

Västra Mälardalens Kommunalförbund



KÖPINGS KOMMUN Stadskansliet	
2017-10-20	
Dnr KS 2017/696	Datum



Allén

Foto: Anders Geldemark

Delårsrapport 2017

Gemensamt kommunalförbund för kommunerna Köping, Arboga, Kungsör och Surahammar

Förbundsledningen

Räddningstjänsten

Första halvåret har präglats av den konflikt som uppkom kring det nya avtalet RIB 17 mellan SKL/Pacta och Brandmännens riksförbund (BRF) som organiserar det stora flertalet av den deltidsanställda personalen. Vi fick in uppsägning av nästan samtlig personal i januari månad. Förhandlingar startade när personalen återtagit sina uppsägningar. Förhandlingar har pågått under hela försommaren mellan förbundet och BRF lokalt. Från VMKF lades ett slutbud straxt innan midsommar och efter det har vi inte fått in några nya uppsägningar. I grannkommunen Surahammar stod man utan personal några veckor i somras på grund av uppsägningar men även där har viss personal återgått.

Som en favorit i repris kan konstateras att vi inte under sommaren lyckats hållit numerär enligt handlingsprogrammet vid station Kungsör. Vid stationen råder akut personalbrist. Vi kan säga att vi har en stående ansökning av personal i Kungsör men får inga sökanden, Vid station Arboga som tidigare dragits med rekryteringsproblem ser det för stunden ljusare ut men flera nyanställningar. Dock ska vi komma ihåg att dessa går in på vakanta platser. Även om vi uppnår numerär enligt handlingsprogram så måste personalen utbildas vilket i sig är en utdragen process.

Ett av önskemålen är att sökande ska ha ett C-körkort. Nu får vi vara glada åt den personal vi får och i de fall de inte har C-körkort måste vi erbjuda utbildning i detta. Vi har under sommaren haft beredskaper då endast en person haft behörighet och detta har då medfört att vi inte fått ut ett extrafordon från till exempel station Arboga.

För att hålla tillfredsställande bemanning har det vi de larm som så fordrar fem personer, personal från station Köping larmats med automatik för att vara en

resurs på väg. Känsliga platser har varit bro-/järnvägsövergången lv 250 vid Kungsör. Då vi är i kontakt med SOS alarm vid larmningen ber vi SOS ta kontakt med trafikledningen att stoppa eventuella tåg- och broöppningar.

Trots den torra sommaren så har vi klarat oss från större skogsbränder. Tyvärr har vi åter igen haft en brand i byggnad med dödlig utgång.

Samarbetet med Nerikes brandkår har intensifierats genom gemensamma arbetsgrupper inom operativ-förebyggande-/utbildningsverksamhet.



Jens Eriksson
Räddningschef

Förbundsledningen

Administrativa avdelningen

Under året har en översyn av förbundsordningen genomförts. Syftet med översynen var att se över finansieringsprinciper, utveckla medlemskommunernas styrning och ledning av förbundet samt skapa förutsättningar för ett mer effektivt samarbete och arbetssätt. Ett förslag på ny förbundsordning håller på att arbetas fram för beslut inför 2018.

Ett internt utvecklingsarbete inom förbundets ekonomiområde pågår. Det resulterade bland annat i en gemensam ekonomiavdelning under ledning av ekonomichefen. Tidigare var resurserna utplacerade inom avdelningarna. Fortsatt arbete pågår hur vi kan arbeta mer effektivt med ekonomiadministration för hela förbundet.

Det tillförs nya verksamheter till oss från medlemskommunerna. Under 2017 har den gemensamma arkivarietjänsten placerats i förbundet. Även kommungemensamma utvecklingsprojekt och systemförvaltning inom olika områden samordnas i högre grad hos VMKF. Nytt är att vi några gånger per år samlar medlemskommunernas nyanställda chefer för en gemensam heldagsintroduktion inom våra ansvarsområden.

Under våren fattades beslut av Kungsör, Arboga och Köpings kommuner att överföra renhållningsverksamheten från VMKF till VafabMiljö Kommunalförbund. Inför överlämningen som sker den 1 november pågår ett omfattande arbete tillsammans med VafabMiljö inom personal, ekonomi, juridik, IT och kommunikation.

I april flyttade lönekontoret från Arboga till våra gemensamma lokaler i Köping.

I maj genomfördes en uppskattad utbildningsdag med temat ” Det goda

värdskapet” Syftet var att samla alla medarbetare till en inspirerande dag där vi också fick möjlighet att prata med varandra om bemötande. Både hur vi är som arbetskamrater och hur vi kan bli ännu mer välkomnande. Vi avslutade dagen med en trevlig stadsvandring i Kungsör.

En översyn av förbundets styrande dokument pågår tillsammans med Räddningstjänsten. En översyn av arbetsvärderingen slutfördes tillsammans med de fackliga organisationerna.

I dec 2016 genomfördes en planeringskonferens tillsammans med medlemskommunernas ledningsgrupper. Syftet var att tydliggöra uppdrag och samarbetsformer för våra olika samverkansforum på tjänstemannasidan.

Regelbundna styrgruppsträffar genomförs varje månad med kommuncheferna och förvaltningschefer inom VMKF. I storforum möts förbundet och kommunernas kommunchefer, personal- och ekonomichefer samt IT-strateger ett antal gånger per år. Viktiga frågor på agendan är att bygga goda relationer och bra samarbeten, tydligare styrning och samordning av verksamheter samt gemensamma processer. Dialog förs löpande med medlemskommunerna om ytterligare verksamhet som kan vara lämplig att utföras av förbundet.



Åsa Öberg Thorstenson
Förvaltningschef

Allmänt om verksamheten administrationen

Politiska mål

Utgörs av uppdrag, vision och värdegrund.

