

Västra Mälardalens Kommunalförbund



Foto: Anders Geidemark

Kungsudden, Kungsör

Årsredovisning 2015

Gemensamt kommunalförbund för kommunerna
Köping, Arboga, Kungsör och Surahammar

Innehåll

Förbundets ordförande har ordet	3
Direktion och revision	4
Räddningschefen	5
Administrativa chefen.....	6
Räddningsavdelningen.....	7
Utryckningsstatistik, Externutbildning	9
Förebyggandeavdelningen.....	10
Avdelning drift-och planering	11
Gemensam administration	12
IT/Tele-avdelningen	13
Löneavdelningen/PuL.....	15
PuL	16
Specialistavdelningen	17
Personal, personalmål.....	21
Drift-, investeringsredovisning	24
Ekonomisk analys.....	25
Miljöredovisning	28
Resultaträkning, finansieringsanalys	28
Balansräkning	29
Noter	31
Redovisningsprinciper	32
Ord & begrepp	33
Kvalitetsmätningar.....	34
Organisationsschema förbundet, Organisationsschema operativ beredskap	38
Revisionsberättelse	39

Förbundets ordförande har ordet

Under våren 2015 pågick ett arbete med att rekrytera en ny administrativ chef efter avgående Sven Åke Lagerkvist. På försommaren tillträdde vår nya chef Åsa Öberg Thorstenson sin tjänst.

Nya lokaler för förbundets verksamheter togs i anspråk under hösten. Det ”gamla polishuset” har nu blivit vår administrativa hemvist för merparten av vår verksamhet. Här finns också utrymmen för att ytterligare kunna växa vilket känns tryggt inför framtiden.

Ansvar för insamling av hushållsavfall har förts tillbaka till kommunerna, som i sin tur har lämnat över ansvaret till det nybildade VafabMiljö Kommunalförbund. Administration och kundkontakt kvarstår i förbundets regi.

Skanningen av leverantörsfakturor är numera också en del i förbundets verksamhet. Vilket medfört ytterligare en tjänst.

Beredskapssamordningen för kommunerna har fått utökade resurser för att klara av de allt större krav som ställs på oss vad gäller skydd och sårbarhetsarbetet.

Räddningstjänstens insatser är precis som tidigare år med beröm godkänt. Vi har ett mycket väl fungerande samarbete mellan de olika stationerna i Västra Mälardalen och täcker förtjänstfullt upp för varandra vid större händelser. Arbetet med att få till stånd det s.k. IVPA, i väntan på ambulans, har förhandlats under 2015 och ett avtalsförslag finns vid årsskiftet vilket innebär att det kommer i gång under våren 2016.

Till allas stora glädje har Surahammar i allt större utsträckning engagerat sig i förbundet. Vi hoppas dessutom på ytterligare förfrågan till samarbete vilket kommer att stärka oss ytterligare.

Tack vare en stabil ekonomi, en mycket kompetent personal och administrativ ledning så kan vi lägga ytterligare ett framgångsrikt verksamhetsår till handlingarna. Våra verksamheter håller en mycket hög kvalitet och det gagnar såväl kommunal verksamhet som innevånare i våra fyra medlemskommuner.

Ett stort tack till alla som förtjänstfullt medverkat i VMKF:s arbete under 2015 och därmed också

levt upp till våra högt uppsatta mål för kvalitet och service.



*Pelle Strengbom
Ordförande*

Direktion och revision

Direktion

Direktionen har tio ledamöter och är förbundets beslutande organ. Direktionen fastställer budget och övriga övergripande program för förbundets verksamhet. Den beslutar även i övriga ärenden av större vikt. Direktionen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av förbundets ekonomi och verksamheter. Direktionen har under året haft fem sammanträden.

Direktionens ledamöter

Pelle Strengbom (S), Kungsör, ordförande
Elizabeth Salomonsson, (S), Köping, vice ordförande

Agneta Bode (S), Arboga, vice ordförande
Roger Eklund (S), Köping
Ola Saaw (M), Köping
Dan Karlsson (V), Arboga
Anders Röhfors (M), Arboga
Marie Norin Junttila (S), Kungsör
Stellan Lund (M), Kungsör
Tobias Nordlander (S), Surahammar

Ersättare

Börje Eriksson (S), Köping
Andreas Trygg (V), Köping
Jenny Adolphson (C), Köping
Pia Adamsson (S), Arboga
Ingrid Noord-Silversten (S), Arboga
Jonna Lindman (M), Arboga

Kerstin Åkesson (MP), Kungsör
Hendrik Mayer (Fp), Kungsör
Madelene Eriksson (C), Kungsör
Johanna Skottman (C), Surahammar

Revision

Förbundets revisorer ska enligt kommunallagen, reglemente och med iakttagande av god redovisningssed granska all verksamhet som bedrivs inom förbundet. Den kommunala revisionen kan delas i två huvudområden: redovisningsrevision samt förvaltningsrevision.

Redovisningsrevisionen syftar i huvudsak till att bedöma om god redovisningssed tillämpas och om räkenskaperna är rättvisande. Förvaltningsrevisionen syftar till att bedöma om direktionens beslut efterlevs och om verksamheten, inom budgetramarna och med avsedd kvalitet, uppnår de politiska målen.

Revisorer

Bo Björn (M), Arboga
Lars Wigström (S), Kungsör
Bo Nilsson (S), Köping
Per Jörgensen (V), Surahammar



Övre raden från vänster: Tobias Nordlander (S), Andreas Trygg (V), Jenny Adolphson (C), Börje Eriksson (S), Anders Röhfors (M) **2:a raden bakifrån:** ordförande Pelle Strengbom (S), Roger Eklund (S), vice ordförande Elizabeth Salomonsson (S), Ingrid Noord-Silversten (S), Stellan Lund (M) **2:a raden framifrån :** Ola Saaw (M), Johanna Skottman (C), Pia Adamsson (S), vice ordförande Agneta Bode (S) **Främre raden :** Dan Karlsson (V) Kerstin Åkesson (MP), Johanna Lindman (M) **På bilden saknas:** Marie Norin Junttila (S), Hendrik Mayer (Fp), Madelene Eriksson (C) (S)

Räddningschefen

Den eviga följetongen om ett avtal med landstinget att ge räddningstjänsten möjlighet åka på så kallade hjärtstoppslarm har nu äntligen löst sig. Den föreslagna löningen är accepterad av förbundsdirektionen. Dock så accepterades den inte av alla kommuner i Västmanland. Detta bevisar än en gång ur olika kommunerna i länet ser på olika saker.

Med erfarenheter från fjolårets stora skogsbrand pågår det diskussioner mellan kommunerna-/förbunden och länsstyrelsen gällande länets ledningsstruktur vid större händelser. Nu inträffar dessa händelser inte speciellt frekvent men planering måste ändå göras. Vad resultatet blir och vad som kommer ut av arbetet får visa sig. Som det ser ut så drar kommunerna för tillfället åt olika håll.

Arboga som är en idyll har återigen gett riksrubriker i media. Jag tänker här på explosionen i hyreshuset på Herrgårdsgatan, där till och med expertis från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) aldrig tidigare sett skador av den omfattningen. Olyckan ska utredas i detalj av MSB. Utredningen utgår från hypotesen att det är gasol som läckt ut från en av tre gasolflaskor i ett källarutrymme. Gasolflaskor i källarutrymme är förövrigt förbjudet.

Den andra händelsen är efterdyningarna av IKEA-morden. Förbundets del var blygsam men station Arboga var på plats för beredskap under natten då två säckar med brandfarlig vara påträffades vid asylboendet i Arboga. I ett inledningsskede befarades det att säckarna innehöll bomber. Denna händelse engagerade Arboga i större utsträckning, och då främst kommunledning och POSOM-grupp.

Ytterligare en aspekt i detta är att en händelse på annan ort, i detta fall Västerås, kan smitta av sig till en helt annan kommun. Detta bör ingå i alla kommuners krisplanering. Idag går det inte att säga att: -Vi är inte inblandade i vår kommun.

Arboga kommuns POSOM-grupp och kommunledning har ofta engagerats vid extraordinära händelser. Uppbyggda rutiner och erfarenhet gör att den fungerar mycket bra. Det är ledsamt att gruppen ska behöva engageras

överhuvudtaget, men det är en trygghet att veta att den fungerar så bra.

Om jag nu som räddningschef får önska något inför 2016 och framtiden så är det att omsättningen av deltidsbrandmän bör minska. Möjligheterna tenderar att minska när det gäller att rekrytera ny personal. Ambitionsnivån vid stationerna Arboga och Kungsör står och faller med möjligheterna att rekrytera ny personal.



*Jens Eriksson
Räddningschef*

Administrativa chefen

Den administrativa delen inom Västra Mälardalens kommunalförbund har nu funnits i tio år. Under våren rekryterades en ny administrativ chef som började sin anställning inom förbundet i maj 2015. Introduktion inom förbundets avdelningar och träffar med kommunchefer och ekonomichefer i medlemskommunerna har genomförts.

Ny verksamhet

Förbundet har under 2015 växt och fått utökade ansvarsområden inom bland annat IT, pensionshandläggning och fakturaskanning. Dialog förs med medlemskommunerna om ytterligare verksamhet som kan vara lämplig att utföras av förbundet.

Personal

En översyn av förbundets styrande dokument pågår tillsammans med Räddningstjänsten. Beslut om ny personalpolicy, personalvårdsförmåner, lönepolicy och riktlinjer, riktlinjer mot mutor, korruption och jäv mm har fattats under 2015. Arbetet fortsätter under 2016.

I augusti genomfördes en gemensam personalaktivitet för administrationen. Vi besökte det så kallade "Tornet" i Arboga där vi fick en rundvandring och nya administrativa chefen höll en presentation.

Nya lokaler

I januari undertecknades hyreskontraktet för våra nya verksamhetslokaler. Under september och oktober månad flyttade verksamheterna i Köpings samman i gemensamma lokaler. Det så kallade "gamla polishuset" har renoverats både vad gäller ventilation och ytskikt. Flytten till nya lokaler har upplevs väldigt positivt av oss alla liksom närheten till våra kollegor inom räddningstjänsten.

Den 19 november hade vi ett lyckat öppet hus för våra medlemskommuner och kommunala bolag. Köpings kommun passade också på att förlägga sitt Kommunstyrelsesammanträde hos oss den eftermiddagen. Närheten till de olika avdelningarna innebär att vi kan använda förbundets resurser till samordning av gemensamma uppdrag.

