Mötesbok: Kommunfullmäktige (2024-05-02)

Kommunfullmäktige

Datum: 2024-05-02

Plats:

Kommentar:

Dagordning

Kallelse

KallelseKommunfullmäktige2024-05-02 4

Formalia

2 Val av två justerare att justera sammanträdets protokoll 8

3 Fastställande av dagordning 9

Information

4 Information från kommunstyrelsens ordförande 10

Svar på interpellationer

5 Interpellation Nyckeltal och grön flagg inom skolan 11

6 Interpellation till Anders Holmensköld (M) Gällande kvarvarande utbildningsskuld - Centerpartiet 14

Ärenden

7 Årsredovisning och koncernbokslut 2023 17

8 Årsredovisning 2023- investerings-och driftprogram 953

9 Revisionsberättelse 2023
959

10 Anläggningsarrende Skälebräcke 1:24 m fl. 960

11 Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun 961

12 Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente 981

13 Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor 1006

Ärenden från kommunfullmäktiges beredningar

14Policy för daglig verksamhet 1027

Svar på motioner

15 Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen 1045

16 Svar på motion underlätta för solceller mm 1061

17 Svar på motion om subventionerade skolmåltider 1079

18 Svar på motion om generationskonceptet - Kristdemokraterna 1090

19 Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv 1098

20 Svar på motion om Kompletterande måltidsalternativ till skollunchen - Sverigedemokraterna 1109

21 Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare 1117

Granskningsrapporter

22 Missiv Utökad grundläggande granskning: Granskning av intern kontroll och kartläggning av beslutsprocess 1128

Val, avsägelser och fyllnadsval

23 Beslut om efterträdarval 1152

24 Beslut om efterträdarval 1158

25 Val av ny revisor till stiftelsen Kungälvsbostäder 1163

26 Avsägelse från uppdrag i Beredningen för trygghet och stöd - Anna-Clara Stenström (M) 1164

Kallelse

Sammanträdesdatum 2024-05-02

Plats	Stadshuset, plan 2, Sessionssalen
Tid	Torsdagen den 2 maj kl 17:00-22:00

Thomas Alpner (M)	Oskar Engdahl
Ordförande	Sekreterare

Sammanträdet inleds med utdelning av idrottspris och idrottsstipendium

ADRESS Stadshuset · 442 81 Kungälv
TELEFON 0303-23 80 00 vx
FAX 0303-132 17
E-POST kommun@kungalv.se

Kallelse

Sammanträdesdatum 2024-05-02

Dagordning

			Förslag till beslut
1		Upprop	
		Formalia	
2		Val av två justerare att justera sammanträdets protokoll	Utses
3		Fastställande av dagordning	Fastställs
		Information	
4		Information från kommunstyrelsens ordförande	Antecknas
		Svar på interpellationer	
5	KS2024/0262-1	Interpellation Nyckeltal och grön flagg inom skolan	Antecknas
6	KS2024/0929-1	Interpellation till Anders Holmensköld (M) Gällande kvarvarande utbildningsskuld - Centerpartiet	Antecknas
		Ärenden	
7	KS2024/0260-1	Årsredovisning och koncernbokslut 2023	Beslut
8	KS2024/0260-2	Årsredovisning 2023- investerings-och driftprogram	Beslut
9	KS2024/1105	Revisionsberättelse 2023	Beslut
10	KS2023/2370-1	Anläggningsarrende Skälebräcke 1:24 m fl.	Beslut
11	KS2023/2623-1	Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun	Beslut

Kallelse

Sammanträdesdatum 2024-05-02

12	KS2024/0522-1	Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente	Beslut
13	KS2023/2523-1	Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor	Beslut
		Ärenden från kommunfullmäktiges beredningar	
14	KS2023/2118-6	Policy för daglig verksamhet	Beslut
		Svar på motioner	
15	KS2023/0651-3	Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen	Beslut
16	KS2023/1019-3	Svar på motion underlätta för solceller mm	Beslut
17	KS2023/1335-4	Svar på motion om subventionerade skolmåltider	Beslut
18	KS2023/1854-3	Svar på motion om generationskonceptet - Kristdemokraterna	Beslut
19	KS2023/2160-3	Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv	Beslut
20	KS2023/2251-3	Svar på motion om Kompletterande måltidsalternativ till skollunchen - Sverigedemokraterna	Beslut
21	KS2023/2304-3	Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare	Beslut
		Granskningsrapporter	
22	KS2024/0772-1	Missiv Utökad grundläggande granskning: Granskning av intern kontroll och kartläggning av beslutsprocess	Antecknas
		Val, avsägelser och fyllnadsval	

Kallelse

Sammanträdesdatum 2024-05-02

23	KS2024/0842-4	Beslut om efterträdarval	Antecknas
24	KS2024/0884-3	Beslut om efterträdarval	Antecknas
25	KS2024/1096-1	Val av ny revisor till Stiftelsen Kungälvsbostäder	Beslut
26		Avsägelse från uppdrag i Beredningen för trygghet och stöd – Anna-Clara Stenström (M)	Beslut

Denna behandling '2 Val av två justerare att justera sammanträdets protokoll' har inget tjänsteutlåtande.

Denna behandling '3 Fastställande av dagordning' har inget tjänsteutlåtande.

Denna behandling '4 Information från kommunstyrelsens ordförande' har inget tjänsteutlåtande.

Centerpartiet Kungälv

2024-02-04

INTERPELLATION TILL MODERATERNA, ANDERS HOLMENSKÖLD

Nyckeltal och grön flagg inom skolan?

2014 var du, liksom jag, stolta över att SVT besökte Sandbackaskolan för att visa en drömskola där pojkar läste lika bra som flickor och där barn från hem utan studievana och utan svenska som modersmål läste och förstod svenska lika bra. Det kallades explicit inlärning. Där låg Kungälv enstaka procent högre i kostnad per elev. Vare sig M eller C fick ju vara med under mandatperioden när drömskolan löstes upp och försvann.

2019 Tog M, S och C över och arbetade ner ett budgetunderskott och lyckades ta bort det. Vi amorterade bort skuld och stod stabilt, vilket var tur när hela ekonomin svängde. Tittar man på Kolada ser vi att skolan fick sänkt anslag per elev. Kungälv hamnade bland de kommuner som hade lägst skolpeng i hela landet.

I KF- debatten i december antydde du att ”där, längst ner på listan, finns de bästa och det är inget konstigt att Kungälv ligger där. Vi har fulla klasser.” (dvs låga kostnader per elev.) Tyvärr hade vi parallellt med detta sjunkande kvalité och då är man helt klart inte bland de bästa.

Du är ju en siffernörd som använder nyckeltal flitigt, och vi hoppas att du kan svara på våra frågor.

Centerpartiet har beskrivit bristande resultat som ett utbildningsunderskott som består av summan av elever som inte fått den undervisning som de rimligen borde fått. Utifrån principen att vi har obligatorisk skolgång så är det ett krav att kommunerna tillhandahåller undervisning som möjliggör att eleverna blir godkända.

Fullmäktige lyckades öka skolans budget med 100 miljoner. Vi i Centerpartiet lade ett förslag på hur 50 miljoner kunde användas för att arbeta bort utbildningsunderskottet och börja göra rätt från första klass och en pott för de riktigt duktiga dessutom.

Fråga 1: Tar du hänsyn till utfallet i kvalité när du jämför nyckeltal?
1B) Tycker de att man bör göra det?

Fråga 2: Instämmer du med vår syn att Kungälv som huvudman behöver arbeta bort det utbildningsunderskott som uppstått?

Fråga 3: I kommunstyrelsen mål så skall 90% av eleverna ha minst godkänt, för grön flagg i december 24. Det gäller självklart de elever som går ut sexan i vår, men ingår det också att följa upp de sexor som hade bara 75% godkända våren 2023? Kan kommunen verkligen sätta grön flagg om man inte fått upp deras resultat rejält?

Fråga 4: Tittar man för på nyckeltalen för undervisning så ligger Kungälv faktiskt nära mitten av pendlarkommunerna och om vi lägger till de 50 miljonerna som vi föreslagit, så kommer Kungälv upp på tredje bästa plats vad gäller nyckeltal. Vad skall ni använda de andra 50 miljonerna till?

Centerpartiet Kungälv

Patrik Renström C

§ 37/2024

Interpellation Nyckeltal och grön flagg inom skolan (Dnr KS2024/0262)

Ärendet utgår.

---

§ 20/2024

Interpellation Nyckeltal och grön flagg inom skolan (Dnr KS2024/0262)

Ärendet utgår.

Centerpartiet Kungälv

2024-04-08

INTERPELLATION

Interpellation gällande kvarvarande utbildningsskuld ställd till Anders Holmensköld, Utskottsordförande bildning och lärande:

Min tidigare interpellation ligger fast, den skrevs i början av våren och sedan dess bör mycket ha hänt i skolorna och nu finns ett rambudgetförslag där majoriteten dessutom lagt detaljspecifikationer. Vi finner nu ett akut behov av att få inblick i utvecklingen i skolan och hur amorteringen på utbildningsskulden går.

Centerpartiet introducerade ett nytt begrepp – utbildningsunderskott, för att bättre förstå vad som behövde göras. Eleverna med utbildningsunderskott behöver extra stöd, en fungerande undervisning som ger dem färdigheter för livet, att Kungälvs kommunala skolor ger eleverna minst normal meritnivå när de går ut nian. Utbildningsunderskottet skall i budgetsammanhang ses som en skuld som måste amorteras av. Nu när nästa rambudget tas så behöver kommunfullmäktige få en bild av hur det går med skulden. Har insatserna hunnit komma i gång? Hur bra fungerar de? Vilka insatser skall vara klara till höstterminsstarten? Hur mycket av skulden finns kvar vid årsslutet och behöver hanteras av den budget som vi lägger nu?

Centerpartiet räknade fram att det behövdes 50 miljoner för undervisning under 2024. Det stod klart att det behövdes fler lärare eftersom det är helt orimligt att lägga så mycket extra arbete på dem som redan är anställda. De nya lärarna skall vara en förstärkningsresurs för att arbeta bort de kunskapsluckor som gjorde att hela 25% av eleverna i förra årskullens sexor inte blev godkända. Eftersom det visat sig att skolor försökt spara genom att inte ta in vikarier, ser vi att de nya anställda också behöver vara en fast vikarieresurs.

Det andra fokusområdet i vårt förslag var att se till att göra rätt från början dvs se till att läsförmåga och matematisk förmåga förbättrades för årskullen skolår ett.

Alla behöver känna att de får del av resurstillskottet, därför satte vi också av en pott för de högpresterande eleverna.

Majoriteten kan förstås ha resonerat på ett helt annat sätt som löser problemen. Därför vill vi ha en lägesrapport nu när eleverna snart slutar ett skolår och börjar nästa till hösten.

Centerpartiet
Kungälv

Besök:
centerpartiet.se/

Fråga 1: Hur sker förbättringen för årskullen som nu går i sjuan? Har de fått förstärkningsresurser och har det börjat fungera? Är det lugnare i klassrummen? Hur stor del av skulden återstår?

Fråga 2: Är ni säkra på att årskullen sexor nu når till 95% godkända? Om inte, hur stor utbildningsskuld skall vi sätta upp i budgetplanen?

Fråga 3: I skolår fem skall man identifiera behov av extra insatser för att minst nå rätt normalfördelning av elevernas meritnivå i sexan. Finns det här något underskott som måste jobbas bort? Hinner det planeras in från höstterminsstarten?

Fråga 4: Det har ju förekommit en hel del vikarielösa lektioner, har du en bild av hur stort antal timmar detta det kan röra sig om för alla årskullar under 2023 respektive första halvåret 2024?

Fråga 5: Har ni några extra satsningar på de resursstarka eleverna, tex att få lära sig programmeringsspråket Phyton?

Fråga 6: Vi såg behovet, och föreslog att 50 miljoner skulle gå till utbildning. Det medför att vi hamnar i topp bland pendlarkommunerna. Just nu behövs pengarna för att täcka utbildningsunderskottet men det vore önskvärt att majoriteten vågade vara tydlig med att kommunen strävar efter att ligga kvar på den nivån. Skulle majoriteten kunna tänka sig att behålla nivån efter att utbildningsskulderna är betalda?

Med vänlig hälsning

Patrik Renström

Centerpartiet Kungälv

Sammanträdesprotokoll

§ 59/2024

Interpellation till Anders Holmensköld (M) Gällande kvarvarande utbildningsskuld - Centerpartiet (Dnr KS2024/0929)

Ärendet utgår.

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Pia Jakobsson

2024-03-06

Årsredovisning och koncernbokslut 2023 (Dnr KS2024/0260-1)

Sammanfattning

Årets resultat för kommunen och dess bolag ska fastställas i samband med att årsredovisningar för det gångna året lämnas.

Årets resultat för kommunen är 108,8 Mkr. Årets resultat för koncernen är 181,5 Mkr.

Kommunstyrelsen med sin förvaltning redovisar att verksamhetsmålen är huvudsakligen uppfyllda. Med utgångspunkt i beslutet om avsteg från de långsiktiga målsättningarna för de finansiella målen är bedömningen att resultatet är förenligt med de finansiella målen och att God ekonomisk hushållning uppfyllts.

Kommunstyrelsen godkänner att verksamheten i de helägda bolagen 2023 har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen med dess bilagor för Kungälvs kommun 2023 varav en bilaga är särredovisning för VA-verksamheten.

Kommunfullmäktige godkänner koncernredovisning 2023 för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund och att ombuden får i uppdrag att rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och utdelning till ägaren ska ske enligt bolagsstyrelsens förslag.

Förslag till kommunstyrelsen

> Verksamheten i de helägda bolagen för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB) har 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Årsredovisningen med bilagor för 2023 för Kungälvs kommun godkänns
2. Särredovisningen för VA-verksamheten godkänns
3. Sammanställd redovisning för den kommunala koncernen bestående av moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund godkänns
4. Ombudet vid bolagens ordinarie bolagsstämmor får i uppdrag att föreslå och rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och att utdelning till ägaren ska enligt bolagsstyrelsens förslag.

Juridisk bedömning

Bokslutet och årsredovisningen är framtagen enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer. I de fall kommunen avviker från dessa är det tydligt noterat i noter och texter.

Förvaltningens bedömning

Kommunen och dess bolag ska årligen upprätta årsbokslut. Det görs också en sammanställd redovisning för kommunen och dess bolag. I den kommunala koncernen innefattas utöver Kungälvs kommun, moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund.

En redovisning av det gångna året görs i Kungälvs kommuns årsredovisning för 2023. Sektorernas verksamhetsberättelser finns tillgängliga på kommunens hemsida och i kommunstyrelsens diarium.

Kommunstyrelsen med sin förvaltning och bolag redovisar att målen huvudsakligen är uppfyllda i relation till de strategiska förutsättningar och verksamhetsmål som kommunfullmäktige har angett. Av de 15 resultatmål som kommunstyrelsen följer upp bedöms 9 som uppfyllda och 6 som delvis uppfyllda med nivå 4, medan inget mål bedöms inte kunna uppnås. De finansiella målen är uppfyllda.

Förvaltningen bedömer att God ekonomisk hushållning har uppnåtts.

<u>VA-verksamhet</u>
Enligt lagen om allmänna vattentjänster ska VA-verksamheten särredovisas från annan verksamhet. Denna särredovisning ingår som en egen del i Kungälvs kommuns årsredovisning 2023.

<u>Kommunens bolag och kommunstyrelsens uppsiktsplikt enligt kommunallagen</u>
Kommunallagen stadgar att kommunstyrelsen årligen ska pröva om verksamheten i kommunens bolag föregående kalenderår varit förenlig med det kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kommunstyrelsen har tagit del av bolagens egenkontroll genom årsredovisningar, revisionsberättelser samt bolagens styrelsers försäkran. Utifrån informationen i dessa handlingar samt den uppsikt som kommunstyrelsen i övrigt utfört under året i form av rapporter, tertialuppföljningar och bolagsdialoger är det förvaltningens bedömning att verksamheten under 2023 varit förenlig med det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Kommunfullmäktiges strategiska mål är utgångspunkten för kommunstyrelsens resultatmål och därmed hela årsredovisningen.

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Årsredovisningen är central för kommunens ekonomiska hållbarhet, vilken följaktligen är en grundläggande förutsättning för den kommunala verksamheten och dess arbete med samtliga hållbarhetsfrågor i enlighet med Agenda 2030.

Bedömning utifrån politiska styrdokument

I dokumentet Kungälv 2030, Programförklaring daterat 2022-11-11 presenteras ramar, strategiska mål, resultatmål, budgetdirektiv till förvaltningen. I Förvaltningens verksamhetsplan 2023 redovisar förvaltningen hur man tänker genomföra uppdragen man fått i kommunstyrelsens budgetdirektiv. Uppföljningen i årsredovisningen utgår från dessa dokument.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

I årsredovisningen följs medborgar- och brukarperspektivet upp genom strategiska förutsättningar och mål. Bedömningarna redovisas i årsredovisning 2023.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

I årsredovisningen följs medarbetarperspektivet upp i ett särskilt avsnitt.

Ekonomisk bedömning

Den ekonomiska bedömningen av verksamheten redovisas i årsredovisning 2023. Årets resultat är 108,8 Mkr, vilket motsvarar 3,2% av skatter och statsbidrag. Balanskravsresultatet är 113,9 Mkr. Soliditeten har minskat från 27,5% till 26,7%, att soliditeten har minskat något beror på att investeringstakten varit relativt hög och att årets resultat är lägre än tidigare år.

Soliditeten för kommunkoncernen är 30,3% 2023 att jämföras med 30,6% för 2022.

Övriga kommentarer och uppföljningar redovisas i årsredovisningen 2023 som finns med som bilaga.

Förslag till kommunstyrelsen

Verksamheten i de helägda bolagen för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB) har 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Förslag till kommunfullmäktige

5. Årsredovisningen med bilagor för 2023 för Kungälvs kommun godkänns
6. Särredovisningen för VA-verksamheten godkänns
7. Sammanställd redovisning för den kommunala koncernen bestående av moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund godkänns
8. Ombudet vid bolagens ordinarie bolagsstämmor får i uppdrag att föreslå och rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och att utdelning till ägaren ska enligt bolagsstyrelsens förslag.

Haleh Lindqvist
Kommundirektör

Pia Jakobsson
Ekonomichef

Expedieras till:

För kännedom till:

KUNGÄLVS KOMMUN



Årsredovisning 2023

Innehåll

Årsredovisningen är kommunstyrelsens rapport till kommunfullmäktige för verksamhetsåret 2023. Den vänder sig också till dig som är invånare eller företagare i kommunen, och till kreditgivare, leverantörer och samarbetspartners.

FÖRORD 3

Kommunstyrelsens ordförande ... 3
Oppositionsråd ... 4
Kommundirektör ... 5

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 6

Översikt över utvecklingen av kommunens verksamhet, måluppfyllelse, ställning och resultat.

Snabba fakta - vart går pengarna ... 7
Översikt över verksamhetens utveckling ... 8
Den kommunala koncernen ... 9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ... 10
Händelser av väsentlig betydelse ... 13
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten ... 14
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning ... 16
Ekonomisk översikt och finansiell analys ... 24
Balanskravsresultat ... 30
Väsentliga personalförhållanden ... 31
Förväntad utveckling ... 35

FINANSIELLA RAPPORTER 38

Finansiella rapporter och tilläggsupplysningar består av resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för kommunen samt den kommunala koncernen.

Resultaträkning ... 39
Kassaflödesanalys ... 40
Balansräkning ... 41
Noter ... 42
Upplysningar om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad ... 59
Ordförklaringar ... 61

DRIFTREDOVISNING 63

Driftsredovisningen redogör för intäkter och kostnader, hur kommunen följt budget och vad avvikelser beror på.

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET 68

Kommunens avgiftsfinansierade verksamheter, Vatten och avlopp respektive Avfall och återvinning. Dessa verksamheter finansieras inte via skatter utan genom avgifter.

Vatten och avlopp ... 69
Avfall och återvinning ... 72

INVESTERING OCH EXPLOATERING 74

Redogörelse för kommunens investeringar och exploateringar samt medfinansiering.

Investeringsredovisning ... 75
Exploatering ... 77

VERKSAMHETSÖVERSIKT 78

Här ges en överblick över händelser i kommunen under året. Redovisning av nyckeltal från förvaltningens sektorer och korta verksamhetsberättelser från myndighetsnämnder och kommunkoncernen.

Året i korthet ... 79
Förvaltningen ... 82
Nämnder ... 87
Kommunkoncernen ... 88

HUR LIGGER KUNGÄLV TILL I JÄMFÖRELSE MED ANDRA KOMMUNER? 91

Jämförelse av kvalitetsmått - Kungälvs kommuns resultat i jämförelse med bästa/sämsta kommun.

REVISIONSBERÄTTELSE 96

Kommunens revisorers redogörelse av om verksamheten har bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Foton: Kungälvs kommun och Platsvarumärket Kungälv om inget annat anges.

FÖRORD

Kungälv står starkt när det blåser

Bokslut 2023 visar att Kungälv klarade sig bättre än de flesta. Sverige hade den lägsta tillväxten i hela Europa, byggstopp, ökande arbetslöshet, ojämlikhet, misstro och barnfattigdom. Detta samtidigt som det rasar ett krig i Europa, stigande räntor, priser och elkostnader som utmanade både kommunen och vanligt folks plånböcker på riktigt. Flera kommunledningar beslutade om allvarliga besparingar, nedskärningar och uppsägningar av personal i välfärden.

Mitt i denna kris stod Kungälv 2023 starkt. Med ett stabilt politiskt samarbete (S, M och MP) för kommunens bästa levererades ett positivt ekonomiskt resultat på 108,8 miljoner för kommunen (181,5 miljoner för koncernen) samtidigt som det blev fler anställda och sjukfrånvaron minskade. Det beror på medarbetare och chefers samlade insatser men också på att politiken bestämt sig för att använda alla pengar vi har och skydda välfärdens kärna. Dessutom investerades det för en dryg halv miljard i till exempel förskolor, skolor, cykelbanor, Solhaga äldreboende, VA-utbyggnad och nya konstgräs vid Yttern och Munkegärde. Detta utan att kommunen lånade en enda krona.

En glädjande nyhet var också att Kungälv är absolut bäst i Sverige på att skapa nya jobb efter pandemin. Tack till alla företag, föreningar och samhällskontraktet som gör skillnad på riktigt. Att ha ett jobb att gå till, vara efterfrågad, behövd och tjäna pengar är bästa sättet att bryta utanförskap, ojämlikhet, ohälsa, brott, droger och självmord. Effekten blev att när skatteintäkterna minskade i andra kommuner kunde Kungälv fortsatt klara både välfärd och ekonomi. Den negativa prisutvecklingen på bostadsrätter i Sverige och hos grannkommuner kletade inte heller fast i Kungälv, där gick stundtals priserna upp istället för ner.

2023 är också intressant på det sättet att Kungälv nu är den mest populära platsen att flytta till för barnfamiljer 0-5 år, i hela Göteborgsregionen. Vi noterar också att handelsomsättningen har ökat i centrala staden och att Kungälv 2023 klättrat till sjunde plats som Sveriges mest robusta kommun, av 290. Slutligen tål det att nämnas att det samlade antalet brott åter minskar i Kungälv och att tryggheten är högre i Kungälv än i riket. Det är bra att vara robust och attraktivt på en gång.

Då är det heller kanske inte så konstigt att 95 procent av kommunens invånare tycker att Kungälv är en mycket eller ganska bra plats att bo och leva på och många är nöjda med den service kommunen tillhandahåller. Men även solen har fläckar, under våren fanns en lokal skoldebatt med rätta. Kungälvs skolor är mycket bra,



tryggare än snittet, högre behörighet på våra fantastiska Kungälvslärare än i riket och överlag bra skolresultat. När skolan debatteras ska politiken lyssna, möta och ta de beslut som behövs, ett sådant var den extra kvalitetssäkring av alla skolor/alla elever som kommunstyrelsen gjorde utifrån att Skolinspektionen påpekat brister på två skolor. Politiken omprövas, bra ska bli bättre.

2023 kom äntligen detaljplanen på plats för idrotten i arenaområdet och trots blåsten lyckades kommunen finansiera en reform för ökad jämlikhet med en hundraprocentig höjning av habiliteringsersättning inom daglig verksamhet, sådant behövs också.

2023 års bokslut har mycket mer att säga men Kungälv står stadigt och det kommer behövas de kommande åren. Heder och tack till alla som bidragit till att fortsatt utveckla vår fina kommun.

Miguel Odhner (S)
Kommunstyrelsens ordförande

FÖRORD

Ett starkt Kungälv bygger vi med sans och balans

Kungälv var på målsnöret att bli 50 000 invånare under 2023. Vi blev 49 785 invånare.

Kungälv har gått från småstadsidyll till en snabbt växande stad som kämpar för att komma i kapp med infrastruktur, VA, verksamhetslokaler och mycket annat. Året 2023 gav oss en inbromsningseffekt på grund av lågkonjunktur, inflation och stigande räntor med pausade byggprojekt som följd. Tid för eftertanke att bygga vår stad mer hållbart så att allt fungerar och hänger ihop.

2023 påbörjades en ny mandatperiod. Många hade sett fram emot ett nytt styre. Socialdemokrater och moderater fortsätter tyvärr styra vår stad. Denna gång tillsammans med miljöpartiet. Kommunfullmäktige utökades med 2 mandat till 61 mandat. Detta innebär att S, M och MP har 31 mandat medan oppositionen SD, KD, L, C, UP och V har 30 mandat. Kungälv har nu en stark opposition som lägger egna budgetar med andra kreativa lösningar på de utmaningar vi ser. Samtidigt fortsätter oppositionen granska majoriteten med kritiska ögon och är ofta med och bidrar där vi tillåts.

Ingenting är perfekt och det krävs hårt arbete och samarbeten för att komma till rätta med de utmaningar vi står inför i en osäker tid. Kungälv är ingen ö som ligger för sig själv utan påverkas av det som händer i världen och i Sverige. Eftersläpningar av pandemin, krig i Ukraina och Gaza, koranbränningar, terrorhot, förhöjt säkerhetsläge och pågående medlemskap i Nato är några av de stora saker som påverkade kommunen under 2023 och kommer fortsatt att påverka. Samtidigt som vi står inför utmaningar gällande ekonomi, kompetensförsörjning, sjukskrivningar och mycket annat.

Under förra mandatperioden amorterade kommunen på banklånen. Det finns fortfarande en låneskuld på 1,4 Mdr kronor. Hela koncernens låneskuld visar 2,2 Mdr kronor, dock utan att ta hänsyn till de anläggningar som hyrs på långsiktiga avtal. Kommunen med dess bolag har stora lånebehov framöver samtidigt som vi under kommande år inte kommer att kunna behålla samma nivå av överskott, eftersom lågkonjunkturen påverkar även Kungälv. Behoven är stora och resurserna kommer inte att räcka till. Bland annat väntar stora investeringar i nya arenan och skolan kräver stora insatser. Det kommer att krävas politiker som tar ansvar och prioriterar.

I årsredovisning 2023 ser vi att målbedömningarna är många och vaga, vilket gör att måluppföljningen många gånger blir svår.



Bild från Västra Götalandsregionen

Positivt är att majoriteten har påbörjat resan med att komma ikapp tillväxten med lokaler för våra kärnverksamheter. Det blev invigning av Fridhems förskola och Tjuvkils förskola och även ett första spadtag för ett nytt vård- och omsorgsboende i Ängegärde under 2023.

Efter arbete med sjukhusstyrelsen i väster och Kungälvs kommun under förra mandatperioden fick vi också skörda frukten av en ny korttidsenhet på Kungälvs sjukhus. Ett bra exempel på resultat av samarbete mellan majoritet och opposition.

Årsbokslut 2023 visar ett överskott av hela kommunkoncernen på 181,5 Mkr. Detta tack vare en stark kommundirektör tillika VD, med sina tjänstepersoner och personal. Oppositionen vill utbringa ett stort TACK till alla våra anställda i Kungälvs kommun för väl genomfört arbete under 2023.

Gun-Marie Daun (KD)
Oppositionsråd

Vi anpassar oss och prioriterar

Inflation och stigande räntor påverkade inte bara landets hushåll, utan i hög grad även kommunerna. I Kungälv har vi en stabil grund att stå på och 2023 blev ännu ett år med bra balans i ekonomin och god utveckling i hela kommunen. Vi står därför starka inför de utmaningar som väntar. Med detta sagt behöver vi förstås anpassa oss till nya tider.

ÅRET DÅ DET ENA AVLÖSTE DET ANDRA

2023 blev ett starkt år för Kungälvs kommun i ekonomiska termer. Ökade skatteintäkter i kombination med generella statsbidrag och el-stödsintäkter är viktiga orsaker till att kommunkoncernens resultat för året uppgick till 181,5 miljoner kronor. Resultatet stärker kommunens ekonomiska ställning och därigenom förutsättningarna framåt.

FORTSATT ARBETE FÖR FRAMTIDENS KUNGÄLV

Vi har en fortsatt hög tillväxt och kan snart räkna till 50 000 invånare. Det är positivt att fler vill bo i Kungälvs kommun, men det innebär också betydande åtaganden för service och välfärd. Många stora investeringar är genomförda och många är planerade för att möta tillväxten.

Under året har vi fortsatt arbetet med kommunens nya översiktsplan. Detta kommer att ta cirka tre år och involvera dialog med förtroendevalda, företag, intresseorganisationer och kommunens invånare. Det färdiga resultatet är en förutsättning för att vi ska kunna fortsätta utveckla vår kommun, bygga bostäder och skapa nya verksamhetsområden.

Under 2023 färdigställdes 24 nya lägenheter genom en tillbyggnad av Solhaga äldreboende. Två nya förskolor invigdes med totalt ca 250 förskoleplatser. En rad lokalanpassningar och ombyggnationer har genomförts i skolor och boenden under året. Nytt konstgräs blev klart på Yttern och i Munkegärde.

I skolan har många insatser gjorts för att kompensera och att förbättra resultaten i de skolor som har störst utmaningar. Ett långsiktigt arbete har pågått där de bland annat får mer resurser och stöd i att rekrytera behöriga rektorer och lärare.

I årsredovisningen finns mycket information om kommunens verksamheter och måluppfyllelse. Vi får aldrig glömma att kvaliteten uppstår i mötet mellan kommunens medarbetare och medborgare, företag och föreningar som nyttjar kommunens varierande service eller har behov av vårt stöd. Tillsammans gör vi Kungälv bättre.



ARENAN OCH ANDRA STORA PROJEKT

Till våra större investeringar hör förstås utvecklingen av Yttern och arenaprojektet. Här stötte vi på motstånd under 2023 för detaljplanen, men innan året var slut hann vi få ett positivt besked från Länsstyrelsen. Nu kan vi fortsätta planera för en utveckling som kommer att innebära ett stort lyft för hela Kungälv. Samtidigt fortskrider vårt arbete med att renovera kajerna och hamnen i Marstrand, liksom arbete med VA-överföringsledningar för att leverera vatten till Stenungssund.

STORT TACK FÖR GOTT ARBETE

Jag vill avsluta med att berömma kommunkoncernens alla medarbetare för fina insatser under det gångna året. Det har krävts en hel del hårt arbete i situationer där man behövt klara snabba omställningar och göra saker annorlunda. En stor eloge för den vilja och kunskap som har visats upp, och för goda samarbeten med förvaltningen, bolag, förtroendevalda, föreningar och företag. Många av 2023 års utmaningar tar vi med oss in i 2024, men vi är rustade att möta dem tillsammans för en fortsatt stark utveckling framåt, och jag känner mig trygg med att vi även framöver kan fortsätta att vara stolta över kommunen och Kungälv som helhet.