Uppdrag

VMKF administration är en utförarorganisation som arbetar på uppdrag åt medlemskommunerna. Verksamheten ska präglas av: hög kvalitet, minskad sårbarhet och kostnadseffektivitet.

Vision

VMKF administrations arbete ska präglas av **hög servicekänsla** och vara det **självlklara valet** för medlemskommunerna. Organisationen ska ligga i **framkant** och utföra ett **värdeskapande** arbete för alla parter.

Värdegrund

Alla medarbetare ska känna stolthet i att arbeta i Västra Mälardalens Kommunalförbund. Det når vi genom att ha **uppdragsgivarna i fokus**, ha **respekt** för varandra, visa **engagemang** och genom att allas gemensamma insatser bidrar till ett gott resultat för **helheten**.

Övergripande verksamhetsmål

Ord och begrepp

●	Målet är uppfyllt
●	Målet är delvis uppfyllt med minst 80%
▲	Målet bedöms inte vara uppfyllt
◇	Målet har inte kunnat bedömmas

Måluppfyllnad

Ekonomi

●	VMKF administration ska ha en budget i balans.
---	--

Kvalitet

◇	VMKF administration ska ha nöjda uppdragsgivare.
---	--

*mätts på helår

Personal

Den administrativa enheten inom förbundet sysselsätter närmare 70 medarbetare och ska vara en attraktiv arbetsplats med en arbetsmiljö som är anpassad efter medarbetarens behov. Personalen ska hålla en hög kompetens inom sitt verksamhetsområde. Ledningen ska verka för jämställdhet och mångfald.

Årets viktigaste händelse

Arbetsgivaren har i samverkan med arbetstagarorganisationen reviderat arbetsvärderingen och presenterat den för alla medarbetare. Under våren flyttade Löneavdelningen från Arboga till Gamla Polishuset i Köping. Alla anställda inom Administrationen har deltagit i en föreläsning

Personal

◇	VMKF administration ska vara en attraktiv arbetsplats med friska medarbetare.
---	---

Detta mäts genom:

▲	Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid ska minska i förhållande till föregående år
◇	Andelen av medarbetarna som nyttjar friskvårdstimmen ska öka i förhållande till föregående år

Friskvård mäts 1 gång/år

Framtiden

Fortsatta insatser gällande arbetssätt och arbetsmiljö är viktigt för att vara en attraktiv arbetsgivare och för att skapa goda förutsättningar för medarbetarna.

Allmänt om verksamheten administrationen

Miljö

☀	VMKF administrations verksamhet ska bedrivas med sikte på att bidra till ett ekologiskt hållbart samhälle.
---	--

Detta mäts genom:

▲	Minska pappersförbrukningen jämfört med föregående år
●	Öka andelen ekologiska och/eller närproducerade inköp jämfört med föregående år.

Administrationen /Ekonomiavdelning

Verksamhetsbeskrivning- Ekonomiavdelning

Avdelningen är serviceenhet för hela förbundet. Enheten tar hand om ekonomi, kansli- och informationsfrågor. Arbete sker dessutom med post- och diariehantering samt sekreterarskap i förbundsdirektionen. Enheten har även hand om skanningsverksamheten för medlemskommunerna med dess kommunala bolag. Enheten består av 4 personer.

Årets viktigaste händelser

Under året har 3 direktionsmöten hållits. En översyn görs av administrativa rutiner för att så effektivt som möjligt nyttja de resurser vi har. Arbete med att implementera ett nytt ekonomisystem pågår. Detta ska tas i drift 1 januari 2018.

Arbete med överlämning av renhållningsverksamheten har också pågått under året.



Finansiellt mål

●	Förbundet ska generera ett överskott på minst 50 000 kr för året
---	--

Administrationen/löneavdelningen/PuL

Verksamhetsbeskrivning Lön

Löneavdelningen är en serviceorganisation och utgör stöd till kommunerna i löneprocessen. Arbetet pågår kontinuerligt med att förbättra produkter, tjänster, rutiner och bemötande gentemot våra kunder. Tjänsterna ska hålla samma nivå kostnadsmissigt och kvalitetsmissigt som liknande tjänster som finns på marknaden. Genom att systematiskt mäta och följa upp med nyckeltal jämföra vi oss med andra aktörer.

Årets viktigaste händelser

Omstartsprojekt gällande schema- och bemanningsprocesser har förberetts och pågått under året tillsammans med medlemskommunerna. Revisionsgranskning av löneprocessen och dataanalys av 2015 års lönematerial har genomförts, detta utgör underlag för en åtgärdslista som upprättats i samverkan med kommunernas Personal/HR-chef. I samband med att löneavdelningen flyttade till Köping har en satsning gjorts på arbetsmiljön.

Mål och måloppfyllelse

●	Säkerställa att rätt lön utbetalas i rätt tid till rätt person utifrån givna förutsättningar
◇	Bedriva verksamheten så att service och bemötande skapar förtroende hos uppdragsgivarna.

NKI mäts i november.

Framtiden

Ett nytt gränssnitt av Personec har lanserats i början av 2017. Automatisering av integrationerna mellan personalsystem och schemasystem har varit ett omstartsprojekt som slutfördes vid halvårsskiftet. Förbundet har från och med 1 april en resurs anställd för att vara förvaltningsledare för Time Care i syfte att hålla ihop funktioner och utveckling gemensamt för kommunerna.

Verksamhetsbeskrivning PuL

Västra Mälardalens kommunalförbund är personuppgiftsombud för medlems-

kommunerna Köping, Arboga och Kungsör och deras förvaltningar. I uppdraget ingår att granska rutiner för behandling av personuppgifter och anmäla brister till personuppgiftsansvarig. Om bristerna inte rättas till, ansvarar personuppgiftsombudet för att anmäla missförhållanden till Datainspektionen. I uppdraget ingår även att föra förteckning över behandlingar (system och register), att utarbeta rutiner för den interna kontrollen och granskningen samt på ett sakligt och objektivt sätt säkra den interna tillämpningen av bestämmelserna.