Ett förbund

Ett omtag för utökat samarbete har skett mellan administrationen och räddningstjänsten. Ett steg är

gemensamma ledningsgrupper för förbundets alla chefer.

Samarbete med medlemskommunerna

Rutiner för hur samarbetet mellan medlemskommunernas kommunchefer och förbundet har bestämts. Kommuncheferna och den administrativa chefen kommer att mötas gemensamt en gång per månad. Beroende på innehåll deltar ytterligare chefer vid behov. Den administrativa chefen är sammankallande och ansvarar för dagordning och minnesanteckningar.

Under december genomfördes en konferens med syftet att följa upp den utvärdering av förbundets administrativa del som genomfördes under 2013. Dialog har förts med respektive ekonomichef om utvecklingsområden. Det resulterade bland annat i att tidigarelägga budgetupptakten för 2017 vilken genomfördes i början på december.

Huvudöverenskommelserna för att beskriva och kostnadsberäkna våra tjänster kommer årligen kommuniceras och ses över. Ett nytt förslag på innehåll och struktur för dokumentet "Basöverenskommelse" är framtaget.



Åsa Öberg Thorstenson
Administrativ chef

Räddningsavdelningen

Verksamhetsbeskrivning

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

Årets viktigaste händelser

Exempel på allvarliga händelser under året:



Villabrand 13/2, Köping



Radhusbrand 8/4, Köping



Villabrand 18/4, Köping



Lägenhetsbrand 11/3, Arboga



Industribrand 23/10, Arboga



Anlagd brand 25/3, Arboga

Räddningsavdelningen

Ord och begrepp

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

Mål och måluppfyllelse

●	Räddningstjänsten ska verka för att leva upp till intentionerna 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 anpassas efter insatser med olika omfattning.

Aktiviteter

●	Trygghet i området: Målsättningen är att 80% av alla i förbundsområdet skall få hjälp inom 10 minuter, 95% inom 20 min och 100% inom 30 minuter.
●	Kompetensutveckling: Sker fortlöpande för att säkra metoderna vid räddningsinsatser
●	Beredskap under insats: Planeras så att det alltid finnas en godtagbar beredskap i förbundet.
●	Olycksorsaksutredningar: Genomförs efter insatser med särskilda omständigheter, risker eller andra skäl som kan motivera en fördjupad utredning
●	Övningsverksamhet: Heltidspersonal 150 timmar/år. Deltidspersonal 50 timmar/år. Högre befäl ska öva stab och ledning 8 timmar per år.
◇	Teknikutveckling: Arbetet med bevakning av nya metoder i branschen och att uppdatera fordonspark och utrustning fortgår kontinuerligt

Framtiden

För att svara upp för våra mål så måste det till ett övningsområde i framtiden. I dag så får vi hela tiden improvisera för att kunna hålla nivån på en tillräckligt hög nivå. Ökade miljökrav och behov av anpassade utbildnings- och övningsmöjligheter är helt avgörande för verksamheten.



Tomas Fransson
Avdelningschef räddning

Utryckningsstatistik

Utryckningsåret har kännetecknats av fler större "brand i byggnad" Vallstalund, Tunadalsgatan, radhusen Ågatan, Norrhamra. Vid den förstnämnda omkom två äldre personer. Ytterligare en kvinna omkom av sviterna efter en lägenhetsbrand i Arboga. I en trafikolycka omkom en motorcyklist utefter E20 Skärfruna samt en person omkom också vid en drunkning på Hjälmarens. Ett riktigt mörkt år med tanke på antalet omkomna.

En av de mest spektakulära händelserna ägde rum i Arboga då ett flerfamiljshus blev totalt "utblåst"

efter explosion i läckande gasol som förvarades på förbjuden plats i källaren.

Automatlarms ej brand ligger kvar på samma nivå som föregående år däremot visar det att räddningstjänsten fortfarande ligger över medelvärdeet under förbundstiden. I förbundet finns 198 SOS anslutna automatiska brandlarm och av dess är det en handfull objekt som står för drygt hälften av antalet. Naturligtvis har räddningstjänsten en dialog med dessa objekt för att minska antalet onödiga larm.

	2015	2014	2013	2012	Medel 2005-2014
Brand ¹	125	125	169	132	150
Räddning ² (trafik)	164(109)	143(93)	186(129)	171(124)	144(85)
Automatlarms, ej brand	198	199	185	167	183
Övrigt	106	129	119	137	136
Totalt	593	596	659	607	617
Mantimmar	2 800	3 350	2 989	2 481	2 739

¹ Brand i byggnad och brand ej i byggnad

² Trafikolyckor (inom), utsläpp av farligt ämne, drunkning, djurräddning, stormskada, ras, vattenskada, nödställd person

Externutbildning

Som förutspåddes inför 2015 så har antalet utbildade minskat, en bidragande orsak har varit ändrade regler kring utbildning i "Heta arbeten". Förbundet "äger inte frågan" utan vi utbildar åt Brandskyddsföreningen i Sverige. I tabellen är inte "Bamseutbildningen" redovisad. Dessa uppgår till cirka 250 förskoleelever i medlemskommunerna. "Bamsar" kan härledas till att utbildningen bygger på ett koncept med

seriefiguren Bamse. För äldre elever kommer räddningstjänsten in med en utbildning riktad mot åttondeklasser. "Upp i rök". Utbildningen är kostnadsfri för skolan, och kommunerna. Alla medlemskommuner exklusive Köping har bokat sig för denna utbildning. Vidare har räddningstjänsten informerat drygt 600 personer vid olika föreläsningar.

	2015	2014	2013	2012	Medel 2005-2014
Antal kurser	82	114	85	113	120
Antal deltagare	1080	1567	1 236	1 647	1 928

Förebyggandeavdelningen

Verksamhetsbeskrivning

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 tillståndsärenden 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 och

Årets viktigaste händelser

Under året har räddningstjänsten utbildat två nya personer inom den egna organisationen för att förstärka den förebyggande avdelningen i tillsynsverksamheten. Tillsynen under året har varit inriktat på att kontrollera skäligt brandskydd i olika vårdboenden, hotellboende och liknade där sovande människor uppehåller sig.

Mål och måluppfyllelse

◇	Västra Mälardalens Kommunalförbund ska verka för att medborgarna i medlemskommunerna erhåller ett likvärdigt skydd mot olyckor genom förebyggande verksamhet. Information, råd och stöd.
---	--

Framtiden

Räddningstjänsten har och kommer att utbilda mer personal i framtiden som har kompetens och delegation att utföra tillsyner enligt lag SFS 2003:778 och lag SFS 2010:1011. Syftet med detta är att öka kompetensen hos den anställde och samtidigt kunna kontrollera skäligt brandskydd i fler tillsynspliktiga objekt.



Mats Forsberg
Avdelningschef förebyggande

Aktiviteter

◆	Utföra tillsyner i enlighet med av direktionen beslutad inriktning
●	Handlägga inkomna tillståndsärenden enligt LBE inom tre månader
●	Ge information med grund att stärka den enskilde i att agera rätt vid händelse av brand till bostadsrättsföreningar, hyresgästföreningar och ideella organisationer samt i riktade kampanjer till kommunens innevånare.
●	Tillsyn av förbundets skorstensfejarmästare att den lagstadgade brandskyddskontrollen utförs i enlighet med fastställda frister i lagstiftningen.

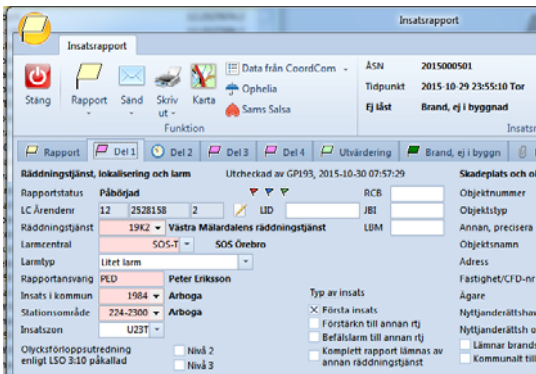
Avdelning drift och planering

Verksamhetsbeskrivning

Avdelningen svarar för förbundets drift och underhåll av samtliga fordon, båtar och räddningstjänstutrustning. Avdelningen svarar även för personalplanering, externutbildning, externa uppdrag och insatsplanering.

Årets viktigaste händelser

Under 2015 har räddningstjänsten bytt sitt datoriserade verksamhetssystem. Programmet "Daedalos" är ett komplett användarsystem som handhar allt från personal till förebyggande verksamhet. Dessutom kan det integreras med andra externa program ex. personalsystemet för att direkt kunna föra över data till aktuellt system.



Mål och måluppfyllelse

●	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 planera stationernas bemanning så att rätt numerär hålls i enligt med gällande handlingsprogram.

Aktiviteter

●	Minska antalet övertidstimmar genom god personalplanering
●	Externutbilda minst 1 000 personer i någon form av brandförebyggande åtgärder per år
●	Bedriva ett aktivt förebyggande underhåll på utrustning/fordon.

Framtiden

Avdelning Drift ser att under den närmaste framtiden kommer VMKF Räddning inte att kunna minska antalet övertidstimmar mer då Vi nu har nått en trolig botten på denna. Personalkostnaderna kommer därför inte att minska utan troligen öka i viss mån. Till denna del finns även ett utökat kostnadsläge för dessa personalutbildningar. Detta beroende på att deltidspersonalen inte stannar utan byts ut oftare. Detta medför högre utbildningskostnader.



Göran Persson
Avdelningschef drift

Gemensam administration

Avdelningen är serviceenhet för hela förbundet. I den ingår ekonomi, kansli och informationsfrågor. Avdelningen arbetar dessutom med post- och diariehantering samt sekreterarskap i förbundsdirektionen.

Årets viktigaste händelser

På avdelningen pågår ett fortlöpande arbete med att översyn gällande rutiner. Mycket arbete har lagts ner på att skapa dokumentmallar samt elektroniska integreringar mellan olika verksamhetsystem och ekonomisystemet för att därmed minska onödig administration.

Mål och måluppfyllelse

●	In- och utbetalningar ska bokföras senast dagen efter som de har inkommit
●	Betala leverantörsfakturorna i rätt tid och med rätt belopp
●	Upprätta kundfakturor maximalt en vecka efter att underlagen har inkommit
●	Ekonomisk information ska löpande överlämnas till direktionen och förbundets verksamhetsansvariga.