Haleh Lindqvist
kommundirektör



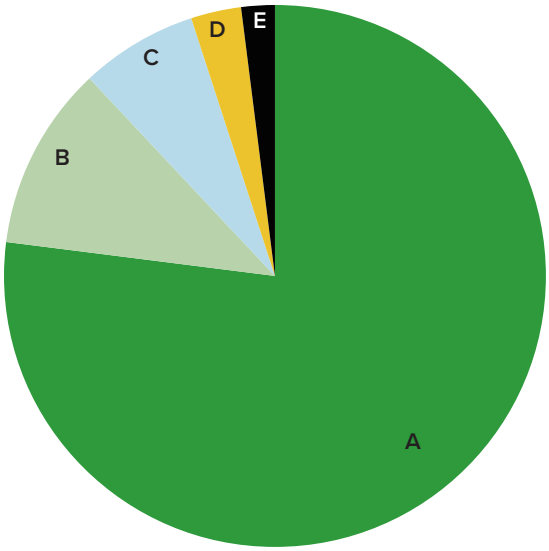
Förvaltningsberättelse

Snabba fakta - vart går pengarna

SÅ HÄR HAR RESULTATET SETT UT DE TIO SENASTE ÅREN (MKR)

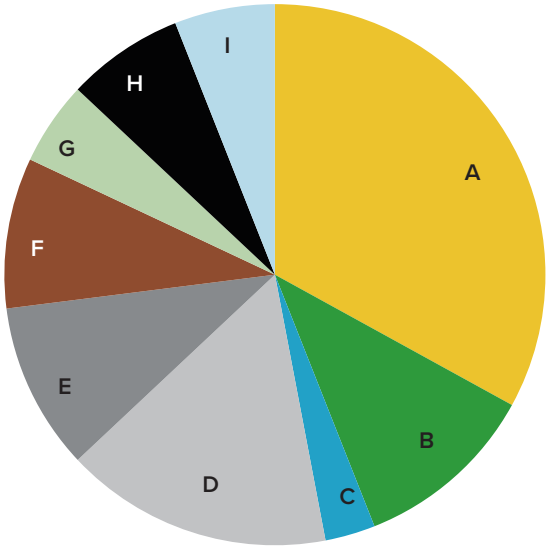
2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
108,8	439,1	450,0	158,8	238,6	76,0	58,0	20,4	26,9	49,6

VAR KOMMER KOMMUNENS PENGAR IFRÅN?



- A Skatteintäkter och generella statsbidrag 77 %
- B Avgifter för t.ex. barnomsorg, vård, vatten och avlopp 11 %
- C Bidrag, t.ex. riktade statsbidrag och EU-bidrag 7 %
- D Försäljning av varor och tjänster 3 %
- E Övriga intäkter 2 %

VAD ANVÄNDER KOMMUNEN PENGARNA TILL?



- A Förskola, grundskola och fritidshem 33 %
- B Gymnasium, kompetenscentrum samt gemensam verksamhet 11 %
- C Kultur och fritid 3 %
- D Äldreboende samt hemtjänst 16 %
- E Funktionshinderverksamhet inkl. daglig verksamhet 10 %
- F Individ- och familjeomsorg, försörjningsstöd 9 %
- G Hälso- och sjukvård samt centrala kostnader 5 %
- H Samhälle och utveckling 7 %
- J Övergripande funktioner samt övrigt 6 %

Översikt över verksamhetens utveckling

Här visas mått och tal för kommunens geografiska område som helhet. Därefter följer en ekonomisk översikt för kommunen och koncernen.

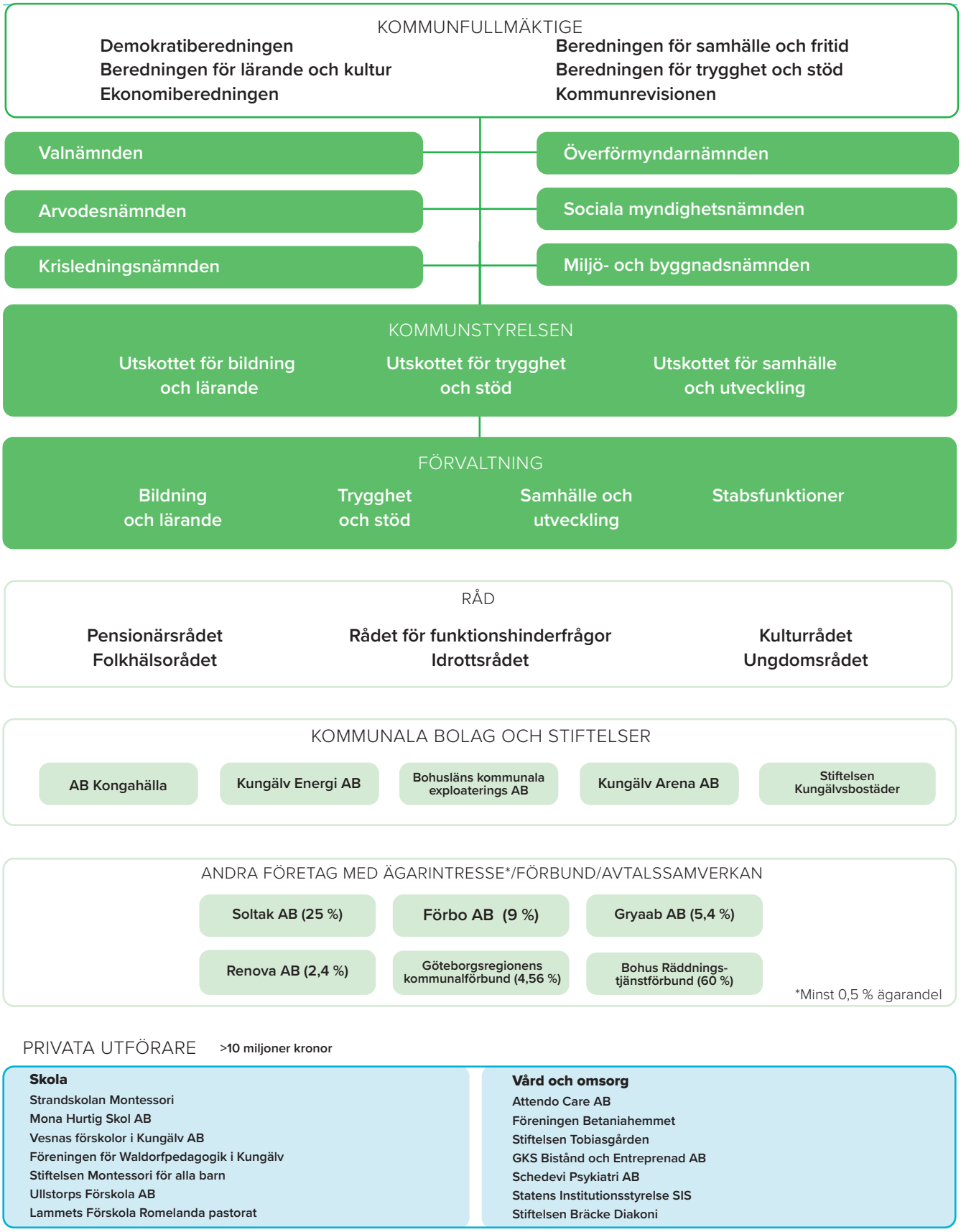
Kommunen i korthet	2023	2022	2021	2020	2019
Antal invånare	49 785	49 068	48 271	47 050	46 336
Medelålder, år	*	41,7	41,7	41,6	41,5
Befolkningsökning, procentuell befolkningstillväxt på tre år	5,8	5,9	7,1	6,7	7,0
Medianinkomst, kronor	*	371 487	384 205	378 976	373 519
Skattesats, procent	32,92	32,92	32,92	32,92	32,92
Andel högskoleutbildade, andel (procent) av personer mellan 25-64 år	*	27,7	26,9	26,1	25,4
Ohälsotal, antal frånvarodagar som ersätts från sjukförsäkringen under 12 månader	23,6	24,1	24,3	25,1	25,2
Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, procent	3,5	3,7	4,4	4,8	3,3
Sysselsättningsgrad, andel (procent) befolkning 20-65 år som klassas som förvärvsarbetare	*	86,6	85,9	84,8	85,9
Nyföretagande, antalet nya företag per 1 000 invånare	*	10,7	12,7	12,4	11,8
Andel bidragsförsörjda, procent	*	11,0	11,5	11,2	10,2

Tabellen syftar till att ge en bild över de grundläggande förutsättningar som kommunens organisation har för sin verksamhet.
*Källa: ekonomifakta.se *2023 års siffror har ännu inte publicerats.*

Ekonomi i kommun och koncern	2023	2022	2021	2020	2019
Antal årsarbetare, kommun	3 839	3 725	3 600	3 558	3 539
Antal årsarbetare, koncernen	4 142	4 009	3 869	3 810	3 797
Verksamhetens bruttokostnad, Mkr	3 819	3 497	3 428	3 323	3 096
Verksamhetens nettokostnad, Mkr	3 177	2 752	2 550	2 662	2 386
Nettokostnad per invånare, kr	63 878	56 244	52 966	56 574	51 493
Balansomslutning kommunen, Mkr	7 536	6 919	6 550	6 012	5 793
Balansomslutning koncernen, Mkr	9 535	8 845	8 479	7 778	7 492
Nettoinvesteringar kommunen, Mkr	525	437	171	136	272
Nettoinvesteringar, koncernen	861	773	372	327	479
Låneskuld kommunen, Mkr	1 400	1 400	1 720	1 945	2 000
Långfristiga skulder koncernen, Mkr	3 595	3 502	3 659	3 480	3 350
Soliditet kommunen, procent	26,7	27,5	22,3	17,4	15,4
Soliditet koncernen, procent	30,3	30,6	26,2	22,4	20,6
Årets resultat kommunen, Mkr	108,8	439,1	450,0	158,8	238,6
Årets resultat koncernen, Mkr	181,5	486,6	510,9	199,6	271,1

Här visas kommunens och koncernens ekonomiska utveckling. Först verksamhetens totala kostnader, brutto och netto. Därefter nettokostnaden per kommuninvånare. Balansomslutningen är summan av kommunens och koncernens tillgångar eller skulder och eget kapital i balansräkningen. Soliditeten visar hur stor andel av tillgångarna som finansierats med eget kapital och är ett mått på den långsiktiga betalningsförmågan.

Den kommunala koncernen



PRIVATA UTFÖRARE >10 miljoner kronor

Skola
Strandskolan Montessori
Mona Hurtig Skol AB
Vesnas förskolor i Kungälv AB
Föreningen för Waldorfpedagogik i Kungälv
Stiftelsen Montessori för alla barn
Ullstorps Förskola AB
Lammets Förskola Romelanda pastorat

Vård och omsorg
Attendo Care AB
Föreningen Betaniahemmet
Stiftelsen Tobiasgården
GKS Bistånd och Entreprenad AB
Schedevi Psykiatri AB
Statens Institutionsstyrelse SIS
Stiftelsen Bräcke Diakoni

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kommunens verksamhet och utveckling påverkas av ett antal omvärldsfaktorer. Nedan redovisas förhållanden som är viktiga för bedömningen av kommunens ekonomiska ställning.

De senaste åren har det blivit alltmer påtagligt att händelser långt utanför kommunens gränser kan få stora konsekvenser för våra verksamheter, till exempel krigen i Ukraina och Gaza, koranbränningar och de senaste årens pandemi. Det är viktigt att reflektera över och ta tillvara på de erfarenheter och kunskaper som de olika förutsättningarna gett förvaltningen. Nedan redovisas ett urval av förhållanden som är viktiga för bedömningen av kommunens ekonomiska ställning.

Säkerhetsläget i Sverige har under 2023 försämrats. Frågor kring säkerhet och beredskap har snabbt hamnat högt upp på agendan. Kommunen arbetar med att förbereda sig för att möta den nya situationen genom samarbete med andra myndigheter i samhället, ökad tillgång till materiel för att i högre grad vara självförsörjande samt översyn av styrdokument och rutiner som ska stödja förvaltningen i den nya situationen.

Konjunkturläget har under året försämrats och i slutet av året konstaterades att Sverige gått in i en lågkonjunktur. Inflationen har ökat liksom räntorna.

INFLATION

Vid årets ingång var inflationstakten enligt KPI 12,7 procent. Under året har inflationen sedan minskat och vid årsskiftet var den 4,4 procent. Ökade kostnader har märkts framför allt inom livsmedel, IT, bränsle, hyreskostnader på externa kontrakt och skolskjutsar. Kostnadsökningar på köpta platser märks också till viss del och förväntas fortsatt öka även under 2024 då det finns en eftersläpning av dessa höjningar. Elkostnaderna var höga under början av året men ökningstakten har minskat under året.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Konkurrensen om arbetskraften ökar ständigt, vilket ställer krav på kommunen att stärka sin attraktivitet som arbetsgivare. Förändrad demografi medför att tillgången på arbetskraft inte ökar i samma takt som efterfrågan. Det innebär ett alltmer växande behov av att tänka nytt samt hitta nya sätt att arbeta i verksamheterna.

FINANSIELLA RISKER

RÄNTERISK

Upplåningsräntorna har varit låga fram till 2022 vilket inneburit att kommunen trots den jämförelsevis stora låneskulden inte sett någon större ökning av räntekostnaderna. Takten med vilken både de korta och långa marknadsräntorna steg under 2022 var anmärkningsvärd, speciellt efter sju år av extremt låga räntor och med små marknadsrörelser. Under 2023 fortsatte marknadsräntorna att öka. Riksbankens styrränta var vid ingången av 2023 2,5 procent. Under året har Riksbanken höjt styrräntan fyra gånger och vid årsskiftet var styrräntan 4 procent.

Det har medfört att den finansiella risken för kommunen och koncernen ökat betydligt. Ju högre låneskuld desto större effekt får räntehöjningen. Mot bakgrund av detta är det positivt att kommunen och kommunkoncernen amorterade ner låneskulden fram till 2022. Koncernen har dock under 2023 ökat sin låneskuld. Det är Kungälv Energi AB som har investerat i ett nytt värmeverk och ökat sin nyupplåning med 165 Mkr. Exploateringsbolaget Bokab har under året amorterat sin låneskuld med 20 Mkr. Kommunen har under 2023 inte gjort någon nyupplåning trots en ökad investeringstakt. När nu ränteläget och investeringstakten ökar, ökar också risken väsentligt. Koncernens genomsnittliga upplåningsränta har ökat med 0,95 procent. Det är en ökning med nästan 2 procent på två år.

BORGENSÅTAGANDE

Kommunen har ingått borgen för sammanlagt 662,7 Mkr. Det största åtagandet är gentemot stiftelsen Kungälvsbostäder och uppgår till 587 Mkr. Utöver detta har kommunen åtaganden mot Soltak AB på 33 Mkr, Bostadsrättsföreningen Ulvegärde 18,2 Mkr, Nordiska folkhögskolan 22,1 Mkr och Kongahälla Ridsällskap på 3 Mkr. Borgensåtagandena gentemot föreningarna bedöms ha den största risken. Jämfört med 2022 är borgensåtagandet i stort sett oförändrat.

VALUTARISKER

Kommunen gör i princip alla sina affärer i inhemsk valuta, varför valutarisken bedöms som låg.

PENSIONER

Kommunens pensionsåtagande uppgår till 1 061 Mkr. Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta eftersom skulden ska finansieras i framtiden. 2023 uppgick pensionskostnaderna till 277 Mkr, vilket är en ökning med drygt 150 Mkr jämfört med 2022. Ökningen beror på ett nytt kommunalt pensionsavtal och effekter av ökad inflation. Kungälvs kommun redovisar sedan 2006 sin pensionsskuld enligt fullfondsmodellen, efter beslut av kommunfullmäktige. Det innebär att hela pensionsskulden redovisas i sin helhet i balansräkningen. Det är ett avsteg från den kommunala redovisningslagen. Effekterna för resultat- och balansräkning redovisas öppet och transparent längre fram i årsredovisningen under avsnittet Ekonomisk översikt och finansiell analys.

SKATTEINTÄKTER OCH STATSBIDRAG

Beräkning av skatteintäkter och statsbidrag sker utifrån underlag från Sveriges kommuner och Regioner (SKR). Bedömning görs i kombination med befolkningsprognosen för kommunen. Avvikelser i befolkningsprognos slår därför mot erhållna skatter och statsbidrag. Därtill bidrar de generella statsbidragen i väsentlig grad. Dessa är svårare att bedöma då de ytterst hänförs till politiska beslut på riksnivå. Kungälvs kommun erhåller årligen cirka 3,4 miljarder kronor i skatteintäkter och statsbidrag. Även en mindre procentuell avvikelse får därför stort genomslag.

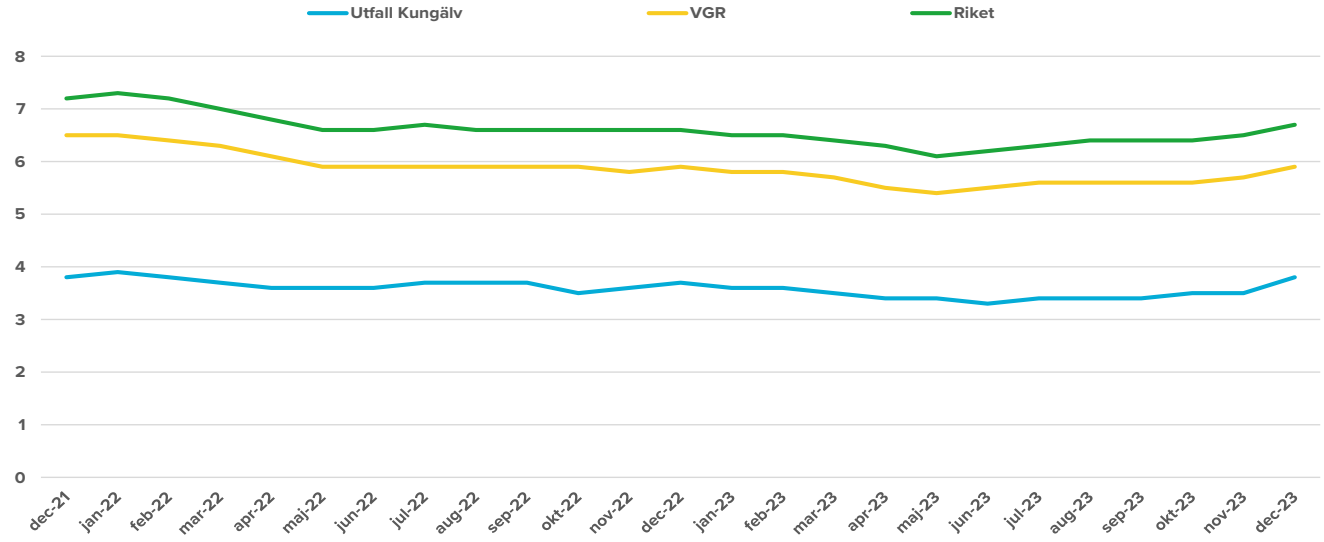
DEMOGRAFI

Enligt statistiska centralbyråns statistik för befolkningsutvecklingen i Sverige 2023 blev befolkningsutvecklingen 0,3 procent vilket är den lägsta på mer än 20 år. Utvecklingen som beror på låga födelsetal och lägre invandring gör att befolkningen i Sverige ökade med endast 30 000 personer, vilket är en halvering jämfört med vårens prognoser. Kungälvs kommun fortsätter att växa. Vid årsskiftet hade kommunen 49 785 invånare, vilket innebär en befolkningsökning med 1,5 procent. Fram till 2027 väntas folkmängden öka, dock minskar ökningstakten jämfört med tidigare prognoser.

En ökande befolkning får en positiv effekt på inkomsterna från skatter och statsbidrag men ökar också behoven inom verksamheterna. Det synliggörs i Investerings- och driftsprogrammet som redovisar de kommande årens investeringsprojekt. Kommunen har, precis som övriga kommuner i Sverige, en utmaning i en åldrande befolkning och behov av fler äldreomsorgsplatser och ökat antal hemtjänsttimmar. Behov finns också av fler förskoleplatser, en ny grundskola och fler LSS-boenden. Inom VA-verksamheten finns flera förelägganden från Länsstyrelsen och utbyggnaden av VA kommer att kräva resurser under de kommande åren. Tillväxten i kommunen behöver balanseras med förutsättningar för både ekonomiska och personella resurser.

UTVECKLING PÅ ARBETSMARKNADEN

Kungälvs kommun har en god arbetsmarknad. Andelen arbetslösa inklusive personer i åtgärder mellan 16 till 64 år är lägre än riket och Västra Götalandsregionen. Kommunens attraktivitet ökar med en stark arbetsmarknad. Kungälvs läge med närhet till en större stad är en också en fördel.



Diagrammet visar arbetslösa inklusive personer i arbetsmarknadspolitiska åtgärder i Kungälv 16-64 år i procent.

KÄNSLIGHETSANALYS

Ett antal faktorer påverkar hur kommunens ekonomi kommer att utvecklas i framtiden. Vissa av dem kan kommunen påverka genom egna beslut, andra inte. De senare kan exempelvis vara konjunktursvängningar eller förändrade lagar och förordningar. Kommunen har ett ansvar för att ha en finansiell beredskap att hantera förändringar, både externa oförutsedda händelser och förändringar i den egna kommunen. Möjligheten att, med egna åtgärder, öka intäkterna genom höjda taxor och avgifter är begränsade, eftersom maxtaxor finns inom såväl barnomsorg som äldreomsorg. Den största finansiella påverkan har skatteunderlagsutvecklingen i riket och befolkningsutvecklingen i kommunen kombinerat med statliga beslut. Tabellen visar vilken effekt olika händelser har på kommuns ekonomi.

Känslighetsanalys, årseffekt	Mkr
Lönekostnader inklusive sociala avgifter, 1 procent	+/-23
Utdebitering 10 öre	+/-14
Ränta 1 procent	+/-14
Inflation 1 procent	+/-18
Skatteintäkter 1 procent	+/-34

Händelser av väsentlig betydelse, påverkan på de finansiella rapporterna

Följande avsnitt beskriver händelser under räkenskapsåret samt eventuella händelser efter årets slut som anses vara av väsentligt ekonomisk betydelse.

De ekonomiska planeringsförutsättningarna inför budget 2023 präglades av ökad inflation, ökade räntor och stora osäkerheter med anledning av det geopolitiska läget.

Trots de osäkra förutsättningarna har skatteunderlaget utvecklats positivt. Kommunen gör ingen egen bedömning av skatteunderlagets utveckling utan använder SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) prognoser. Den positiva utvecklingen jämfört med budget beror till stor del på att arbetsmarknaden fortsatt att utvecklas väl trots förväntad lågkonjunktur. Arbetade timmar som är en viktig komponent för skatteunderlagsutvecklingen har ökat mer än prognostiserat. Förbättrade intäkter avseende skatter och statsbidrag stärkte resultatet med 73 Mkr.

Nettokostnadsutvecklingen mellan 2022 och 2023 var 425 Mkr. Intäkterna inom exploateringsverksamheten är 83 Mkr lägre 2023. Personalkostnaderna har ökat med 252 Mkr eller 12 procent. Ökningen beror på ökade pensionskostnader, fler barn, elever inom förskole- och skolverksamheten, fler äldreomsorgsplatser samt lönerevision. Kostnadsökningen var förväntad och budgeterad. Personalkostnadsökningen exklusive pensioner motsvarar 6,25 procent.

I december 2022 var inflationen (KPI) 12,7 procent. Ökade kostnader har märkts framför allt avseende pensioner, men också inom livsmedel, IT, bränsle, hyreskostnader på externa kontrakt och skolskjutsar. Kostnadsökningar på köpta platser märks också till viss del men förväntas öka även under 2024 då det finns en eftersläpning av dessa höjningar. Elkostnaderna var höga under början av året men ökningstakten har minskat.

I årets resultat ingår poster av engångskaraktär som avräkning av exploateringsprojekt, realisationsvinster och statsbidrag med anledning av ökade elkostnader. Tillsammans har dessa poster påverkat resultatet med cirka 58 Mkr. Exploateringsintäkter och realisationsvinster ligger i linje med budget medan elstödet inte var känt vid budgeteringstillfället.

Exploateringsprojekt har räknats av med 42,2 Mkr. Avräkning har skett inom exploateringsprojekten Kongahälla och Nordtag. Försäljningar av mark ger realisationsvinster med 3,7 Mkr. Budgeten för avräkning av exploateringsverksamheten samt realisationsvinster uppgick till 45 Mkr.

Sedan slutet av 2022 har den försämrade konjunkturen märkts av i exploateringsverksamheten. Exploatörernas försäljning av bostäder har bromsat in vilket inneburit att tillväxten flyttats fram i tid. Inom området Liljedal togs i december 2022 beslut om att häva marköverlåtelseavtalet avseende del av Gärdet 1:3. Det innebär att utvecklingen av området inom Liljedal försenats och att intäkten skjuts på framtiden. Samma utveckling finns i princip inom alla exploateringsprojekt i kommunen.

Staten har betalat ut 13,2 Mkr i extra stöd till kommuner och regioner för höga elkostnader. Avgiftsfinansierad verksamhet har kompenserats med 2,7 Mkr och skattefinansierad verksamhet med 10,5 Mkr.

Investeringsutfallet är 525 Mkr för 2023 vilket är den högsta nivån sedan 2018. Kommunen har investerat i utbyggnad och förbättringar av ledningsnätet, utbyggnad och upprustning av skolor och utökning av antalet platser på Solhaga äldreboende med 24 platser. Trots den ökade investeringsvolymen har kommunen inte gjort någon upplåning under 2023. Kommunens låneskuld är oförändrad 1 400 Mkr.

Koncernens låneskuld har ökat med 145 Mkr under året och uppgår till 2 221 Mkr. Kungälv Energi har ökat sin låneskuld med 165 Mkr vilket framför allt beror på investering i nytt värmeverk i Munkegärde. Bokab har amorterat 20 Mkr.

Den 1 februari 2023 informerade Skatteverket om att ett fel uppmärksammats i beräkningarna av den kommunalekonomiska utjämningen för 2022 och 2023. För Kungälvs kommun handlade det om 2,9 Mkr som utbetalades och redovisades 2023.

HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS SLUT – MARKÖVERLÅTELSEAVTAL AVSEENDE RÖDHAKEN 20 OCH DOMHERREN 1

Kommunen har, efter beslut i kommunfullmäktige, förvärvat fastigheterna Rödhaken 20 och Domherren 1 från Kungälvsbostäder till en summa av 28,5 Mkr.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

MODELL FÖR STYRNING - FRÅN DEMOKRATI TILL EFFEKT OCH TILLBAKA

Från demokrati till effekt och tillbaka är den politiska styrmodellen i Kungälvs kommun. Den beskriver styrkedjan från politisk vilja i kommunfullmäktige till förvaltningens genomförande och effekt för kommunens invånare och målgrupper och uppföljning av resultatet. Cirkeln sluts genom kommunalvalet där medborgare väljer politisk representation i kommunfullmäktige.

Politiken initierar och beslutar om förändringar och utveckling. Besluten formuleras i form av Kommunfullmäktiges strategiska mål och förutsättningar samt Kommunstyrelsens resultatmål. Förändringsmålen blir en del av den omfattande verksamhet som förvaltningen genomför och följer upp.

- Vision – kommunfullmäktiges bild av önskat läge i framtiden
- Kommunfullmäktige strategiska mål – Övergripande och långsiktiga (4-10 år)
- Kommunstyrelsen resultatmål – Mätbara, resultatinriktade (1-4 år)

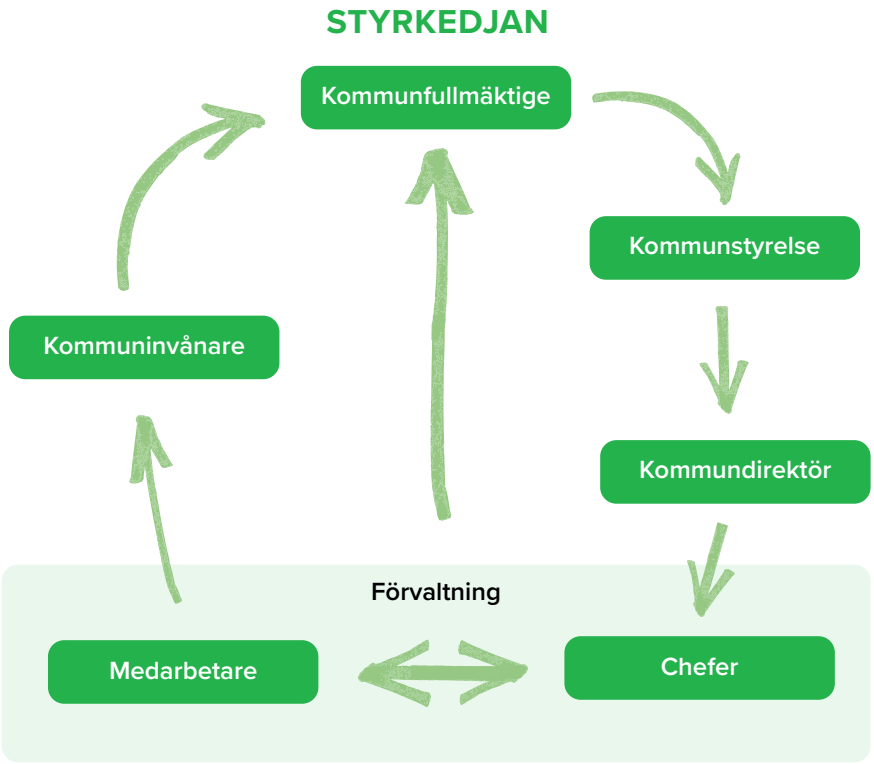
PROCESSER FÖR UPPFÖLJNING AV MÅL, BUDGETERING OCH UPPFÖLJNING

Ekonomiberedningen tar på kommunfullmäktiges uppdrag fram ett förslag på rambudget. I ekonomiberedningen är alla partier representerade. Rambudgeten är 4-årig och har en utblick på ytterligare 4 år. I rambudgeten fastställs de strategiska förutsättningarna och kommunfullmäktiges strategiska mål. Kommunstyrelsen beskriver i ett budgetdirektiv de mål och uppdrag som förvaltningen förväntas genomföra med de resurser som tilldelas. Rambudgeten och budgetdirektivet presenteras under våren.

I Förvaltningens verksamhetsplan återkopplar förvaltningen till kommunstyrelsen hur man kommer att arbeta för att nå upp till politiska mål och uppdrag inom ramen för tilldelad budget under de nästkommande åren. Uppföljning sker vid delårs- och årsbokslut.

MODELL FÖR VERKSAMHETSSTYRNING - MOVE

Styrmodellen är en gemensam struktur för styrning och ledning av förvaltningens verksamheter. Den är chefens verktyg för att nyttja resurserna effektivt och tillhandahålla tjänster med god kvalitet till kommunens alla målgrup-



per. Modellen bygger på tillitsbaserad styrning och utgår från varje enhets, verksamhets och sektors grunduppdrag. Varje chef gör en verksamhetsplan med utgångspunkt från grunduppdraget. Genom dialog med överordnad chef säkerställs samsyn om uppdraget och verksamhetsplanen samt kontroll genom uppföljning av resultat. Den förväntade effekten är handlingsutrymme inom det område och de uppdrag som cheferna ansvarar för samt tillit till att uppdraget genomförs med god kvalitet och resurseffektivitet.

PROCESS FÖR INTERN KONTROLL

Kommunstyrelsen är på uppdrag av kommunfullmäktige ansvarig för att det finns en process för intern kontroll inom kommunkoncernen. Utöver förvaltningen och dess sektorer innebär det att ansvaret även omfattar myndighetsnämnderna och de kommunala bolagen. En god intern kontroll bidrar till en sund kultur och ett systematiskt arbete som säkerställer att verksamheten bedrivs effektivt och säkert med medborgarens bästa för ögonen.

I Kungälvs kommun sker det systematiska arbetet genom en årlig process som börjar med att riskanalyser genomförs och internkontrollplaner tas fram. Planerna fastställs av kommunstyrelsen, myndighetsnämnderna och bolagens styrelser för gällande verksamhetsår. Utifrån planerna genomförs granskningar i verksamheterna. Resultatet av granskningarna med tillhörande förbättringsarbete under året sammanfattas av varje nämnd i en intern kontrollrapport. Uppföljning och rapportering av genomförd intern kontroll görs i december.

FINANSPOLICY

Kommunkoncernen utsätts för ett flertal finansiella risker. Anvisning och hantering av dessa risker regleras i kommunens finanspolicy. Ekonomichefen ansvarar för att följa anvisningarna och rapporterar löpande till kommunstyrelsen. Återrapportering av den finansiella verksamheten sker i samband med tertialrapporterna samt vid bokslut.