Årets viktigaste händelser

Representanter för personuppgiftsansvariga inom kommunernas styrelser och nämnder har haft möten och diskuterat ikraftträdandet och konsekvenser av GDPR (Dataskyddsförordningen). En översyn av registerförteckningarna har gjorts.

Mål och måloppfyllelse

◆	Förbereda medlemskommunerna på nytillkommande "Dataskyddsförordningen" genom information och utbildning
---	---

Framtiden

Kommunernas delaktighet inom verksamhetsområdet behöver ökas. Den kommande Dataskyddsförordningen ställer större krav på tydliga rutiner och ökade insatser. Ett gemensamt arbete mellan förbundet och kommunerna är nödvändigt för att säkerställa hanteringen. Åtgärder inför Dataskyddsförordningens ikraftträdande behöver diskuteras med kommunens representanter.

Administrationen/ IT och Tele

Verksamhetsbeskrivning - IT- och telefoniavdelningen

IT/Telefoniavdelningen svarar för IT-drift samt telefoni såsom teknisk support och växelfunktion åt samtliga medlemskommuner, där Surahammar har egen växelpersonal. IT-avdelningen svarar också för det gemensamma nätverket KAKNET. IT-driften är uppdelad på en Kundsupport med användarnära stöd och en driftenhet som sköter teknisk drift och utveckling av medlemskommunernas systemmiljöer.

Årets viktigaste händelser

Första halvårets prioritet har varit att konsolidera Arbogas IT-verksamhet såväl inom teknik- som personalområdet. Idag sköter totalt sett 4 personer den gemensamma helpdesken åt alla medlemskommuner och tekniker utbildas för att kunna supporta alla kommuner. Arbete återstår fortfarande på tekniksidan och att hitta bra rutiner för supporten i Arboga. VMKF har också från och med 2017 tagit över all investering i hårdvara (PC, MAC mm) för Arboga och Surahammar och rutiner för detta har arbetats fram. KAK-kommunerna har anställt en IT-strateg som tillsammans med IT-samordnaren i Surahammar och IT-chef i förbundet bildar en IT-styrgrupp.

Verksamhetsmål och måluppfyllelse

●	leverera en driftsäker IT-miljö med en tillgänglighet om 24 timmar per dygn i enlighet med basöverenskommelser med kommunerna
●	erbjuda en kompetent, serviceinriktad och snabb kundsupport tillgänglig för medlemskommunernas medarbetare
●	erbjuda en kompetent, serviceinriktad och snabb telefonistfunktion.

Framtiden

I närtid avsluta Arbogamigreringen och jobba fram rutiner för en konsoliderad drift. Tydliggöra mandat för IT-styrgruppen.



Administrationen/Upphandling

Verksamhetsbeskrivning - upphandling

Upphandlingsenheten ska hålla en för förbundsmedlemmarna gemensam inköps-/ upphandlingsfunktion med uppgift att samordna förbundsmedlemmarnas upphandlingar av varor och tjänster samt tillgodose förbundsmedlemmarnas behov av specialistkompetens på upphandlingsområdet.

Upphandlingsenheten genomför enskilda, gemensamma och samordnade upphandlingar av varor, tjänster och entreprenader på uppdrag av förbundsmedlemmarna. Upphandlingsenheten hanterar all ramavtalsupphandling för förbundsmedlemmarna.

Årets viktigaste händelser

Ny upphandlingslagstiftning trädde i kraft från och med 2017-01-01. Den nya upphandlingslagstiftningen är komplex och innehåller vissa förändringar vilka offentliga myndigheter har att beakta och ta hänsyn till vid inköp. Det kan konstateras att behovet av upphandlingsstöd från medlemskommuner och bolag, kopplat till inköp och upphandling, har fortsatt att öka.

Verksamhetsmål och måluppfyllelse

●	Tillgodose förbundsmedlemmarnas behov av ramavtalsupphandlingar. 80% av genomförda ramavtalsupphandlingar ska ha slutförts inom 8 månader från det att uppdragsbeställning har inkommit
◇	Verka för att ramavtal är kända i medlemskommunernas organisation*

*mäts på helår.

Framtiden

Den nya upphandlingslagstiftningen ställer ökade krav på kommuner och bolag. Den nya lagstiftningen tillsammans med rättspraxis kommer utvisa hur vissa delar av den nya lagstiftningen ska tolkas och kommer inverkar på hur kommuner och bolag adekvat bör hantera inköp och förvalta avtal framgent. Bedömningen är att upphandlingsenheten kommer behöva lägga mer resurser på att stödja kommuner och bolag i att hantera inköp- och upphandling enligt lagstiftarens intention.



Administrationen/Beredskapssamordning

Verksamhetsbeskrivning - beredskapssamordning

Förbundet ska hålla en för förbundsmedlemmarna gemensam resurs för krisberedskapsfrågor som stöd till förbundsmedlemmarna i deras uppgifter enligt lagen om extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap hos kommuner och landsting.

Årets viktigaste händelser

Enheten har tillsammans med kommunerna genomfört en utbildningsdag kring våldsbejakande extremism, övning Värmebölja, föreläsning Krisstöd. Tagit fram en KrisApp i Köping, för larma in kommunens krisgrupper. Stöttat flera verksamheter med stabsmetodik. Krisledningsgruppen i Kungsör har övats. Ansvarat för Krisberedskapsveckan med fokus att höja medveten

heten om den enskildes ansvar vid en samhällsstörning.