Ulrika Jonsson Olofsdotter
Ekonomichef

Nyckeltal

	2013	2014	2015
Antal lev. fakturor	4 120	4 168	4 531
Antal kundfakturor	2 339	2 172	2 227
Renhållningen	43 090	38 146	43 427
Varav e-fakturor	3 019	4 917	6 284
Antal diarieförda handlingar	1 405	1 839	2 288
Varav inkommande	803	962	1 039

Framtiden

Ett kontinuerligt arbete pågår för att se över rutiner och system. Detta för att upprätthålla och säkerhetsställa att våra åtaganden löses på ett effektivt sätt.



IT/Teleavdelningen

Verksamhetsbeskrivning - IT- och telefoniavdelningen

IT/Telefoniavdelningen svarar för IT-drift åt Köping, Surahammars och Kungsörs kommuner 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 Drift och utveckling som sköter teknisk drift och utveckling av medlemskommunernas systemmiljö.

Årets viktigaste händelser

Under året har Surahammars kommuns IT-enhet integrerats i IT-verksamheten. Skanning av leverantörsfakturer har förts över från extern drift till IT, där 14 organisationers (kommuner och kommunala bolags) fakturer skannas.

Mål och måluppfyllelse

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

Aktiviteter och nyckeltal

IT

●	Förbättra lösningsgrad i Helpdesk till 80%, dvs procentuellt antal lösta ärenden vid första kundkontakt.
◆	Minska åtgärdstiden för incidenter till lösning senast nästkommande arbetsdag.
●	Minska tiden för leveranser till maximala 5 arbetsdagar
●	Öka användandet av den så kallade IT-hjälpen där

	information och lathundar till kommunens IT-miljö finns
●	Erbjuda introduktionsutbildningar för nyanställda.

Telefoni

◆	Förbättra svarstider i växel till under 6 sekunder
●	Minska handläggningstiden i växel, dvs den tid som telefonisten håller ett samtal innan det kopplas vidare
●	Öka kommunens telefonanvändares tillgänglighet genom att under 2015 tillhandahålla informationsmaterial avseende hänvisning och övriga telefonifunktioner.

Framtiden

En trolig kostnadsbesparing kommer att kunna göras inom IT då även Arboga kommun planerar att föra över sin IT-verksamhet under 2016. Inga beslut är ännu fattade. Telefonienheten står inför en operatörsupphandling vilket med största sannolikhet kommer att innebära såväl sänkta samtalskostnader som kostnader för bredbandsabonnemang.

Investeringar

Merparten av årets investeringsmedel har använts till bland annat till komplettering och utökning av trådlösa nät med tillhörande nätverksutrustning. PC på bordet är också en stor investeringspost då satsningar på IT görs ute i medlemskommunerna.

IT/Teleavdelningen

Nyckeltal

Antal

Org	Anknytning	Mobil	Bredband	PC	MAC	iPad
Arboga kommun	492	415	56	-	-	-
Kungsörs kommun	245	232	63	515	-	463
Köpings kommun	994	1291	234	1862	1534	1865
Surahammars kommun	370	276	34	276	564	344
Övriga	280	199	39	193	-	-
Totalt (2015):	2 381	2 413	426	2 846	2 098	2 672
(2014)	2 294	2 191	388	2 543	1 349	2 201

Enhetskostnader

Kostnader/kvartal	Köping	Kungsör	Surahammar	Arboga
Anknytning	516 kr (516 kr)	588 kr (588 kr)	531 kr (531 kr)	600 kr (600 kr)
Mobil	21 kr (21 kr)	21 kr (21kr)	21 kr (21kr)	21 kr (21 kr)
Administrativ PC	1 615 kr (1851 kr)	2 243 kr (2451 kr)	1 283 kr (- kr)	

Siffror inom parentes anger föregående år 2014.

Övriga nyckeltal

Nyckeltal	
Antal ärenden i helpdesk per dag	25
Lösningsgrad i helpdesk	79 %
Åtgärdsstid för ärenden (incident)	2 dagar



Ivan Jaska
IT-chef

Löneavdelningen/PuL

Verksamhetsbeskrivning

Löneavdelningen administrerar tid, lön och reseräkningar samt verkställer löneutbetalningar för totalt åtta juridiska organisationer. Avdelningen svarar för pensionshandläggning avseende anställda och förtroendevalda i medlemskommunerna och kommunala bolag. Varje månad ansvarar löneavdelningen för att cirka 87,5 miljoner kronor utbetalas i nettolöner för kunderna. Medlemskommunerna Köping, Arboga och Kungsör har tillsammans cirka 3 800 tillsvidareanställda. Lönehandläggarna ger stöd och service åt cirka 200 chefer.

Årets viktigaste händelser

Under året har Surahammars pensionsadministration överlämnats till förbundets Löneavdelning. Stängningen av personalsystemet i samband med lönebryt har minskats med en arbetsdag vilket har ökat tillgängligheten för chefer och assistenter. En översyn av lönehandläggarnas arbetsfördelning resulterade i en tydligare och mer strukturerad fördelning av ansvarsområden. Samverkan med kommunerna har ökat genom regelbundna möten gällande löneadministrativa rutiner och processer.

Nyckeltal	Köping	Arboga	Kungsör
Antal oattesterade frånvaroposter utan lön innevarande månad	134	86	29
Antal oattesterade poster gällande ersättningar och tillägg för föregående månad	65	55	9
Antal extra utbetalningar /månad	29	14	11
Antal kassa-utbetalningar/år	44	17	7

Antal samtal till kundtjänst	7 459
------------------------------	-------

Mål och måloppfyllelse

●	Rätt lön i rätt tid
---	---------------------

Aktiviteter och nyckeltal

Aktiviteter

●	Erbjuda chefer och assistenter utbildning i Personec P
●	Erbjuda arbetslag/arbetstagare utbildning i självservice
●	Erbjuda uppdaterade manualer
●	Informera chefer och assistenter om sista dag för attest
●	Informera om kundtjänst.

Framtiden

Den löneadministrativa processen kommer att förändras genom övergång till modernare gränssnitt och användning av alternativa mobila enheter för Självservice. Ökad användning av försystem och fler integrationer och automatiseringar till personalsystemet kommer att innebära ökad kvalitet, effektivisering och minskat pappersflöde.



Ann Karlsson
PA/Lönechef samt PuL-ombud

Verksamhetsbeskrivning

Västra Mälardalens kommunalförbund är personuppgiftsombud för medlemskommunerna 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

Personuppgiftsansvarig har inom vissa verksamheter tecknat personuppgiftsbiträdesavtal för behandling av personuppgifter.

Mål och måluppfyllelse

◇	Medlemskommunernas register ska vara korrekt förtecknade enligt gällande regelverk
◆	Personuppgiftslagen ska vara känd hos medlemskommunerna

Framtiden

EU förväntas fatta beslut om nya regler för dataskydd och personuppgiftsbehandling; EU:s dataskyddsreform, som kommer att gälla från 2018. Förslaget innebär ökade krav och begränsade möjligheter samt innehåller kännbara sanktionsavgifter om regelverket inte efterföljs.



Aktiviteter och nyckeltal

Aktiviteter

	Uppföljning av medlemskommunernas förtecknade registers aktualitet före årsskiftet 2015
●	Ta fram informationsmaterial till kommunernas externa och interna webbplats
◆	Utarbeta rutiner över den interna kontrollen och granskningen.

Nyckeltal

0	Antal uppföljda register i förhållande till förtecknade register
10	Antal rådgivningsärenden under året.

Specialistavdelning/Upphandling

Verksamhetsbeskrivning

Upphandlingsenheten ska hålla en gemensam inköps- och upphandlingsfunktion med uppgift att samordna förbundsmedlemmarnas upphandlingar av varor och tjänster samt bidra med specialistkompetens. 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

Upphandlingsenheten har under verksamhetsåret haft vakans på upphandlare vilket medfört hög belastning och behov av prioritering av uppdrag. Tjänsten tillsattes under november 2015. Effekter av förändrade direktupphandlingsregler har börjat slå igenom med ökning av frågor och behov av stöd vid genomförande av direktupphandlingar.

Verksamhetsmål och måluppfyllelse (Markeras med stoppljus)

●	Tillgodose förbundsmedlemmarnas behov av ramavtalsupphandlingar. 80 procent av genomförda ramavtalsupphandlingar ska ha slutförts inom sex månader från det att uppdragsbeställning har inkommit
●	Verka för att antagen inköspolicy ska vara känd av de som gör inköp hos medlemmarna.

Aktiviteter och nyckeltal

Aktiviteter

●	Årsvis upphandlingsplanering med medlemmarnas inköpsgrupper
●	Minst 6 st Inköpsgruppsträffar ska genomföras per kommun och år
●	Upphandlingsnytt ska ges ut 4 ggr/år
◆	Samtliga nya ramavtal ska publiceras på medlemmarnas intranät/motsvarande och TendSigns avtalsdatabas
●	Informationsmöten ska hållas, minst 1 st per medlem/år

Nyckeltal

●	Antal slutförda ramavtalsupphandlingar inom målsatt tid i förhållande till totalt antal genomförda ramavtalsupphandlingar för året
●	Antal genomförda inköpsgruppsträffar i förhållande till målsatt antal inköpsgruppsträffar för året
●	Antal utgivna upphandlingsnytt i förhållande till målsatt antal upphandlingsnytt för året
◆	Antal nya upphandlingsavtal i förhållande till publicerade upphandlingsavtal
●	Antal genomförda Informationsmöten per medlem i förhållande till mål satt antal informationsmöten för året

Framtiden

EU:s upphandlingsdirektiv förväntas införlivas i Svensk rätt under 2016, vilket troligen medför förändringar i LOU/LUF vilket öppnar upp för ökat socialt hänsynstagande i upphandlingar men även ökade utbildnings- och informationsinsatser. Behovet av stöd vid direktupphandlingar samt avrop från ramavtal förväntas fortsätta.



*Anders Melkersson
Avd. chef specialistavdelningen*

Specialistavdelning/Bidrag och Tillstånd

Verksamhetsbeskrivning

Bidrag och tillståndsavdelningen handlägger och utreder ansökningar om bidrag enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag 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

Bostadsanpassningarna ligger kvar på samma höga nivå som 2014. Det komplexa bostadsanpassningsärendet i Kungsörs kommun är avslutat och besiktigats. En ny handläggare på bostadsanpassningar och parkeringstillstånd har anställts efter den tidigare som har gått på föräldraledighet.