STYRNING AV BOLAG

I december 2021 bildades en koncern med moderbolaget AB Kongahälla. Övriga bolag som ingår i koncernen är Kungälv Energi med dotterbolag, Bokab med dotterbolag samt Kungälv Arena AB. I kommunkoncernen ingår också Stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohusläns räddningstjänstförbund.

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen leda och samordna kommunens angelägenheter samt ha uppsikt över nämnder, bolag och kommunalförbund som man är medlem i. Det sker genom att fullmäktige utfärdar kommungemensamma regler, riktlinjer och policys samt löpande följer att nämnderna och bolagens verksamheter sköts enligt fullmäktiges direktiv. I uppsikten ingår också att ge råd, anvisningar och förslag samt vid behov initiera ärenden hos fullmäktige.

I kommunfullmäktiges ägardirektiv till bolagen fastställs att bolagen inom ramen för bolagsordningen bland annat ska bidra till att förverkliga kommunfullmäktiges strategiska mål. För att uppnå god styrning och kontroll över bolagens utveckling har kommunstyrelsen bolagsdialoger tre gånger per år. Bolagen redovisar sina bokslut i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i april/maj månad.

AGENDA 2030

2015 antog FN:s generalförsamling resolutionen *Att förändra vår värld: Agenda 2030 för hållbar utveckling*. Den består av 17 globala mål och 169 tillhörande delmål som syftar till att utrota fattigdom och hunger, förverkliga de mänskliga rättigheterna för alla, uppnå jämställdhet och egenmakt för alla kvinnor och flickor samt säkerställa ett varaktigt skydd för planeten och dess naturresurser. Agenda 2030 har en bred ansats, att uppnå långsiktigt hållbar ekonomisk, social och miljömässig utveckling. Målen balanserar de tre dimensionerna av hållbar utveckling: den ekonomiska, den sociala och den miljömässiga.

De lokala förutsättningarna påverkas av det globala sammanhanget och lokalt agerande får globala konsekvenser. Kungälvs kommun har ett ansvar för utvecklingen på lokal nivå för att skapa en god livsmiljö för nuvarande och framtida invånare och samtidigt bidra till det gemensamma arbetet för att nå målen på regional, nationell och global nivå. Alla aktörer i samhället kan anpassa och tolka målen i Agenda 2030 efter de förutsättningarna och möjligheter de har att påverka. Kommunens kärnverksamheter, som vård, skola, omsorg och samhällsplanering, är direkt eller indirekt kopplade till delmål i Agenda 2030.

I en bilaga till årsredovisningen finns en uppföljningsrapport om kommunens verksamheter och resultat i förhållande till målen i Agenda 2030.



God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

God ekonomisk hushållning råder då verksamheten utövas på ett ändamålsenligt och ekonomiskt hållbart sätt. Såväl de finansiella målen som verksamhetsmålen är huvudsakligen uppfyllda och kommunens grunduppdrag bedrivs på ett ändamålsenligt sätt.

Kommunfullmäktige anger i rambudgeten både finansiella och strategiska verksamhetsmål. God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som de själva beslutar om och konsumerar. Ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Det behöver finnas både ett kortsiktigt och ett långsiktigt perspektiv i den ekonomiska planeringen. De finansiella målen ska ange de finansiella förutsättningarna och ambitionen för kommunens finansiella utveckling och ställning. Kommunen behöver generera ett driftöverskott för att finansiera viktiga investeringar i kärnverksamheten och för att kunna utveckla verksamheten över tid.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att bedriva verksamhet på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. De strategiska målen och resultatmålen ska bidra till att resurserna används till rätt saker och på ett effektivt sätt. Även kommunens bolag och kommunens bostadsstiftelse Kungälvsbostäder har i uppdrag att arbeta efter och följa upp de strategiska målen.

Kommunfullmäktige fattade 2022-12-01 beslut om strategiska mål, finansiella mål, ett finansiellt ramverk samt budgetdirektiv för 2023–2026. Dokumenten är utgångspunkten för förvaltningens arbete kommande år.

De ekonomiska planeringsförutsättningarna inför budget 2023 präglades av ökad inflation, höjda räntor och ett osäkert geopolitiskt läge. I det finansiella ramverket fastställdes därför ett avsteg från de långsiktiga finansiella målen.

SAMMANFATTNING OCH ANALYS

Med de förutsättningar som har gällt under 2023 med beslut om avsteg från de långsiktiga målsättningarna för de finansiella målen och enligt kommunfullmäktiges definition är bedömningen att god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

Kommunstyrelsen med sin förvaltning redovisar att måluppfyllelsen i relation till de strategiska förutsättningarna och verksamhetsmålen som kommunfullmäktige har angett, är huvudsakligen uppfyllda. Av 15 resultatmål som är kopplade till kommunfullmäktiges strategiska verksamhetsmål bedöms 9 mål som uppfyllda i nivå 5 och 6 mål som delvis uppfyllda med nivå 4. Inget mål bedöms vara ej uppfyllt.

Med beslutade avsteg når Kungälvs kommun upp till målsättningen för de finansiella målen i god ekonomisk hushållning.

Årets resultat är 108,8 Mkr. Åren 2015 till 2017 präglades av låga ekonomiska resultat i kombination med en hög investeringstakt. Låneskulden ökade med 1,3 miljarder under åren 2015 till 2018 – från 1,4 miljarder till 2,7 miljarder. Under 2019 vändes utvecklingen och låneskulden har minskat. 2023 är koncernens externa låneskuld 2 221 Mkr. Kommunens låneskuld är oförändrat 1 400 Mkr. Av koncernens låneskuld är 721 Mkr vidareutlånade till Kungälv Energi. Kungälv Energi har dessutom ett internt lån från Kungälvs kommun på 50 Mkr. Bokabs del i den externa låneskulden är 100 Mkr, vilket är en minskning med 20 Mkr jämfört med 2022.

Kommunens soliditet 2023 är 26,7 procent. Kommunens soliditet ökade från 22,3 procent till 27,5 procent fram till 2022. Soliditeten för kommunkoncernen är 30,3 procent 2023 att jämföras med 30,6 procent för 2022.

Den ekonomiska utmaningen framöver blir att bibehålla en resultatnivå som möjliggör finansiering av investeringarna utan alltför kraftig upplåning. Kommunen har en fortsatt positiv, men avtagande befolkningsutveckling samtidigt som det planeras för en betydande investeringsnivå de kommande åren inom både skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet.

Finansiella mål	Mål	2023	2022	2021	2020
Resultatmål, procent	4% över en konjunkturcykel	3,2*	13,7	15,0	5,6
Soliditet, kommunen	Ska öka	26,7*	27,5	22,3	17,4
Soliditet, kommunenkoncernen	Ska öka	30,3*	30,6	26,2	22,4
Investeringarnas självfinansieringsgrad	+ 60%	53%*	100%	100%	100%
Verksamhetsmål	Huvudsakligen uppfyllda	ja	ja	ja	ja

**Avsteg 2023*

KOMMUNFULLMÄKTIGES STRATEGISKA MÅL MED BEDÖMNING AV UNDERLIGGANDE RESULTATMÅL

KF Strategiska mål och förutsättningar	6-gradig bedömning	Kommunstyrelsens (KS) Resultatmål
Att ge goda förutsättningar för livslångt lärande	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskola
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	4. En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd
En trygg omsorg med valmöjligheter genom livet	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	5. Ökad behovstäckning inom äldre-omsorgen och LSS inom lagstadgad tid
Att ge möjligheter till en aktiv fritid för alla åldrar	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att alla medborgare ska ha möjlighet att delta i rikt och aktivt kulturliv	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	7. Förbättrat näringslivsklimat
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet
Hållbar samhällsutveckling genom ökad samordning mellan infrastruktur och byggnation i hela kommunen	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	9. Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel
Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	10. Minskade utsläpp i luft och vatten-drag och minskat klimatavtryck
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	11. Ökad kollektiv jobbpendling
Trygg uppväxt ger ett tryggare samhälle	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	12. Minskat utanförskap och bidragsbe-roende
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	13. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
Levande havsmiljö	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	10. Minskade utsläpp i luft och vatten-drag och minskat klimatavtryck

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

KF Strategiska mål och förutsättningar	6-gradig bedömning	Kommunstyrelsens (KS) Resultatmål
Robust och uthållig kommun med minskad miljö- och klimatbelastning	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	15. Ökad robusthet i kommunala funktioner
Strategiska förutsättningar	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner



STRATEGISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

Som grund för kommunfullmäktiges strategiska mål finns förutom visionen även strategiska förutsättningar vilken består av tre delar. Dessa är ekonomi, medarbetare och processer. Dessa tre är styrande på ett övergripande plan och har direkt påverkan på om vi lyckas eller inte. De strategiska förutsättningarna är på samma gång begränsning, inriktning och verktyg för att nå de strategiska målen. Som strategiska förutsättningar kan också nämnas att kommunens verksamhet styrs av lagar, förordningar och reglementen.

Kommunstyrelsen följer upp två resultatmål under de strategiska förutsättningarna.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	16. Attraktivt att vara anställd i Kungälv kommun
4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Flera indikatorer visar på en positiv utveckling för målet attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun, men målvärdena är inte nådda. Aktiviteter pågår för att förbättra resultatet och nå målet.

De senaste åren har Kungälv kommun haft god ordning och balans i ekonomin, vilket flera av indikatorerna visar. Under verksamhetsåret har sektorerna arbetat för att anpassa verksamheten till budget där det behövs.

Jämförelsen mellan Kungälvs nettokostnadsavvikelse och referenskostnaden hämtad från kostnadsutjämningssystemet och som tar hänsyn till både nettokostnader samt ålders- geografisk- och social struktur indikerar att kommunen som helhet har ett lägre kostnadsläge än förväntat.

Kvaliteten i förvaltningen är generellt sett tillfredsställande. 9 av 15 resultatmål kopplade till verksamheten bedöms vara uppfyllda, men kvalitetsmätningar visar att det finns brister i vissa verksamheter. Den kommunala sektorn står inför stora utmaningar till följd av den demografiska utvecklingen där antalet barn och äldre ökar i större utsträckning än de i arbetsför ålder. Kungälvs kommun växer vilket leder till förhöjd efterfrågan på kommunal service och därmed ökat personal- och kompetensbehov. I kombination med kostnadsökningar på grund av inflation och ökade pensionskostnader kommer det att finnas utmaningar de närmaste åren. Kommunen har en stabil ekonomisk grund att stå på och kan hantera en tillfällig ekonomisk instabilitet med bibehållen kvalitet i verksamheterna. På längre sikt är det viktigt att ha en resultatnivå som möjliggör finansiering av investeringar utan alltför stor upplåning.

ATT GE GODA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR LIVSLÅNGT LÄRANDE

Kommunen är som huvudman ansvarig för den kommunala utbildningen. Det politiska ansvaret innebär att skapa så goda förutsättningar som möjligt för det livslånga lärandet. Det handlar bland annat om elevhälsa, bra och välutbildade lärare och skolledare, IT, läromedel och lokaler med mera. Det handlar också om ledning och styrning av en omfattande organisation, att rätt beslut fattas på rätt nivå. Kungälv 2030 vill utveckla resurssättningen genom bättre analyser av nationella prov och att de faktiska studieresultaten är en utgångspunkt i resurssättningen.

Kommunstyrelsen följer upp fyra resultatmål under det strategiska målet.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskola
5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och Sveriges lägsta arbetslöshet
4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	4. En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd

För både förskola och vuxenutbildning är resultaten jämförbara med föregående år. Indikatorer visar på god måluppfyllelse. Förskoleverksamheten är tydligt utformad utifrån läroplanens mål, vilket bidrar till att skapa en förskola med god kvalitet som gör barnen väl förberedda inför förskoleklass och grundskola. Vuxenutbildningen erbjuder ett brett utbud av yrkesutbildningar och bidrar därmed till lägre arbetslöshet.

För att skapa trygghet och säkerhet - och därmed studiero - är ett antal faktorer avgörande. Undervisningen behöver hålla hög kvalitet och vara strukturerad, relationsskapande och meningsfull. På varje skola och förskola behöver det finnas ett välfungerande värdegrundsarbete där man arbetar främjande och förebyggande med normer och värden. Det finns också bestämmelser om trygghet och studiero i skollagen som ska följas.

Sammantaget visar målets indikatorer på ett fortsatt utvecklingsbehov för att skapa en trygg och säker pedagogisk miljö för alla barn och elever.

Viktiga förutsättningar för att nå målet om en kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd är att undervisningens kvalitet förbättras och att lärarna får ett aktivt

stöd genom rektorernas pedagogiska ledarskap. Även det systematiska kvalitetsarbetet på skolnivå och huvudmannanivå behöver stärkas för att förbättra måluppfyllelsen och kunskapsresultaten.

Elevhälsan i Kungälvs kommun kan utvecklas ytterligare. Inom både grundskolan och gymnasieskolan behöver elevhälsan i högre grad arbeta förebyggande och främjande i stället för åtgärdande.

Målbedömningen för målet en kunskapsskola som ger rätt stöd förklaras med att resultaten sjunker och är lägre än målvärden inom vissa områden.

Bolagen i kommunkoncernen bidrar till det strategiska målet genom olika former av samverkan med grundskola, gymnasium och högskola samt genom praktikplatser.

ATT GE MÖJLIGHETER TILL EN AKTIV FRITID FÖR ALLA ÅLDRAR

Att alla medborgare ska ha en möjlighet att delta i rikt och aktivt kulturliv

En god och jämlik hälsa, social trygghet och integration ställer krav på att det finns goda möjligheter till fritidsaktiviteter i kommunen. Ett fungerande föreningsliv är en del i demokratiarbetet, kommunens attraktivitet och möjlighet för att fler medborgare ska kunna delta och känna gemenskap genom fritidsaktiviteter.

Kulturen ska vara en dynamisk, utmanande och obunden kraft med yttrandefriheten som grund. Kommunen ska främja allas möjlighet till kulturupplevelser, bildning och till att utveckla sina skapande förmågor. Samverkan med civilsamhället, föreningar och företag skall bidra till en god fritid och ett rikare kulturliv.

Utanförskapet ska minska genom att barn från resurssvaga hem ska garanteras en organiserad fritidssysselsättning inom föreningslivet.

Kommunstyrelsen följer upp ett resultatmål under det strategiska målet.

5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv

Kommunens kultur- och fritidsliv ökar i aktivitet inom samtliga målgrupper. Bibliotekets satsningar för barn, unga, äldre och de som har en funktionsvariation fortsätter enligt plan. Antalet deltagare i kommunens erbjudna aktiviteter för seniorer och personer med funktionsvariation ökar och önskemål om fler och mer lokala aktiviteter finns. Aktiviteter och deltagande i idrottsföreningar och fritidsverksamhet ökar, och idrottshallarna samt ishallen utnyttjas till maxkapacitet. Tillgängligheten till anläggningar och lokaler förbättras successivt. Kommunen jobbar med att skapa Idéburna Offentliga Partnerskap (IOP) med föreningar för att möjliggöra för fler barn, unga och vuxna att få ta del av föreningslivet.

Bokab och Kungälv Energi bidrar till det strategiska målet genom bland annat sponsring till föreningslivet.

ATT MEDBORGARE OCH NÄRINGSLIV SKA KÄNNA ÖKAT FÖRTROENDE FÖR KOMMUNEN

Kommunen ska kontinuerligt utveckla sina interna processer så att medborgarna, organisationer och företag känner ett ökat förtroende för kommunen och dess verksamheter. Det är ett stort arbete som måste involvera hela politiken och alla kommunens anställda.

Kommunstyrelsen följer upp två resultatmål under de strategiska målen.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	7. Förbättrat näringslivsklimat
5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet

Resultaten i Svenskt Näringslivs ranking innebär en försämring sedan föregående år, däremot är den övergripande bedömningen att resultatet av enkätundersökningen förblir nästan oförändrat (-0,01). Inom de områden där kommunen kraftsamlat sina resurser kan man se en förbättring, vilket visar att kommunen behöver fortsätta sitt näringslivsstrategiska arbete för att stärka sina resultat framöver. Trots att minskningen är marginell är resultaten en försämring i relation till andra kommuner.

Verksamhet bedrivs inom ett flertal områden och myndighetshandläggning följs upp genom att mäta handläggningstider, nöjdhet och rättssäkerhet. Ärenden handläggs inom lagstadgade tider, men inom några områden är handläggningstiden längre än de målvärden kommunen arbetar mot.

Bolagen i kommunkoncernen bidrar till det strategiska målet i sin dagliga kontakt med medborgare och näringsliv.

HÅLLBAR SAMHÄLLSUTVECKLING GENOM ÖKAD SAMORDNING MELLAN INFRASTRUKTUR OCH BYGGNATION I HELA KOMMUNEN

Kommunen måste förbättra sitt strategiska tillväxtarbete genom ökad samordning mellan infrastruktur och planerad nybyggnation. Det gäller verksamheter, VA-utbyggnad, samordning inom kommunen och dess bolag och samordning mellan kommunen och externa investerare.

Kommunstyrelsen följer upp ett resultatmål under det strategiska målet.

5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	9. Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel

Kommunens planeringsberedskap är god och planreserven ökar när bygglovsansökningarna för bostäder, verksamhetsmark och handel minskar.

Marknaden för nybyggnation minskar på grund av osäkert ränteläge och inflation. Planerad byggnation skjuts framåt i tiden men förväntas öka när ränteläget är mer stabilt.

För bostäder och handel finns färdiga planer inom till exempel områdena Kongahälla och Liljedal och i pågående detaljplaner finns cirka 2 500 bostäder och cirka 20 000 kvadratmeter handel/centrumverksamhet.

Bolagen i kommunkoncernen och förvaltningen har ett nära samarbete för det strategiska målet. Genom koncernsamarbetet främjas utvecklingen av bostäder, verksamheter och infrastruktur i kommunen.

KOMMUNEN, MEDBORGARNA OCH FÖRETAGEN MINSKAR TILLSAMMANS KLIMATUTSLÄPP OCH MILJÖPÅVERKAN

Miljö- och klimatarbetet måste involvera fler för att nå goda resultat. Kommunens roll ska vara att möjliggöra och underlätta för företag och invånare att göra en positiv skillnad.

Kommunstyrelsen följer upp två resultatmål under det strategiska målet.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	11. Ökad kollektiv jobbpendling

Miljöinsatser som kommun, företag, medborgare och andra aktörer genomför påverkar målet i positiv riktning. Undervisning sker inom skola och förskola för att öka kunskapen om miljö och hållbarhet. Arbetet med havsmiljön är aktivt, och rapporter från Bohuskustens vattenvårdsförbund visar att havsmiljön har förbättrats senaste åren. Samtidigt innebär ökad befolkning, fortsatt hög konsumtion och resande en ökad miljöbelastning. Många av resultaten visar positiv utveckling, men det går för långsamt i förhållande till uppsatta mål.

Resandet ökar och kollektivtrafikens marknadsandel ökar. Pendelparkeringarna i Ytterby och Kärna används flitigt. Förbättringar av turtäthet, zonindelning, linjesträckning, gång- och cykelbanor samt hållplatser pågår kontinuerligt.

Kungälv är en tätbebyggd glesbygd med många hus på landsbygden. Det innebär att en stor andel av kommunens befolkning bor långt från de knutpunkter och sträckor som kollektivtrafiken följer. Satsningar görs där de ger störst effekt.

Bolagen i kommunkoncernen bidrar till det strategiska målet genom att erbjuda hållbara lösningar för elförsörjning, fjärrvärme och laddinfrastruktur för elfordon för både invånare och företag.

TRYGG UPPVÄXT GER ETT TRYGGARE SAMHÄLLE

Alla har rätt till en trygg skolgång och en organiserad fritidssysselsättning. Barnens föräldrar ska genom riktade satsningar bli goda förebilder.

Kommunstyrelsen följer upp tre resultatmål under det strategiska målet.

5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	12. Minskat utanförskap och bidragsberoende
4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	13. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning
5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser

Genom ökad samverkan kring feriejobb, jobbspår, praktik, arbetsträning, subventionerade anställningar och förebyggande insatser kommer fler personer ut på arbetsmarknaden. Kommunens samhällskontrakt bidrar till att minska arbetslösheten och stärka kompetensförsörjningen. Regelbundna uppföljningar och dialoger med samhällskontraktsaktörerna gör skillnad.

En utmaning inom uppföljningsansvaret är att ta fram nya aktiviteter som stärker ungdomars självkänsla och motivation för en framtida praktik, arbete eller studier. En utmaning är också de elever som enbart fått ett studiebevis från gymnasieskolan och som behöver motiveras för att läsa in de sista kurser som krävs för en gymnasieexamen.

Det finns olika orsaker till att man inte klarar sin försörjning och därför ansöker om ekonomiskt bistånd. Orsaken till att man söker hjälpen kodas i varje ärende. Rätten till ekonomiskt bistånd är inte villkorslös för någon. Försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande åtgärder i ärenden där socialtjänstlagen tillåter det.

Bolagen i kommunkoncernen bidrar till det strategiska målet på olika sätt. Bokab verkar i sin roll som utvecklingsbolag för att fler företag etablerar sig i Kungälv,

vilket skapar fler arbetstillfällen. Kungälv Energi erbjuder praktikplatser och sommarjobb samt har samarbete med daglig verksamhet.

LEVANDE HAVSMILJÖ

Kommunen ska tillsammans med relevanta samarbetspartners öka kunskapen om miljöförstöringen av vår kust och initiera verkningsfulla åtgärder.

Kommunstyrelsen följer upp ett resultatmål under det strategiska målet.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck

Kungälvs kommun är medlem i 8+fjordar som är ett samarbete mellan Kungälv, Uddevalla, Stenungsund, Orust och Tjörn. 8+fjordar driver projekt som ska förbättra miljön och samtidigt öka möjligheter till friluftsliv och utveckla näringslivet.
Stenungsund, Tjörn, Orust, Lilla Edet, Kungälv och Öckerö har kommit överens om att bedriva gemensam energi- och klimatrådgivning.
Bolagen i kommunkoncernen bidrar till det strategiska målet genom att erbjuda hållbara lösningar för elförsörjning, fjärrvärme och laddinfrastruktur för elfordon för både invånare och företag.

ROBUST OCH UTHÅLLIG KOMMUN MED MINSKAD MILJÖ- OCH KLIMATBELASTNING

Kungälvs kommun ska vara en robust kommun som har hög uthållighet i kris, höjd beredskap, förändrat klimat och i krig.

Kommunstyrelsen följer upp ett resultatmål under det strategiska målet.

5 - Kommer att uppfyllas/ Är uppfyllt	15. Ökad robusthet i kommunala funktioner

Under året har nya risk- och sårbarhetsanalyser för de tre sektorerna samt en gemensam för Kungälvs kommun tagits fram. I denna analys har sektorernas behov och förbättringsområden identifierats.

I Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps (MSB) författningssamling sammanställs 101 indikatorer för att bedöma ”Kommunens generella krisberedskap”. Dessa kan utgöra en grund för bedömning av kommunens robusthet, vilket är varför Kungälvs kommun valt att använda dessa indikatorer som målstyrning i dess lokala krisberedskapsarbete.

Arbetet sker enligt plan, och under 2023 har kommunens generella krisberedskap redan nått upp till 2024 års målvärde. Genom utbildning och övning har kommunens krisledning stärkts.

En större krisövning genomfördes under hösten. Vecka 39 genomförde MSB:s sin återkommande beredskapsvecka och temat för den veckan är ”öva,öva,öva.”. En övning för kommunikationsenheten genomfördes också under samma vecka.

Bolagen i kommunkoncernen bidrar till det strategiska målet på olika sätt. Kungälv Energi har under året utvecklat säkerhetsskydd och IT-säkerhet.

KOMMUNFULLMÄKTIGES FINANSIELLA MÅL

Kommunfullmäktiges finansiella mål är uppfyllda

4 PROCENT ÖVERSKOTT AV SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBIDRAG

Överskottet beräknas som kommunens intäkter minus dess kostnader. Kommunallagen ställer krav på att kommunens intäkter ska överstiga dess kostnader, alltså att kommunen visar ett överskott. Kommunen behöver generera ett stabilt driftöverskott för att finansiera viktiga investeringar i kärnverksamheten och kunna utveckla verksamheten. Ett stabilt driftöverskott krävs också för att kunna hantera räntehöjningar. Driftramar och överskott för varje enskilt år anges i den budgeterade resultaträkningen och beslutas för varje budgetår.

När kommunfullmäktige fattade beslut om budgeten för 2023 präglades prognoserna av stora osäkerheter och kommunfullmäktige fattade beslut om avsteg från den långsiktiga målsättningen om 4 procent. Målsättningen för 2023 års resultatmål beslutades till 0,2 procent.

Budgeterat resultat för 2023 var 7 Mkr. Årets resultat är positivt 108,8 Mkr. I årets resultat ingår ett överskott från exploateringsverksamheten 42,2 Mkr och en realisationsvinst på 3,7 Mkr, vilket är engångsintäkter. Skatter och generella statsbidrag ger ett överskott med 73 Mkr. Resultatets andel av skatter och statsbidrag är 3,2 procent. Målet är uppnått.

Årets resultat	2023	2022	2021	2020	2019*
Mkr	108,8	439,1	450,0	158,8	238,6

Resultatmål	2023	2022	2021	2020	2019*
Procent	3,2	13,7	15,1	5,6	9,0

KOMMUNENS SOLIDITET SKA ÖKA

Soliditet är det finansiella nyckeltal som anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. De tillgångar som inte är finansierade med eget kapital finansieras med lån. Målsättningen för soliditeten var 23,6 procent. 2023 uppgår soliditeten till 26,7 procent, vilket är en minskning med 0,8 procentenheter jämfört med 2022. Att soliditeten minskat något beror på att investeringstakten varit relativt hög och att årets resultat är lägre än tidigare år. Mot bakgrund av kommunfullmäktiges beslut om avsteg från den långsiktiga målsättningen är målet uppnått.

Soliditet kommunen	2023	2022	2021**	2020	2019*
Procent	26,7	27,5	22,3	17,4	15,4

KOMMUNKONCERNENS SOLIDITET SKA ÖKA

Soliditeten för kommunkoncernen är 30,3 procent 2023 att jämföras med 30,6 procent för 2022. Fullmäktiges beslut om förändrade långsiktiga mål påverkar även kommunkoncernens soliditet. Kommunens tillgångar är en stor andel av kommunkoncernens tillgångar. Minskningen i soliditet för kommunen vägs upp något av övriga bolag i kommunkoncernen. Målet är uppnått.

Soliditet kommun-koncernen	2023	2022	2021**	2020	2019*
Procent	30,3	30,6	26,2	22,4	20,6

INVESTERINGARNAS SJÄLVFINANSIERINGSGRAD SKA VARA 60 PROCENT ELLER HÖGRE

Investeringarnas självfinansieringsgrad är den andel av investeringarna som finansieras av kassaflödet från den egna verksamheten. Resterande investeringar måste lånefinansieras. Upplåningen tillsammans med tillgängliga överskott sätter begränsningar för möjligheterna att investera.

Kungälvs kommun har idag en hög låneskuld och under ramperioden förväntas investeringstakten vara fortsatt hög. En god självfinansiering av investeringarna är nödvändig för att begränsa kommunens upplåning. När kommunens löpande driftverksamhet har finansierats, bör en tillräckligt stor andel av skatteintäkterna återstå för att kunna finansiera årets investeringar. När nyckeltalet är över 100 procent innebär det att kommunen skattefinansierat alla sina investeringar.

Årets resultat uppgår till 108,8 Mkr och avskrivningarna till 229 Mkr. Det innebär att utrymmet för investeringar är 337,8 Mkr. Nettoinvesteringarna 2023 uppgår till 525 Mkr. Nyckeltalet för investeringarnas självfinansieringsgrad är 53 procent. Målsättningen för 2023 var 29 procent, Mot bakgrund av kommunfullmäktiges beslut om avsteg från den långsiktiga målsättningen är målet uppnått.

Tittar man framåt så förväntas investeringsnivån öka de kommande åren både inom skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet.

Åren 2015 till 2018 låg investeringarna på en hög nivå. Eftersom kommunen samtidigt hade låga resultat innebar det ett ökat lånebehov och låneskulden ökade med över 1 000 Mkr. Kommunen har sedan dess förbättrat sin ekonomiska styrka. Resultaten har förbättrats, kommunen har amorterat av på låneskulden, förvaltningen är totalt sett i balans och det finns ett tydligt fokus på de ekonomiska förutsättningarna både inom drift och investering. Även 2023 års resultat ligger, trots förutsättningarna, i närheten av det långsiktiga målet.

De kommande åren ökar investeringstakten både inom skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet. Det beror dels på den demografiska utvecklingen då kommunen ökar både i de yngre och äldre åldrarna och kommunens utbyggnadstakt.

Fram till och med 2027 planeras investeringar inom både skattekollektivet och VA-kollektivet för 2 900 Mkr. Inom VA-verksamheten byggs överföringsledningar både till kommungränsen till Stenungsund och ut till Marstrand via Ytterby. Inom skattefinansierad verksamhet byggs flera skolor om och renoveras, bland annat skolorna i Diseröd, Kareby och Ytterby. I Ängegärde byggs ett helt nytt äldreboende som väntas stå klart vid årsskiftet 2025. Byggandet av nya arenor i Ytterby påbörjas 2024 med infrastruktur. Det planeras också för nya boenden inom LSS och socialpsykiatri. Perioden fram till 2027 planeras investeringar inom skattekollektivet för 1 900 Mkr vilket är en högre investeringsnivå än tidigare.

*2019 har räknats om utifrån ändrad redovisning av gatukostnadsersättning enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning.

**2021 är omräknat med anledning av förändrad redovisning av finansiell leasing enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning.

Ekonomisk översikt och finansiell analys

Årets resultat

Årets resultat, Mkr	2023	2022	2021	2020	2019
Kommunkoncernen	181,5	486,6	510,9	199,6	271,1
Kommunen	108,8	439,1	450,0	158,8	238,6

RESULTAT KOMMUNKONCERNEN

I de sammanställda räkenskaperna ingår AB Kongahälla som i sin tur äger koncernen Kungälv Energi AB, koncernen Bohusläns kommunala Exploaterings AB (Bokab) samt bolaget Kungälv Arena AB. Utöver detta ingår det allmännyttiga bostadsföretaget Stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus Räddningstjänstförbund. Förbundet ägs gemensamt med Ale kommun, Kungälvs andel uppgår år 2023 till 60 procent. Resultatet är rensat för koncerninterna mellanhavanden.

Årets resultat är 181,5 Mkr att jämföra med föregående års resultat på 486,6 Mkr. Att resultatet är betydligt lägre 2023 beror till största delen på att kommunens resultat är drygt 330 Mkr lägre. Övriga enheter i koncernen bidrar samtliga med positiva resultat, förutom Bohus Räddningstjänstförbund som visar ett mindre underskott. Verksamhetens nettokostnader är 412,1 Mkr högre, där kommunens andel utgör hela ökningen. Samtidigt ökade intäkter från skatter och generella statsbidrag med 179,6 Mkr. Finansiella kostnader har ökat med 109,4 Mkr i koncernen. Detta som en följd av ökade räntenivåer på kommunens och Kungälvsbostäders externa lån, samtidigt som viss nyupplåning har skett för Kungälv Energis räkning. Framför allt beror ökningen på högre finansiella kostnader på kommunens pensionsskuld, en ökning med cirka 60 Mkr. Av kommunens lån vidareutlånas en del till Kungälv Energi respektive Bokab.

RESULTAT KOMMUNEN

2023 redovisar kommunen ett positivt resultat på 108,8 Mkr att jämföra med budgeterat resultat på 7,0 Mkr. Det positiva resultatet beror främst på högre skatteintäkter och statsbidrag än budgeterat, men även förvaltning och finansnetto redovisar positiva resultat.

VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER

Verksamhetens intäkter uppgår till 871,2 Mkr och består huvudsakligen av avgifter för vatten, avlopp, renhållning, barn- och äldreomsorg, riktade statsbidrag samt hyror. I verksamhetens intäkter ingår även avräkning av exploateringsprojekt samt realisationsvinster. Intäkterna är drygt 85 Mkr lägre än föregående år vilket i huvudsak beror på att intäkterna från exploateringsverksamheten varit lägre detta år. Kommunen har erhållit statligt elstöd för att mildra effekten av höjda elpriser på 13,2 Mkr. Totalt har kommunen fått riktade bidrag från staten på 178,4 Mkr, en minskning med 19,4 Mkr från 2022.

Av de totala kostnaderna inklusive avskrivningar finansieras 22 procent av ovan redovisade intäkter. Finansieringsgraden år 2022 var 26 procent.

Verksamhetens kostnader uppgår till totalt 3 819,1 Mkr, vilket är 322,6 Mkr eller 9 procent högre än 2022. Ökningen hänför sig i stort till budgeterade kostnader för årets lönerörelse samt volymökningar. I budgeten har även tagits höjd för ökade pensionskostnader innevarande år. Ökningen av pensionskostnader på drygt 90 Mkr beror till stor del på en uppräkning av pensionerna som är en följd av den höga inflationen. Kostnader för bidrag till infrastruktur, så kallad medfinansiering, utgör 13,8 Mkr.

Årets avskrivningar är 229 Mkr, en ökning med drygt 7 Mkr. Avskrivningarna avseende finansiell leasing utgör drygt 27 Mkr av dessa.

Den största enskilda kostnadsposten är personalkostnaderna, som inklusive pensioner uppgår till 2 335,5 Mkr eller 58 procent av de totala kostnaderna om man inkluderar kostnaderna för avskrivningar. Motsvarande kostnad föregående år var 2 083,5 Mkr, vilket var 56 procent av de totala kostnaderna.

På sektorerna redovisas intäkter och kostnader som tillhör verksamheten. De poster som är kommunövergripande som till exempel kommunens pensionsskuld, förändring av semesterlöneskuld och gemensamma friskvårdssatsningar redovisas under posten Finansiering. Kommunen tar ut 0,5 procent högre personalomkostnadspålägg än vad SKR rekommenderar för att täcka kostnader för friskvårdsarbete och andra personalrelaterade insatser.

Verksamhetens nettokostnader har ökat med 425 Mkr, eller 15,4 procent, jämfört med 2022. Nettokostnadsökningen beror till viss del på att intäkterna, och då i form av intäkter från exploateringsverksamheten, är lägre i år. Ser man bara till verksamhetens kostnader har dessa som nämnts tidigare ökat med totalt 9 procent. Personalkostnader inklusive pensionskostnader har ökat

med 252 Mkr, vilket motsvarar en kostnadsökning på 12 procent. Kostnadsökningen innefattar både kostnader för årets lönerevision, höjningen av personalomkostnadspålägget samt ökade pensionskostnader som inte omfattades av höjt personalomkostnadspålägg. Kostnaderna var fullt ut budgeterade. Övriga kostnader har ökat med mindre än 0,5 procent.

Sammantaget visar verksamhetens nettokostnad innevarande år en positiv avvikelse mot budget på 19,5 Mkr. Två av sektorerna - Trygghet och stöd respektive Bildning och lärande - redovisar en negativ avvikelse mot budget, medan sektor Samhälle och utveckling bidrar med positivt resultat.

Exploatering och realisationsresultat är tillsammans 45,9 Mkr, att jämföra med budgeterat resultat på 45 Mkr. Intäkterna kommer främst från försäljningar inom Nordtag och Ängegärde.

Mer detaljerad information om de olika sektorernas verksamhet och resultat återfinns i avsnittet Driftredovisning.

SKATTEINTÄKTER OCH GENERELLA STATSBIDRAG

De totala skatte- och statsbidragsintäkterna uppgår till 3 392,7 Mkr, vilket är en ökning med 179,6 Mkr jämfört med föregående år, eller 5,6 procent. Budgeten för 2023 uppgick till 3 319,7 Mkr och utfallet innebär därmed en positiv avvikelse gentemot budget med 73 Mkr. Både utfallet för slutavräkning 2022 och prognosen för slutavräkning 2023 är positiva.

Under 2023 har Socialstyrelsen beslutat om ytterligare medel till kommunerna i syfte att utöka sjuksköterskebemanningen inom äldreomsorgen. Kommunen har även erhållit tillfälligt stöd med anledning av kriget i Ukraina. Totalt har kommunen intäktsfört 7,7 Mkr från dessa generella statsbidrag.

FINANSNETTO

Finansnettot är summan av finansiella intäkter och kostnader. Utöver räntan på pensionsskulden består de finansiella kostnaderna främst av räntor på kommunens lån. En del av lånen, drygt en tredjedel, består i sin tur av lån som är vidareförmedlade till dotterbolagen Kungälv Energi AB och Bokab. Räntekostnaderna för dessa lån motsvaras av en lika stor ränteintäkt. Ränteintäkterna i övrigt utgörs av borgensavgifter, utdelning på aktier och andelar samt överskottsmedel från pensionsförsäkring. Årets utdelning från AB Kongahälla var budgeterad till 10 Mkr, utfallet blev 1,2 Mkr.

Den positiva budgetavvikelsen i finansnettot på drygt 9 Mkr förklaras av att kommunen haft lägre räntekostnader på lån än budgeterat då planerad nyupplåning kunnat skjutas fram till 2024. Även högre ränteintäkter på kommunens likvidkonton samt ett större överskott från pensionsförsäkringen än budgeterat har bidragit. Utfallet för finansiella kostnader avseende pensionsavsättning och ansvarsförbindelse är 87,2 Mkr, att jämföra med föregående års kostnad på 26 Mkr. Den ökade kostnaden beror på basbeloppsuppräkning av pensioner och låg med i budget för finansnetto.

Balansräkning

TILLGÅNGAR

Totalt har kommunens immateriella och materiella anläggningstillgångar ett bokfört värde på 5 522,7 Mkr. Av dessa utgörs 440,6 Mkr av finansiell leasing. Under året har investeringar skett med totalt 637,1 Mkr och avskrivningar med 229 Mkr. Investeringsutfallet är lägre än budgeterat vilket i huvudsak beror på förseningar i vissa projekt och att vissa projekt har flyttats fram i tid.

Finansiella anläggningstillgångar har ökat med 208,4 Mkr till 1 029,6 Mkr. Fordringarna hos koncernbolagen har ökat med 145 Mkr som en konsekvens av nyupplåning. Utöver detta har kommunen lämnat ett aktieägartillskott på 60 Mkr till Kungälv Arena via AB Kongahälla för att finansiera deras köp av två fastighetsbolag. Köpet är ett led i att förverkliga arenaprojektet.

Kommunen har tecknat avtal med Trafikverket om bidrag till infrastruktur, så kallad medfinansiering. Bidragen avser byggnation av gång- och cykelbanor i kommunen, vänstersväng Sparråsvägen, utbyggnad av väg 168 Ekelöv-Kareby, väg 168-förbifart Tjuvkil samt ombyggnad av trafiklösning vid E6 Kungälvsmotet. Under året har ytterligare avsättning om 19,5 Mkr gjorts avseende gång- och cykelbanor baserat på ny prognos. Totalt har kommunen beslutat om bidrag till infrastrukturella investeringar motsvarande 376,3 Mkr. Motsvarande belopp återfinns på skuldsidan som en avsättning. Bidragen upplöses med årliga enhetliga belopp under 25 års tid.

Förråd och exploateringsområden visar en mindre ökning på 5,5 Mkr, vilket är kopplat till flera projekt inom exploateringsverksamheten.

De kortfristiga fordringarna har minskat med 28,5 Mkr sedan föregående år. Till stor del beror detta på att de kortfristiga fordringarna hos kommunens koncernföretag minskat.

EGET KAPITAL

Det ingående värdet för det egna kapitalet är 1 901 Mkr, varav 100 Mkr är reserverade till en resultatutjämningsreserv, RUR. Tillsammans med årets överskott på 108,8 Mkr ger detta ett utgående eget kapital på 2 009,7 Mkr.

PENSIONSSKULD

Kungälvs kommun redovisar sedan 2006 hela pensionsåtagandet som en skuld i balansräkningen. Detta är ett avsteg från Lagen om kommunal bokföring och redovisning som anger att pensioner intjänade före 1998 ska redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Kommunen har en skuld till sina anställda avseende kommande pensioner. Åtagandet är huvudsakligen tryggat genom beskattningsrätten. Närmare 60 procent av skulden är hänförlig till pensioner intjänade före 1998. Denna del av skulden kommer successivt att minska i takt med att utbetalningar sker. Skulden påverkas av basbeloppsförändringar, räntejusteringar samt aktualiseringar. Totalt sett ökade skulden avseende pensioner intjänade före 1998 med 8,8 Mkr som en följd av den höga basbeloppsuppräkningen och är vid utgången av året 610,3 Mkr.

Resterande del av pensionsskulden avser pensioner intjänade efter 1998 till anställda med en lön överstigande 7,5 inkomstbasbelopp, så kallad förmånsbestämd pension. Skulden ökar i takt med intjänande samt ränte- och basbeloppsjusteringar. Utgående skuld 2023 är 424,6 Mkr, en ökning med 94 Mkr sedan föregående år. Den höga inflationen påverkar inte bara basbeloppsuppräkningen utan även uppräkningen av löner som ingår i pensionsunderlaget för att fastställa den förmånsbestämda ålderspensionen. Även inkomstbasbeloppet som styr gränsen för rätt till förmånsbestämd ålderspension påverkar skulden. En större höjning av inkomstbasbeloppet ger lägre kostnad och vice versa. 2023 var höjningen relativt låg, vilket gjorde att skulden och därmed kostnaden ökade.

Kungälvs kommun har även en avsättning avseende ålders- och efterlevandepension för förtroendevalda. Pensionsavsättningen inklusive löneskatt uppgår till 24,2 Mkr i årets bokslut.

Kommunens totala pensionsskuld i balansräkningen är 1 061,4 Mkr.

FULLFONDERINGSMODELL OCH BLANDMODELL

Kungälvs kommun redovisar sina pensionsförpliktelser enligt den så kallade fullfonderingsmodellen, flertalet kommuner tillämpar blandmodellen och har därmed en ansvarsförbindelse i stället för en skuld avseende pensioner intjänade före 1998. Motiven för fullfondering är att ge en mer rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och utveckling samt att minska den framtida belastningen på kommunen då utbetalningarna av pensioner ökar.

För att underlätta jämförelser kommuner emellan och för att göra en fördjupad analys av pensionskostnader och förpliktelser, har vi tagit fram nedanstående tabell där modellerna ställs sida vid sida.

Resultaträkning kommunen

Mkr	Fullfonderingsmodell bokslut 2023	Blandmodell bokslut 2023
Verksamhetens intäkter	871,2	871,2
Verksamhetens kostnader	-3 819,1	-3 862,8
Avskrivningar	-229,0	-229,0
Verksamhetens nettokostnader	**-3 176,9**	**-3 220,6**
Skatteintäkter	2 905,3	2 905,3
Generella statsbidrag och utjämning	487,4	487,4
Verksamhetens resultat	**215,8**	**172,1**
Finansiella intäkter	44,6	44,6
Finansiella kostnader	-151,6	-99,1
Resultat efter finansiella poster	**108,8**	**117,6**
Extraordinära poster	0,0	0,0
Årets resultat	**108,8**	**117,6**

Balansräkning kommunen

Mkr	Fullfonderingsmodell 2023-12-31	Blandmodell 2023-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	15,2	15,2
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	5 356,1	5 356,1
Maskiner och inventarier	151,4	151,4
Summa materiella anläggningstillgångar	**5 507,4**	**5 507,4**
Finansiella anläggningstillgångar	1 029,6	1 029,6
Summa anläggningstillgångar	**6 552,2**	**6 552,2**
Bidrag till infrastruktur	**283,1**	**283,1**
Omsättningstillgångar		
Förråd och exploateringsområden	41,8	41,8
Kortfristiga fordringar	574,7	574,7
Kortfristiga placeringar	0,0	0,0
Kassa och bank	84,1	84,1
Summa omsättningstillgångar	**700,6**	**700,6**
SUMMA TILLGÅNGAR	**7 535,9**	**7 535,9**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Årets resultat	108,8	117,6
Resultatutjämningsreserv	100,0	100,0
Övrigt eget kapital	1 801,0	2 402,5
Avsättningar		
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	1 061,4	451,1
Avsättning bidrag till infrastruktur	194,9	194,9
Skulder		
Långfristiga skulder	3 278,0	3 278,0
Kortfristiga skulder	991,9	991,9
Summa skulder	**4 269,9**	**4 269,9**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**7 535,9**	**7 535,9**

AVSÄTTNING BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR

Totalt har kommunen avtal med Trafikverket om bidrag till infrastruktur på 376,3 Mkr. För att möta dessa bidrag har en avsättning gjorts i balansräkningen. Avsättningen har tagits i anspråk för utgifter om totalt 181,3 Mkr, varav 5,9 Mkr under det gångna året.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Skuldförvaltning

Det övergripande målet med finansverksamheten inom kommunkoncernen är att medverka till god ekonomisk hushållning, främst genom att säkerställa betalningsförmågan och trygga tillgången på kapital.

Finansverksamheten bedrivs utifrån Kommunfullmäktiges antagna styrdokument, ”Finanspolicy” och kommunstyrelsens ”Riktlinjer för den finansiella verksamheten”.

Kommunen och dess helägda bolag har samlad skuldförvaltning.

Verksamheten under 2023

Under året har Bokab amorterat 20 Mkr samtidigt som Kungälv Energi AB har upplånat ytterligare 165 Mkr. Koncernens totala låneskuld har därmed ökat med 145 Mkr, från 2 076 Mkr till 2 221 Mkr. Kommunens andel av låneskulden utgör 1 400 Mkr, medan 721 Mkr är vidareutlånade till Kungälv Energi AB och 100 Mkr till Bokab. Övriga bolag och räddningstjänstförbundet har endast kortfristig finansiering.

Genom koncernkonto har kommunen en avtalad kredit om 300 Mkr.

Nyckeltal, koncernen	2023	2022
Lånevolym, Mkr	2 221,0	2 076,0
Genomsnittlig upplåningsränta, %	2,77	1,82
Genomsnittlig upplåningsränta, exklusive derivat, %	4,23	2,41
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,65	2,44
Kapitalbindning, andel av lån %		
0-1 år	25,0	28,2
1-3 år	34,5	37,8
3-5 år	33,1	26,1
5-10 år	7,4	8,0
Över 10 år	0,0	0,0
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,48	2,86
Genomsnittlig räntebindningstid exklusive derivat, år	0,27	0,46
Marknadsvärde, säkringsinstrument		
Säkrad låneskuld, Mkr	1 370,0	1 140,0
Marknadsvärde, derivat, Mkr	17,3	78,1

Derivatinstrument

Räntederivaten används i syfte att begränsa risken som rörelser i marknadsräntan har på resultatet samt att förkorta eller förlänga räntebindningstiden i portföljen. Kommunen hanterar ränterisken på total nivå, vilket innebär att kommunen i första hand använder sig av portföljsäkring. Med portföljsäkring menas att den säkrade risken och/eller den säkrade posten kan bestå av ett eller flera lån eller instrument. För samtliga derivatinstrument gäller att de endast får användas under förutsättning att det finns en koppling till underliggande position. Derivatinstrument får endast användas för att minska och sprida riskerna inom givna mandat.

De derivat som innehas är så kallade raka ränteswappar. En rak ränteswap innebär att rörlig ränta byts mot fast ränta, och blir jämförbar med ett fasträntelån. Ränteswappar behålls till förfall. Tillåtna instrument för skuldförvaltningen är ränteswappar där maximal tillåten löptid för ett enskilt derivatinstrument är tio år. Nettovolymen utestående räntederivat får inte överstiga den totala andelen av låneskulden upptagen med rörlig ränta. Spekulativt positionstagande i syfte att skapa intäkter på

ränte- eller kursrörelser är inte tillåtet.

Kungälvs kommun har upprättat säkringsredovisning för att säkerställa en stabil framtida upplåningskostnad för de lån som löper med rörlig ränta.

SOLIDITET

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga handlingsutrymme. Den visar hur stor andel av kommunens tillgångar som är finansierade med egna medel. 2023 uppgår soliditeten till 26,7 procent, vilket är en minskning med 0,8 procentenheter jämfört med föregående år. Att soliditeten minskat något 2023 beror till största delen på att resultatet är lägre innevarande år samtidigt som investeringstakten varit relativt hög. Den planerade soliditeten i verksamhetsplanen för 2023 var 23,6 procent.

Soliditeten är fortfarande något låg. Detta beror på att kommunens låneskuld ökade kraftigt under några år, framför allt mellan åren 2014–2018. Detta som en följd av hög investeringsvolym samtidigt som de ekonomiska resultaten var låga under den aktuella tidsperioden.

Under 2022 genomfördes en kartläggning och analys av kommunens avtal för fast egendom och de avtal som bedömts vara finansiella togs upp i balansräkningen. Finansiella avtal avseende lös egendom har varit upptagna i balansräkningen sedan 2021. Förpliktelsen att betala framtida leasingavgifter redovisas som en skuld och påverkar därmed soliditeten negativt. Total leasingskuld var vid årets utgång 477,1 Mkr, där långfristig del utgör 446,9 Mkr. Jämförelsetalen för 2021 har justerats och soliditeten för året räknats om, vilket framgår av nedanstående tabell.

KORTFRISTIGA SKULDER

Kortfristiga skulder uppgår till 991,9 Mkr, vilket är en ökning jämfört med 2022 då de kortfristiga skulderna var 811,3 Mkr. Leverantörsskulder och posten övriga kortfristiga skulder har ökat med drygt 150 Mkr. Den kortfristiga delen av leasingskulden utgör drygt 30 Mkr. Resultatfonden för VA-verksamheten har ökat med 12,7 Mkr och uppgår nu till 16,6 Mkr. Sammantaget har kortfristiga skulder ökat med 180,6 Mkr år 2023.

FÖRPLIKTELSER

Kommunens totala borgensåtagande uppgår vid årsskiftet till 662,7 Mkr, vilket i princip motsvarar åtagandet föregående år. Det största åtagandet är gentemot Stiftelsen Kungälvsbostäder och uppgick till 587 Mkr vid årsskiftet, vilket är oförändrat mot 2022. Borgensåtagandet gentemot Soltak AB är detsamma som föregående år, det vill säga 33 Mkr. Kommunens borgensförbindelser för lån till bostadsrättsföreningen Ulvegärde uppgår till 18,2 Mkr, vilket även detta är detsamma som förra året. Sedan flera år har kommunen ett borgensåtagande gentemot Nordiska Folkhögskolan. Vid årsskiftet uppgick detta till 21,5 Mkr, en minskning med 0,6 Mkr sedan förra året. Sedan ett antal år har kommunen också ett borgensåtagande gentemot Kongahälla Ridsällskap, vilket vid årets slut uppgick till 3 Mkr. Båda dessa borgensåtaganden kan vara förenade med viss risk om föreningarnas ekonomi försämras.

Soliditet, procent	2023	2022	2021	2020	2018
Soliditet, fullfonderingsmodell	26,7	27,5	22,3 (23,5)*	17,4	15,4
Soliditet, blandmodell	34,8	36,1	32,6 (33,5)*	28,4	25,0

**Belopp inom parentes enligt tidigare redovisning.*

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen ska kommuner ha balans i sin ekonomi, vilket innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Om det skulle uppstå ett underskott måste detta regleras och återställas inom de närmast följande tre åren. När avstämning av balanskravet görs ska vissa poster undantas. Vid avstämning av balanskravet i Kungälvs kommun har resultatet justerats med posterna realisationsvinster samt pensionsförpliktelser som är intjänade före 1998. Efter dessa justeringar uppgår balanskravsresultatet till 113,9 Mkr. Inga negativa balanskravsresultat finns att reglera från tidigare år.

Balanskravsresultat, Mkr	**2023**	**2022**
Årets resultat enligt resultaträkningen - fullfonderingsmodellen	108,8	439,1
Pensionsförpliktelser före 1998	8,8	-35,9
Årets resultat enligt resultaträkningen - blandmodellen	**117,6**	**403,2**
Reducering av samtliga realisationsvinster	-3,7	-7,7
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**113,9**	**395,5**
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	**113,9**	**395,5**

Enligt Kommunallagen 2017:725 11 kap 14§ får kommuner och regioner reservera medel till en resultatutjämningsreserv som får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Kommunfullmäktige beslutade 2020-12-03 att Kungälvs kommun ska ha en resultatutjämningsreserv (RUR) och att det maximala beloppet i denna får uppgå till 100,0 Mkr. Reservering till RUR får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravjusteringar som överstiger 1 procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, ska gränsen för när avsättningen får ske istället uppgå till 2 procent av summan av de ovan nämnda posterna. Prognosen för det årliga underliggande skatteunderlaget för riket, jämfört med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren, används som riktvärde för när disponering från RUR får göras. Om prognosen understiger genomsnittet får reserven användas. Detta gäller både vid budgetarbetet och bokslutsarbetet.

2020 gjordes en reservering till RUR på 100,0 Mkr, alltså det maximala belopp som är fastställt i riktlinjerna för *God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv.*

Väsentliga personalförhållanden

HÄLSA OCH ARBETSMILJÖ

Under året har stort fokus varit på det hälsofrämjande och förebyggande arbetet med medarbetare och chefers arbetsmiljö. Förvaltningen har tagit fram en strategi för hur arbetet ska fortskrida. Detta har pågått under 2023 då ledningsgrupper har genomgått workshops för att få kunskapshöjande insatser kring friskfaktorer och vad de kan bidra med för att främja en god arbetsmiljö, öka frisknärvaron och nå verksamheternas mål. Verksamheterna har arbetat med aktiviteter kopplat till arbetsmiljömålen och friskfaktorer. Varje enhet har satt egna mål, åtgärder och aktiviteter i syfte att främja en god arbetsmiljö.

I början av året startades ett nytt arbetssätt upp för att undersöka den organisatoriska och sociala arbetsmiljön genom en digital medarbetarundersökning. Det skapar förutsättningar för att i ett tidigt skede upptäcka både risker och friskfaktorer i arbetsmiljön. Chefen får återkoppling på vad som fungerar bra i arbetsmiljön och hur medarbetare upplever sin arbetssituation i realtid samt ger enheten underlag för dialog, utveckling och lärande.

Både chefer och skyddsombud är viktiga i arbetsmiljöarbetet och behöver rätt stöd för att lyckas. Chefer har under året fått stöd i sitt arbete med riskobservationer, tillbud och arbetsskador i verksamheterna. Arbetsmiljöutbildningen för chefer och skyddsombud hålls fortlöpande.

Under året har verksamheterna arbetat med att utveckla scheman för att möta de nya kraven på dygnsvila som trädde i kraft 1 oktober.

Nya arbetssätt har utformats för att öka samverkan mellan de olika aktörerna som finns runt en medarbetare vid sjukfrånvaro, bland annat har samverkansmöten med Försäkringskassan, arbetsgivaren och vården skett. Kungälv har en överenskommelse om fördjupad samverkan med Försäkringskassan där de bland annat varit mer delaktiga i möten tillsammans med arbetsgivare och medarbetare vid långtidssjukfrånvaro samt att Försäkringskassan besökt ledningsgrupper.

NYA ARBETSSÄTT

Under året har verksamheterna utvecklat och förbättrat arbetsutrustning och hjälpmedel. Nya tekniska hjälpmedel och mobilt arbetssätt har testats inom vård och omsorg och verksamhetsområdet service har använt sig av nya redskap som minskar risken för belastningsskador.

Andra nya arbetssätt som utvecklats under året:

- Ny digital plattform samlar utbildnings- och informationsmaterial för medarbetare på ett enkelt, verksamhetsnära och effektivt sätt.
- Pilottest av ny digital anställningsprocess som underlättar för chefer och medarbetare vid exempelvis beställning av telefon och passerkort, men även behörigheter i system.
- Nytt digitalt arbetssätt säkerställer och underlättar uppföljning av riskbedömningar som görs i verksamheten både löpande och vid förändringar.
- Kontroll av arbetstillstånd dokumenteras digitalt vilket underlättar uppföljning och säkerställer att arbetsgivaren uppfyllt kraven som ställs på att kontrollera om personen har rätt att arbeta i Sverige.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Erfarna medarbetare har värdefull kompetens. I takt med att medellivslängden ökar kan även arbetslivet förlängas. För att främja att seniora medarbetare kvarstår i anställning erbjuder arbetsgivaren en förmån som kallas 80–100 modellen. Denna modell innebär att gå ner i tid till 80 procent men bibehålla tjänstepensionsavsättning till 100 procent. Möjlighet till mentor- och handledarroller, minskad sysselsättningsgrad och arbetsanpassningar utifrån verksamhetens behov är andra exempel på arbetssätt för att kunna förlänga arbetslivet.

En viktig grupp för framtiden är ungdomar och studenter. Kungälvs kommun behöver arbeta aktivt för att attrahera ungdomar att söka till utbildningar som kan leda till yrken inom kommunen. Kommunen har varit representerad på flera mässor under året, bland annat Gymnasiemässan tillsammans med GR (Göteborgsregionen). Under året har också ett nytt arbetssätt tagits fram för att ta emot praoelever från grundskolorna. Att ta tillvara på ungas intresse genom att tidigt skapa fler vägar in till våra yrken och vår organisation är en viktig del av kompetensförsörjningsarbetet.

LEDARSKAP OCH MEDARBETARSKAP

Tillämpningsanvisningarna till samverkansavtalet som är ett avtal mellan fackförbund och arbetsgivare reviderades 2022 och under 2023 har samtliga skyddsombud, fackliga ombud samt chefer utbildats i samverkansavtalet och angränsande lagar.

Fyra ledardagar har genomförts för chefer i förvaltningen. Ledardagarna har bland annat handlat om digitalisering och nya arbetssätt, besök av kommunsty-

relsens presidium, besök av Kungälvspostens chefredaktör, lägesrapport om säkerhetsfrågor och information om det ekonomiska läget.

Varje år erbjuds nya chefer att gå Göteborgsregionens utbildning i utvecklande ledarskap. Målet med utbildningen är att utveckla det personliga ledarskapet och därigenom utveckla medarbetarna och nå goda organisatoriska resultat.

Chefer erbjuds också ett kommunöverskridande mentorskapsprogram. I mentorskapsprogrammet samarbetar Kungälvs kommun med kommunerna Tjörn, Lilla Edet och Orust. Mentorerna och adepterna från Kungälv matchas ihop med andra adepter och mentorer från övriga tre kommuner. Syftet med ett kommunövergripande mentorprogram är att skapa förutsättningar för ett regelbundet lärande och en individanpassad kompetensutveckling. Det skapar nätverk för chefer och en möjlighet att ta vara på andra kommuners erfarenheter och goda exempel.

Invånarantalet i Kungälvs kommun har ökat och därmed efterfrågan på kommunala tjänster. Förvaltningen har utökat antalet medarbetare för att möta efterfrågan, därmed har antalet medarbetare per chef ökat.

LÖNEPOLITIK

Lönepolitiken i Kungälvs kommun ska stimulera goda arbetsinsatser, engagemang och arbetstillfredsställelse på ett sätt så att verksamheten förbättras och utvecklas. Kungälvs kommun inväntade industrins parters förhandlingar för att följa ”märket” (norm för löneökningar), vilket blev 4,1 procent.

PERSONAL

Antalet anställda har ökat med 91 personer jämfört med 2022. Att antalet anställda har ökat är en följd av den ökade efterfrågan på de kommunala tjänsterna och att antalet invånare ökat. Nya enheter har startats och verksamheter har utökats för att möta upp efterfrågan.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden och andelen heltidsanställda har ökat för både kvinnor och män. Andelen kvinnor med heltidsanställning har ökat med 10,8 procentenheter under de senaste fem åren. Andelen män med heltidsanställning har ökat med 5,1 procentenheter under samma tidsperiod.

Antal medarbetare som gått i pension är färre än tidigare år. Under 2023 ändrades åldern för att ha rätt att kvarstå i anställning från 68 till 69, den lägsta åldern för att kunna ta ut allmän pension höjdes från 62 till 63 år. Åldersgränsen för när garantipension tidigast kan tas ut höjdes från 65 till 66 år. Detta kan ha bidragit till att fler kvarstod i anställning än tidigare år. Demografin kan vara ytterligare en orsak. De som fyllde 65 år, vilket är medelpensionsåldern i Sverige, under 2023 är en mindre grupp än tidigare årskullar enligt pensionsmyndigheten.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Antal anställda	3960	3869	3746	3730	3728	3 797	3892
Personal fördelat på kön i procent							
Kvinnor	80,4	80,4	81,1	81,3	81,3	81,2	81,5
Män	19,6	19,6	18,9	18,7	18,7	18,8	18,5
Personal fördelat på ålder i procent							
<=29år	12,2	12,3	10,9	11,5	9,6	10,6	11,3
30-49år	48,6	48,6	48,3	48,5	47,6	47,3	46,8
>=50år	39,3	39,0	40,8	40,0	42,8	42,1	41,9
Personalens medelålder år	**45 år**	**45 år**	**45 år**	**45 år**	**45 år**	**45 år**	**45 år**
Genomsnittlig sysselsättningsgrad i procent	**96,6**	**96,1**	**95,7**	**95,0**	**94,6**	**94,2**	**93,5**
Andel heltidsanställda i procent	**87,5**	**85,5**	**82,7**	**79,6**	**77,7**	**74,2**	**72,3**
Kvinnor	86,2	83,7	80,7	77,4	75,4	72,1	69,3
Män	92,9	92,6	91,2	88,8	87,8	86,3	85,4
Pensionsavgångar, antal	**63**	**86**	**77**	**66**	**70**	**84**	**69**

ARBETAD TID

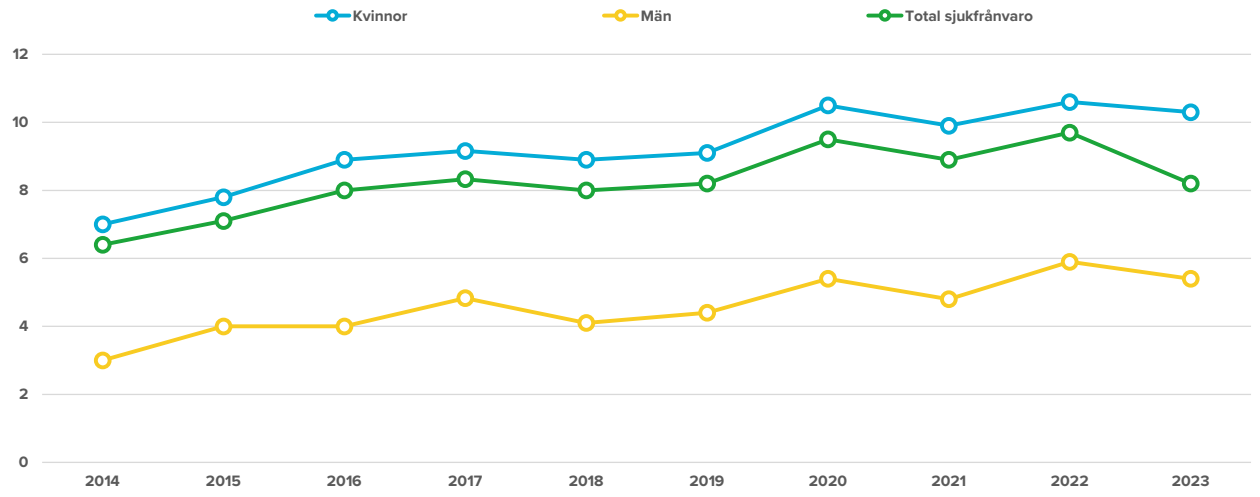
Andel arbetade timmar utförd av månadsavlönad personal samt mer- och övertid har ökat. Andel timmar utförd av timavlönad personal är den lägsta på tio år. Det är ett mål att minska timavlönades arbete och öka den ordinarie bemanningen genom att i högre grad erbjuda månadsanställda heltidsanställning för att skapa stabilitet och kontinuitet i verksamheten. Timavlönad anställning är en osäker anställningsform men ger samtidigt flexibilitet och ytterligare resurs för verksamheten vid ordinarie personals sjukfrånvaro. Anställningsformen används även som en möjlighet att förlänga arbetslivet för erfarna medarbetare.