Mål och måluppfyllelse

◇	Medlemskommunerna ska ha en god krishanteringsförmåga genom att uppfylla lag om kommuners och landstings åtgärder inför, och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap*.
---	--

*mätts på helår

Framtiden

Fokus på arbetet under hösten är planering kring uppbygganden av det civila försvaret. Under hösten genomförs två övningar, Aurora, utifrån höjd beredskap samt en samverkansövning tillsammans med blåljusmyndigheter. Påbörja kontinuitetsarbetet kopplat till risk- och sårbarhetsanalyserna.

Administrationen/Renhållning

Verksamhetsbeskrivning - Renhållning

Verksamheten innebär ansvar för hanteringen av hushållsavfallet inom VMKF:s delägarkommuner som följer av reglerna i Miljöbalken (1998:808) och Avfallsförordningen (2011:927). Verksamheten är en ren beställarorganisation och är helt avgiftsfinansierad. Organisatoriskt består avdelningen Renhållning av en ansvarig Renhållningsstrateg och tre kundtjänstmedarbetare. I ansvarsområdet ingår att administrera renhållningsverksamheten där insamling av hushållsavfall (och slam från enskilda avloppsanläggningar och fettavskiljare) ingår.

Årets viktigaste händelser

Medlemskommunerna har fattat beslut om att överföra renhållningsverksamheten från VMKF till VafabMiljö Kommunalförbund, från och med 2017-11-01.

Mål och måluppfyllelse

◇	Att minska mängden brännbart hushållsavfall från hushållen*
◇	Att öka mängden bioavfall från hushållen*

*mätts på helår

Framtiden

Under hösten 2017 kommer fokus att ligga på arbete med överlämning och avveckling av renhållningsverksamheten.

Administrationen/Bidrag och tillstånd

Verksamhetsbeskrivning- Bidrag och tillstånd

Bidrag och tillståndsavdelningen handlägger och utreder ansökningar om bidrag enligt lag (1992:1574) om bostadsanpassningsbidrag m.m. samt ansökningar om parkeringstillstånd för rörelsehindrade enligt 13 kapitlet 8 § trafikförordningen (1998:1276) och Transportstyrelsens föreskrifter (TSFS 2009:73) och allmänna råd.

Årets viktigaste händelser

Inga händelser av vikt har förekommit under bokslutsperioden.



Mål och måluppfyllelse *Bostadsanpassning*

●	Den genomsnittliga handläggningstiden för kompletta ansökningar om bostadsanpassningsbidrag ska inte överstiga tio arbetsdagar.
---	---

Parkeringstillstånd

●	Inkomna ansökningar om parkeringstillstånd för rörelsehindrade ska rättssäkert handläggas enligt gällande regelverk. 80 % av de beslut som överprövas ska enligt högre instans befinnas vara korrekt beslutade.
---	---

Framtiden

Antal ärenden under perioden är cirka 20 procent lägre jämfört med samma period förra året vilket skulle kunna indikera att antal ärenden under hela året kommer att vara lägre jämfört med 2016.

Räddningstjänsten/avd. förebyggande

Verksamhetsbeskrivning- Förebyggande

Den förebyggande verksamheten inom Västra Mälardalens Kommunalförbund ska verka för att medborgarna i medlemskommunerna erhåller ett likvärdigt skydd mot olyckor genom att informera och utbilda i förebyggande brandskydd. Den förebyggande avdelningen handlägger och beslutar i tillstånds-ärenden som rör brandfarliga och explosiva varor. Förebyggande verksamheten ger råd, stöd och information till kommuner, privata företagare och innevånare i frågor som rör förebyggande brandskydd. Den förebyggande verksamheten har också som uppgift att informera de operativa styrkorna i förbundet om nya byggnader som uppförts och delge personalen riskfyllda verksamheter i vårt område.

Årets viktigaste händelser

Inriktning för årets tillsyner enligt lag SFS (2003:778) om skydd mot olyckor är publika lokaler, skolor, samlingslokaler och lokaler där människor övernattar ex. hotell samt olika vårdboenden. Tillsyner riktas också mot de företag och personer som har tillstånd enligt lag SFS (2010:1011) lag om brandfarliga och explosiva varor. Stor vikt läggs på kompetenshöjande utbildning för personalen då samhällets lagar, föreskrifter och normer ständigt förändras. Tillståndsansökningar för hantering av brandfarliga och explosiva varor har varit något högre än föregående år. Orsaken till detta är flera; Tillstånd har förfallit och verksamheten har ansökt förlängt tillstånd. Nya verksamheter har etablerats i vårt område med krav på tillstånd samt i samband med tillsyn har det uppmärksammats att

verksamheten saknar tillstånd för sin hantering av brandfarliga och explosiva varor. Samarbetet med andra myndigheter både på kommunal och statlig nivå fungerar bra och att vi delger varandra värdefull gemensam information om olika verksamheter i samhället.

Mål och måluppfyllelse

◆	Den förebyggande verksamheten ska verka för att tillsyner enligt LSO och LBE samt tillståndshandläggning för brandfarliga och explosiva varor utförs på ett rättsäkert sätt ur kundens perspektiv.
---	--

Framtiden

Den förebyggande avdelningen har som mål att fler personal inom organisationen ska kunna utföra tillsyner inom områdena skydd mot olyckor och brandfarliga och explosiva varor och att tillsyner utförs på ur kundens synpunkt rättsäkert sätt.

Räddningstjänsten/ avd. drift

Verksamhetsbeskrivning-Drift

Avdelningen svarar för förbundets drift och underhåll av samtliga fordon, båtar och räddningstjänst-utrustning. Avdelningen svarar även för personalplanering, extern-utbildning och externa uppdrag.

Årets viktigaste händelser

Åtta månader av året har nu passerat. De två första kvartalen innebar oförutsedda reparationer och underhållskostnader i fordonsparken.