Mål och måluppfyllelse

Bostadsanpassning

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

Parkeringstillstånd

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

Aktiviteter och nyckeltal

Aktiviteter

●	Kompetensutveckling inom gällande regelverk
●	Aktivt delta i regionala och nationella nätverk inom verksamhetsområdet.

Nyckeltal

●	Antalet överprövade beslut som funnits riktigt beslutade i förhållande till det totala antalet överprövade beslut.
---	--

Utbetalda bostadsanpassningsbidrag

Kommun	2014 (Kkr)	2015 (Kkr)
Köping	2 807	2 384
Arboga	1 788	2 021
Kungsör	888	3 094

Framtiden

Jämfört med samma period förra året har det i år inkommit ungefär samma antal parkeringstillstånd samt bostadsanpassningsärenden, men bostadsanpassningsärendena tenderar att bli större och mer komplexa och därmed mer personalkrävande.



Thomas Halldén
T.f ansvarig bidrag och tillstånd

Specialistavdelning/Krisberedskap

Verksamhetsbeskrivning

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

Rekryteringen av Beredskapssamordnare är klar och från och med januari i år så har förbundet två beredskapssamordnare. Under våren har ”Styrel”arbetet pågått och slutförts vilket innebär att beredskapssamordnarna tillsammans med kommunerna identifierat samhällsviktiga verksamheter, stämt av tekniska förutsättningar för prioritering med elnätsföretag i händelse av att effektbrist på el inträffar. Kommunernas risk- och sårbarhetsanalyser har reviderats och antagits. Flertalet utbildningar och övningar har genomförts under året. Fokus på arbetet under hösten har varit frågorna kring flyktingströmmarna. Beredskapssamordnarna har även varit aktiverade i några skarpa händelser.

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.
---	---

Aktiviteter och nyckeltal

Aktiviteter

●	Tillsammans med medlemskommunerna genomföra de förberedelser som lagen kräver när det gäller kunskap, planering och förmåga.
---	--

Nyckeltal

●	Att kommunerna godkänns i den årliga uppföljningen som genomförs av MSB och länsstyrelsen och som är kopplat till lag om kommuners och landstings åtgärder inför, och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.
---	--

Framtiden

Utifrån de antagna risk- och sårbarhetsanalyserna ska ett kontinuerligt riskreducerande arbete bedrivas framför allt inom de samhällsviktiga verksamheterna. Gemensamma grunder för samverkan och ledning vid samhällsstörningar (SOL) kommer att implementeras i kommunerna. Utbildning och övning sker enligt plan.

Beredskapssamordnarna kommer att fortsätta bevaka kommunernas intresse på länsnivå samt ingå för kommunerna tillsammans med övriga i länet i de projekt som länsstyrelsen och MSB initierar.



Lena Mäenpää
Beredskapssamordnare



Mirja Gångare
Beredskapssamordnare

Specialistavdelning/Renhållning

Verksamhetsbeskrivning

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 taxefinansierad. Organisatoriskt består avdelningen renhållning av en ansvarig renhållningsstrateg och tre kundtjänstmedarbetare. I ansvarsområdet ingår insamling av hushållsavfall och slam från enskilda avloppsanläggningar.

Årets viktigaste händelser

Under året har VafabMiljö AB avslutat sitt uppdrag åt förbundet som insamlare och transportör av hushållens avfall. Uppdraget sköts nu av VafabMiljö Kommunalförbund.

Köpings kommuns tekniska kontor har under året avslutat sitt uppdrag med insamling av slam i förbundets kommuner. Detta uppdrag sköts nu av entreprenören Relita. Ansvar för behandlingen av slam kvarstår inom respektive kommun.

Mål och måluppfyllelse

●	Mängden förpackningar som sorteras ut från hushållsavfallet ska öka
●	Att minska den brännbara fraktionen genom ökad källsortering.

Aktiviteter och nyckeltal

Aktiviteter

●	Regelbundna informationsinsatser i form av fakturabilaga samt annan riktad information
●	Informationsbladet Soptips i samarbete med Vafab Miljö AB en gång per år till samtliga hushåll
▲	Inslag i lokal-TV för att inspirera till förbättrad sortering.

Nyckeltal

●	Mängden avfall från Återbruken i Köping, Arboga och Kungsör avseende hushållens grovavfall samt farligt avfall – måluppföljning via statistik.
---	--

Framtiden

En ny renhållningsordning som antas av respektive kommuners fullmäktige ska gälla från och med 2017. Regeringens har uttalat sin ambition att flytta insamlingsansvaret av förpackningar och returpapper från producenterna till kommunerna. Regeringen har utsett en utredare med uppgift att lägga fram förslag på hur själva övergången till ett kommunalt insamlingsansvar ska gå till.



Göran Andersson
T.f Renhållningsstrateg

Personal

Personal räddningstjänst

När det gäller personalförsörjning så har det aldrig varit problem med rekrytering till heltidstjänster. Dessutom är personalomsättningen nästan försumbar med undantag av pensionsavgångar. Personalförsörjning till deltid är besvärlig. Under 2015 är det redan aviserat fem avgångar. Vid station Kolsva måste det vara tio personer för att upprätthålla åtta tjänster

Personalfördelning räddningstjänst

	<i>Tjänster</i>	<i>Antal anställda</i>
Ledning	4	4
Insatsledare	4	4
Övrig personal heltid ²	2	2
Styrkeledare/Brandman heltid	28	28
Styrkeledare/Brandman deltid	44	52 ¹

¹ 8 personer utan beredskapsersättning, klara att gå i tjänst vid vakanser

² Stationschef i Kungsör och Arboga

Personalfördelning Administration

Antalet anställda vid administrativa avdelningen är fördelat enligt följande:

	<i>Tjänster</i>	<i>Antal anställda</i>
Ledning/ek.adm	2,75	3
IT/Webb	20	20
Löneavdelning	13,5	14
Specialistavdelning	11	11
Telefoni	3,5	4 ¹

Pensionsavgångar räddningstjänsten

Som vanligt så råder stor osäkerhet beträffande den faktiska pensioneringen. Under året har tre brandmän (heltid) avgått med pension. I tabeller nedan redovisas möjliga "normala" pensionsavgångar under en femårsperiod med början 2016 samt pensionsavgångar om den anställda väljer att pensionera sig vid 67 år som är möjligt enligt de nya pensionsreglerna som gäller.

Möjliga pensionsavgångar

Kategori	2016	2017	2018	2019	2020
Brandman 58	2			1	1
Styrkeledare 58		1			
Övriga dagtid 65	1	1	1	1	

Avgångsålder 67

Kategori	2016	2017	2018	2019	2020
Brandman heltid					
Styrkeledare heltid					
Övriga dagtid			1	1	1

Som redovisas ovan så kan det på en femårsperiod skilja från nio till tre pensionsavgångar. Planering för personalförsörjning är inte helt enkel.

Pensionsavgångar administration

Kommande pensionsavgångar vid administrativa avdelningen vid en ålder av 65 år.

Kategori	2016	2017	2018	2019	2020
IT/Telefoni		1		1	2
Löneavdelningen		1			
Specialistavd.	1				
Ek. adm					
Ledning					



Personal

Företagshälsovård

Förbundet är anslutet till Avonova (Mälårhålsan). Brandmån skiljer sig från annan kommunal personal såtillvida att personal som rökdyker ska genomgå medicinska undersökningar enligt Arbetarskyddsstyrelsens författning "Rökdykning". Beroende på ålder ska personalen också testa sig kliniskt fysiologiskt under läkarnärvaro. Personalkategorin brandmån i utryckningstjänst har också schemalagd fysisk träning på sina arbetspass. Träning bedrivs för att upprätthålla den fysiska statusen bland annat i form av spinning, löpning och styrketräning.



Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden utgörs av kostnaden för inestående semester och kompenserad övertid. Semesterlöneskulden uppgick vid årets slut till 3 649 kkr inklusive arbetsgivaravgifter.

Sjukfrånvaro Räddningstjänst

	Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid 2014	Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid 2015
Åldersgrupp		
-29	0,15	0,21
30 - 49	0,23	0,70
50 -	0,56	0,43
Totalt	0,37	0,56

	Procentuell andel av total frånvaro, 60 dagar eller mer 2014	Procentuell andel av total frånvaro, 60 dagar eller mer 2015
Åldersgrupp		
-29	0,00	0,00
30 - 49	0,00	0,00
50 -	0,00	0,00
Totalt	0,00	0,00

Sjukfrånvaro Administration

	Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid 2014	Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid 2015
Åldersgrupp		
-29	1,30	9,34
30 - 49	2,83	3,48
50 -	6,61	6,22
Totalt	4,82	5,25

	Procentuell andel av total frånvaro, 60 dagar eller mer 2014	Procentuell andel av total frånvaro, 60 dagar eller mer 2015
Åldersgrupp		
-29	0,00	0,00
30 - 49	22,95	72,42
50 -	46,00	42,50
Totalt	40,07	48,05



Personalmål

Personalmål

Den administrativa avdelningen ska vara en attraktiv arbetsplats med en arbetsmiljö som är anpassad efter medarbetarens behov. Personalen ska hålla en hög kompetens inom sitt verksamhetsområde. Administrativa avdelningens ledning ska verka för jämställdhet och mångfald.

Årets viktigaste händelser

En översyn av förbundets styrande dokument har påbörjats, det har bland annat inneburit att en personalpolicy och en lönepolicy har beslutats av direktionen. Riktlinjer för lönepolitik, beroendefrågor, personalvårdsförmåner och gåvor samt korruption, mutor och jäv har antagits. Samlokaliseringen av avdelningar i Gamla Polishuset har lett till ökat samarbete mellan avdelningarna och till ökad insyn i varandras verksamheter.