Arbetad tid	Andel 2023 (procent)	Arbetade timmar 2023	Andel 2022 (procent)	Arbetade timmar 2022	Andel 2021 (procent)	Arbetade timmar 2021
Månadsavlönade	90,1	5 455 114	90,2	5 195 742	89,3	5 049 922
Timavlönade	9,1	548 598	8,6	495 952	9,8	553 315
Mer/övertid	0,8	50 810	1,2	68 907	0,9	50 030
Summa	**100**	**6 054 522**	**100**	**5 760 601**	**100**	**5 653 267**

SJUKFRÅNVARO I PROCENT

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 0,5 procentenheter jämfört med 2022. Sjukfrånvaron har minskat för både kvinnor och män. De i ålderskategorin 29 år och under har ökat med 0,3 procentenheter medan sjukfrånvaron för de i ålderskategorin 30–49 och 50 år och över har minskat. Det är sjukfrånvaron under 60 dagar som har minskat. Detta gör att andelen av sjukfrånvaron som överstiger 60 dagar är högre än tidigare. Ökningen innebär inte att det är fler som är långtidssjukskrivna utan beror på att den kortare sjukfrånvaron har sjunkit. Därmed utgör den långa sjukfrånvaron en större del av den totala sjukfrånvaron, trots att sjukfrånvaron på totalen har sjunkit.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Kvinnor	10,3	10,6	9,9	10, 5	9,1	8,9	9,1	8,9	7,8	7,0
Män	5,4	5,9	4,8	5,4	4,3	4,1	4,8	4,0	4,0	3,0
<=29 år	8,3	8,0	7,5	9,1	6,9	7,0	6,6	5,4	4,1	3,4
30-49 år	8,2	8,7	8,0	9,1	7,9	7,7	7,8	7,5	7,1	6,0
>=50 år	10,9	11,2	10,3	10,8	8,7	8,5	9,1	9,4	8,1	7,3
Sjukfrånvaro > 60 dagar i förhållande till total sjukfrånvaro	41,3	38,1	39,3	36,5	43,4	42,9	46,8	46,5	45,9*	51,3
Total sjukfrånvaro	**9,2**	**9,7**	**8,9**	**9,5**	**8,2**	**8,0**	**8,3**	**8,0**	**7,1**	**6,4**



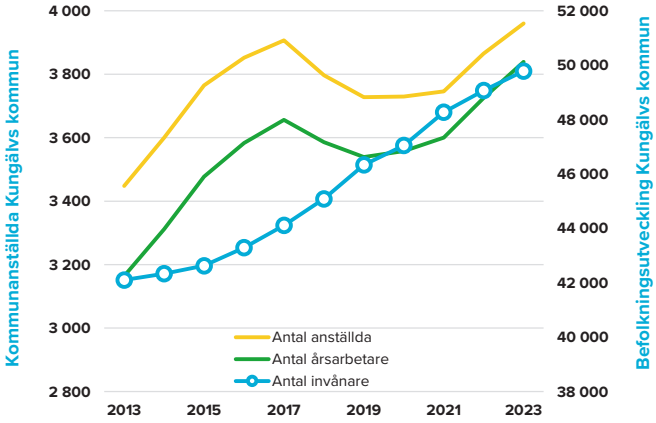
PERSONALKOSTNADER

Personalkostnaderna utgör 61,2 procent av kommunens bruttokostnad. Andelen personalkostnader har 2023 ökat med 1,6 procentenheter jämfört med 2022.

	2023		2022		2021		2020	
Kostnader Mkr	**Andel %**	**Mkr**	**Andel %**	**Mkr**	**Andel %**	**Mkr**	**Andel %**	**Mkr**
Personalkostnader	61,2	2 335,5	59,6	2 083,5	58,9	2 020,6	59,1	1 964,3
Övriga kostnader	38,8	1 483,6	40,4	1 413,0	41,1	1 407,2	40,9	1 359,1
Bruttokostnad	100,0	3 819,1	100,0	3 496,5	100,0	3 427,8	100,0	3 323,4

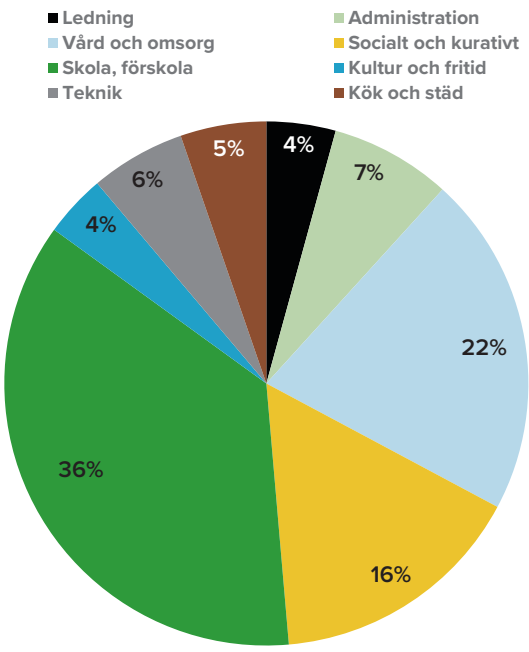
PERSONAL- OCH BEFOLKNINGSUTVECKLING

Diagrammet visar personalutvecklingen (exklusive timavlönade) under perioden 2013–2023 i jämförelse med befolkningsutvecklingen i Kungälvs kommun under samma tidsperiod. Antalet årsarbetare är de anställdas sysselsättningsgrad omräknat till heltider. Under en tioårsperiod har antalet invånare ökat med 17,5 procent. Antalet årsarbetare ökade under samma tid med 16 procent och antalet anställda med 10,8 procent.



YRKESINDELNING

Diagrammet för yrkesindelning visar inom vilka yrkesområden personalen är verksam. Uppdelningen av kategorier styrs av ett system som är nationellt. 74 procent arbetar inom yrken med skola, förskola, socialt och kurativt samt vård och omsorg. Fördelningen liknar tidigare år.



Förväntad utveckling

DRIFTRESULTATET

Kommunen har de senaste åren uppnått det finansiella resultatmålet om ett resultat på minst 4 procent av skatter och statsbidrag. 2023 års resultat motsvarar ett resultat på 3,2 procent av skatter och statsbidrag.

De kommande åren finns fortsatt stor osäkerhet kring den ekonomiska utvecklingen. Sverige befinner sig i en lågkonjunktur. Räntorna är högre än på många år men förväntas sjunka under 2024. Hur fort och hur mycket är beroende på om inflationen kommer ner till Riksbankens målsättning om 2 procent.

Kommunens pensionskostnader ökade 2023 med 160 Mkr jämfört med 2022, dels med anledning av nytt pensionsavtal, dels beroende på inflationssäkring av pensionsunderlaget. Inflationen kommer att påverka pensionerna även under 2024 medan det prognosticeras en minskning från 2025. Hur mycket är beroende av inflationstakten en specifik månad 2024 och osäkerheten kring prognoserna är stora. Minskade pensionskostnader har en direkt påverkan på kommunens resultat.

Skatteintäktsökningen som prognosticeras de kommande åren kommer inte att räcka för att kompensera verksamheten för behov och kostnadsökningar och samtidigt nå ett resultatmål om 4 procent av skatter och statsbidrag. I 2023 och 2024 års budget valde därför kommunfullmäktige att sänka resultatmålet till i princip 0. 2025 ser i dagsläget ut att vara lika svårbedömt. Inflationen är på väg nedåt men frågan är i vilken takt, och om den kommer ner till Riksbankens målsättning. Det finns heller inget löneavtal för 2024 vilket är en osäkerhetsfaktor för personalkostnaderna, kommunens enskilt största kostnadspost. Kommunen har dock en stabil ekonomisk grund att stå på och kan hantera en tillfällig ekonomisk instabilitet. På längre sikt är det viktigt att ha en resultatnivå som möjliggör finansiering av investeringar utan alltför stor upplåning.

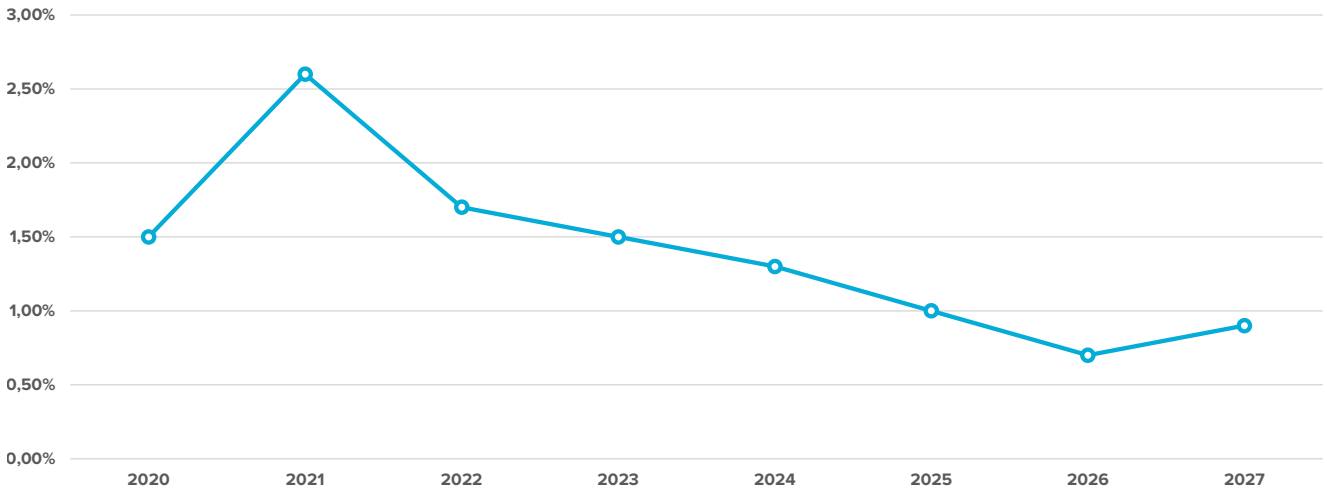
KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Den kommunala sektorn står inför stora utmaningar till följd av den demografiska utvecklingen där antalet barn och äldre ökar i större utsträckning än de i arbetsför ålder. Kungälvs kommun växer vilket leder till ökad efterfrågan på kommunal service och därmed ökade personal- och kompetensbehov.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Kungälv är fortsatt en tillväxtkommun. Vid årsskiftet 2023 hade kommunen 49 785 invånare. Byggnation av nya bostäder är viktig för att attrahera nya medborgare. Enligt den senaste befolkningsprognosen växer de flesta ålderskategorier de närmsta åren förutom 13–15 åringar och de allra yngsta åldersgrupperna. Jämfört med tidigare prognoser har tillväxttakten minskat. Det beror framför allt på att utbyggnadstakten för nya bostäder har flyttats fram med anledning av lågkonjunkturen. År 2030 förväntas kommunen ha drygt 53 000 invånare.

BEFOLKNINGSUTVECKLING I PROCENT

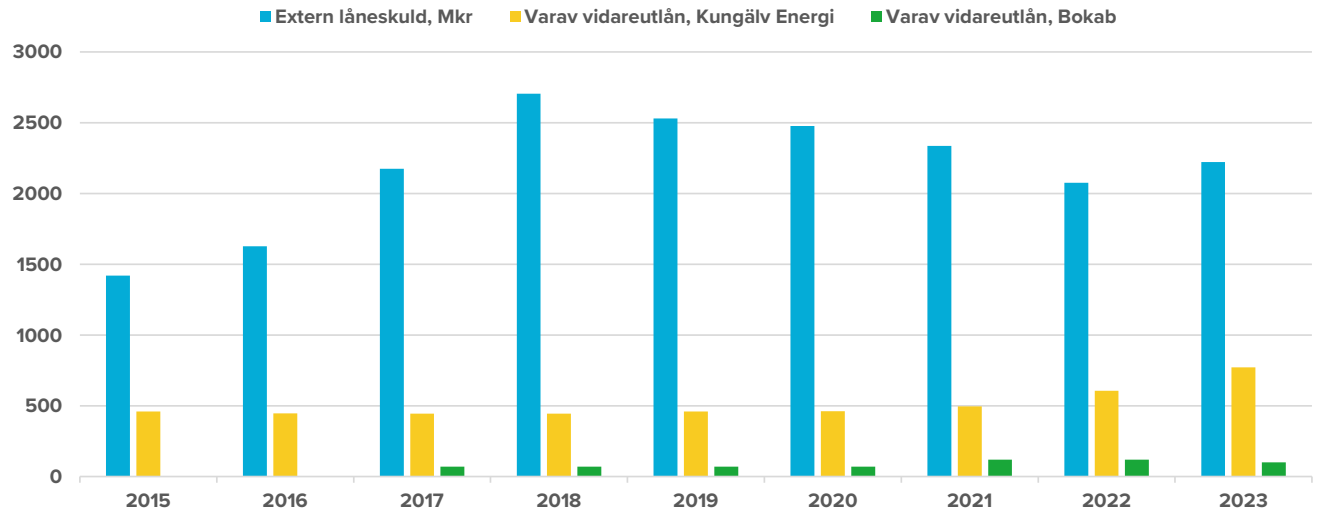


INVESTERINGAR

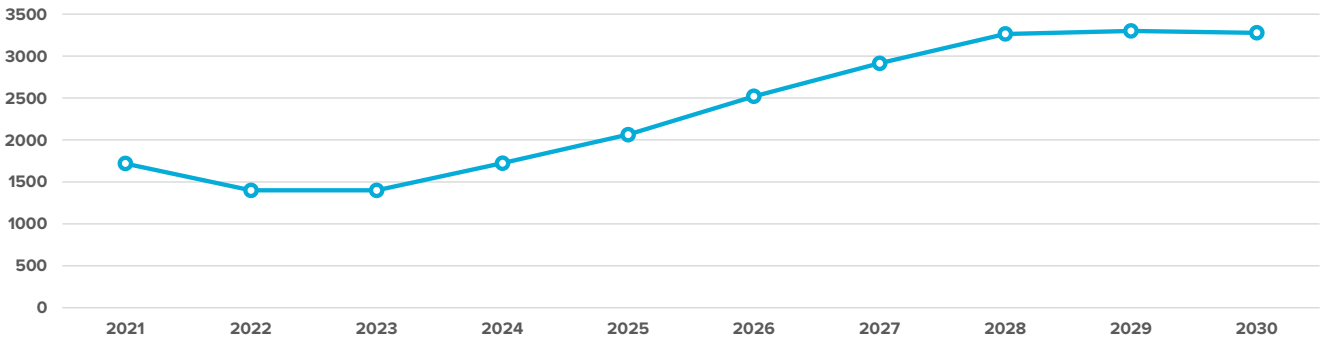
Den demografiska utvecklingen påverkar den kommunala infrastrukturen. De kommande åren ökar investeringstakten både inom skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet. Inom VA-verksamheten byggs överföringsledningar både till kommungränsen till Stenungsund och ut till Marstrand via Ytterby. Inom skattefinansierad verksamhet byggs flera skolor om och renoveras, bland annat skolorna i Diseröd, Kareby och Ytterby. Flera nya förskolor har startat 2023 och Solhaga äldreboende byggs ut med 24 platser. I Ängegärde byggs ett helt nytt äldreboende som väntas stå klart vid årsskiftet 2025. Enligt plan kommer byggandet av nya arenor i Ytterby påbörjas 2024 med infrastruktur.

LÅNESKULD

Koncernens låneskuld växte under åren 2014 och 2018. Mellan åren 2019 och 2022 har kommunen amorterat av sin låneskuld med 790 Mkr med hjälp av goda resultat och en lägre investeringsnivå. Kommunens låneskuld har inte ökat under 2023 trots en investeringsnivå som är den högsta sedan 2018. Detta har varit möjligt mot bakgrund av tidigare års goda resultat. Mellan åren 2021 och 2023 har bolagen ökat sina låneskulder. Kungälv Energi bygger ett nytt närvärmeverk i Munkegärde och Bokab fortsätter att utveckla verksamhetsområden i framför allt Rollsboområdet. 2023 amorterade Bokab 20 Mkr.



Från 2024 beräknas låneskulden öka igen som en konsekvens av planerade investeringar. Befolkningen växer fortsatt även om takten minskar och det behöver investeras i den kommunala infrastrukturen som till exempel förskolor, skolor och äldreomsorg. Det nya arenaområdet vid Yttern har nu fått en godkänd detaljplan och utbyggnaden kan starta upp. Befolkningstillväxten innebär också behov av fortsatt utbyggnad inom VA-verksamheten.



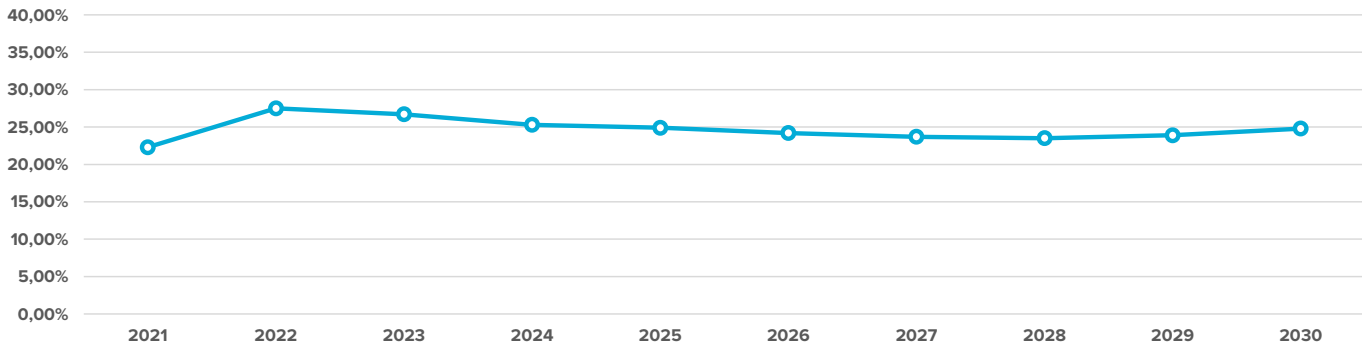
De kommande årens budgeterade resultat räcker inte för att finansiera den planerade investeringsnivån vilket innebär att investeringarna till viss del måste lånefinansieras.

SOLIDITET

Kommunens soliditet har minskat något från 27,5 procent till 26,7 procent till följd av en hög investeringsnivå och ett lägre resultat jämfört med tidigare år.

Lågkonjunkturen och stora behov inom både drift och investering gör att resultaten kommer att ligga på en lägre nivå kommande år, vilket påverkar soliditeten negativt. Med de investeringsprognoser som finns idag tillsammans med planerade resultat förväntas en sjunkande soliditet under planperioden till 23,5 procent. Från 2029 förväntas soliditeten öka igen.

Det beror på en förbättrad resultatnivå tillsammans med en lägre investeringstakt och därmed minskat lånebehov.



ORGANISATIONSFÖRÄNDRINGAR

Sektor Trygghet och stöd gjorde 2023 en omorganisation som innebar att sex verksamhetsområden blev fyra. Funktionshinder, Äldreomsorg, Hälso- och sjukvård och hälsofrämjande samt Individ- och familjeomsorg.

Ny lagstiftning för renodling av elnätsverksamhet innebär att elnätsbolag inte får bedriva någon annan verksamhet än nätverksamhet från 1 januari 2024. Efter beslut i Kommunfullmäktige fick styrelsen för Kungälv Energi mandat att besluta om att bilda två nya dotterbolag, Kungälv Energi Produktion AB samt Kungälv Energi Entreprenad och Service AB. Arbete pågår med att starta upp bolagen och se över organisationen.

Räddningstjänsten har organiserats i Bohus Räddningstjänstförbund (BORF) och består av två medlemskommuner, Ale och Kungälvs kommun. Kommunerna har beslutat att inlämna en intresseanmälan om medlemskap i Räddningstjänsten storgöteborg och en utredning pågår. Beslut om medlemskap förväntas under hösten 2024 och en verksamhetsövergång kan i så fall bli aktuell från och med 2025.



Finansiella rapporter

Resultaträkning

Mkr	Not	2023			2022	
		Budget kommun	Kommun	Kommun-koncern	Kommun	Kommun-koncern
Verksamhetens intäkter	3	785,9	871,2	1 486,0	956,6	1 640,0
Verksamhetens kostnader	4	-3 760,3	-3 819,1	-4 225,1	-3 496,5	-3 983,4
Av- och nedskrivningar	5	-222,0	-229,0	-344,9	-211,9	-328,4
Verksamhetens nettokostnader		**-3 196,4**	**-3 176,9**	**-3 084,0**	**-2 751,9**	**-2 671,8**
Skatteintäkter	6	2 860,6	2 905,3	2 905,3	2 726,0	2 726,0
Generella statsbidrag och utjämning	7	459,1	487,4	487,4	487,1	487,1
Verksamhetens resultat		**123,2**	**215,8**	**308,7**	**461,2**	**541,3**
Finansiella intäkter	8	38,7	44,6	54,9	40,1	18,0
Finansiella kostnader	9	-155,0	-151,6	-182,1	-62,2	-72,7
Resultat efter finansiella poster		**7,0**	**108,8**	**181,5**	**439,1**	**486,6**
Extraordinära poster			0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		**7,0**	**108,8**	**181,5**	**439,1**	**486,6**

Kassaflödesanalys

Mkr	Not	2023		2022	
		Kommun	Kommun-koncern	Kommun	Kommun-koncern
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	17	108,8	181,5	439,1	486,6
Justering för avskrivningar	5	229,0	344,9	211,9	328,4
Justering för avsättning pensioner och övriga avsättningar	18,19	126,4	130,7	-17,7	-2,6
Justering för upplösning av bidrag till infrastruktur	14	-6,4	-6,4	12,6	12,6
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	17	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		**457,8**	**650,7**	**645,9**	**825,0**
Ökning/minskning förråd och exploateringsområden	15	-5,5	-27,6	-18,7	-8,2
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	16	28,5	35,7	-106,1	-40,6
Förändring kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	21	180,6	289,4	53,8	41,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**661,4**	**948,2**	**574,9**	**817,6**
Investeringsverksamheten					
Ökning/minskning långsiktiga fordringar	13	-144,1	0,1	-109,0	-0,7
Investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar	10,11,12	-637,1	-1 036,4	-662,7	-993,2
Försäljning av immateriella och materiella anläggningstillgångar	10,11,12	5,9	34,6	1,9	2,0
Investering i kommunkoncernföretag		-60,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av kommunkoncernföretag		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	13	-4,2	-4,2	-1,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	13	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-839,6**	**-1 005,9**	**-770,7**	**-991,9**
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	20	165,0	165,0	200,0	200,0
Amortering av långfristiga skulder	20	-20,0	-20,0	-460,0	-460,0
Nyupptagna lån finansiell leasing	20	52,2	52,2	159,9	159,9
Amortering av skulder för finansiell leasing	20	-27,4	-28,8	-21,7	-23,4
Förändring kortfristig del	20	-4,1	-4,1	-26,1	-56,0
Förändring övriga långfristiga skulder	20	41,2	-71,4	44,2	22,9
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**206,9**	**92,9**	**-103,7**	**-156,6**
Bidrag till infrastruktur					
Utbetalning av bidrag till infrastruktur	19	-5,9	-5,9	-2,3	-2,3
Årets kassaflöde		**22,8**	**29,3**	**-301,8**	**-333,2**
Likvida medel vid årets början		61,4	108,0	363,2	441,3
Likvida medel vid årets slut		**84,1**	**137,3**	**61,4**	**108,0**

Balansräkning

Mkr	Not	2023		2022	
		Kommun	Kommun-koncern	Kommun	Kommun-koncern
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	10	15,2	15,2	14,5	14,5
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	5 356,1	8 019,7	4 975,5	7 395,3
Maskiner och inventarier	12	151,4	221,8	130,4	188,8
Summa materiella anläggningstillgångar		**5 507,4**	**8 241,4**	**5 105,9**	**7 584,2**
Finansiella anläggningstillgångar	13	1 029,6	67,5	821,2	63,4
Summa anläggningstillgångar		**6 552,2**	**8 324,2**	**5 941,7**	**7 662,1**
Bidrag till infrastruktur	14	**283,1**	**283,1**	**276,6**	**276,6**
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsområden	15	41,8	147,5	36,3	119,8
Kortfristiga fordringar	16	574,7	643,2	603,2	678,9
Kassa och bank		84,1	137,3	61,4	108,0
Summa omsättningstillgångar		**700,6**	**928,0**	**700,9**	**906,7**
SUMMA TILLGÅNGAR		**7 535,9**	**9 535,3**	**6 919,2**	**8 845,4**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	17				
Årets resultat		108,8	181,5	439,1	486,6
Resultatutjämningsreserv		100,0	100,0	100,0	100,0
Övrigt eget kapital		1 801,0	2 606,9	1 361,9	2 119,0
Avsättningar					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	18	1 061,4	1 121,4	954,5	1 014,5
Avsättning bidrag till infrastruktur	19	194,9	194,9	181,2	181,2
Avsättning uppskjuten skatt		-	134,8	-	130,4
Summa avsättningar		**1 256,3**	**1 451,1**	**1 135,7**	**1 326,2**
Skulder					
Långfristiga skulder	20	3 278,0	3 595,4	3 071,1	3 502,5
Kortfristiga skulder	21	991,9	1 600,5	811,3	1 311,1
Summa skulder		**4 269,9**	**5 195,8**	**3 882,5**	**4 813,6**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**7 535,9**	**9 535,3**	**6 919,2**	**8 845,4**
Borgensförbindelser	22	662,7	75,7	666,3	76,3
Ansvarsförbindelser	23	66,6	14,4	69,4	16,9
Ställda säkerheter	24	0,0	166,8	0,0	150,8

Noter

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Kungälvs kommun följer Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, övrig redovisningspraxis och de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning (RKR), med några få undantag. Dessa framgår under respektive rubrik nedan. Bolagens årsredovisningar har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

SKATTEINTÄKTER

Kommunen följer RKR:s rekommendation R2, vilket innebär att den prognos för skatteavräkningen som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) publicerat i december under räkenskapsåret har använts vid beräkning och periodisering av årets skatteintäkt. Vid delårsbokslut används alltid senaste prognosen från SKR.

Årets redovisade skatteintäkter består av tre olika delar:

- de preliminära månatliga skatteinbetalningarna.
- en preliminär slutavräkning som bygger på SKR:s prognos för bokslutsåret.
- differensen mellan den slutliga taxeringen och den redovisade skatteintäkten föregående bokslutsår.

INTÄKTER FRÅN AVGIFTER, BIDRAG OCH FÖRSÄLJNINGAR

Skatteintäkter periodiseras i tolftedelar. Avgifter för äldreomsorg och barnomsorg faktureras månatligen, VA-konsumtionsavgifter samt avgifter för renhållning faktureras varannan månad. Tio procent av anslutningsavgifterna intäktsförs direkt för att bland annat täcka kostnader för administration. Intäkter från olika projekt redovisas i takt med att kostnader uppstår i projekten.

Enligt RKR:s rekommendation R2 ska offentliga bidrag samt avgifter som är hänförbara till en investering intäktsföras på ett sätt som återspeglar investeringens nyttjande och förbrukning. Inkomster från gatukostnadsersättningar och andra bidrag till finansiering av investeringar från privata aktörer ska däremot intäktsföras i takt med att investeringen färdigställs och intäktskriterierna är uppfyllda. Det innebär att när investeringen är färdig att tas i drift har kommunen fullgjort sin förpliktelse och inkomsten ska då vara helt intäktsförd. Undantaget är så kallade parkeringsfriköp där det enligt kommunens bedömning fortfarande finns ett åtagande även efter investeringens färdigställande. Det innebär att intäkten för parkeringsfriköp periodiseras på ett sätt som återspeglar åtagandets längd enligt avtal.

PERSONALKOSTNADER

Upplupna löner avseende timanställda, ersättning för övertid och obekväm arbetstid samt eventuella retroaktiva löner har periodiserats. Semesterlöneskuld, övertidsskuld, intjänad ferielön och uppehållslön för lärare har periodiserats och redovisas, inklusive upplupen arbetsgivaravgift, som en kortfristig skuld.

AVSKRIVNINGAR

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet. Bestämmande av den ekonomiska livslängden görs utifrån beräknad ekonomisk nyttjandeperiod. Aktivering av anläggningstillgångar sker normalt den månad som investeringen tas i bruk. Nominell metod används för beräkning av avskrivningar, det vill säga linjär avskrivning på ursprungligt anskaffningsvärde.

Avskrivningstider	År
VA-anläggningar	33-80
Byggnader	20-80
Gator, broar och hamnanläggningar	20-75
Maskiner, inventarier och bilar	5-20
Datorer och kringutrustning, programlicenser	3-5
Mark och konst	Ingen avskrivning

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärde efter avdrag för av- och nedskrivningar. Anläggningarnas värde och livslängd prövas löpande under året för att se om nedskrivningsbehov finns.

GRÄNSDRAGNING MELLAN KOSTNAD OCH INVESTERING

I Kungälvs kommun gäller att den ekonomiska livslängden ska överstiga tre år och att anskaffningsvärdet ska överstiga ett värde om minst 0,5 prisbasbelopp för att en anskaffning ska redovisas som anläggningstillgång.

LÅNEKOSTNADER

Kommunen räknar in lånekostnader i anskaffningsvärdet för materiella anläggningstillgångar enligt RKR:s rekommendation R4. Lånekostnaden beräknas utifrån den genomsnittliga räntan på kommunens långfristiga låneskuld under perioden, så kallat generellt lånearrangemang. Det innebär att lånekostnader inräknas i tillgång-

ens anskaffningsvärde för investeringsprojekt som tar betydande tid att färdigställa. Detta under förutsättning att kommunen har lånekostnader vid denna tidpunkt. Ränta under byggtid tillämpas enbart på projekt avseende verksamhetsfastigheter som pågår under en period av minst sex månader och där den upparbetade investeringsutgiften uppgår till minst 5 Mkr.

BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR

Kommunfullmäktige har fattat beslut om att lämna bidrag till infrastruktur avseende byggandet av gång- och cykelbanor, utbyggnad av väg 168 Ekelöv-Kareby, förbifart Tjuvkil, vänstersvängsfält Sparråsvägen samt ombyggnad av trafiklösning vid E6 Kungälvsmotets östra ramper, totalt 376,2 Mkr. Bidragen ska upplösas under 25 år. Någon nuvärdesberäkning av avsättningen har inte gjorts. I resultaträkningen har redovisats upplösning av de beslutade bidragen för gång- och cykelbanor, förbifart Tjuvkil, Sparråsvägen samt E6 Kungälvsmotet med ett belopp motsvarande en tjugofemtedel. Bidraget avseende utbyggnad av väg 168 har ännu inte börjat lösas upp eftersom beslutet fattades under 2009 och därmed omfattas av undantag för upplösning.

EXPLOATERINGSVERKSAMHET

Nedlagda kostnader och erhållna intäkter för pågående exploateringsverksamhet redovisas som omsättningstillgångar respektive kortfristiga skulder. Under pågående exploatering kan vid årsskiften kostnader belasta innevarande år och intäkter nästkommande.

Exploateringsprojekten ses över löpande och avräkning sker allt eftersom delområden inom projekten avyttras och kostnaderna hänförliga till aktuella områden kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar, offentliga investeringsbidrag och anslutningsavgifter aktiveras i samband med att berörda investeringar färdigställs.

PENSIONER

Lagen om kommunal bokföring och redovisning anger att pensionsåtagandet ska redovisas enligt blandmodellen. Detta innebär att pensioner intjänade före år 1998 lyfts ur balansräkningen och redovisas som en ansvarsförbindelse. Pensioner intjänade från och med 1998 ska redovisas som en skuld i balansräkningen.