Externutbildningen mot våra kommuner har inte kunnat fullgöras fullt ut på grund av personal-omsättningar inom räddningstjänsten. Personalmässigt har VMKF/Räddning för semestrar, sjukdomar och föräldraledigt använt redan anställd personal (RiB anställda) inom förbundet.

Under tiden juni – september har det tecknats ett lokalt "extrapassavtal" med kommunal, för att mot skälig kostnad täcka upp för föräldraledigt och andra ledigheter.

Mål och måluppfyllelse

Verksamhetsmål

★	att tillgodose en god fysisk och psykisk arbetsmiljö inom räddningstjänstens arbetsområde
●	Att material/fordon underhålls och fungerar för att möjliggöra en snabb och säker insats
◇	att ge kommunernas invånare bästa möjliga förutsättningar för att bedriva ett eget brandskyddsarbete
●	att rätt numerär gällande personal hålls i enlighet med gällande handlingsprogram.

Framtiden

Hösten 2017 kommer VMKF att ställas inför en del problem som gäller RiB personal. Problem med att rekrytera personal, speciellt i Kungsörs kommun, där vi redan idag går under gränsen för personal-tätheten, vilket innebär att personalen får ställa upp och ta extra vaktveckor.

Externutbildningen mot kommunerna kommer fortfarande lida av att egen personal är på utbildning. Hoppas på ett lyft år 2018.

Räddningstjänsten/ avd. räddning

Verksamhetsbeskrivning

Avdelningen svarar för samtliga utryckningsstyrkor i förbundet. Avdelningen ansvarar också för personalens internutbildning. Som ett led i vidareutvecklingen ansvaras också för metodutveckling.

Viktiga händelser

Här är ett axplock av några händelser från första delen av året:
I februari inträffade en villabrand på mandolinvägen Arboga och en större trafikolycka på E18 utanför Köping.
I mars en lägenhetsbrand på Drottninggatan i Kungsör.
I april en villabrand i Kansta utanför Köping, en brand i ladugård och ett 60-tal skrotbilar i Lilla Algryt Kungsör och en kemolycka i Avesta där keminheten arbetade.
Slutligen i juli då en villa förstördes i en brand i Viby utanför Arboga.

Mål och måluppfyllelse

●	Förvaltningen ska verka för att leva upp till de intentioner som lagen om skydd mot olyckor beskriver. "Räddningstjänst ska planeras och organiseras så att insatserna kan påbörjas inom godtagbar tid och genomföras på ett effektivt sätt."
◆	Människor som bor eller vistas inom förbundets område ska vara och känna sig trygga och säkra.
●	Det skadeavhjälpande arbetet ska bedrivas med moderna och säkra metoder av personal med erforderlig utbildning
◆	Organisationen ska vara flexibel, med anpassade resurser efter rådande situation i samhället. Utrustning och fordon ska anpassas så att hög tillgänglighet upprätthålls
◆	Förmågan att leda och samverka ska kunna öka kontinuerligt efterhand som insatser växer i storlek och omfattning.

Framtiden:

Diskussioner har inletts om en gemensam organisation med högre befäl ihop med Nerikes Brandkår, Bergslagen Räddningstjänst och Räddningstjänsten Karlstadsregionen. Detta kan komma att öka förmågan för VMKF att leda stora insatser avsevärt.

Personalekonomisk redovisning

Pensionsskuld

Avsättningar till pensionsskuld har bokförts enligt KPA:s prognos per 31/8. De avsättningar som har gjorts för framtida pensionsutbetalningar uppgår till 31 263 kkr inkl. löneskatt.

Pensionskostnadernas individuella del uppgår till 1 341 kkr exkl. löneskatt per den 31 augusti.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden uppgår till 2 452 kkr per den 31 augusti.

Sjukfrånvaro VMKF totalt

	Sjukfrånvaro i % av arbetad tid jan-juli 2015	Sjukfrånvaro i % av arbetad tid jan-juli 2016	Sjukfrånvaro i % av arbetad tid jan-juli 2017
Ålders Grupp			
-29	0,56	1,13	0,54
30-49	3,02	1,90	4,67
50-	4,58	4,86	4,63
Kvinnor	4,94	3,49	6,71
Män	2,71	3,08	2,87
Totalt	3,56	3,24	4,44

	Procentuell andel av total frånvaro, 60 dagar eller mer jan-juli 2015	Procentuell andel av total frånvaro, 60 dagar eller mer jan-juli 2016	Procentuell andel av total frånvaro, 60 dagar eller mer jan-juli 2017
Ålders Grupp			
-29	0,0	0,0	0,0
30-49	65,94	0,0	34,66
50-	40,62	65,50	64,14
Kvinnor	48,38	52,56	43,61
Män	51,87	75,02	55,05
Totalt	50,01	45,75	47,97

Sjukfrånvaro

En ökning av sjukfrånvaron för både kvinnor och män har skett mot tidigare år. Åtgärder har vidtagits och företagshälsovården finns som ett stöd när det gäller både arbetsmiljö och rehabilitering.

Företagshälsovård

Förbundet är anslutet till Avonova. Personalkategorin brandmän har schemalagd fysisk träning på sina arbetspass. Övrig administrativ personal i förbundet har rätt att nyttja en så kallad friskvårdstimme per vecka.

Ekonomisk uppföljning

Resultatet pekar på överskott om 5 046 kkr för perioden.

Semesterlöneskulden har minskat med totalt 325 kkr för hela förbundet.

Räddningstjänsten visar på ett mindre överskott till följd av reavinst. På årsbasis prognostiseras ett nollresultat.

De flesta avdelningar gällande administrativa förvaltningen visar på mindre överskott för året. Dock så påverkar den ökade hyreskostnaden den administrativa delen av förbundet. Prognos till årets slut visar på ett nollresultat i stort.