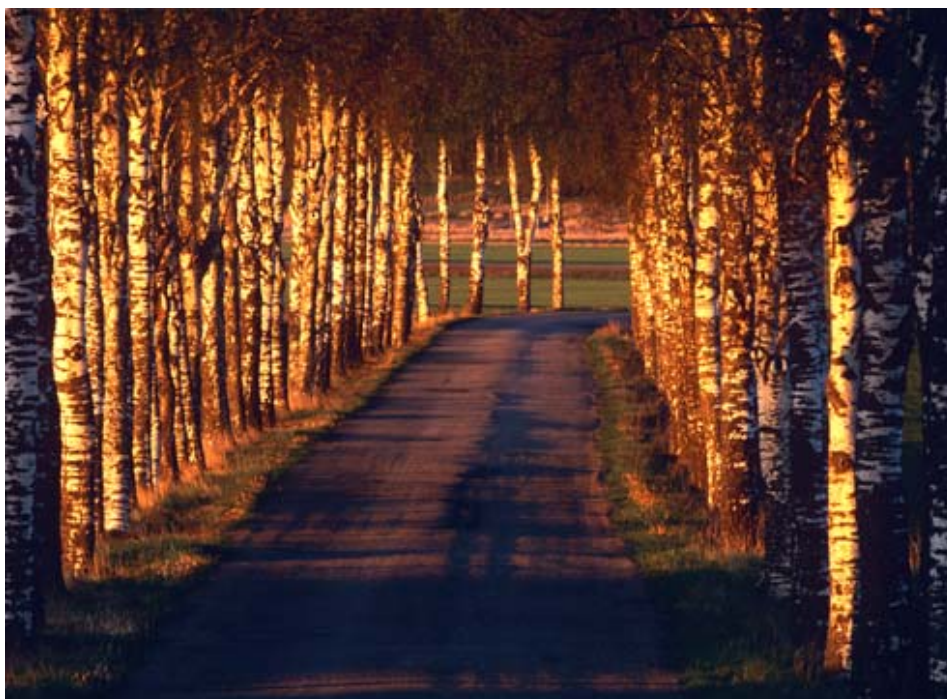
Mål och måluppfyllelse

Administrativa avdelningen är en attraktiv arbetsplats då arbetstagaren erbjuds:

●	en anpassad arbetsmiljö såväl psykosocial som fysisk
●	lön baserad på utbildning, erfarenhet och prestation
●	friskvård såsom: <ul style="list-style-type: none">- en friskvårdstimme varje vecka- möjlighet till förebyggande hälsokontroll under 2015
●	utveckling, såväl kompetensmässig som personlig.

Framtiden

Översynen gällande förbundets interna styrdokument kommer att fortsätta i syfte att beskriva förbundets värderingar och nå likvärdiga villkor för samtliga medarbetare. Arbetsvärderingen kommer att ses över och ett arbete med att definiera lönekriterierna per avdelning kommer att inledas.



Drift-, och investeringsredovisning

Driftredovisning

Kostnader (kkkr) <i>Inkl. avskrivningar</i>	Budget Redovisat		Redovisat 2015	Avv.
	2015	2014		
Direktion/revision	-261	-274	-232	29
Räddningstjänst				
Summa RT	-32 649	-31 556	-32 554	95
Administration				
Adm. chef	-898	-908	-957	-59
Ekonomiadm.	-1 113	-976	-1 094	19
IT	0	0	156	156
Tele	0	512	996	996
Löneavdelning	-9 148	-9 648	-9 538	-390
Skanning	0	0	-33	-33
Webdesigner	-190	-226	-190	0
IT-systemkoordinator	-182	-157	-195	-13
Upphandling	-2 433	-2 107	-2 311	122
PUL	-139	-149	-132	7
Beredskap	-1 329	-709	-1 329	0
Bidrag och tillstånd	-1 110	-1 139	-1 115	-5
Summa ADM	-16 542	-15 507	-15 742	800
Summa totalt avd	-49 452	-47 337	-48 528	924
<i>Avgiftsfinansierad vht</i>				
Renhållning	0	-38	-2 120	-2 120
Slam	0	290	87	87
Finans inkl kostn för Oförutsett (70 kkr)	49 502	47 456	48 961	-541
Netto	50	371	-1 600	-1 650

Investeringsredovisning

Objekt	Budget	Redovisat	Avvikelse
	2015	2015	
Räddningstjänst			
Lastväxlarbil	3 300	3 246	54
Mindre fordon	500	395	105
Mindre arbetsbåt	300	201	99
IR-kamera	100	0	100
Tele/datateknisk utrustning	255	0	255
Larmmonitorer/Radioutrustning	118	0	118
Tvättmaskin larmkläder	150	0	150
Räddningstjänstfordon	1 200	0	1 200
Tillbehör Raket	50	0	50
Tank till lastväxlare	77	0	77
Summa RT	6 050	3 842	2 208
Administration			
PC politiker	345	166	179
Servrurum/IT-servrar/nätverk	1 504	2 763	-1 259
Mac på bordet	2 000	0	2 000
Kopiatorer Köping och Kungsör	0	753	-753
PC på bordet VMKF, VMMF; Köping, Kungsör, KKTAB	5 300	3 858	1 442
Flytt "Polishuset"	0	1 045	-1 045
Teleinfrastruktur	1 500	50	1 450
SUMMA ADM	10 649	8 635	2 014
SUMMA	16 699	12 477	4 222



Mindre arbetsbåt



Lastväxlare

Ekonomisk analys

Årets resultat

Förbundets resultat för 2015 uppgår till -1 600 kkr varav renhållningen står för -2 120 kkr och slam 87 kkr.

Direktion/revision

Direktion visar ett överskott om 29 kkr och revisionen följer lagd budget.

Räddningstjänsten

Avdelningen gör ett positivt resultat med 95 kkr.

Administrativ chef/Ekonomiadministration

Administrativ chef visar ett underskott om 59 kkr. Ekonomiadministration visar ett överskott om 19 kkr.

Upphandling

Avdelningen visar ett överskott om 122 kkr. Avdelningen har haft en vakant tjänst under delar av året. Även utbildningar har senarelagts.

Löneavdelningen/PuL

Avdelningen visar ett underskott om 390 kkr. Detta orsakas främst av en ett sedan tidigare uppklarad ärende gällande projekteringskostnader för ombyggnation av de tidigare lokalerna på Storgatan . En skuld om 275 kkr till Arboga bostäder har bokats upp. Beslut i detta ärende går upp i förbundsdirektionen under februari 2016. PuL följer budget.

Beredskapssamordning

Verksamheten följer lagd budget.

IT/Tele/

IT visar ett litet överskott om 156 kkr. Teleavdelningen gör ett överskott om 996 kkr. Inga investeringar har gjorts under året och därmed genereras inga kapitalkostnader. Det lämnade överskottet för Tele och även för andra avdelningar täcker upp underskott hos verksamheter som visar negativa resultat. Förbundet måste enligt lagkrav klara ett positivt balanskravsresultat.

Renhållning

Renhållningen har genererat ett underskott om -2 120 kkr. Slamverksamheten gör ett överskott om 87 kkr.

Insamlingskostnaden för hushållssopor har överskridit budget. Även personalkostnaderna för året har överskridit budget. Detta bland annat till

följd av att extrapersonal har utfört kärlservice (för projektet Mobile, taggning av kärll) semestervikariat samt kostnader för arbetsledning då avdelningen har haft vakanser under delar av året.

Detta innebär att förbundet nu totalt har en skuld till renhållningskollektivet om 7 443 kkr, För slam har förbundet en skuld 1 874 kkr gentemot abonnenterna.

Bostadsanpassning/P-tillstånd

Verksamheten visar på några litet minus. Att verksamheten håller budget beror på att vikariande ingenjör endast tjänstgör 75% vilket minskar personalkostnaden.

Finansnetto

Finansnettot uppgår för år 2015 till - 719 kkr. Kostnadsräntorna om 776 kkr utgörs främst av räntor för pensionsskuld samt räntor på lån från kreditinstitut. Ränteintäkterna uppgår till 57 kkr för året.

Likviditet

Medlemsavgiften sätts in månadsvis i förskott på bankkontot. Marknadsmässig ränta erhålls på kapitalet. Tanken med detta är att förbundet ska ha likviditet till sina utgifter. Under året har likviditeten minskat då medlemskommunerna har gjort nyttillkomna investeringar på IT-sidan och då främst inom skolverksamheten. Under 2016 kommer en upplåning att ske för att återställa balansen. Medlemskommunerna har betalat ett antal medlemsavgifter i förskott för att förbundets likviditet har kunnat upprätthållas.

De investeringar som har gjorts under året har finansierats med egna medel. Behållningen vid årsskiftet uppgick till 3 643 kkr.

Avsättning till pensioner

Pensionsåtagandet är den beräknade framtida skuld som förbundet har till arbetstagare och pensionstagare. I ett finansieringsavtal mellan medlemskommunerna och förbundet gjordes en överenskommelse att tidigare inarbetad pensionskostnad/skuld (före 2004-04-05) ligger kvar hos kommunerna. Förbundet har endast ansvar för förmånsbaserade pensioner och efterlevandepensioner. Detta gäller tiden från personalens övergång och framåt.

Ekonomisk analys

Enligt avtal står medlemskommunerna för kostnaderna för den särskilda ålderspensionen, och står därmed för hela kostnaden även framåt i tiden, se not 9.

Den totala avsättningen uppgår nu till 29 121 kkr. Den individuella delen har bokförts som kortfristig skuld och uppgick vid årets slut till 2 095 kkr inklusive löneskatt.

Eget kapital

	2014	2015
IB Eget kap	19 252	14 243
Just. tidigare års kommunbidrag omfört till skuldkonto	-5 380	
Årets resultat	371	-1 600
UB Eget kap	14 243	12 643

Fördelning Eget kapital

	2014	2015
Eget kapital	14 243	12 643
Varav renhålln Resultatregleringsfond*	9 563	7 443
Varav slam resultatregleringsfond**	1 787	1 874
Summa	14 243	12 643

* skuld till abonnentkollektivet avseende renhållningen.

**skuld på abonnentkollektivet avseende slam.

Balanskravet

Enligt kommunallagen ska kommunerna-/förbundet ha en ”god ekonomisk hushållning i sin verksamhet”. Detta krav uppfyller förbundet.

Ur ett *verksamhetsperspektiv* innebär detta att kommunmedlemmar ska få ut mesta möjliga verksamhet av sina skattepengar.

Ur ett *finansiellt perspektiv* innebär god ekonomisk hushållning att förbundet har kontroll över sin ekonomi på såväl kort som lång sikt. En tillräcklig ekonomisk buffert ska finnas för att möta naturliga svängningar i intäkter och kostnader, utan behov av neddragningar i verksamheten.