Enligt beslut i Kommunfullmäktige den 2006-06-19 §139 har Kungälvs kommun bytt redovisningsprincip beträffande redovisningen av kommunens totala pensionsåtagande. Pensioner intjänade före år 1998 har lyfts in som en avsättning i balansräkningen, inklusive särskild löneskatt. Kommunen har därmed, i likhet med flera andra kommuner, gått ifrån den så kallade blandmodellen och tillämpar i stället fullfonderingsmodellen. Motiven för fullfondering är att ge en mer rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och utveckling samt att minska den framtida belastningen på kommunen då utbetalningarna av pensioner ökar.

Den avgiftsbestämda ålderspensionen med tillhörande löneskatt som betalas under 2024, har bokats upp som kortfristig skuld i 2023 års bokslut. Beräkningen av pensionsförmånerna är gjord enligt SKR:s ”Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld”, RIPS19, och utförda av KPA. Pensionsförpliktelser för förtroendevalda redovisas enligt rekommendation R10, Pensioner.

SÄKRING AV RÄNTEBINDNING

Kungälvs kommun utnyttjar derivatinstrument för att säkra exponeringen för ränterisker. Säkringsstrategin regleras i Finanspolicy. Kommunen strävar med denna säkringsstrategi efter att åstadkomma en stabil framtida upplåningskostnad. Målsättningen är att reducera osäkerheten hänförlig till lån med rörlig ränta.

LEASING

Kommunen tillämpar RKR R5 Leasing med vissa undantag, vilka redovisas nedan. Det innebär att avtal som klassificerats som finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen. Effekten på resultaträkningen sker i form av avskrivning och ränta.

Lös egendom

De avtal avseende leasing och hyra av lös egendom som tecknats från och med januari 2021 redovisas som finansiell leasing i de fall de uppfyller kraven för detta. Någon retroaktiv tillämpning har ej skett, vilket innebär att avtal avseende lös egendom som tecknats före 2021 redovisas som operationell leasing. Skälet till detta är att det beloppsmässigt rör sig om mindre värden. De kortare avtalsperioderna gör därtill att äldre avtal kontinuerligt fasas ut.

Fastigheter

Kartläggning och analys av samtliga gällande avtal avseende fast egendom genomfördes under 2022 och resultatet av klassificeringen enligt RKR R5 redovisades i årsbokslutet 2022. Ingående balans 2022 justerades även utifrån detta.

De avtal rörande fastigheter som bedömts vara finansiella har i balansräkningen 2023 tagits upp till ett värde av 432,5 Mkr.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

De poster som kommunen i tilläggsupplysningarna redovisar som jämförelsestörande har bedömts att på ett tydligt sätt påverka jämförelsen med motsvarande poster andra år. Någon beloppsgräns har inte fastställts eftersom exempelvis skillnaden mellan vad som är jämförelsestörande i finansiella kostnader skiljer sig från vad som är jämförelsestörande i verksamhetens kostnader.

SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen även innehålla så kallade sammanställda räkenskaper, en koncernredovisning. De sammanställda räkenskaperna omfattar kommunen, Stiftelsen Kungälvsbostäder samt det helägda kommunala bolaget koncernen AB Kongahälla med dotterbolagen Kungälv Energi AB, Bohusläns Kommunala Exploaterings AB och Kungälv Arena AB, samt Bohus Räddningstjänstförbund. Räddningstjänsten i Kungälvs kommun bedrivs sedan januari 2013 i ett gemensamt kommunalförbund med Ale kommun. Kommunens andel av förbundet uppgick under 2023 till 60,0 procent. I kommunal redovisningspraxis anses kommunen utöva ett väsentligt inflytande vid en röstandel av minst 20 procent. Undantagsregeln för företag vars verksamhet är av obetydlig omfattning har tillämpats för Soltak AB.

Utgångspunkten för koncernredovisningen är de fastställda balans- och resultaträkningarna för kommun och dotterbolag. Alla interna mellanhavanden av väsentlig betydelse har eliminerats. Att efter eliminering dra samman kommunens och bolagens räkenskaper till en redovisningsenhet kallas konsolidering.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden avses att det av kommunen förvärvade egna kapitalet i dotterföretagen har eliminerats. Därefter har intjänat kapital räknats in i koncernens egna kapital. Med proportionell konsolidering avses att om dotterföretagen inte är helägda tas endast ägda andelar av räkenskaperna in i koncernredovisningen.

NOT 2 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår. Vid betydande ändringar redovisas rättelsen gentemot eget kapital.

Genomgående för kommunkoncernen är att uppskattningar och bedömningar utgår från försiktighetsprincipen. För mer detaljerad information avseende koncernbolagen hänvisas till respektive bolags årsredovisning.

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 3 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	21,2	21,2	22,3	22,3
Taxor och avgifter	343,7	703,9	339,3	722,8
Hyror och arrenden*	76,5	304,2	76,8	290,2
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	178,4	178,4	197,8	197,8
Bidrag och gåvor från privata aktörer	0,0	0,0	53,0	53,0
EU-bidrag	0,6	0,6	1,1	1,1
Övriga bidrag	45,9	45,9	42,4	42,4
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	128,5	128,5	130,3	130,3
Intäkter från exploateringsverksamhet	60,2	61,3	81,7	110,3
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	5,2	5,2	8,1	8,1
Övriga verksamhetsintäkter	11,0	36,7	3,9	61,8
Summa verksamhetens intäkter	**871,2**	**1 486,0**	**956,6**	**1 640,0**

*Tomträttsavgälder	Antal (m^2) 2023	Taxeringsvärde, tkr 2023	Intäkter, tkr 2023
Småhus	1 (979)	5 400,0	17,8
Flerfamiljshus	2 (3 786)	37 396,0	225,5
Industri	1 (600)	792,0	13,5
Övrigt	17 (189 834)	12 902,0	832,4
Summa	**21 (195 199)**	**56 490,0**	**1 089,2**

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 4 Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	2 145,5	2 284,6	1 985,8	2 113,0
Pensionskostnader	189,9	200,9	97,6	106,4
Lämnade bidrag	71,0	18,9	69,7	19,0
Köp av huvudverksamhet	728,8	728,8	673,3	673,3
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	152,8	224,5	144,6	209,5
Inköp av material och varor	162,8	262,7	167,3	332,6
Inköp av tjänster	343,5	343,5	334,2	334,2
Realisationsförluster och utrangeringar	5,6	5,6	1,9	1,9
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	18,7	18,7	21,8	37,3
Övriga verksamhetskostnader	0,3	121,8	0,3	138,7
Bolagsskatt	0,0	15,0	0,0	17,5
Summa verksamhetens kostnader	**3 819,1**	**4 225,1**	**3 496,5**	**3 983,4**

FINANSIELLA RAPPORTER

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 5 Av- och nedskrivningar				
Avskrivning immateriella tillgångar	2,6	2,6	1,7	1,7
Avskrivning byggnader och anläggningar	168,9	272,3	162,5	266,0
Avskrivning finansiell leasing byggnader och anläggningar	24,9	24,9	19,2	19,2
Avskrivning maskiner och inventarier	30,3	42,8	26,4	37,9
Avskrivning finansiell leasing maskiner och inventarier	2,4	2,4	2,1	2,1
Nedskrivning/återföring byggnader och anläggningar	0,0	0,0	0,0	1,5
Summa av- och nedskrivningar	**229,0**	**344,9**	**211,9**	**328,4**
Not 6 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	2 854,3	2 854,3	2 654,7	2 654,7
Preliminär slutavräkning innevarande år	38,5	38,5	56,4	56,4
Slutavräkningsdifferens föregående år	12,5	12,5	15,0	15,0
Summa skatteintäkter	**2 905,3**	**2 905,3**	**2 726,0**	**2 726,0**
Not 7 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	265,8	265,8	241,7	241,7
Kostnadsutjämning	-7,8	-7,8	4,8	4,8
Regleringsbidrag/-avgift	114,3	114,3	132,9	132,9
Kommunal fastighetsavgift	108,4	108,4	103,2	103,2
Bidrag/avgift för LSS-utjämning	-1,0	-1,0	-8,3	-8,3
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Generella statsbidrag	7,7	7,7	12,8	12,8
- varav Medel gällande tillfällig förstärking av statligt stöd till skolväsendet "Skolmiljarden"	*0,0*	*0,0*	*6,8*	*6,8*
- varav Tillfälligt stöd till kommuner med anledning av kriget i Ukraina	*1,6*	*1,6*	*0,9*	*0,9*
- varav Statsbidrag för prestationsbaserade medel i syfte att utöka bemannningen av sjuksköterskor på särskilda boenden	*6,1*	*6,1*	*2,8*	*2,8*
Summa generella statsbidrag och utjämning	**487,4**	**487,4**	**487,1**	**487,1**
Not 8 Finansiella intäkter				
Utdelningar från koncernföretag	2,5	27,8	13,8	1,8
Utdelning på aktier och andelar	0,0	0,0	2,6	2,6
Ränteintäkter från koncernföretag	28,9	0,0	11,2	0,1
Borgensavgifter	1,9	0,1	1,7	0,1
Överskott pensionsförsäkring	6,5	6,5	8,1	8,1
Övriga finansiella intäkter	4,8	20,5	2,7	5,4
Summa finansiella intäkter	**44,6**	**54,9**	**40,1**	**18,0**

FINANSIELLA RAPPORTER

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 9 Finansiella kostnader				
Räntekostnader på lån	52,4	81,5	25,7	36,8
- varav derivat	*-24,6*	*-24,6*	*5,0*	*5,0*
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	87,2	87,6	26,0	26,1
Räntekostnader finansiell leasing, lös egendom	0,1	0,1	0,1	0,1
Räntekostnader finansiell leasing, fastigheter	11,3	12,1	9,9	10,7
Övriga finansiella kostnader	0,6	1,0	0,5	-1,0
Summa finansiella kostnader	**151,6**	**182,1**	**62,2**	**72,7**
Not 10 Immateriella tillgångar				
Ingående anskaffningsvärde	64,0	64,0	61,2	61,2
Årets aktiveringar	11,8	11,8	2,7	2,7
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	**75,8**	**75,8**	**64,0**	**64,0**
Ingående ackumulerade avskrivningar	-58,4	-58,4	-56,7	-56,7
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-2,6	-2,6	-1,7	-1,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-60,9**	**-60,9**	**-58,4**	**-58,4**
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Utgående redovisat värde	**14,9**	**14,9**	**5,6**	**5,6**
därav finansiell leasing	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
Pågående projekt	0,4	0,4	8,9	8,9
Utgående redovisat värde inklusive pågående projekt	**15,2**	**15,2**	**14,5**	**14,5**
Genomsnittlig nyttjandeperiod, år	5,6		5,3	

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	6 503,0	10 528,8	5 894,8	9 597,1
Årets aktiveringar	264,2	636,2	612,5	936,4
Försäljningar	0,0	-36,6	0,0	-0,4
Utrangeringar	-12,3	-12,3	-4,3	-4,3
Överföringar	0,0	2,6	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	**6 754,9**	**11 118,6**	**6 503,0**	**10 528,8**
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 045,2	-3 678,0	-1 865,9	-3 392,8
Försäljningar	0,0	7,6	0,0	0,0
Utrangeringar	6,7	6,7	2,4	0,0
Överföringar	0,0	-0,9	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-193,7	-297,1	-181,7	-285,2
Utgående ackumulerade avskrivningar och uppskrivningar	**-2 232,3**	**-3 961,8**	**-2 045,2**	**-3 678,0**
Ingående ackumulerade nedskrivningar och uppskrivningar	0,0	-5,3	0,0	-3,8
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,4	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	-1,1	0,0	-1,5
Utgående ackumulerade nedskrivningar och uppskrivningar	**0,0**	**-5,9**	**0,0**	**-5,3**
Utgående redovisat värde	**4 522,6**	**7 150,9**	**4 457,8**	**6 845,5**
därav finansiell leasing	*432,5*	*460,5*	*408,8*	*438,2*
Pågående projekt	833,5	868,9	517,8	549,8
Utgående redovisat värde inklusive pågående projekt	**5 356,1**	**8 019,7**	**4 975,5**	**7 395,3**
Genomsnittlig nyttjandeperiod, år	30,3		30,8	

Lånekostnader ingår i årets investeringar med 0,8 Mkr. 2023 har räntesatsen varit 1,25%.

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 12 Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	342,5	532,9	317,5	496,2
Årets aktiveringar	42,2	66,6	25,0	38,8
Försäljningar	-1,5	-1,5	0,0	0,0
Utrangeringar	-0,2	-1,2	0,0	-2,1
Överföringar	0,0	-2,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	**383,0**	**594,9**	**342,5**	**532,9**
Ingående ackumulerade avskrivningar	-249,4	-381,4	-221,0	-341,4
Försäljningar	1,2	1,2	0,0	0,0
Utrangeringar	0,2	1,5	0,0	0,0
Överföringar	0,0	1,8	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-32,7	-45,2	-28,4	-40,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-280,6**	**-422,1**	**-249,4**	**-381,4**
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Utgående redovisat värde	**102,4**	**172,8**	**93,1**	**151,5**
därav finansiell leasing	*8,0*	*8,0*	*6,9*	*6,9*
Pågående projekt	49,0	49,0	37,3	37,3
Utgående redovisat värde inklusive pågående projekt	**151,4**	**221,8**	**130,4**	**188,8**
Genomsnittlig nyttjandeperiod, år	8,8		8,7	

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 13 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar kommunkoncernföretag m fl				
AB Kongahälla	0,2	0,0	0,2	0,0
Aktieägartillskott AB Kongahälla	91,0	0,0	31,0	0,0
Soltak AB	2,7	2,7	2,7	2,7
Renova AB	0,5	0,5	0,5	0,5
Gryaab AB	0,5	0,5	0,5	0,5
Förbo AB	1,7	1,7	1,7	1,7
Hermansby Bygdegårdsförening	0,1	0,1	0,1	0,1
Kommuninvest ekonomisk förening	39,1	39,1	34,9	34,9
Andelar i intresseföretag	0,0	0,3	0,0	0,2
Summa aktier och andelar	**135,8**	**44,9**	**71,7**	**40,6**
Långfristig utlåning				
Kungälv Energi AB	771,0	0,0	606,0	0,0
Bokab	100,0	0,0	120,0	0,0
Bohusläns Räddningstjänstförbund	0,5	0,0	1,1	0,0
Fordringar hos koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga fordringar	1,4	1,8	1,7	1,9
Summa långfristig utlåning	**872,9**	**1,8**	**728,8**	**1,9**
Bostadsrätter	20,8	20,8	20,8	20,8
Summa finansiella anläggningstillgångar	**1 029,6**	**67,5**	**821,2**	**63,4**

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 14 Bidrag till infrastruktur				
E6 Kungälvsmotets östra ramper	19,2	19,2	20,5	20,5
Kungälvs kommun beslutade 2014 att medfinansiera E6 Kungälvsmotets östra ramper med 32,0 Mkr. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år.				
Gång- och cykelvägar och vänstersväng Sparråsvägen	126,5	126,5	122,8	122,8
Kungälvs kommun beslutade 2014 att medfinansiera anläggning av gång- och cykelvägar i Kungälvs kommun med 142,0 Mkr. Under 2015 avsattes ytterligare 3,9 Mkr då en till gång- och cykelvägsträcka tillkommit. Under 2016 har avtalet kring en av gång- och cykelsträckorna skrivits om (Trafikverket åtar sig en större del av kostnaden än tidigare) vilket medfört att avsättningen skrivits ner med 16,5 Mkr. Under 2017 avsattes ytterligare 3,0 Mkr för byggnation av vänstersvängsfält på Sparråsvägen i samband med exploateringen i Ytterby. Under 2018 har avsättningen minskat med 9,7 Mkr i och med att avtalet för sträcka Kärna-Tofta (19,0 MKr) avbrutits samtidigt som avsättningen för sträcka Tega-Staby ökat med 9,3 Mkr. Under 2019 och 2020 har avsättningen ökat med 43,9 Mkr resp 7,6 Mkr i och med att tre av gång- och cykelsträckorna har ökat i kostnad, dels på grund av kostnadsökningar sen avtalet skrevs, men också på grund av ändrad sträckning på en av dem. 2023 har ytterligare avsättning om 19,5 Mkr gjorts baserat på ny prognos. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år.				
Väg 168, förbifart Tjuvkil	68,4	68,4	64,3	64,3
Kungälvs kommun beslutade 2016 att medfinansiera väg 168 förbifart Tjuvkil med 52,0 Mkr. Under 2021 har tilläggsavtal om 30,4 Mkr beslutats. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år.				
Väg 168 Ekelöv-Kareby	69,0	69,0	69,0	69,0
Kungälvs kommun beslutade 2009 att medfinansiera väg 168 Ekelöv - Kareby med 60,0 Mkr. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år från och med byggstart (tidigast 2024). Av avtalet framgår att framtida inflationsuppräkning ska finansieras av kommunen varför ytterligare 9,0 Mkr avsatts under 2015.				
Summa bidrag till infrastruktur	**283,1**	**283,1**	**276,6**	**276,6**
Not 15 Förråd och exploateringsområden				
Förutbetalda kostnader exploateringsområden	38,3	124,9	33,5	96,9
Förråd	3,6	22,6	2,8	22,9
Summa förråd och exploateringsområden	**41,8**	**147,5**	**36,3**	**119,8**
Not 16 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	72,6	126,1	68,8	133,4
Statsbidragsfordringar och kostnadsersättningar	0,9	0,9	0,8	0,8
Kommunalskattefordringar	207,2	207,2	214,9	214,9
Fordran koncernföretag, likvidkonto	57,9	63,3	113,7	113,7
Övriga kortfristiga fordringar	180,9	108,5	157,0	57,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	55,2	137,2	48,0	158,8
Summa kortfristiga fordringar	**574,7**	**643,2**	**603,2**	**678,9**

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 17 Eget kapital				
Ingående eget kapital	1 801,0	2 606,8	1 361,9	2 119,0
Resultatutjämningsreserv	100,0	100,0	100,0	100,0
Årets resultat	108,8	181,5	439,1	486,6
-varav underskott i VA-verksamheten	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
-varav underskott i Renhållningsverksamheten	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
Summa eget kapital	**2 009,8**	**2 888,4**	**1 901,0**	**2 705,6**
Not 18 Pensioner				
Pensionsförpliktelse				
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	1 061,4	1 121,4	954,6	1 014,5
- avsättning inklusive löneskatt	*451,1*	*511,2*	*353,1*	*413,1*
- ansvarsförbindelse inklusive löneskatt	*610,3*	*610,3*	*601,5*	*601,5*
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	161,6	161,6	155,0	155,0
Summa pensionsförpliktelser	**1 223,0**	**1 283,1**	**1 109,6**	**1 169,6**
För 2023 har en separat beräkning avseende förtroendevalda beställts från KPA. Dessa ingår i beräkningen ovan med 24,2 Mkr, inklusive löneskatt.				
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde				
Pensionsförsäkringskapital	217,9	217,9	215,1	215,1
- överskottsfond	*47,7*	*47,7*	*41,2*	*41,2*
Varav ansvarsförbindelse				
Ingående ansvarsförbindelse inklusive löneskatt	601,5	601,5	637,4	637,4
Ränte- och basbeloppsuppräkning	42,2	42,2	14,2	14,2
Årets utbetalningar	-38,5	-38,5	-36,7	-36,7
Övrigt	3,3	3,3	-6,3	-6,3
Förändring av löneskatt	1,7	1,7	-7,0	-7,0
Utgående ansvarsförbindelse inklusive löneskatt	**610,3**	**610,3**	**601,5**	**601,5**
Varav pensionsavsättning				
Ingående avsättning inklusive löneskatt	330,6	390,7	315,6	376,1
Ränte- och basbeloppsuppräkning	26,2	30,7	6,3	7,5
Nyintjänad pension, varav	58,2	59,0	13,2	15,6
- förmånsbestämd ålderspension	*56,7*	*59,4*	*13,1*	*15,8*
- särskild avtalspension	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
- efterlevandepension	*0,4*	*0,4*	*0,0*	*0,0*
- PA-KL	*2,3*	*2,3*	*0,1*	*0,1*
- övrigt	*-1,2*	*-3,1*	*0,0*	*-0,4*
Årets utbetalningar	-8,7	-10,1	-7,5	-8,8
Effekten av ändrad diskonteringsränta	-	-4,0	-	-2,6

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Förändring av löneskatt	18,4	18,3	2,9	2,8
Utgående avsättning inklusive löneskatt	**424,6**	**484,6**	**330,6**	**390,7**
Varav särskilda avtalspensioner enligt överenskommelse				
Ingående avsättning inklusive löneskatt	0,1	0,1	0,3	2,3
Ränte- och basbeloppsuppräkning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets utbetalningar	-0,4	-0,4	-0,2	-0,2
Övrigt	2,2	2,2	0,0	0,0
Förändring av löneskatt	0,5	0,5	-0,1	-0,1
Utgående avsättning inklusive löneskatt	**2,4**	**2,4**	**0,1**	**2,0**
Aktualiseringsgrad	97,0%		97,0%	
Finansiering				
Konsolideringsgrad	13,2%		14,0%	
Not 19 Avsättning bidrag till infrastruktur				
Gång- och cykelvägar samt vänstersvängsfält Sparråsvägen				
Ingående avsättning	29,9	29,9	32,1	32,1
Årets avsättning	11,4	11,4	0,0	0,0
Belopp som tagits i anspråk	-5,8	-5,8	-2,3	-2,3
Summa	**35,4**	**35,4**	**29,8**	**29,8**
Enligt planerna kommer avsättningen att tas i anspråk under perioden 2017-2025.				
Väg 168, förbifart Tjuvkil				
Ingående avsättning	82,4	82,4	82,4	82,4
Årets avsättning	8,1	8,1	0,0	0,0
Belopp som tagits i anspråk	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**90,5**	**90,5**	**82,4**	**82,4**
Enligt planerna kommer avsättningen att tas i anspråk under perioden 2021-2026.				
Väg 168 Ekelöv-Kareby				
Ingående avsättning	69,0	69,0	69,0	69,0
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Belopp som tagits i anspråk	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**69,0**	**69,0**	**69,0**	**69,0**
Enligt planerna kommer avsättningen att tas i anspråk under perioden 2024-2027.				
Summa avsättning bidrag till infrastruktur	**194,9**	**194,9**	**181,2**	**181,2**

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 20 Långfristiga skulder				
Låneskuld *	2 221,0	2 475,0	2 076,0	2 433,0
Långfristig leasingskuld	446,9	478,5	426,3	459,3
Investeringsbidrag	73,6	73,6	72,9	72,9
Anslutningsavgifter	346,5	346,5	303,3	303,3
Gatukostnadsersättning	189,9	189,9	192,6	192,6
Övriga långfristiga skulder	0,0	31,8	0,0	41,5
Summa långfristiga skulder	**3 278,0**	**3 595,4**	**3 071,1**	**3 502,5**
Låneskuld				
Ingående låneskuld	2 076,0	2 433,0	2 336,0	2 749,0
Nyupplåning under året	165,0	165,0	200,0	200,0
Årets amorteringar	-20,0	-20,0	-460,0	-460,0
Förändring kortfristig del	0,0	-103,0	0,0	-56,0
Summa	**2 221,0**	**2 475,0**	**2 076,0**	**2 433,0**
Kreditgivare				
Nordiska investeringsbanken	500,0	500,0	500,0	500,0
Kommuninvest	1 721,0	1 975,0	1 576,0	1 933,0
Summa	**2 221,0**	**2 475,0**	**2 076,0**	**2 433,0**
* Av den totala låneskulden vidareutlånas totalt 821,0 Mkr till Kungälv Energi AB samt Bokab, se not 13.				
Genomsnittlig upplåningsränta, %	2,63		1,72	
Genomsnittlig upplåningsränta exklusive derivat, %			2,40	
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,66		2,34	
Kapitalbindning, andel av lån %				
0-1 år	27,5		30,4	
1-3 år	35,0		41,1	
3-5 år	30,4		21,4	
5-10 år	7,1		7,1	
Över 10 år	0,0		0,0	
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,35		2,90	
Genomsnittlig räntebindningstid exklusive derivat, år	0,53		0,41	
Marknadsvärde säkringsinstrument				
Säkrad låneskuld	910,0		810,0	
Marknadsvärde derivat	12,9		51,1	

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Investeringsbidrag från staten				
Ingående investeringsbidrag	90,5	90,5	81,3	81,3
Ingående intäktsföring	-17,6	-17,6	-15,9	-15,9
Årets investeringsbidrag	3,4	3,4	9,1	9,1
Årets intäktsföring	-2,7	-2,7	-1,7	-1,7
Summa	**73,6**	**73,6**	**72,9**	**72,9**
Anslutningsavgifter				
Ingående anslutningsavgifter	362,0	362,0	312,3	312,3
Ingående intäktsföring	-58,7	-58,7	-53,2	-53,2
Årets anslutningsavgifter	49,6	49,6	49,7	49,7
Årets intäktsföring	-6,4	-6,4	-5,5	-5,5
Summa	**346,5**	**346,5**	**303,3**	**303,3**
Gatukostnadsersättning				
Ingående gatukostnadsersättning	204,8	204,8	206,6	206,6
Ingående intäktsföring	-12,2	-12,2	-6,6	-6,6
Årets gatukostnadsersättning	3,3	3,3	-1,8	-1,8
Årets intäktsföring	-5,9	-5,9	-5,7	-5,7
Summa	**189,9**	**189,9**	**192,6**	**192,6**
Not 21 Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	0,0	418,0	0,0	315,0
Leverantörsskulder	422,0	517,5	293,8	393,6
Moms och punktskatter	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalens skatter, avgifter och avdrag	72,7	74,0	68,4	69,7
Retroaktiva löner och OB-ersättning	60,0	61,3	59,0	60,3
Semester och övertidsskuld	92,5	96,8	86,6	90,9
Upplupen pensionskostnad avgiftsbestämd del inkl löneskatt	73,5	73,5	77,4	77,4
Kommunalskatteskulder	7,6	7,6	0,4	0,4
Resultatfond Renhållningsverksamheten	1,5	1,5	2,4	2,4
Resultatfond VA-verksamheten	16,6	16,6	3,9	3,9
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	163,9	217,5	162,6	206,9
Övriga kortfristiga skulder	81,5	116,0	56,7	90,5
Summa kortfristiga skulder	**991,9**	**1 600,5**	**811,3**	**1 311,1**

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 22 Borgensförbindelser				
Stiftelsen Kungälvsbostäder	587,0	0,0	587,0	0,0
Övriga borgensåtaganden, bostäder	18,2	18,2	18,2	18,2
Nordiska Folkhögskolan	21,5	21,5	22,1	22,1
Soltak AB	33,0	33,0	33,0	33,0
Kongahälla Ridsällskap	3,0	3,0	3,0	3,0
Summa borgensförbindelser	**662,7**	**75,7**	**663,3**	**76,3**

Kungälvs kommun har i januari 2001 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 295 kommuner och regioner som per 2023-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Kungälvs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 551 907 380 712 kr och och totala tillgångar till 562 022 704 021 kr. Kungälvs kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 557 823 801 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 2 604 083 231 kr.

Not 23 Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser visstidspension förtroendevalda, Kungälvs kommun	13,5	13,5	15,8	15,8
Pensionsförpliktelser, Kungälv Energi AB	52,2	0,0	52,4	0,0
Pensionsförpliktelser, Renova AB	0,9	0,9	1,1	1,1
Summa ansvarsförbindelser	**66,6**	**14,4**	**69,4**	**16,9**
Not 24 Ställda säkerheter				
Fastighethetsinteckningar, Stiftelsen Kungälvsbostäder	-	145,0	-	145,0
Eventualförpliktelse, Kungälv Energi AB	-	21,8	-	5,7
Summa ställda säkerheter		**166,8**		**150,8**

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 25 Leasingavgifter				
Operationell leasing				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	53,3	54,1	43,9	45,4
Senare än 1 år men inom 5 år	53,5	55,1	60,4	62,7
Senare än 5 år	3,9	3,9	5,8	5,8
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	59,3	60,9	47,4	52,1
varav koncerninterna operationella leasingavtal				
Inom 1 år	18,3		17,0	
Senare än 1 år men inom 5 år	23,0		24,7	
Senare än 5 år	3,7		5,5	
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	18,3		16,8	
Finansiell leasing				
Totala minimileaseavgifter	556,8	595,5	534,2	575,1
Framtida finansiella kostnader	-79,7	-86,8	-81,8	-89,7
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	477,1	508,7	452,4	485,3
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	30,2	31,8	26,1	27,7
Senare än 1 år men inom 5 år	127,1	134,0	110,3	117,0
Senare än 5 år	319,8	343,0	316,1	340,7
varav koncerninterna finansiella leasingavtal				
Totala minimileaseavgifter	63,0		67,5	
Framtida finansiella kostnader	-8,1		-9,0	
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	54,9		58,6	
Nuvärdet av koncerninterna minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	3,9		3,8	
Senare än 1 år men inom 5 år	10,5		11,6	
Senare än 5 år	40,4		43,1	
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	4,8		4,7	

Avtal avseende fast egendom har till och med 2021 klassificerats som operationell leasing. Under 2022 har en genomgång och klassificering av aktuella avtal gjorts och de som bedömts vara finansiella är upptagna i balansräkningen fr o m 2022.

Mkr	Kommun 2023	Koncern 2023	Kommun 2022	Koncern 2022
Not 26 Sale and leaseback				
Under 2019 såldes fastigheten Kungälv Fridhem 1 till Hemsö till ett försäljningspris av 71,0 Mkr. I lokalerna har kommunen bedrivit äldreboendet Ranrikegården. Kommunen hyr fortsättningsvis lokalerna av Hemsö för att driva äldreboendet vidare. Avtalet sträcker sig över 15 år. Uppsägning ska ske minst nio månader före den avtalade hyrestidens utgång. I annat fall förlängs kontraktet varje gång med tio år. Realisationsvinsten på 55,4 Mkr är uppbokad som en förutbetald intäkt och intäktsförs med 1/15 per år under hyresavtalets längd.				
Not 27 Räkenskapsrevision				
Total kostnad för räkenskapsrevision, tkr	299,4		296,4	
-varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna	*225,4*		*225,4*	
-varav kostnad för de förtroendevaldas granskning av räkenskaperna	*74,0*		*71,0*	
Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2023.v				
Not 28 Särredovisning VA-verksamheten				
Särredovisning har upprättats enligt Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster. Särredovisningen återfinns under avsnittet Avgiftsfinansierade verksamheter i Kungälvs kommuns årsredovisning, Dnr KS2024/0260. Denna finns tillgänglig hos Kungälvs kommun, tel 0303-23 80 00, e-post kommun@kungalv.se, samt på kommunens webbplats www.kungalv.se.				

Upplysningar om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad

Följande avsnitt beskriver översiktligt sambanden mellan de olika ekonomiska rapporterna i årsredovisningen.

ALLMÄNT

Den ekonomiska styrningen sker bland annat genom att fullmäktige i budget anvisar resurser till kommunstyrelsen för verksamhet och investeringar. Fullmäktiges budget utgör därmed en gräns för omfattningen av verksamheten och investeringarna.

Kommunens avgiftsfinansierade verksamheter får ingen budgettilldelning då de förväntas bedriva sin verksamhet inom ramen för sina respektive avgifter. Eventuella över- respektive underskott ska regleras över en tidsperiod om tre år.

Sektorerna följer löpande upp beslutad budget. I augusti och december görs en fördjupad uppföljning för hela kommunen. I driftredovisningen gör varje sektor en uppföljning av sina intäkter och kostnader, inklusive interna poster. Därigenom ges en helhetsbild av sektorernas mellanhavanden.

INVESTERINGSREDOVISNING

Uppföljning av pågående investeringar görs löpande under året. I april, augusti samt december görs en samlad uppföljning av samtliga pågående investeringsprojekt i kommunen. Investeringsredovisningen innefattar utgifter för att exempelvis bygga nya gator, skolor, överföringsledningar med mera. När investeringen är färdigställd blir den en anläggningstillgång i kommunens balansräkning. Anläggningstillgången skrivs av över sin nyttjandetid, vilket resulterar i årliga kostnader för avskrivningar. Investeringarna påverkar kassaflödesanalysen i form av utbetalningar, balansräkningen i form av anläggningstillgångar samt resultaträkningen i form av avskrivningar.