IT- och teleavdelningarna visar på överskott om 1 525 kkr respektive 601 kkr för perioden. Ökat antal datorer och PC ger högre intäkter. På årsbasis prognostiserar IT-avdelningen ett överskott om 500 kkr och telefoniavdelningen ett nollresultat.

Renhållningen visar ett överskott för perioden om 1 447 kkr. Intäkterna för fasta avgiften är högre än budget medan vissa fraktioner ligger lägre än budget. Den budgeterade kostnaden för insamling understiger den reella kostnaden. Kostnaden för behandling ligger något under budget för perioden samt även kostnaden för administration. Slamverksamheten visar ett överskott för perioden om 62 kkr. Prognosen för året visar på ett underskott om -2 500 kkr totalt för renhållning- och slamverksamheten. Denna prognos är baserad på försiktighetsprincipen då hela bilden gällande avvecklings

kostnaderna ännu inte är helt kartlagd.

Kostnader för oförutsett är outnyttjade. Summa 69 kkr.

Finansförvaltning

Finansförvaltningen följer budget för perioden och på årsbasis prognostiseras inga förändringar.

Finansiellt mål

Förbundets finansiella mål på 50 kkr i överskott på årsbasis kommer att infrias enligt balanskravet. Prognosen per 31/12 pekar på dock underskott totalt för förbundet om 2 100 kkr. Ett underskott för renhållningsverksamheten justeras med resultatutjämningsfonderna. Övriga avdelningar beräknas att sammanlagt att gå jämnt upp med vissa variationer.

Balanskravsutredning

Enligt kommunallagen ska ett negativt resultat regleras och det egna kapitalet återställas. Om ett underskott uppstår ska det återställas inom tre år.

Kkr	Bokslut 2016	Delår 2017
Årets/periodens resultat	-1 852	5 046
Reavinst	-163	-100
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-2 015	4 946
Resultatregleringsfond renhållning	3 009	1 447
Resultatregleringsfond slam	-131	62
Fonderade kommunbidrag	-813	0
Periodens balanskravsresultat	50	3 437

Ekonomisk uppföljning

Internkontroll

Till verksamhetsåret 2017 gjordes ett större arbete gällande internkontroll och kontrollmoment. Revisionen har tidigare haft synpunkter på internkontrollen. En risk-och sårbarhetsanalys gjordes och med politisk förankring under processen så togs ett antal nya kontrollmoment fram vilka sedan beslutades i direktionen.

Finansiella mål kopplade mot verksamhet

Administrationn

Inom kommunalförbundet strävar vi efter att använda våra resurser effektivt och miljömedvetet. Vi avser därför att redovisa utförda förbättringar inom vår organisation.

Måluppfyllelse

Ett antal aktiviteter har genomförts för att uppnå de finansiella målen kopplade mot verksamhet.

- översyn och förändrat arbetssätt gällande ekonomiadministration
- nya beställningsrutiner
- flytt lönekontoret
- enhetliga arbetsprocesser tillsammans med kommunerna inom flera områden.
- ökad styrning och samordning
- ökad användning av videokonferensmöten
- Automatisering av manuella processer med stöd av IT.

Räddningstjänsten

Verksamheten är beroende av att de operativa styrkorna håller sitt numerär. I de fall det saknas personal måste fridygsledig personal kallas in vilket medför höga övertidskostnader. Med ett genomtänkt system för personalplanering kan personal från station Arboga nyttjas vid station Köping och tvärt om utan att storleken på den operativa styrkan minskas. Målet är att genom offensiv personalplanering motverka höga övertidskostnader.

Måluppfyllelse

Året har varit kämpigt då det gäller att hålla rätt numerär, störst problem har varit under semesterperioden. Vi har under året haft personal på utbildning uttag av pappaledigheter samt föräldraledigheter. När det gäller semesterperioden använder vi vikarier som skall klara de normala semestrarna. Problemet för arbetsgivaren är att det flesta pappor med inestående "pappadagar" tar ut dessa under sommarmånaderna och i dessa fall måste personal kallas in på övertid. Vakterna kan inte bara bemannas av semestervikarier. Dyrt men nödvändigt.

Ulrika Jonsson Olofsdotter
Ekonomichef

Ekonomisk uppföljning

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Område	Budget 2017	Redovisat 2016-08-31	Redovisat 2017-08-31	Prognos 2017-12-31	Avvikelse Budg.-prognos
	Netto				
Direktion/revision	-261	-63	-64	-261	0
Administration					
Ekonomiavd.	-1 200	-526	-752	-1 200	0
Administrativ chef	-1 200	-850	-938	-1 300	-100
Löneavdelning	-9 100	-6 053	-5 704	-9 100	0
Upphandling	-2 773	-1 505	-1 420	-2 773	0
IT	0	781	1 525	500	500
Tele	0	291	601	0	0
PUL	-144	-82	-90	-144	0
Skanning	0	-181	-21	-50	-50
Beredskapssamordning	-1 416	-847	-767	-1 416	0
Arkivarie	0	0	0	0	0
Bidrag och tillstånd (adm)	-1 343	-840	-800	-1 343	0
Räddningstjänst	-33 774	-22 460	-22 318	-33 774	0
Summa vht drift	-51 212	-32 639	-30 748	-50 861	350
<i>Avgiftsfinansierad vht</i>					
Renhållning	0	-422	1 447	-1 700	-1 700
Slam	0	127	62	-800	-800
Finans inkl kostn för oförutsett (70 kkr)	51 262	34 922	34 285	51 262	0
Resultat	50	1 988	5 046	-2 100	-2 150