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 2015
Årets resultat	-1 600
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-1 600
Resultatregleringsfond taxefinansierad vht renh	+2 120
Resultatregleringsfond Taxefinansierad vht slam	-87
Årets balanskravsresultat	433

Ekonomisk analys

Finansiellt mål

●	Förbundet ska generera ett överskott om minst 50 kkr för året
---	---

Finansiella mål kopplade mot verksamhet

Administrationen

Under år 2012 startade införandet av e-tjänster för att effektivisera administrationen samtidigt som servicen ska höjas mot våra kunder och brukare. Under 2013 infördes e-faktura via internetbank för våra renhållningskunder för närvarande uppgår antalet kunder som valt e-faktura till närmare 1 500 st och ökningen de senaste månaderna har också kraftig. Upphandlingsenheten kommer att arbeta vidare med utvecklingen av IT-stödet för att effektivisera verksamheten och servicen till anbudsgivarna. Under år 2015 fortsätter också arbetet med att utveckla e-tjänsterna för den samlade verksamheten.

Måluppfyllnad

Utveckling av e-tjänster: En mer effektiv administration och förbättrad service och tillgänglighet för medborgare och anställda inom medlemskommunerna. Västra Mälardalens administration har under 2015 infört e-tjänster inom HR och Upphandling.

Vid rekrytering av nya medarbetare används den så kallade HR-supporten, ett digitalt verktyg för att underlätta ansökningsprocessen vid rekrytering.

Löneavdelningen har infört ett webb-formulär för beställning av arbetsgivarintyg och tjänstgöringsintyg som återfinns på kommunernas intranät.

Upphandlingsenheten har under 2015 infört elektronisk anbudsförfarande. Anbudsgivare har då möjlighet att lämna in anbud elektroniskt. Pappershanteringen och därmed administrationen har minskat.

Fortsatta arbetet med utveckling av e-tjänster bör ske i samarbete med medlemskommunerna där en gemensam strategi för framtagande och finansiering av e-tjänster finns beslutad.

Räddningstjänsten

För att uppfylla målet om att bedriva verksamheten effektivt finns det bland annat en investeringsplan för utbyte av fordon. I den regleras hur och när fordonen ska bytas ut och hur fordonen förflyttas inom förbundet. Genom samverkan i förbundet har medlemskommunerna sparat mycket pengar på att det har gått att minska antalet fordon genom samverkan. Målet är att minska antalet stora fordon genom utbyten och förflyttningar inom förbundet.

Måluppfyllnad

Effektiviseringen av fordon pågår, ett nytt tankfordon har införskaffats vilket medför att två fordon (en tankbil, en containerbil) kan utgå ur organisationen. Målet är uppfyllt

Miljöredovisning

Miljöredovisning

Inom kommunalförbundet eftersträvas att använda miljöanpassade produkter i största möjliga utsträckning. Pappersavfall källsorteras och det eftersträvas minimal förbrukning av icke återvinningsbara materiel. I samband med operativa insatser eftersträvas att insatser görs på ett för miljön bästa sätt med hänsyn till omständigheterna.



Resultaträkning (Kkr)

	Not	2014	2015	Budget	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1	92 177	97 400	93 923	3 477
Verksamhetens kostnader	2	-133 706	-141 379	-136 518	-4 861
Avskrivningar	3	-4 906	-6 207	-6 075	-132
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-46 435	-50 186	-48 670	-1 516
Kommunbidrag	4	45 611	46 010	46 077	-67
Justering av tidigare års kommunbidrag KAK	4 a	1 881	3 295	3 293	2
Finansiella intäkter	5	136	57	300	-243
Finansiella kostnader	6	-822	-776	-950	174
ÅRETS RESULTAT		371	-1 600	50	-1 650

Finansieringsanalys (Kkr)

	2014	2015
Den löpande verksamheten		
Verksamhetens intäkter	92 177	97 400
Verksamhetens kostnader exkl. avskrivning	-133 706	-141 379
Verksamhetens nettokostnader	-41 529	-43 979
Kommunbidrag	45 611	46 010
Just tidigare års kommunbidrag		3 295
Finansiella intäkter	136	57
Finansiella kostnader	-822	-776
Verksamhetens netto	3 396	4 607
Investeringar		
Inköp av materiella tillgångar	-5 014	-12 477
Investeringsnetto	-5 014	-12 477
Finansiering		
Utlåning (förändr. långfr.fordran).	-2 023	-1 502
Upplåning		
Amortering	-437	0
Just.av tid.års komm.bidr. KAK 2015,2016 kortfr. del av långfr skuld	-3 295	-204
Finansieringsnetto	-5 755	-1 706
Justering för rörelsekapitalets förändring avseende hela verksamheten		
Ökning(-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	-3 700	-706
Ökning(-)/minskning (+) kortfristiga skulder	2 239	4 580
Justering för icke rörelsekapitalpåverkande poster		
Avsättning pensioner	3 032	2 651
Förändring av likvida medel	-5 802	-3 051

Balansräkning (Kkr)

TILLGÅNGAR	Not	2014	2015
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	8	18 303	24 572
Långfristiga fordringar	9	20 841	22 343
Summa anläggningstillgångar		39 144	46 916
Omsättningstillgångar			
Fordringar	10	34 862	35 568
Kassa och bank	11	6 694	3 644
Summa omsättningstillgångar		41 556	39 212
SUMMA TILLGÅNGAR		80 700	86 128
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	15	14 243	12 643
<i>Därav årets resultat</i>		<i>371</i>	<i>-1 600</i>
Avsättningar för pensioner	7	26 469	29 121
Skulder			
Långfristiga skulder	12	6 204	6 000
Kortfristiga skulder	13	33 784	38 364
Summa skulder		39 988	44 364
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		80 700	86 128

Ansvarsförbindelser

I ett finansieringsavtal mellan medlemskommunerna och förbundet har en överenskommelse gjorts att den del av anställdas pensioner som intjänats före förbundets bildande samt fortlöpande intjänad och utbetalad särskild avtalspension s.k. SAP ersätts av medlemskommunerna.

Leasing, se not 14.

Noter (Kkr)

Not 1 Verksamhetens intäkter	2014	2015	Not 7 Avsättning pensioner	2014	2015	
Försäljning	957	1 139	Löneskatt	5 168	5 686	
Taxor och avgifter	45 574	44 201	Förmånsbaserad ålderspension+ övr	4 529	5 454	
Försäljning av verksamhet/ entreprenad	43 223	49 176	Särskild ålderspension	16 772	17 981	
Övrigt	2 423	2 884	SUMMA	24 469	29 121	
SUMMA	92 177	97 400	Pensionsförpliktelser			
Not 2 Verksamhetens kostnader			Pensionsförvaltning			
Löner	37 552	38 839	Avsättning för pensioner inkl. löneskatt	26 470	29 121	
Arbetsgivaravgifter inkl. avtalsförsäkring	11 414	11 952	Totala förpliktelser	26 470	29 121	
Pensioner	4 355	3 682	Långsiktig fordran (not 9)	-20 841	22 343	
Lokaler	3 355	3 594	Återlånade medel	5 629	6 778	
Köp av verksamhet	36 856	45 496	Not 8 Maskiner och inventarier			
Licenser	3 258	4 501	Nyinvesteringar under året			
Telekommunikation	3 419	4 076				
Övrigt	33 497	29 239				
SUMMA	133 706	141 379				
Not 3 Avskrivningar			IB	18 195	18 303	
Syftet med avskrivningar är att fördela	4 906	6 207	Nyinvesteringar (netto)	5 014	12 477	
anskaffningsvärdet över den beräknade			Avskrivningar	- 4 906	--6 208	
brukningstiden. Avskrivningarna baseras			UB	18 303	24 572	
på anskaffningsvärdet. Avskrivning påbörjas						
månaden efter anskaffningen tagits i bruk.			Not 9 Långfristiga fordringar			
			Fordran medlemskommuner			
			<i>pensionsåtagande</i>	<i>Köping</i>	12 030	12 897
				<i>Arboga</i>	5 437	5 829
				<i>Kungsör</i>	3 374	3 617
			SUMMA	20 841	22 343	
			Not 10 Kortfristiga fordringar			
			Kundfordringar	21 530	23 894	
			Kundfordringar renhållningen	8 937	8 071	
			Neg. bruttolönefordrans	0	0	
			Momsfordran	1 583	1 453	
			Skattekonto	88	373	
			Periodiseringskonto	1 773	1 557	
			Upplupna intäkter	951	220	
			SUMMA	34 862	35 568	
			Not 11 Kassa och bank			
			Checkkonto	6 694	3 648	
			Genomgångskonto/renh	0	-4	
			SUMMA	6 694	3 644	
Not 4 Kommunbidrag						
Förbundsmedlem						
Köping	24 945	25 095				
Arboga	12 431	12 513				
Kungsör	7 644	7 794				
Surahammar	591	608				
SUMMA	45 611	46 010				
Not 4 a Just. tidigare års kommunbidr.KAK						
Nyttjade medel 2014	1 881					
Nyttjade medel 2015		3 295				
Summa	1 881	3 295				
Not 5 Finansiella intäkter						
Ränteintäkter avseende rörelsekonto						
Samt kundfordringar	136	57				
Not 6 Finansiella kostnader						
Ränta reverslån KAK	82	0				
Ränta till kreditinstitut	238	140				
Övrigt (inkl. ränta pensionsskuld)	502	635				
SUMMA	822	776				

Noter

	2014	2015		2014	2015
Not 12 Långfristiga skulder			Not 14 Leasing		
Kommuninvest förfaller till betalning 2016	6 000	6 000	Årets kostnader inkl. hyror 2015	3 958	2 858
Justering tidigare års kommunbidrag KAK	103		Framtida utbetalningar inom 1 till 5 år	7 439	10 548
Reverslån (2013)	64		Senare än 5 år		8 255
	37		Not 15 Fonderingar av eget kapital		
SUMMA	6 204	6 000	Resultatregleringsfond renhållning	9 563	7 443
			Resultatregleringsfond slam	1 787	1 874
Not 13 Kortfristiga skulder					
Kortfr del, långfr skuld	3 295	204			
Leverantörsskulder	11 423	13 177			
Personalens källskatt	838	890			
Arbetsgivaravgift	923	1 009			
Moms och skatter	2 203	2 514			
Övrig kortfristig skuld	607	1 449			
Upplupna semesterlöner	2 521	2 635			
Upplupna sociala avg sem lön	969	1 014			
Individuell del pension inkl. särskild löneskatt, slutlig skatt	2 114	2 360			
Ej utlösta löner, fritidsklubben	5	7			
Upplupna räntekostnader	194	140			
Övriga interimsskulder	8 692	12 965			
SUMMA	33 784	38 364			

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. Förbundet följer också rekommendationerna som ges av: Rådet för kommunal redovisning.