RESULTATRÄKNING

Resultaträkningen bygger till del på sektorernas driftredovisningar men behöver justeras för de interna posterna. Detta görs genom att dessa poster elimineras. Därmed erhålls ett externt utfall som speglar kommunens verkliga intäkter och kostnader. Resultaträkningens olika rader summeras till årets resultat som i sin tur ökar eller minskar det egna kapitalet i balansräkningen vid årets slut.

KASSAFLÖDESANALYS

Redogör för de likvida flödena under året, det vill säga de in- och utbetalningar som gjorts under räkenskapsåret. Finansieringsverksamheten påverkar posten skulder i balansräkningen och resultatet av årets kassaflöde påverkar posten omsättningstillgångar i balansräkningen.

BALANSRÄKNING

Balansräkningen utgörs av kommunens tillgångar respektive skulder, avsättningar och eget kapital. Summan av tillgångar å ena sidan och skulder, avsättningar och eget kapital å andra sidan är alltid lika.

TILLÄMPADE INTERNREDOVISNINGSPRINCIPER

Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla respektive sektors och verksamhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra sektorerna och verksamheterna utgör en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller kommunexterna poster, har driftredovisningen påförts även kommuninterna poster, såsom köp och försäljning mellan sektorer och verksamheter. Omvänt finns det poster i resultaträkningen som inte ingår i driftredovisningen eller som simuleras kalkylmässigt.

Poster som finns i resultaträkningen, men inte i driftredovisningen, är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, finansiella intäkter och kostnader samt extraordinära poster.

Poster som simuleras kalkylmässigt i driftredovisningen är:

- Personalomkostnader i form av avtalsförsäkringar, avtalspension och löneskatt. Dessa kalkyleras schablonmässigt utifrån förslag från Sveriges Kommuner och Regioner.

- Kapitalkostnader i form av avskrivningar och ränta på bundet kapital. Kapitalkostnaderna beräknas enligt rak nominell metod, vilket innebär att kostnaden består av linjär avskrivning på anläggningstillgångarnas avskrivningsbara värde och ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Den internt beräknade räntan har under 2023 varit 1,25

procent för skatte-finansierad verksamhet och 1,2 procent för avgiftsfinansierad verksamhet. För information om avskrivningstider, se Redovisningsprinciper under avsnittet Noter.

Större gemensamma kostnader som fördelas enligt självkostnad mellan kommunens olika verksamheter genom interndebitering är lokalhyror, lokalvård, måltider inom skola och äldreomsorg samt IT-relaterade kostnader.

Investeringsredovisningens utgifter består av kommunexterna utgifter och utgifter för egen personals timkostnader. Investeringsredovisningen påförs också interna maskinkostnader, beräknade till maskinernas timkostnader.



Ordförklaringar

AMORTERING
Avbetalning på lån.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR
Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav, till exempel inventarier, byggnader och anläggningar.

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET
Verksamhet vars kostnader finansieras av taxor och avgifter från de som nyttjar tjänsterna, exempelvis vatten och avlopp samt renhållning.

AVSKRIVNINGAR
Redovisningsbegrepp som innebär att anskaffningsutgiften för en tillgång inte kostnadsförs direkt utan periodiseras över tillgångens nyttjandeperiod. Den årliga avskrivningen ska motsvara tillgångens värdeminskning. Exempel: Om kommunen köper en bil som kan användas i fem år för 100 000 kronor, redovisar kommunen varje år 20 000 kronor som kostnad för bilen i resultaträkningen. Bilen skrivs av på fem år.

BALANSKRAVSRESULTAT
Balanskravet innebär att kommuner och regioner inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet vid årets slut ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år. En så kallad balanskravsutredning genomförs varje år för att fastställa om balanskravet är uppfyllt.

BALANSRÄKNING
En ögonblicksbild som visar kommunens ekonomiska ställning vid ett bestämt tillfälle. För den balansräkning som finns i årsredovisningen är detta tillfälle räkenskapsårets sista dag. Balansräkningen består av två delar. I den övre finns kommunens tillgångar. I den nedre visas hur mycket av detta som är kommunens skulder och hur mycket som är eget kapital. Övre delens summa ska vara densamma som den nedre delens. De ska balansera, därav namnet balansräkning.

BOKSLUT
En sammanställning av kommunens löpande bokföring som visar den ekonomiska ställningen (resultatet) på bokslutsdagen. Bokslut kan göras för del av ett år eller för ett helt räkenskapsår. När bokslutet görs för ett helt räkenskapsår kallas det årsbokslut. I kommunen görs bokslut tre gånger per år, tertial 1 = 30 april, tertial 2 = 31 augusti samt vid årsskiftet, tertial 3 = 31 december.

BUDGET
En ekonomisk och verksamhetsmässig plan för kommunens framtida verksamhet.

EGET KAPITAL
Visar skillnaden mellan tillgångar och skulder. Den del av kommunens tillgångar som inte är lånefinansierade.

FINANSIELLA INTÄKTER
De intäkter som uppkommer genom kommunens finansiering. Nästan uteslutande handlar det om räntor som kommunen får in på sparade pengar.

FINANSIELLA KOSTNADER
De kostnader som uppkommer genom kommunens finansiering. Nästan uteslutande handlar det om räntor som kommunen betalar på lånat kapital samt räntor på pensionsskulden.

FINANSNETTO
Visar skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader.

INTERNRÄNTA
Internt beräknad ränta för en investering.

INTÄKTER
Kommunens periodiserade inkomster, det vill säga beloppen har fördelats på de tidsperioder (månad, kvartal, år etc) som inkomsterna avser.

KAPITALKOSTNAD
Kapitalkostnaden består förutom av avskrivning också av internränta och är en periodisering av investeringsutgiften. Kapitalkostnadens storlek avgörs av investeringsutgiften, räntesatsen och anläggningens nyttjandeperiod.

KASSAFLÖDESANALYS
Beskriver på vilket sätt kommunen genom sin verksamhet och genom upplåning fått in pengar och hur dessa har använts under ett räkenskapsår.

KOSTNADER
Kommunens periodiserade utgifter, det vill säga beloppen har fördelats på de tidsperioder (månad, kvartal, år etc) som utgifterna avser.

KORTFRISTIGA SKULDER
Avser skulder som förfaller till betalning inom ett år. Exempel på kortfristiga skulder är leverantörsskulder, moms och personalens intjänade semester.

LIKVIDA MEDEL
Pengar i kassa och bank.

LIKVIDITET
Ett mått på kommunens förmåga att på kort sikt skaffa fram pengar och klara löpande betalningar.

LÅNGFRISTIGA SKULDER
Skulder som förfaller till betalning senare än om ett år.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR
Tillgångar som kommunen avser att omsätta inom det närmaste året, till exempel förråd, kortfristiga placeringar och banktillgodohavanden.

PERSONALKOSTNADER
Summan av löner och sociala avgifter.

PROGNOS
Uppskattning, bedömning av den framtida utvecklingen.

RESULTAT
Summan av samtliga intäkter i resultaträkningen minskat med samtliga kostnader, det vill säga kommunens över- eller underskott. Periodens redovisade resultat motsvaras av samma belopp i balansräkningen under posten eget kapital. Redovisat resultat för hela räkenskapsåret är årets resultat.

RESULTATRÄKNING
Ett sammandrag av kommunens samtliga intäkter och kostnader under ett räkenskapsår. Visar hur mycket pengar som kommit in under året, vad pengarna använts till och vad resultatet blev.

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV
En möjlighet för kommuner och regioner att reservera delar av ett positivt resultat. Resultatutjämningsreserven (RUR) kan sedan användas i balanskravsutredningen för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

RÄKENSKAPSÅR
Tiden mellan två årsbokslut kallas räkenskapsår. I kommunen är räkenskapsåret detsamma som kalenderåret, det vill säga från 1 januari till 31 december.

SALE AND LEASE BACK
En försäljning av en tillgång enligt ett köpeavtal och en efterföljande lease enligt ett leasingavtal med den ursprungliga ägaren av tillgången som leasetagare.

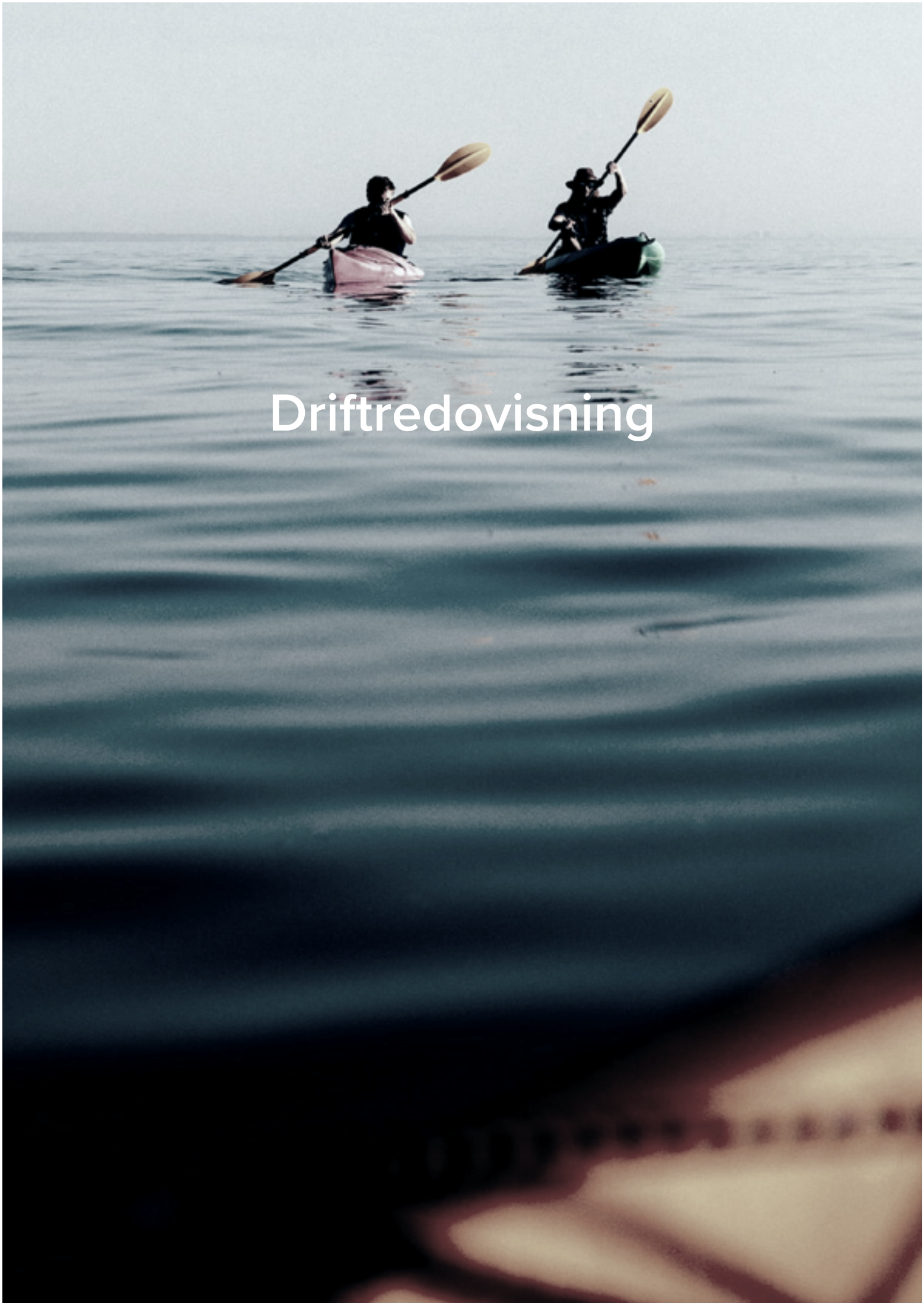
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET
Verksamhet vars kostnader till stor del finansieras via kommunalskatten.

SOLIDITET
Soliditeten visar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och anges i form av hur stor andel av kommunens totala resurser som utgörs av eget kapital. Om kommunen har stora skulder i förhållande till de tillgångar som finns i kommunen är soliditeten låg.

TILLGÅNGAR
Kommunens resurser, till exempel likvida medel, lager, kundfordringar, inventarier, anläggningar. Tillgångar utgör den ena sidan i balansräkningen och är lika stor som sidan skulder och eget kapital tillsammans.

ÅRSREDOVISNING
Årsredovisningen är en redogörelse som kommunen måste göra i slutet av varje år. De delar som skall ingå i årsredovisningen är:

- Resultaträkning
- Balansräkning
- Kassaflödesanalys
- Noter
- Driftredovisning
- Investeringsredovisning
- Förvaltningsberättelse



Driftredovisning

Driftredovisning

ÖVERGRIPANDE

Kommunstyrelsens budgetdirektiv grundar sig i det finanspolitiska ramverket som är beslutat i rambudgeten. Kommunen har som målsättning att generera ett stabilt driftöverskott för att finansiera viktiga investeringar i kärnverksamheten och kunna utveckla verksamheten. Målet är att uppnå ett överskott på 4 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. För 2023 görs det ett avsiktligt avsteg från målet om 4 procent på grund av rådande ekonomiska förutsättningar. Årets resultat budgeterades till 7 Mkr som är 0,2 procent av skatter och statsbidrag. Resultatet 2023 uppgick till 108,8 Mkr. Det finansiella nyckeltalet blir då 3,2 procent av skatter och statsbidrag.

Sektorernas nettokostnadsökning är 302 Mkr vilket motsvarar +10,3 procent. Ökningen beror till stor del på att vi blir fler invånare som på olika sätt har behov av vår verksamhet, nya lokaler och gator, lönerörelsen samt ökade pensionskostnader

Kungälvs kommun växer och andelen barn och äldre ökar. Fler barn och äldre kräver fler/större förskolor och skolor, fler platser på äldreboende samt ökning av boende och daglig verksamhet inom LSS. Antalet inskrivna barn i förskolan är fler jämfört med 2022. En ny kommunal förskola i Tjuvkil med 72 platser öppnades i januari. Antalet elever i grund- och gymnasieskola har ökat något i jämförelse med samma period föregående år. Inom vård- och äldreboende har Solhaga byggts ut och har 24 fler platser. Under hösten öppnades ett korttidsboende med 14 platser på Lasarettsgatan. Antalet hemtjänsttimmar har däremot minskat något, -2,9 procent i jämförelse med 2022. Volymökning finns även för köpta äldreomsorgsplatser samt köpta platser inom LSS. Verksamhetens ökade kostnader för fler barn, elever, brukare och äldre uppgår till 61 Mkr. Kostnadsökningar för nya lokaler, inventarier, gator och vägar uppgår till 41 Mkr. Under året var förvaltningens kostnader för lönerörelsen 75 Mkr. Utöver detta har personalomkostnadspålägget höjts med 4,78 procent. Höjningen avser den del av pålägget som handlar om pensionskostnader.

SEKTORERNA

Sektorerna tillsammans med kommungemensamma kostnader har en budgetavvikelse på +18,4 Mkr. Två sektorer redovisar en negativ avvikelse i jämförelse med budget.

Nettokostnaderna för den politiska verksamheten är 19,9 Mkr och är i nivå med budget. Utfallet föregående år uppgick till 16,2 Mkr. Det är arvodeskostnaderna som ökat och som redovisar ett underskott på 400 tkr som vägs upp av ett motsvarande överskott på övriga kostnader.

Nettokostnaden för övergripande kommungemensamma kostnader tillsammans med stabens enheter är 12,2 Mkr högre i jämförelse med 2022. Budgetavvikelsen uppgår till totalt 39,2 Mkr. Under 2023 erhöll kommunen elstöd på totalt 13,2 Mkr varav 10,5 Mkr redovisas i de kommungemensamma kostnaderna, resterande avser elstöd för VA och renhållning. Inför budgetåret avsattes 9 Mkr centralt för att möta prisökningar till följd av hög inflation. Vidare finns en resurs för riktade insatser för ökad digitalisering, teknisk infrastruktur och postcovid på 9,7 Mkr. Dessa resurser har inte tagits i anspråk under året. Digitaliseringen har påverkats av försenade leveranser av material. Resursen avseende postcovid ingår i förvaltningens besparing 2024 och övriga poster kommer att vara en del av den fortsatta satsningen på att utveckla verksamheter genom digitalisering. I bokslutet ingår även kostnader för utrangering av byggnader och anläggningar samt avslut av projekt till 10,3 Mkr. Budgetavvikelsen för stabens enheter är +12,9 Mkr vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat i form av vakanta tjänster, sjukfrånvaro, vård av barn samtidigt som övriga kostnader är lägre och intäkterna högre i jämförelse med budget.

Sektor Bildning och lärande har en mindre budgetavvikelse, -6,9 Mkr, vid årets slut. -9 Mkr avser ökade kostnader till fristående verksamheter då fristående skolor ska få samma bidrag per barn och elev som i motsvarande kommunal verksamhet. Även ökade kostnader för måltider samt fler köpta skolplatser i annan kommun och/eller fristående skolor bidrar till underskottet. Förskolan redovisar ett budgetöverskott som dels beror på ökade barnomsorgsintäkter vilket är en följd av fler inskriva barn, dels har enheterna en positiv budgetavvikelse. Grundskola och fritidshem visar en negativ budgetavvikelse. Underskottet är hänförbart både till personalkostnader och ökade kostnader för läromedel, förbrukningsmaterial samt reparationer på grund av skadegörelser. Gymnasiet, kulturen och kompetenscentrum redovisar var och en för sig positiva budgetavvikelser.

Sektor Trygghet och stöd redovisar ett underskott på -19,6 Mkr. Underskottet beror framför allt på köpta platser inom verksamhetsområde myndighet avseende socialpsykiatri och boende för personer som står långt från bostadsmarknaden. Under året finns en ökning av köpt korttidsvård för personer med psykisk funktionsnedsättning. Antalet helårsplaceringar har ökat från 16 till 21 och

kostnaden uppgår till 22,7 Mkr, underskottet är -10 Mkr. Inom individ och familjeomsorg Vuxenenheten är kostnaden för personer som står långt från bostadsmarknaden fortsatt hög i jämförelse med budget. Kostnaden 2023 uppgår till 15,8 Mkr, underskottet är 12,3 Mkr. För Barn och ungdom har kostnaden för köpt vård och familjehem däremot minskat med 6,3 Mkr jämfört med 2022. Verksamhetsområdet LSS och daglig verksamhet har ett underskott -4,1 Mkr vilket beror på ökade kostnader för köpta platser samt kostnader för resor till och från daglig verksamhet. Utbetalning av försörjningsstöd har ökat något i jämförelse med föregående år, men har en positiv budgetavvikelse med 2,5 Mkr. Antal hemtjänsttimmar har minskat med 2,9 procent i jämförelse med föregående år. Underskottet vägs upp av överskott inom framför allt sektorgemensamt som har lägre personalkostnader än budgeterat och överskott för budget för oförutsedda kostnader.

Sektor Samhälle och utveckling lämnar en positiv budgetavvikelse vid årets slut +5,7 Mkr. Elkostnaderna har sjunkit under 2023. Energibesparande åtgärder har vidtagits och elförbrukningen på egna fastigheter har minskat i jämförelse med föregående år. Hyreshöjningen för inhyrda verksamhetslokaler har blivit högre än budget på grund av inflationen, -2,1 Mkr. Vinterväghållningen har överskridit sin budget till följd av både större behov av snöröjning och fler tillfällen med halka. Totalt sett har kostnaderna för snöröjningen ökat med 5,6 Mkr jämfört med 2022. Parkeringsintäkterna har däremot varit högre än budget. Inom verksamhetsområdet Planering och myndighet har det funnits vakanta tjänster del av året, föräldraledigheter och sjukskrivningar som ger lägre personalkostnader i jämförelse med budget.

FINANSIERING OCH EXPLOATERING

Inom finansiering redovisas kommunövergripande poster som till exempel pensionskostnader, förändring av semesterlöneskuld och periodiserade lönekostnader. Utfallet för året var 11,3 Mkr, vilket är i linje med budget. I budgeten togs höjd för ökade kostnader för pensioner, främst till följd av inflationsuppräkning.

Utfallet för exploateringsverksamheten inklusive realisationsresultat är 45,8 Mkr, att jämföra med budget på 45,0 Mkr. Det är framför allt försäljningar inom exploateringsprojekten Nordtag och Ängegärde som bidrar till resultatet.



DRIFTREDOVISNING

Belopp i Mkr	Budget 2023	Bokslut 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Politisk organisation				
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	-20,0	-19,9	0,1	-16,2
Summa nettokostnad	**-20,0**	**-19,9**	**0,1**	**-16,2**
Stab och övergripande				
Intäkter	36,3	50,9	14,6	54,8
Kostnader	-260,6	-236,0	24,6	-227,7
Summa nettokostnad	**-224,3**	**-185,1**	**39,2**	**-172,9**
Bildning och lärande				
Intäkter	256,0	284,7	28,7	267,0
Kostnader	-1 707,3	-1 743,0	-35,7	-1 571,9
Summa nettokostnad	**-1 451,3**	**-1 458,3**	**-7,0**	**-1 304,9**
Trygghet och stöd				
Intäkter	337,3	377,9	40,7	378,1
Kostnader	-1 613,0	-1 673,3	-60,2	-1 547,4
Summa nettokostnad	**-1 275,8**	**-1 295,3**	**-19,6**	**-1 169,3**
Samhälle och utveckling				
Intäkter	837,8	856,4	18,6	795,0
Kostnader	-1 118,8	-1 131,7	-12,9	-1 063,7
Summa nettokostnad	**-281,0**	**-275,3**	**5,7**	**-268,7**
Summa	**-3 252,4**	**-3 233,9**	**18,4**	**-2 931,9**
Finansiering				
Intäkter	45,0	48,5	3,5	47,7
Kostnader	-34,0	-37,2	-3,3	-0,8
Summa nettokostnad	**11,0**	**11,3**	**0,3**	**46,9**
Exploatering				
Intäkter	45,0	60,8	15,8	147,1
Kostnader	0,0	-18,7	-18,7	-21,9
Summa nettokostnad	**45,0**	**42,2**	**-2,8**	**125,3**
Realisationsresultat				
Intäkter	0,0	4,7	4,7	8,0
Kostnader	0,0	-1,0	-1,0	-0,3
Summa nettokostnad	**0,0**	**3,7**	**3,7**	**7,7**

DRIFTREDOVISNING

Belopp i Mkr	Budget 2023	Bokslut 2023	Avvikelse 2023	Bokslut 2022
Intäkter	1 557,3	1 683,9	126,6	1 697,9
- varav interna intäkter	-771,4	-812,7	-41,3	-741,3
Verksamhetens intäkter	**785,9**	**871,2**	**85,3**	**956,6**
Kostnader inkl avskrivningar	**-4 753,7**	**-4 860,8**	**-107,1**	**-4 449,9**
- varav interna kostnader	771,4	812,7	41,3	741,3
Verksamhetens kostnader inkl avskrivningar	-3 982,3	-4 048,1	-65,8	-3 708,5
Verksamhetens nettokostnader	**-3 196,4**	**-3 176,9**	**19,5**	**-2 751,9**

DETALJSPECIFICERAD DRIFTREDOVISNING

Belopp i Mkr	Budget 2023	Bokslut 2023	Avvikelse 2023
Politisk organisation	-20,0	-19,9	0,1
Stab och övergripande	-224,3	-185,1	39,2
Bildning och lärande			
- Sektorgemensamt	-104,2	-115,0	-10,9
- Förskola och pedagogisk omsorg	-425,3	-417,8	7,4
- Grundskola och fritidshem åk F-6	-488,3	-496,5	-8,2
- Grundskola åk 7-9	-146,8	-149,2	-2,3
- Gymnasium	-202,1	-198,6	3,5
- Kultur	-47,0	-45,9	1,1
- Kompetenscentrum	-37,6	-35,2	2,4
Summa Bildning och lärande	**-1 451,3**	**-1 458,3**	**-7,0**
Trygghet och stöd			
- Sektorchef	-45,2	-37,4	7,8
- Myndighet	-224,0	-248,0	-24,0
- Försörjningsstöd	-27,3	-24,8	2,5
- Sociala resurser	-79,8	-78,4	1,4
- Vård och omsorgsboende	-246,1	-249,9	-3,8
- Stöd i ordinärt boende	-241,3	-238,8	2,5
- Hälso- och sjukvård	-116,8	-118,7	-1,9
- LSS-boende och daglig verksamhet	-295,3	-299,4	-4,1
Summa Trygghet och stöd	**-1 275,8**	**-1 295,3**	**-19,6**
Samhälle och utveckling	**-281,0**	**-275,3**	**5,7**
Finansiering	**11,0**	**11,3**	**0,3**
Exploatering	**45,0**	**42,2**	**-2,8**
Realisationsresultat	**0,0**	**3,7**	**3,7**
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	**-3 196,4**	**-3 176,9**	**19,5**



Avgiftsfinansierad verksamhet

Avgiftsfinansierad verksamhet

I följande avsnitt redovisas kommunens avgiftsfinansierade verksamheter, Vatten och avlopp respektive Avfall och återvinning. Dessa verksamheter finansieras genom uttag av avgifter och inte via skatter. Nyckeltal för verksamheterna ligger samlade under rubriken Verksamhetsöversikt i slutet av årsredovisningen.

VATTEN OCH AVLOPP

RESULTATRÄKNING, tkr	Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022
Verksamhetens intäkter	145 245,8	143 501,2	133 931,1
Verksamhetens externa intäkter	134 873,0	133 501,2	124 931,5
varav			
- brukningsavgifter	*121 347,4*	*122 799,8*	*109 760,4*
- anslutningsavgifter	*5 114,4*	*5 700,0*	*5 478,3*
- anslutningsavgifter periodiserade över nyttjandeperiod	*5 479,0*	*5 001,5*	*4 585,2*
- förändring av kortfristig skuld till abonnentkollektivet	*-12 670,4*	*0,0*	*4 462,7*
- övriga intäkter	*2 932,1*	*0,0*	*644,9*
Interna intäkter	10 372,9	10 000,0	8 999,6
Verksamhetens kostnader	-122 936,4	-130 656,7	-123 191,1
Verksamhetens externa kostnader	-85 174,1	-91 795,2	-84 328,5
varav			
- personalkostnader	*-32 376,0*	*-39 116,1*	*-30 491,1*
- övriga verksamhetskostnader	*-52 798,1*	*-52 679,0*	*-53 837,4*
Interna kostnader	-6 731,3	-7 101,7	-8 547,5
Avskrivningar	-31 031,0	-31 759,8	-30 315,1
Verksamhetens nettokostnader	**9 639,1**	**12 844,5**	**10 740,0**
Finansiella intäkter	84,1	50,0	102,6
Finansiella kostnader	-9 723,2	-11 394,5	-10 842,6
Resultat efter finansiella poster	**0,0**	**1 500,0**	**0,0**
Avsättning till investeringsfond	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	**0,0**	**1 500,0**	**0,0**

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

BALANSRÄKNING, tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar	1	1 837 574,2	1 517 675,8
Omsättningstillgångar		14 410,3	17 635,8
SUMMA TILLGÅNGAR		**1 851 984,4**	**1 535 311,7**
Eget kapital		0,0	0,0
Årets resultat		0,0	0,0
Summa eget kapital		**0,0**	**0,0**
Långfristiga skulder			
Låneskuld (lånat av kommunen)		1 508 307,8	1 248 302,4
Investeringsfond		0,0	0,0
Förutbetalda intäkter från anslutningsavgifter		327 059,1	283 062,2
Kortfristiga skulder			
Resultatfond abonnentkollektivet		16 617,5	3 947,1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0,0	0,0
Summa skulder		**1 851 984,4**	**1 535 311,7**
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		**1 851 984,4**	**1 535 311,7**

Not 1 Anläggningstillgångar	2023	2022
Immateriella anläggningstillgångar		
Ingående bokfört värde	9 545,4	2 994,1
Årets anskaffningar	1 085,6	6 910,2
Årets avskrivningar	-661,3	-358,9
Utgående bokfört värde	9 969,7	9 545,4
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Ingående bokfört värde	1 506 042,2	1 311 458,4
Årets anskaffningar	347 730,7	224 243,6
Årets avskrivningar	-29 969,9	-29 659,7
Utgående bokfört värde	1 823 803,0	1 506 042,2
Maskiner och inventarier		
Ingående bokfört värde	2 088,2	535,3
Årets anskaffningar	2 113,1	1 849,4
Årets avskrivningar	-399,7	-296,5
Utgående bokfört värde	3 801,5	2 088,2
Summa anläggningstillgångar	**1 837 574,2**	**1 517 675,8**

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

NOT 2

Redovisningsprinciper samt tilläggsupplysningar, se Kungälv kommuns årsredovisning 2023.

NOT 3

Verksamhetsmått, se under rubriken Verksamhetsöversikt i Kungälv kommuns årsredovisning 2023.

NOT 4

Lönekostnader avseende perioden jan-aug för verksamhetschef Teknik är fördelad till VA-verksamheten utifrån uppskattad tid, totalt 33 procent. Resterande del av året har tjänsten varit vakant.

ÅRETS RESULTAT

VA-verksamheten ska över tid bära sina egna kostnader. Mellan åren kan det dock naturligt uppstå avvikelser i form av överskott eller underskott av tillfällig karaktär. Överuttag redovisas som en kortfristig skuld till abonnentkollektivet, en så kallad resultatfond. Över tid ska resultatfonden utjämnas och återföras till kollektivet i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster. Uppstår i stället ett underskott i verksamheten ska det täckas med resultatöverskott inom den närmast kommande treårsperioden.

Årets utfall är 12 670,4 tkr, en positiv avvikelse mot budget på 11 170,4 tkr. Detta överskott beror främst på elstöd på 2 600 tkr och 2 400 tkr i lägre avskrivningskostnader på ledningssträckor för att nå ut med vattenleverans till bebyggelse väster om E6:an (sträcka E och F) samt att bostadsområdet i Rishammar inte har anlagts, men budgeterats för. Utöver detta minskade de årliga driftkostnaderna till Gryaab med 2 200 tkr. En bidragande orsak till det ekonomiska överskottet under 2023 är att VA-verksamheten haft vakanser.

ÅRETS HÄNDELSER

Beslut om reviderat vattenskyddsområde och vattenskyddsföreskrifter för Dösebacka har fattats av kommunfullmäktige under 2023. Beslutet har vunnit laga kraft.

Enhetstaxemodellen för anläggningsavgiften för småhus började gälla 1 januari 2023. Förändringen påverkar anläggningsavgiften för småhus med upp till två bostadsenheter och konsekvensen blir att avgiften inte längre beror på fastighetens tomtstorlek. För flerbostadshus med tre bostadsenheter är anläggningsavgiften även fortsättningsvis beroende av tomtstorleken.

Under 2023 har Kungälvs kommun genom Gryaab erhållit beslut från Mark- och miljödomstolen som ger Kungälvs kommun möjlighet att stänga ner Marstrands avloppsreningsverk. Beslutet ger också kommunen rätt att pumpa framför allt det spillvatten som i dag renas i Marstrands avloppsreningsverk till Ryaverket i Göteborg.

Kungälvs kommun har för närvarande sex områden med förelägganden som innebär att kommunen ska förse dessa områden med en allmän VA-anläggning. Dessa områden är Aröd, Nereby/Harestad, Klåverön, Instön, Kovikshamn samt Tofteberget. En dispens för 13 fastigheter inom Tofteberget har beviljats till 31 december 2024.

För att bygga bort kapacitetsbrister, uppfylla förelägganden och kunna leverera VA-tjänster krävs överföringsledningar och andra VA-anläggningar. Under året har vattenledning under E6:an färdigställts. Även vattenledning för sträckan Räfsal – Solbräcke har färdigställts samt vatten och spill för sträckan Solbräcke – Bredsten. Under året har åtgärder genomförts på ledningssträckan mellan Vena och Kärna. Dessa åtgärder har betydligt ökat kapaciteten för leverans av vatten till berörda områden i kustzonen.

I mars 2023 fastställdes Kungälvs kommun nödvattenplan.

Tidigare års arbeten med tillskottsvatten har identifierat Marstrand och Kode som områden med hög andel tillskottsvatten i spillvattensystemen. Under 2023 har därför dessa områden prioriterats för att åtgärder ska bli genomförda för att minimera tillskottsvatten.