Investeringsredovisning inkl. pågående objekt

Objekt kkr	Budget 2017	Redovisat 2017-08-31	Prognos 2017-12-31	Avvikelse
Administrativa förvaltningen				
Inventarier nya lokalen	200	278	278	78
IT	8 180	4 032	8 180	0
Tele	200	1 233	1 233	1 033
PC Mac på bordet Arboga	10 000	2 232	10 000	0
PC Mac på bordet Surahammar	3 800	1 106	3 800	0
SUMMA	22 380	8 881	23 491	1 111

Resultat- och balansräkning

Resultaträkning

Redovisning i tkr	Not	jan-aug 2016	jan-aug 2017	Helårsprognos 2017	Budget 2017	Avvikelse Budget prognos
Verksamhetens intäkter	1	63 516	73 330	110 000	108 604	1 396
Verksamhetens kostnader	2	-90 526	-97 485	-155 857	-152 867	-2 990
Avskrivningar	3	-4 536	-4 533	-6 800	-5 969	-831
Verksamhetens nettokostnader		-31 546	-28 688	-52 627	-50 232	-2 425
Kommunbidrag ”tidigare års kommunbidrag”	4	33 904 136	34 188	51 282	51 282	0
Finansiella intäkter	5	43	47	75	100	-25
Finansiella kostnader	6	-549	-501	-800	-1 100	300
Periodens resultat		1 988	5 046	- 2 100	50	-2 150

Balansräkning

Redovisning i tkr	Not	2017 IB	2016-08- 31	2017-08-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Maskiner och inventarier	7	22 275	22 814	26 624
Långfristiga fordringar	8	22 843	23 506	24 089
Summa anläggningstillgångar		45 118	46 320	50 713
Fordringar	9	36 362	24 851	44 580
Kassa och bank	10	12 674	13 380	24 179
Summa omsättningstillgångar		49 036	38 232	68 759
SUMMA TILLGÅNGAR		94 154	84 552	119 472
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital		10 791	14 631	15 837
-därav periodens resultat	14	-1 852	1 988	5 046
Avsättningar för pensioner	11	29 396	29 528	31 264
Skulder				
Långfristiga skulder	12	16 200	17 800	27 500
Kortfristiga skulder	13	37 767	22 593	44 871
Summa skulder		53 967	40 393	72 371
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		94 154	84 552	119 472
Ansvarsförbindelser				
I ett finansieringsavtal mellan medlemskommunerna och förbundet har en överenskommelse gjorts att tidigare inarbetad pensionskostnad/skuld ligger kvar hos kommunerna.				

Finansieringsanalys

Redovisning i tkr	Not	2017-08-31
Den löpande verksamheten		
Verksamhetens intäkter	1	73 330
Verksamhetens kostnader exkl. avskrivning	2	-97 485
Verksamhetens nettokostnader		-24 155
Kommunbidrag	4	34 188
Finansiella intäkter	5	47
Finansiella kostnader	6	-501
Verksamhetens netto		9 578
Investeringar		
Inköp av materiella tillgångar		-8 881
Investeringsnetto		-8 881
Finansiering		
Utlåning		-1 246
Upplåning		12 000
Amortering		-700
Finansieringsnetto		10 054
Justering för rörelsekapitalets förändring avseende hela verksamheten		
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		-8 219
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga skulder		7 104
Justering för icke rörelsekapitalpåverkande poster		
Avsättning pensioner		1 868
Förändring av likvida medel		11 505

Noter

Not 1

	2017-08-31
Intäkter	
Försäljning	759
Taxor och avgifter	32 588
Bidrag	261
Förs vht och entreprenad	38 204
Övrigt	1 518
SUMMA	73 330

Not 2

	2017-08-31
Kostnader	
Personalkostnader inkl. pensioner	41 871
Lokaler	2 755
Köp av verksamhet	34 893
Data/Telekomm	5 515
Övrigt	12 451
SUMMA	97 485

Not 3

Avskrivningarna baseras på anskaffningsvärdet. Avskrivning påbörjas månaden efter att investeringen har tagits i bruk.

Not 4

Medlemskommunernas ägarandelar

	RT	Adm	IT
Köping	57,7%	53%	66%
Arboga	26,1%	29%	
Kungsör	16,2%	18%	34%

Not 5

Ränteintäkt avseende rörelsekontot 47 kkr.

Not 6

Ränta till kreditinstitut och upplupen ränta pensioner -501 kkr.

Not 7

Maskiner och inventarier samt nyinvestering under perioden.

Not 8

	2017-08-31
Långfristiga fordringar	
Fordran medlemskommuner	
<i>Pensionsåtagande</i>	
<i>Köping</i>	13 904
<i>Arboga</i>	6 285
<i>Kungsör</i>	3 900
SUMMA	24 089

Not 9

	2017-08-31
Kortfristiga fordringar	
Kundfordringar	21 014
Kundfordringar renhållning	10 922
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	6 668
Momsfordran	3 606
Övr. kortfr fordringar	2 370
SUMMA	44 580

Not 10

	2017-08-31
Kassa och bank	
Checkkonto	24 179
SUMMA	24 179

Not 11

Avsättning pensioner

Pensionsförpliktelser

Avsättn. för pensioner inkl. löneskatt	31 264
Totala förpliktelser	31 264
Långsiktig fordran (not 8)	24 089
Återlånade medel	7 175

Not 12

Långfristiga skulder

Kommuninvest i Sverige AB 3 st lån, skuld 27,5 Mkr per 31/8-2017. Medlemskommunerna har gått i borgen för förbundets räkning.