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.

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

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 av planenligt efter tillgångarnas nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas månaden efter anläggningen tas i bruk. Följande avskrivningstider tillämpas:

Personbilar, båtar	5 år
Datorer	4 år
Räddningstjänstmltr	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 planenliga 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 driftkostnad då exempelvis ett larmstall 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.

Övrigt

Fr o m 2013 använder kommunalförbundet kontoplanen Kommun-Bas 13.

Ord & begrepp

Avskrivningar är planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar. Driftredovisningen belastas för den värdeminskning som anläggningarna genomgått genom att de utnyttjas under året.

Avsättningar är förpliktelser som på balansdagen är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till tidpunkt för infriande.

Balansräkningen visar totala tillgångar, skulder, avsättningar och eget kapital på bokslutsdagen.

Driftredovisning beskriver utfallet i förhållande till budgeterade kostnader och intäkter.

Finansieringsanalys är den översiktliga sammanfattningen av hur årets driftverksamhet, dvs. den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och finansieringsverksamheten, där bl. a. låneverksamhet ingår, har bidragit till likviditetens förändring. Den visar hur förbundet fått in pengar och hur de har använts under året. Här behandlas ut- och inbetalningar till skillnad från resultaträkningen som innehåller kostnader och intäkter.

Investeringsredovisning beskriver hur investeringsutgifterna och inkomsterna har fördelat sig under året.

Kapitalkostnader är benämningen för internränta och avskrivning.

Kkr = kilokronor, tusentals kronor.

Kortfristiga skulder lån och skulder som förfaller till betalning inom ett år.

Långfristiga skulder förfaller senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

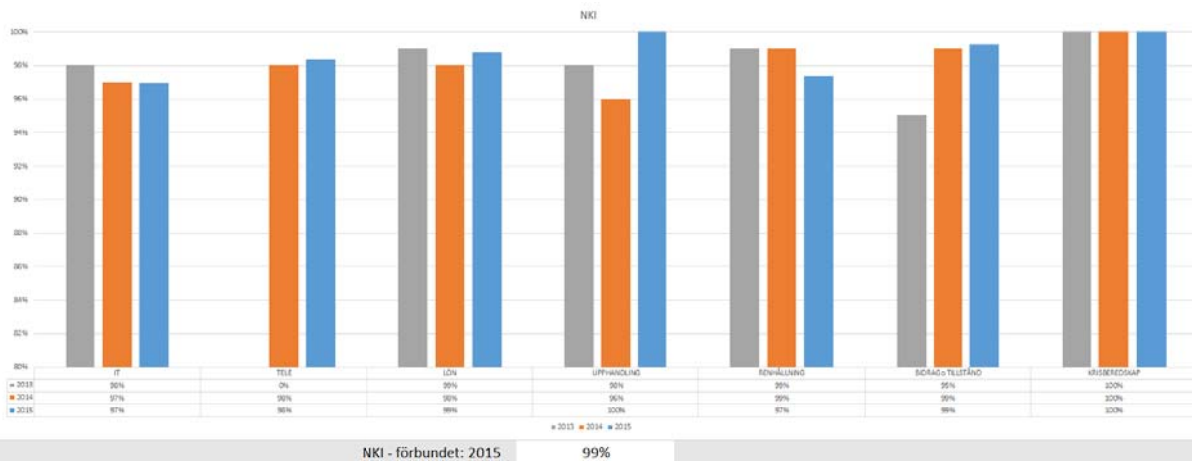
Måluppfyllelse

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

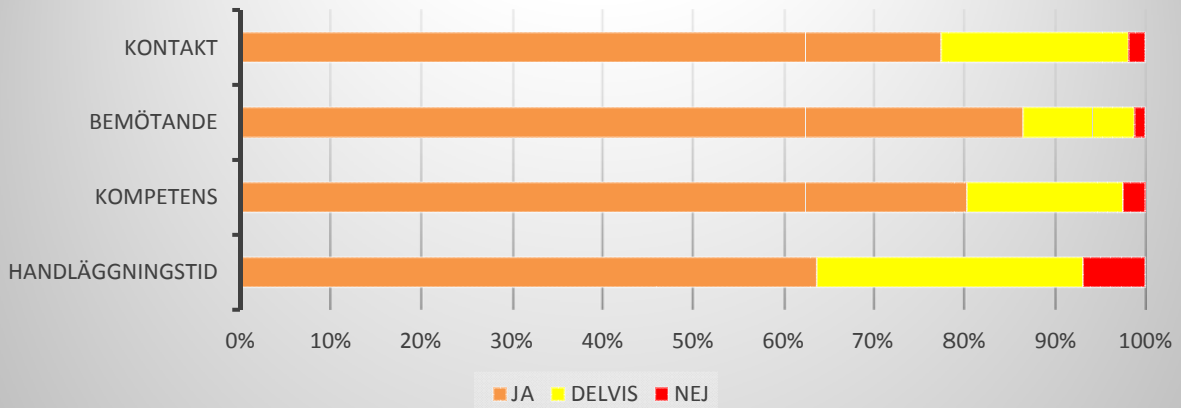
Omsättningstillgång är summan av likvida medel och kortfristiga fordringar. Kan på kort sikt omsättas i likvida medel.

Resultaträkningen redovisar samtliga intäkter och kostnader samt hur det egna kapitalet har förändrats under året.

Kvalitetsmätning administration NKI (Nöjd Kund Index)

