ledamot
Thomas Bondesson (SD) - Ledamot

Övriga deltagare: Karin van der Salm, förbundsdirektör
Anna Uth, stabschef del av § 24
Johan Jönsson, ekonomichef
Åse Andreasson, kommunstrateg
Tanja Nilsson, personalföreträdare

Tid för justering: 2024-10-09

Underskrifter: Sekreterare _____ Paragraf 20 - 24
Christina Sundvall

Ordförande _____
Janet Andersson

Justerare _____
Joaqim Johansson

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla

Datum när anslaget sätts upp

Datum när anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokoll

Ärendelista

§ 20 Upprop

§ 21 Justeringsperson och justeringsdatum

§ 22 Godkännande av dagordning

§ 23 Information - Delårsrapport 2 2024

§ 24 Information - Budget 2025/Ekonomistyrning

§ 20 Upprop

Upprop genomförs.

§ 21 *Justeringsperson och justeringsdatum*

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att utse Joaqim Johansson att jämte ordföranden justera dagens protokoll.
Protokollet justeras den 9 oktober 2024.

§ 22 Godkännande av dagordning

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att godkänna dagordningen.

§ 23 Information - Delårsrapport 2 2024

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Johan Jönsson informerar om Delårsrapport 2 2024.

§ 24 Information - Budget 2025/Ekonomistyrning

Beslut

Ägarnämnd Eslöv beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Johan Jönsson informerar om arbetet med budget 2025. Johan informerar vidare om arbetet med en förbättrad ekonomistyrning.