Not 13

	2017-08-31
Kortfristiga skulder	
Kortfristig del av långfristiga skulder	1 200
Leverantörsskulder	12 323
Moms och skatter	6 066
Upplupna semesterlöner	2 452
Övr. kortfristiga skulder	7 739
Upplupna sociala avgifter	2 206
Individuell del pension inkl särskild löneskatt	1 911
Övriga interimsskulder	10 941
Övrigt	33
SUMMA	44 871

Not 14 Fördelning Eget Kapital

	2015	2016	Delår 2017
EK	12 643	10 791	15 837
varav resultatregl. fond renhållning	7 443	4 434	5 881
Varav slam resultatregleringsfond	1 874	2 005	2 067
Fonderade kommunbidrag(2016)		813	813
Summa	12 643	10 791	15 837

Not 15 Justerat resultat

Periodens resultat	5 046
Reavinst	-100
Justerat resultat	4 946

Not 16 Bostadsanpassning

Utbetalda bostadsanpassningsbidrag jan-aug i kkr.

	2016-08-31	2017-08-31
Köping	1 525	947
Arboga	790	691
Kungsör	466	514

Leasing redovisas i årsbokslutet

Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Syftet med den finansiella redovisningen är att den ska ge en rättvisande bild av kommunalförbundets finansiella ställning. Kommunalförbundet följer de grundläggande redovisningsprinciper som framgår av den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Grundläggande redovisningsprinciper

Väsentliga poster för delårsbokslutet har periodiserats. Pensionsskuldens förändring, det vill säga avsättning för avgiftsbestämd respektive förmånsbestämd ålderspension, efterlevandepension samt finansiell kostnad, har redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten för denna del.

Ränteuppräkningskostnaden har redovisats som en finansiell kostnad. Den avgiftsbestämda ålderspensionen har avsatts maximalt och redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten.

Avsteg har gjorts gällande finansiell leasing vilket förbundet redovisar som operationell leasing. Denna redovisas i årsbokslutet.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet minskat med årliga avskrivningar. Med anläggningstillgångar avses objekt med en ekonomisk livslängd om minst tre år och med en total utgift på två prisbasbelopp exklusive moms.

Avskrivningar

I balansräkningen är anläggningstillgångarna upptagna till anskaffningsvärdet minskat avskrivningar och nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar skrivs enligt plan. Avskrivningarna påbörjas månaden efter anläggningen tas i bruk.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Personbilar, båtar	5 år
Datorer	5 år
Räddningstjänstmrtr	5 år
Tele/datatekn. utr. RT	3 år
Inventarier	10 år
Räddningstjänstfordon	15 år

Nedskrivningar

Om det vid räkenskapsårets utgång kan konstateras att en anläggningstillgång har ett lägre värde än vad som kvarstår efter planliga avskrivningar, ska tillgången skrivas ned till det lägre värdet om värdenedgången kan antas vara bestående. En nedskrivning ska återföras om det inte längre finns skäl för den.

Beloppsgräns för inventarier

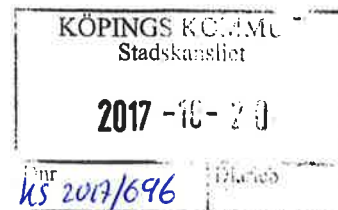
Huvudregeln för om ett inköp är att betrakta som investeringsutgift eller driftkostnad har under året varit att inventariet har en varaktighet/förbrukningstid på 3 år eller mer. Dessutom bör kostnaden ha överstigit två basbelopp. Inom räddningstjänsten anses material som används vid uttryckning huvudsakligen vara en driftskostnad då exempelvis ett larmställ kan förstöras redan vid första tillbudet.

Semesterlöneskuld

I skulden ingår okompenserad övertid och jour- och beredskap samt upplupna arbetsgivaravgifter. Detta redovisas som en kortfristig skuld.

Ord och begrepp

●	Målet är uppfyllt
●	Målet är delvis uppfyllt med minst 80%
▲	Målet bedöms inte vara uppfyllt
◇	Målet har inte kunnat bedömmas



Kommunfullmäktige Arboga
Kommunfullmäktige Köping
Kommunfullmäktige Kungsör
Kommunfullmäktige Surahammar

Revisorernas bedömning av delårsrapporten 2017-08-31

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2017-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Revisorernas bedömning ska biläggas delårsrapporten inför fullmäktiges behandling av densamma.

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

Förbundet visar ett resultat på 5 046 tkr per 2017-08-31. Årets resultat prognostiseras till ett underskott om - 2 100 tkr. Detta är främst hänförligt till att renhållningen prognosticerar ett underskott med - 1 700 tkr samt slamverksamheten med - 800 tkr. Efter justering med resultatutjämningsfonden förväntas förbundet klara balanskravet år 2017.

Revisionen har sedan 2014 påpekat att det saknas en samlad bedömning av måluppfyllelsen i förvaltningsberättelsen. Denna bedömning bör utgå från respektive verksamhets övergripande mål samt sammanfatta dessa.

Vår bedömning är att:

- Delårsrapporten har upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed till all väsentlighet. Dock så följs inte fullt ut Rådet för kommunal redovisnings rekommendation, RKR22, som avser delårsrapportens utformning.
- Det finansiella målet är uppfyllt.
- Trots att revisionen har påpekat sedan 2014 att delårsrapporten saknar en samlad bedömning av måluppfyllelsen i förvaltningsberättelsen har åtgärder fortfarande inte vidtagits.

Vi rekommenderar att förbundsdirektionen ser över sin process för att bedöma måluppfyllelsen kopplat till de övergripande målen så att de kan utgöra ett stöd för förbundsdirektionen i dess målstyrning vid både delårs- och helårsbokslut.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorernas samlade bedömning är att resultatet i delårsrapporten är förenligt med det finansiella målet direktionen beslutat om. De verksamhetsmässiga målen kan i sin helhet inte bedömas då någon utvärdering av flertalet mål inte har skett.

Köping 2017-10-10



Susanne Henning Aihonen
Revisor
Arboga kommun



Bo Nilsson
Revisor
Köpings kommun



Per Jörgensen
Revisor
Surahammars kommun



Lars Wigström
Revisor
Kungsörs kommun