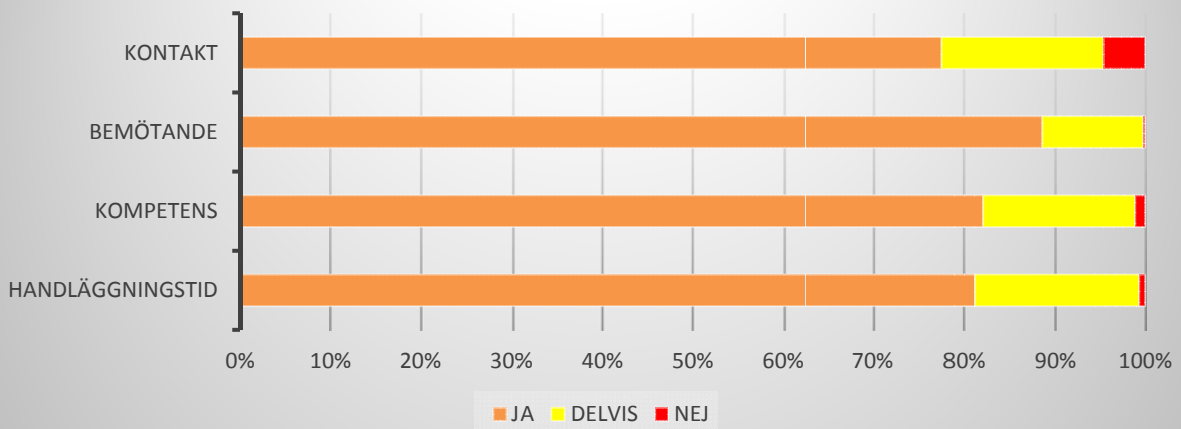


NKI 2015 IT



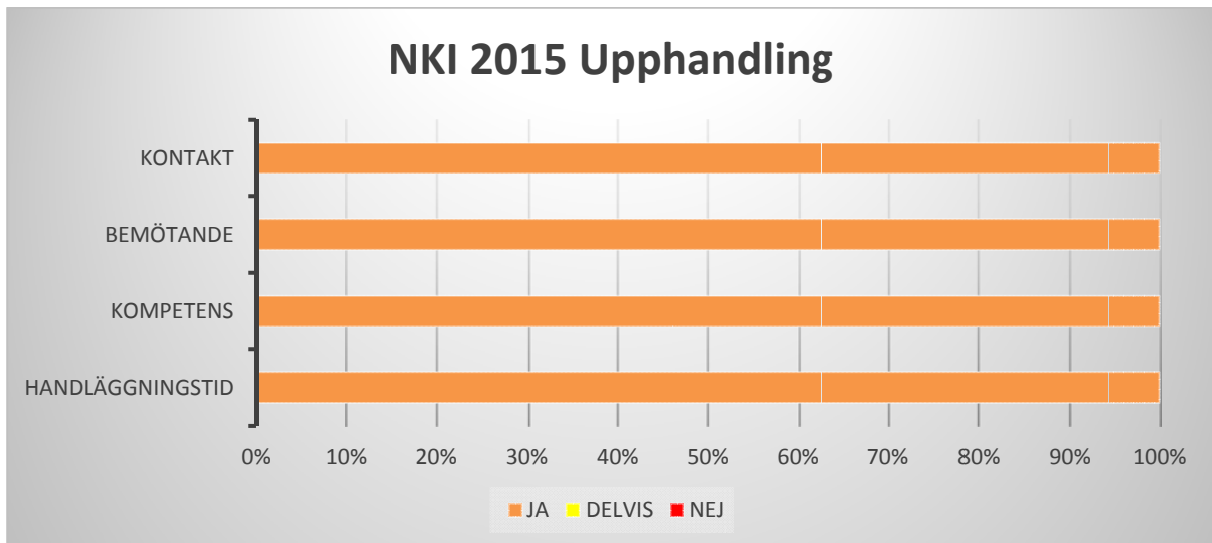
Svarsfrekvens 772/4500 respondenter

NKI 2015 Telefoni

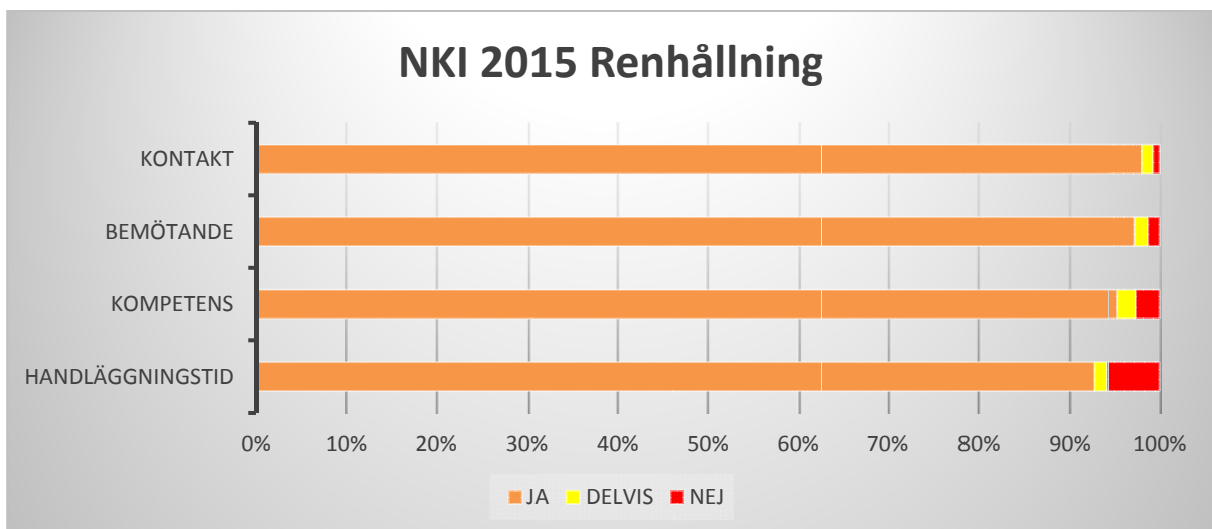


Svarsfrekvens 458/3270 respondenter

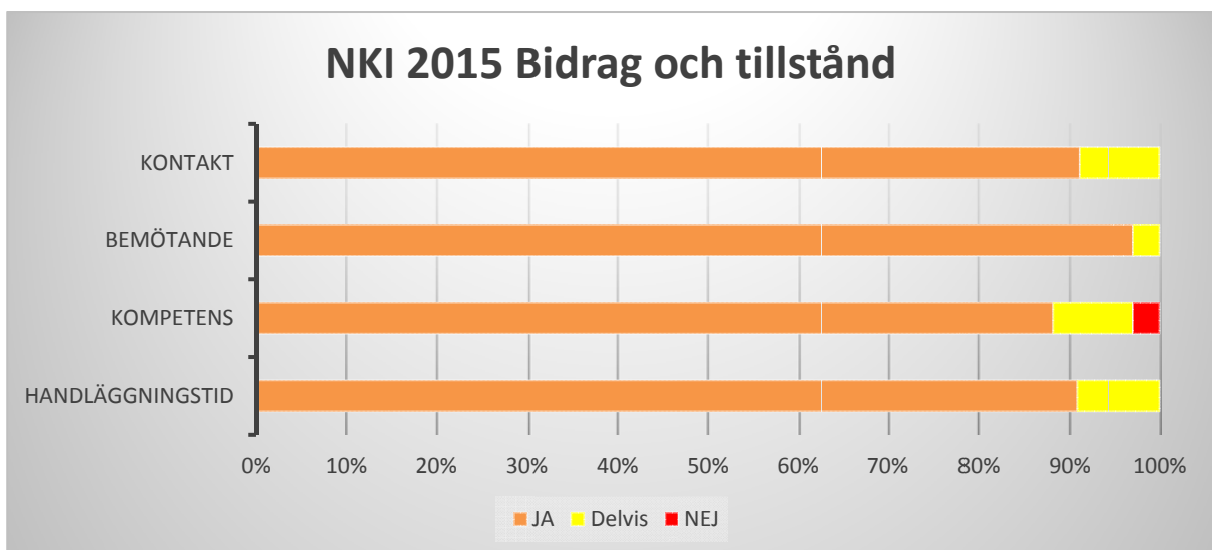
Kvalitetsmätning administration NKI (Nöjd Kund Index)



Svarsfrekvens 5/10 respondenter

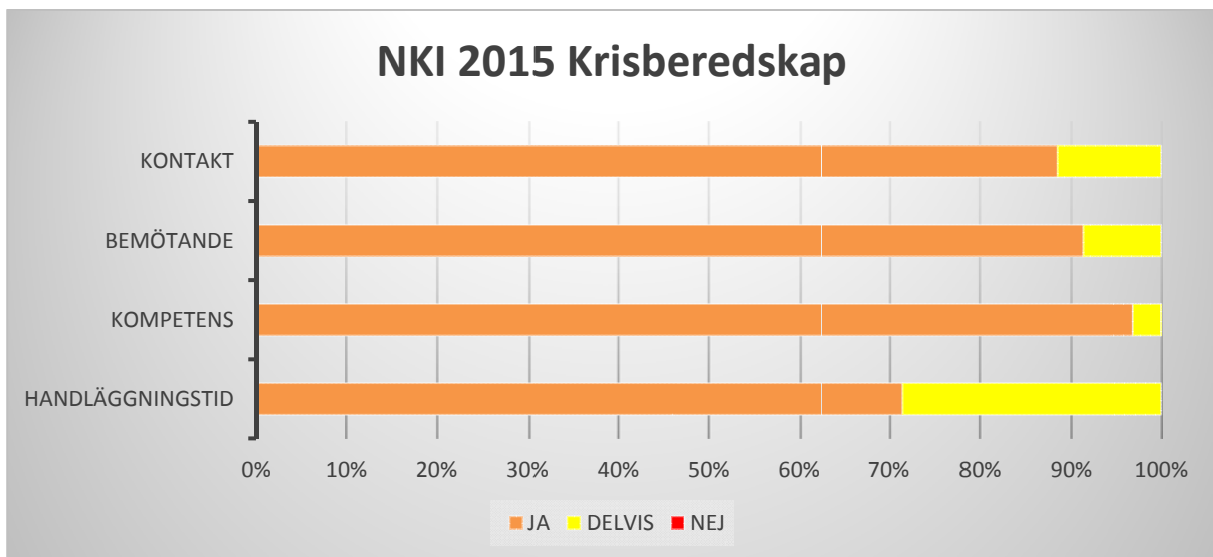


Svarsfrekvens 1 693/12 500 respondenter

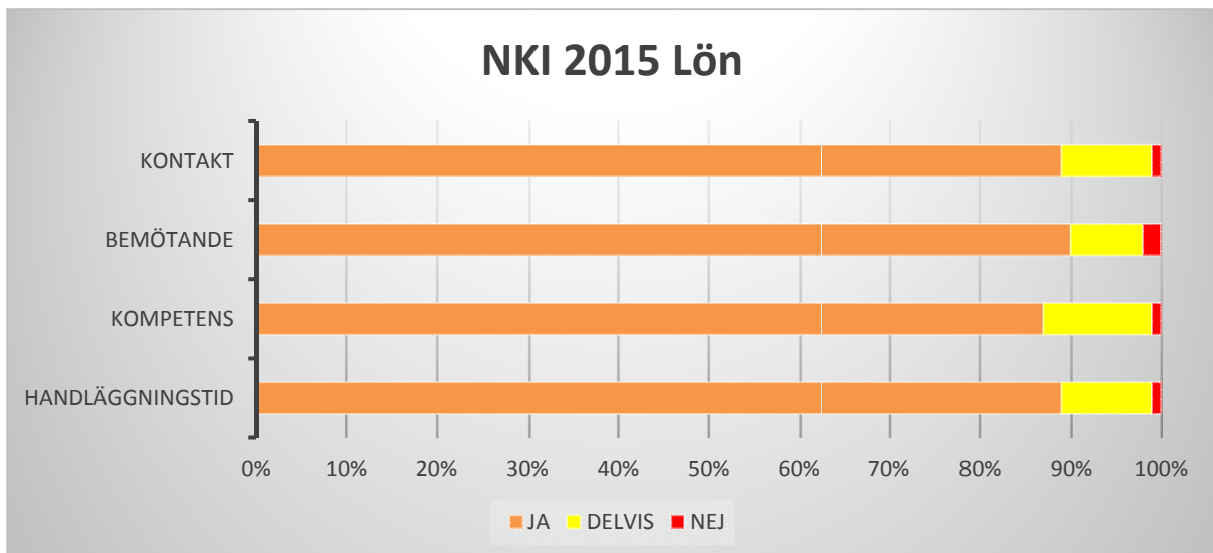


Svarsfrekvens 37/60 respondenter

Kvalitetsmätning administration NKI (Nöjd Kund Index)

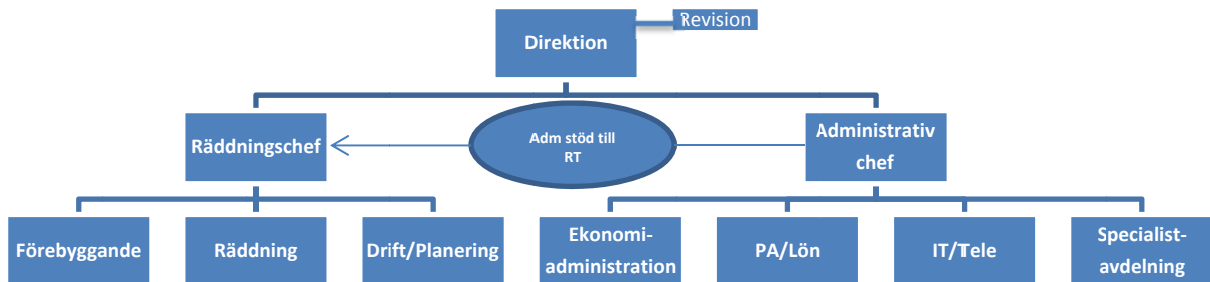


Svarsfrekvens 35/43 respondenter

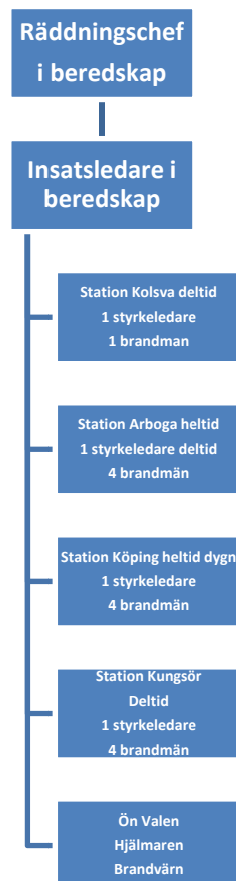


Svarsfrekvens 100/239 respondenter

Organisationsschema förbundet



Organisationsschema operativ beredskap



Revison

**Västra Mälardalens
Kommunalförbund**



Postadress **Telefon**
731 85 Köping **0221-670000**
e-mail: forbundet@vmkfb.se

Fax
0221-185 98
Org.nr 222000-1578