VA-Drift har nu startat upp den övergripande delen för kommunikation till våra anläggningar. Det har uppförts nya skalskydd runt viktiga anläggningar för vattenförsörjning.

FRAMTID

I juni 2022 beslutades om en ändring i lagen om allmänna vattentjänster som säger att alla kommuner ska ha en gällande vattentjänstplan den 1 januari 2024. På grund av vakanser inom VA-verksamheten har Kungälvs kommuns vattentjänstplan inte hunnit antas under 2023. Vattentjänstplanen planeras vara klar under 2024.

Livsmedelsverket har antagit nya dricksvattenföreskrifter med anledning av Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2020/2184 om kvaliteten på dricksvatten. Dessa dricksvattenföreskrifter (LIVSFS 2022:12) trädde i kraft 1 januari 2023. För Kungälvs vidkommande är det viktigt att arbeta med åtgärder mot PFAS i levererat vatten till konsument från Marstrands vattenverk. Bestämmelserna om undersökning av, och åtgärder avseende av bland annat PFAS 4 och PFAS 21 ska tillämpas första gången den 1 januari 2026.

Stort fokus kommer läggas på VA-utbyggnaden i Aröd för att klara det föreläggande som kommunen har till 2025 och som är belagt med ett vite på 15 Mkr/år om det inte genomförs i tid.

För att ha kapacitet att hantera anslutning av fastigheterna i Aröd behöver de stora överföringsledningarna som är under byggnation slutföras och Kode avloppsre-

ningsverk läggas ned. Pumpning av spillvatten till Ryaverket behöver också påbörjas.

Under de närmaste åren kommer arbete med åtgärder mot översvämningar att genomföras. Framför allt planeras åtgärderna genomföras i vattendrag där fördröjningsmagasin och återmeandring är exempel på åtgärder som kan utföras. Genomförande av denna typ av åtgärder kommer att vara en förutsättning för att kunna utveckla Kungälv kommuns tätorter.

Investeringar	Budget 2023	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Inkomster	0,0	52 605,2	48 982,6
Utgifter	-392 000,0	-379 062,1	-237 278,1
Netto	**-392 000,0**	**-326 456,9**	**-188 295,5**

AVFALL OCH ÅTERVINNING

RESULTATRÄKNING, tkr	Not	Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022
Verksamhetens intäkter		60 515,8	60 356,9	56 512,8
Verksamhetens kostnader		-58 849,6	-61 073,8	-52 061,1
Personalkostnader		-6 242,1	-6 545,3	-4 766,1
Övriga verksamhetskostnader		-52 607,5	-54 528,6	-47 295,0
Avskrivningar		-2 394,4	-2 326,0	-2 597,7
Verksamhetens nettokostnader		**-728,2**	**-3 042,9**	**1 854,0**
Finansiella intäkter		51,5	0,0	8,2
Finansiella kostnader		-217,9	-159,5	-115,4
Resultat efter finansiella poster		**-894,6**	**-3 202,4**	**1 746,8**
Årets resultat	**1**	**-894,6**	**-3 202,4**	**1 746,8**

Not 1 Resultatfond	2023	2022
Ingående saldo	-2 417,1	-670,3
Avsättning	0,0	-1 746,8
Uttag	894,6	0,0
Summa	**-1 522,5**	**-2 417,1**

ÅRETS RESULTAT

Verksamheten gick in i 2023 med en prognos om ett planerat underskott på 3 200 tkr. Underskottet blev lägre än planerat och landade till slut på 895 tkr som täcks av tidigare överuttag.

Verksamheten kan konstatera några avvikelser i förhållande till budget. Kostnaden för montering och utsättning av förpackningskärl är lägre än planerat på grund av att tiden för införande av nytt system flyttats fram. En del av kostnaden för utsättning finns därav med i budget för 2024. Kostnader för förbrukningsmaterial är högre då förbrukning av påsar och metallbehållare blivit högre än budgeterat. Minskade avfallsmängder som till stor del beror på lågkonjunkturen har bidragit till lägre kostnader för behandling av avfall.

ÅRETS HÄNDELSER

Renhållningsenheten har arbetat intensivt inför 2024 års övertagande av insamlingsansvaret av förpackningar och ansvaret för återvinningsstationer, platser där hushåll kan lämna förpackningar och tidningar. För småhus kommer insamling av förpackningar att ske via fyrfackskärl/tvåfackskärl och för flerfamiljshus blir det via separata kärl för respektive fraktion. Ett inventeringsar-

bete har genomförts i kommunen för att säkerställa framkomligheten för fyrfacksfordon. Alla fastigheter kommer inte att få ett fyrfackskärl då framkomligheten är begränsad inom vissa områden. I stället får dessa kunder tvåfackskärl eller blir anvisade till en gemensam plats.

Från 2024 är det krav på obligatorisk utsortering av matavfall. Detta krav gäller både verksamheter och hushåll. Kommunen har under 2023 sökt dispens från utsorteringskravet för hushåll i småhus och flerfamiljshus. Kommunen anser att det skulle innebära oskäliga ekonomiska kostnader att först tillhandahålla insamlingssystem för matavfall den 1 januari 2024 och sedan tillhandahålla fastighetsnära insamling av förpackningsavfall den 1 januari 2027. Naturvårdsverket beviljade kommunen dispens från kravet om utsortering av matavfall till och med den 31 december 2025.

På Munkegärde har kommunen sedan 1960-talet haft en deponi. Sedan 2012 har det pågått arbete med att sluttäcka deponin. Under 2023 genomfördes stabilitetsåtgärder och Länsstyrelsen har godkänt sluttäckningen av deponin. Munkegärde deponin övergår nu till en så kallad efterbehandlingsfas.

Renhållningsenheten har arbetat med att digitalisera flera tjänster under 2023. Flera blanketter har gjorts om till e-tjänster för att möta abonnenternas behov. En tjänst för felanmälan av återvinningsstationerna har tagits fram och är klar för att användas från och med den 1 januari 2024.

Inom avfallsplanen har flera projekt genomförts under året. Kommunen har bland annat deltagit i ett projekt om avancerade arbetskläder med Science Park i Borås och andra kommuner. Projektet om avancerade arbetskläder syftade till att öka kunskapen kring vad som sker i användarfasen och undersöka möjliga lösningar för att förlänga livslängden på arbetskläder.

Ett pilotprojekt med Förbo och Kungälvsbostäder genomfördes under året. Projektet resulterade i minskat restavfall och ökad mängd matavfall genom åtgärder som uppmärkning av miljörum, framtagande av sorteringsguide för flerfamiljshus och besök av mobil återvinningscentral.

Renhållningsenheten har tillsammans med Förbo och ABF arbetat för att få till en Hållbarhetsverkstad i Björkås (Ytterby). Hållbarhetsverkstaden kommer att vara en plats för aktiviteter som främjar hållbara livsstilar.

Arbetet med att införa källsortering av avfall i kommunala verksamheter har påbörjats under året. Fritidsanläggningar och matsalen i stadshuset har fått sorteringsmöbler. En utbildningsvideo och guider för att förbättra sopsorteringen har också tagits fram.

FRAMTID

Renhållningsenheten kommer under 2024 ha stort fokus på drift av nya insamlingsentreprenader för förpackningar och övertagandet av ansvar för återvinningsstationer.

Fortsatt utveckling av digitala tjänster genomförs. Bland annat kommer abonnenter som har enskilt avlopp få avisering om nästa tömning via sms samtidigt som de även får avisering via post.

Avfallsplanen är hela kommunens styrdokument. Målen i avfallsplanen har stor betydelse för arbetet med att förebygga och minska avfall. Renhållningsenheten har identifierat flera åtgärder för att närma sig dessa mål under 2024. Ett centralt projekt är det kommande ”Resurssmart förskola”-initiativet, i samarbete med Kastellegården och Ugglans förskola, där hållbara metoder och avfallsminimering integreras.

En viktig satsning är även införandet av ”Smarta Kartan”, en digital karta och webbsida som synliggör smarta alternativ till att köpa nytt, främst genom att erbjuda information om att hyra, dela, byta, låna, ge och få, samt köpa återbruk och reparera.

Hållbarhetsverkstan blir verklighet i Björkås under 2024 och kommer att vara en plats för aktiviteter som främjar hållbara livsstilar i samarbete med Förbo och ABF. Åtgärderna inkluderar även återupptagandet av Kläd- och prylbytardag i samarbete med naturskyddsföreningen.

En dialog med bygg- och rivningsbranschen planeras för att minska avfall och öka återbruk.



Investeringar och exploatering

Investeringsredovisning

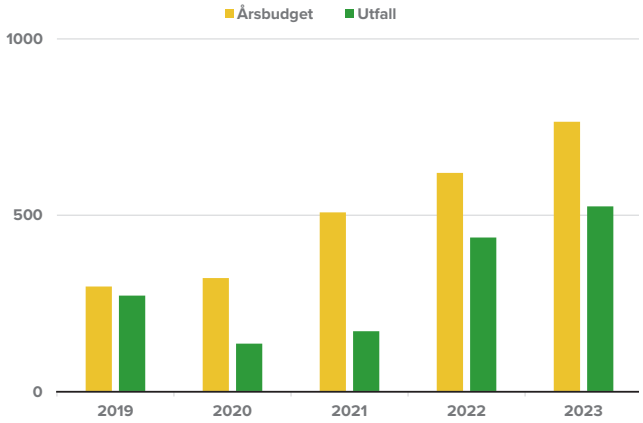
Investering, exploatering och medfinansiering

NETTOINVESTERINGAR (MKR)

Investeringsbudgeten för skatt- och avgiftskollektivet 2023 uppgår till 765,0 Mkr, och dess utfall uppgick till drygt 525,0 Mkr för året.

Diagrammet redogör för investeringsutfall kontra budget år 2019 - 2023.

I nedanstående tabell redogörs för några av de större pågående investeringsprojekten i kommunen.



PÅGÅENDE STÖRRE PROJEKT

Mkr Pågående	ack 202112	ack 202212	ack 202312	Projektbudget	Prognos Totalt
ÖFL* Diseröd-Ytterby etapp F	23,8	44	48	42,7	48,3
ÖFL* Diseröd-Ytterby etapp E	5,6	26,6	28,9	40	31,5
ÖFL* Kastellegården – Björkås	15	40	123,1	141,5	121,5
ÖFL* Björkås – Vävra	13	83	176,7	240	182,2
ÖFL* Vävra – Solberga	9	43,7	60,3	86	65,9
Aröd etapp 2,4,5	6,8	11,9	21,7	211,9	193,7
Diseröd skola ombyggnation inkl infra	2,8	5	30,6	180	180
Kareby skola tillbyggnad inkl parkering	0,4	4,8	33,7	54	52,5
Solhaga Äldreboende	8,9	57	79,4	91	91
	85,3	**316,0**	**602,4**	**1 087,1**	**966,6**

** ÖFL är förkortning av överföringsledning.*

AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

Investeringsplaneringen för avgiftskollektivet har de senaste åren framför allt fokuserat på att hantera de föreläggande kommunen blivit ålagda från Länsstyrelsen att hantera (Aröd och Harestad), samt krav för att hitta en lösning på avloppssituationen i Marstrand.

Föreläggandet från Länsstyrelsen om att lösa vatten- och avloppsituationen i Aröd, med kommunalt ansvar, ska vara uppfyllt senast 31 december 2025. Området har projekterats och etappindelats i 5 etapper, där etapp 1 är färdigställd, etapp 2, 4 och 5 är under byggnation och etapp 3 under fortsatt utredning på grund av rådande skredproblematik i området.

För att möjliggöra utbyggnaden i Aröd, öka kapaciteten i västra Kungälv, ansluta nya områden i kustzon, lösa vattenleverans till Stenungsund och Tjörn samt öka robustheten i VA-nätet, har stora investeringar också riktats till flera överföringsledningsprojekt med tillhörande pump- och tryckstegringsstationer. Dels har ledningar lagts från Kastellegården till Kode – Solberga, vidare mot både Aröd samt kommungräns för att ansluta mot Stenungsund, och dels mellan Diseröd och Bredsten.

INVESTERINGAR OCH EXPLOATERING

Samtliga överföringsledningar är till stor del genomförda, en mindre delsträcka är dock överklagad och rättsprocess pågår och väntas lösas 2024. Några avloppspumpstationer är fortsatt under byggnation. I övrigt spolas ledningar etappvis för att få godkända vattenprover innan de tas i bruk.

I Marstrand är kommunen av Länsstyrelsen ålagd att komma fram till en lösning med tillhörande tidplan för avloppsreningsverket, då befintligt tillstånd vid tillfällen överskrids. I gällande investeringsplanering allokeras därav också medel för överföringsledningar mellan Vävra och Marstrand. Projektering av sträckan påbörjas 2024 och i dagsläget prognostiseras hela sträckningen vara byggd och klar i slutet av 2030.

Vidare har kommunen även andra förelägganden att hantera. Norra Instön (vatten årsskiftet 2030/2031 och spillvatten årsskiftet 2036/2037), ovan nämnd sträckning mellan Vävra – Marstrand är en av förutsättningarna för att hantera föreläggandet enligt gällande tidplan. Kovikshamn/Sjöhåla ska vara utbyggt med kommunalt vatten och avlopp vid årsskiftet 2030/2031. Harestad är ålagt att hanteras senast årsskiftet 2024/2025, dock behöver kommunen i detta fall diskutera med Länsstyrelsen om möjlighet till förlängning av föreläggandet för att genomföra utbyggnaden.

1 januari 2023 ändrades lagstiftningen gällande Lag om allmänna vattentjänster (2006:412) vilket beskrivs kort nedan.

För bebyggelseområden som kommunen har bedömt falla under 6 § lagen om allmänna vattentjänster innebär lagändringen att kommunen, om frågan initieras av fastighetsägare/förening, ska ta särskild hänsyn till förutsättningarna att tillgodose behovet av en vattentjänst genom en enskild anläggning som kan godtas med hänsyn till skyddet för människors hälsa eller miljön. Om Länsstyrelsen har förelagt kommunen om att bilda verksamhetsområde för vattentjänster saknas denna möjlighet för enskild VA-anläggning.

Förändringen innebär även att samtliga kommuner 2023 blivit tvungna att ta fram, samråda och besluta om en vattentjänstplan. I Kungälv pågår arbetet med detta och planen väntas gå ut på samråd och granskning 2024. Investeringsutfallet uppgick till 326 Mkr. Investeringsramen uppgick till 395 Mkr. Stora investeringsbehov föreligger fortsatt i och med kommande utbyggnad för att möta både beslutade förelägganden från länsstyrelsen och för att hantera planerad förnyelse och eventuell exploatering av nya områden inom kommunen.

SKATTEFINANSIERADE VERKSAMHET

Skattekollektivet har en investeringsram på 370 Mkr för året. Årets utfall uppgår till knappt 200 Mkr.

Solhaga äldreboende har färdigställts, och innebär 21 nya boendeplatser. Första inflyttning ägde rum i månadsskiftet oktober/november.

Om- och utbyggnation av Karebyskolan och Diserödsskolan har påbörjats, med beräknat färdigställande under 2024 respektive 2025 - 2027, i flera etapper.

Under de närmsta åren kommer ett antal nya gruppboenden att behövas för att möta en ökad volym. Ytterligare ny- och ombyggnation av förskolor och grundskolor ligger också i planeringen framåt.

FINANSIELL LEASING

Kungälvs kommun har sedan några år tillbaka avtal med Hemsö AB avseende byggnation av tre förskolor, ett äldreboende och en skola. Förskolorna är färdigställda och Kungälvs kommun hyr dessa av Hemsö AB. Byggnation av äldreboendet har påbörjats, med beräknad inflyttning under 2025. Dessa åtaganden inkluderas under byggnationstiderna, i investeringsplaneringen, utifrån ett kommande driftkostnadsperspektiv för kommunen. Det medför dock inga investeringskostnader. Från och med verksamhetsstart tas det upp som finansiell leasing i balansräkningen, och belastar resultatet i form av avskrivningar och räntekostnader.

Den sista av förskolorna, Fridhems förskola, togs i bruk i augusti i år och tas sedan dess upp som tillgång i balansräkningen med knappt 50 Mkr.

Exploatering

KASSAFLÖDE EXPLOATERING 2021 - 2023

Mkr	2021	2022	2023
Inbetalningar	231,7	105,8	71,2
Utbetalningar	-52,7	-50,4	-33,1
Netto	**179,0**	**55,4**	**38,1**

Byggnation pågår fortsatt på Kongahälla, och kommer att pågå under kommande år. Ett kvarter, kvarter 7, återstår att sälja och fem kvarter återstår att färdigställa. Om allt går enligt plan kommer projektet kunna avslutas till 2027 med ytterligare drygt 500 nybyggda lägenheter.

I Liljedal bygger Balder cirka 130 lägenheter i Klocktornet 36, med inflyttning vid årsskiftet. I december 2022 togs beslut om att häva marköverlåtelseavtalet avseende del av Gärdet 1:3 med Magnolia Fastighets AB, då de inte fullföljt sin del av avtalet. Ärendet är nu hos Göteborgs tingsrätt. Övriga kvarter (Rhodin, Trappan, Klocktornet 1, 34, 35 och 37) inom Liljedal har beräknad inflyttning 2027 – 2030.

Byggnationen på Nordtag (västra Ytterby) fortgår. De första bostäderna stod klara för inflyttning under november/december 2021 och ytterligare bostäder färdigställdes våren 2022. Kommande etapper bebyggs och blir inflyttningsklara till 2026. Ett mindre område återstår för markförsäljning och bostadsbyggnation.

I Kärna exploaterar kommunen ett område tillsammans med Tapajos/Trivebo. Exploateringen innebär cirka 40 nya bostäder fördelat på 18 seniorboenden med upplåtelseform hyresrätt och 21 bostadsrätter, med planerad byggstart våren 2024 och planerad inflyttning 2026. Vidare har det även byggts förskola, skola och idrottshall där verksamhetsstart för skola och idrottshall ägde rum höstterminen 2022, medan förskolans verksamhet startade i samband med höstterminen 2023.

På Gjutaren, bakom Mimers gymnasium, pågår fortfarande sanering av marken, vilket beräknas kunna avslutas 2024.

Exploateringsresultatet uppgår till 42,2 Mkr för året. Det är framför allt försäljningar inom Nordtag (Tornstaden) och Ängegärde, för byggnation av äldreboende, som ligger till grund för resultatet.

REALISATIONSRESULTAT

Realisationsresultatet uppgår till 3,7 Mkr.

MEDFINANSIERING

Kommunen har tecknade medfinansieringsavtal med Trafikverket om 376 Mkr.

Det enda i nuläget pågående projektet, gång- och cykelbana Vävra-Tjuvkil, har skjutits fram i och med beslut i kommunstyrelsen om ny sträckning till norra sidan av vägen för delar av banan.

Beslutet har resulterat i att aktiviteten bland projekten som ligger till grund för medfinansieringsavtalen varit låg under året. Gång- och cykelbanan förväntas färdigställas 2025.



Verksamhetsöversikt

Året i korthet

Ett urval av händelser under året 2023. Naturligtvis händer det mycket mer under ett år. På **www.kungalv.se** lägger vi löpande ut nyheter och information om vad som sker i kommunen.



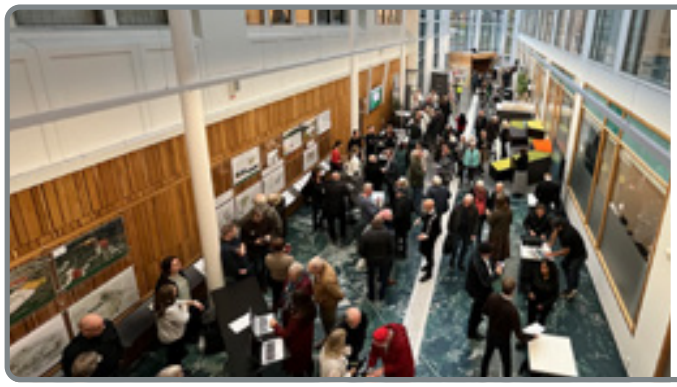
STARKT RESULTAT FÖR KUNGÄLVS STADSKÄRNA

Cityindex är en nationell rapport som beskriver omsättningsutvecklingen för detaljhandeln, restaurangnäringen, hotellbranschen och kommersiell service i Sveriges stadskärnor. Cityindex 2023 visar att Kungälvs stadskärna presterar bättre än majoriteten av stadskärnor av jämförbar storlek. Rapporten visar att Kungälvs stadskärna är särskilt stark inom dagligvaror, hem och fritid, kommersiell service som gym, vård och tandvård.

KUNGÄLV PÅ SJUNDE PLATS SOM SVERIGES MEST ROBUSTA KOMMUN

Under 2023 har Kungälv imponerat med en sjundeplats av Svergies 290 kommuner i den nationella utvärderingen Regionernas Kamp. I Västra Götaland intar Kungälv en andraplats. Undersökningen mäter kommunernas robusthet, utifrån bemärkesen att hantera och anpassa sig till framtida samhälls-utmaningar.





VÄLBESÖKT ÖPPET HUS

Det blev en spännande novemberdag med över 400 besökare som samlades för att få samtala med kommunens verksamheter och möta våra politiker under kommunens öppet hus i stadshuset.

Många av besökarnas frågor kretsade kring bygglov, utvecklingen av kexstaden, trafik, skola och sopsortering.

FERIEARBETARE FICK UPPDRAG ATT VÄCKA VÄSTRA GATAN TILL LIV

Under våren 2023 väcktes tanken av kommunstyrelsen, Fastighetsägarna och Kungälv Marstrands Näringsliv att låta ferieledigа ungdomar förgylla Västra gatan. Fyra ungdomar anställdes som fick fullt upp med att komma på idéer och aktiviteter. Den första aktiviteten var färgglada fjärilar som sattes upp 20 juli, sponsrade av en av fastighetsägarna.





ÅRETS KULTURPRIS OCH KULTURSTIPENDIUM

Kungälvs kommuns kulturpris och kulturstipendium gick till Tina Mackic och Frida Rundqvist. Tina Mackic har format en hel generations barndom genom att introducera Sommarskuggan både genom fängslande TV och som spännande läsning. Genom Sommarskuggan ges barn möjlighet att utforska och utmana sina rädslor och bjuder in till skuggslem, bus och skratt. Frida Rundqvist har debuterat med en barnbok om ett viktigt, stort och svårt ämne: barns sorg vid en förälders bortgång. Inga ord kan ta bort det som gör ont, men litteraturen kan få den som har sorg att komma i kontakt med sina känslor och kanske känna sig mindre ensam.

INVIGNING AV TJUVKILS FÖRSKOLA

Tjuvkils förskola öppnade sina dörrar januari, men personalen valde att vänta med en invigning för att helt rikta in sig på att få till en bra start för barnen. I början av mars invigdes officiellt Tjuvkils nya förskola av kommunstyrelsens ordförande Miguel Odhner (S) och Anna Vedin (M), ordförande i utskottet för bildning och lärande.





INNOVATIVT SAMARBETE FÖR ATT UTBILDA FRAMTIDENS INDUSTRIARBETARE

Ett ökande problem är att det finns brist på utbildade industriarbetare. För att möta efterfrågan inledde kompetenscentrum och industriprogrammet på Mimers hus gymnasium ett innovativt samarbete för att skapa en förberedande preparandutbildning. Utbildningen bygger på ett tätt och nära samarbete med lokala företag där eleverna får möjlighet att prova yrket under kortare tid samtidigt som de till exempel fortsätter med SFI-studier. I slutet av oktober startade en grupp på 11 deltagare där flera av de antagna snabbt fick praktikföretag.

NY KORTIDSENHET I KOMMUNEN

I september invigdes kommunens nya korttidsenhet i lokaler på Kungälvs sjukhus. Korttidsenheten har funnits sedan länge på Ytterbyhemmet men då behovet av platser är större än tillgången har kommunen tidigare behövt köpa platser runt om i regionen. Eftersom sjukhuset har outnyttjade lokaler uppstod en win-win-situation och kommunen hyr nu en av korridorerna. Hyresavtalet med sjukhuset är tecknat på ett år med förhoppningen att avtalet kan förlängas. Den nya korttidsenheten skapar 14 korttidsplatser för kommunens brukare.





INVIGNING AV FRIDHEMS FÖRSKOLA

Fridhems förskola har funnits sedan 1975. Men behovet av nya lokaler växte och under hösten fick förskolans en ny huvudbyggnad med plats för 144 barn. Förskolan invigdes under högtidliga former av Miguel Odhner (S), kommunstyrelsens ordförande och Anna Vedin (M), ordförande i utskottet för bildning och lärande. Förskolan invigdes också med dans som bjöd in både barn och vuxen för att sen avslutas med glass och fruktdricka till barnen.

ÅRETS IDROTTPRIS OCH IDROTTSTIPENDIUM

Kungälvs kommuns idrottpris och idrottstipendium gick till Jörgen Stjernström och Engla Nilsson. Jörgen Stjernström är en förebild för unga och för föreningslivet personifierar han modern svensk föreningsverksamhet genom socialt ansvar, engagemang, delaktighet och samhörighet. Engla Nilsson har redan stora framgångar inom i friidrotten. Med ett imponerande personbästa som placerar Engla på plats 48 bland 19–20 åringar världen över inom höjdhopp personifierar hon en vilja av stål. Med idrottsstipendiet vill Kungälvs kommun inspirera Engla att nå ännu högre höjder.





FÖRSTA SPADTAG FÖR NYTT VÅRD- OCH OMSORGSBOENDE I ÄNGEGÄRDE

15 december togs ett första spadtag för ett nytt vård- och omsorgsboende strax utanför centrala Kungälv. Boendet ska inrymma 90 platser samt lokaler för hemtjänst. Kommunen har tecknat ett 15-årigt hyresavtal med Hemsö som kommer att äga och förvalta boendet som nu ska byggas av totalentreprenören Brixly. Boendet på cirka 9 000 kvadratmeter kommer att ligga i området Ängegärde och ska miljöcertifieras enligt Svanen. Kommunstyrelsens ordförande Miguel Odhner var en av talarna och framhöll att det i bistra ekonomiska tider ändå går bra för Kungälv tack vare att vi vågar satsa framåt.

SNABBSPÅR FÖR UKRAINSKA FLYKTINGAR

Kungälvs kommun deltar i ett samverkansprojekt som ska underlätta för ukrainska flyktingar med arbetserfarenhet inom vård och omsorg att snabbt komma in på arbetsmarknaden i Sverige. Vinsten blev att fler kom in på den svenska arbetsmarknaden och samtidigt kunde kommunen anställa fler med rätta kunskaper inom yrken där det behövs personal.



Förvaltningen

Nyckeltal från förvaltningens tre sektorer

Trygghet och stöd

Arbetsmarknad	2023	2022	2021	2020	2019
Antal deltagare i Daglig verksamhet (DV)	225	218	214	211	208
Antal hushåll med försörjningsstöd per månad (genomsnitt)	260	274	294	284	270

Statistik som övergripande speglar hur sektorn arbetar med arbetsmarknadsinsatser. Antal personer med pågående beslut på daglig verksamhet och antal hushåll med försörjningsstöd.

Funktionshinder	2023	2022	2021	2020	2019
LSS/SFB/SOL, antal ärenden	857	743	739	708	708
Boende särskild service, antal platser (LSS)	117	117	117	101	101
Bostad med särskild service, antal platser (Socialpsykiatrin)	28	28	28	28	28
Personlig assistans med kommun som anordnare, antal utförda timmar	18 144	34 700	45 563	46 971	52 099

Utveckling inom boende, boendestöd och personlig assistans. Insatserna utgår från Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), Socialförsäkringsbalken (SFB) och Socialtjänstlagen (SoL).

Individ och familjeomsorg	2023	2022	2021	2020	2019
Barn och unga (0-20 år)					
Antal vårddagar SIS, HVB och stödboende	6 982	6 850	6 312	4 873	5 884
Antal vårddagar egna familjehem	18 738	16 259	12 127	8 656	8 533
Vuxna (21- år)					
Antal vårddagar institution	3 100	4 661	2 175	1 174	1 499

Statistiken speglar behovet av insatser över tid inom institution, familjehem och öppenvårdsinsatser, både för barn och vuxna. Insatserna utgår från Socialtjänstlagen (SoL), Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM).

Bistånd	2023	2022	2021	2020	2019
Antal hemtjänstsbeslut	1 441	1 235	1 202	1 366	1 633
Antal beslut om särskilt boende (äldreboende)	213	195	199	164	166

Utveckling av antalet beslut om ordinarie hemtjänstinsatser, dag- och nattetid samt tillfällig hemtjänst, och antalet beslut om särskilt boende, som fattas på biståndsenheten.

Hemtjänst	2023	2022	2021	2020	2019
Antal hemtjänsttimmar	**426 034**	**438 848**	**413 744**	**393 411**	**398 885**
Varav i kommunens regi	373 441	380 120	362 338	347 600	351 019
Varav i privat regi	52 593	58 728	51 406	45 811	47 866
Antal hemtjänsttimmar per person och år	587	587	578	561	573

Utveckling av antalet beviljade hemtjänsttimmar för service- och omsorgsinsatser i egen- och privat regi, samt antal insatstimmar per person och år (medel).

Särskilt boende	2023	2022	2021	2020	2019
Antal lägenheter/platser i egen och extern regi	**437**	**416**	**416**	**416**	**416**
Varav demens (egen regi)	166	155	155	155	155
Varav omsorgslägenheter (egen regi)	170	176	176	176	176
Varav korttidsplatser	43	30	30	30	30
Varav lägenheter i extern regi	58	55	55	55	55

Kommunens särskilda äldreboendeplatser i egen regi och privat regi samt korttidsplatser, egna och köpta.

Hälso- och sjukvård	2023	2022	2021	2020	2019
Antal registrerade patienter under året	1 384	1 347	1 309	1 346	1 490
Kostnad för bostadsanpassningar (tkr)	3 581	3 446	4 005	3 148	2 531

Antal personer med kommunal hälso- och sjukvård, som omfattar hemsjukvård, rehabilitering och hjälpmedel till personer i vård- och omsorgsboenden, boende med särskild service, i dagverksamhet, i servicebostad, personlig assistans och personer som får hjälp via socialpsykiatrin.

Bildning och lärande

Förskola	2023	2022	2021	2020	2019
Antal helårsplatser i kommunens förskola	2 196	2 076	2011	1996	1914
Antal barn inom fristående förskola	618	577	510	500	487
Antal barn i kommunal pedagogisk omsorg	145	155	173	191	208

Antal helårsplatser i förskolan är det antalet platser som finns tillgängliga utslaget på ett år, siffran säger alltså inget om hur många barn som fyller platserna. Förändringar i antal helårsplatser grundar sig helt i befolkningsprognosen och antalet barn som är i behov av förskola.

VERKSAMHETSÖVERSIKT

Grundskola	2023	2022	2021	2020	2019
Antal elever i kommunens grundskolor åk F-9	5360	5373	5315	5234	5184
Antal elever i fristående skolor åk F-9	733	694	687	686	671
Antal elever i kommunens grundsärskola	59	55	45	41	40
Antal barn i kommunala fritidshem	2389	2343	2306	2462	2462
Antal barn i fristående fritidshem	280	250	244	254	258
Andel (%) elever i årskurs 9 som fått godkänt betyg i alla ämnen, kommunala skolor	79	73	78	78	73
Andel (%) elever i årskurs 9 som har blivit behöriga till yrkesprogram i gymnasieskolan	85	89	86	87	84

Här presenteras antal elever som årsgenomsnitt. Barnkullarna som kommer in i grundskolan är stora och medför att antalet elever ökar för varje år.

Gymnasieskola	2023	2022	2021	2020	2019
Antal elever på Mimers hus gymnasieskola	1590	1579	1587	1552	1529
Antal elever folkbokförda i Kungälvs kommun som går i fristående gymnasieskola	394	398	386	372	378
Antal elever folkbokförda i Kungälvs kommun som går i en annan kommuns gymnasieskola	272	251	235	252	274
Antal elever på gymnasiesärskola, Trekungagymnasiet	86	84	86	88	90
Andel (%) avgångselever från gymnasieskolan med gymnasieexamen	87	90	89	84	88

I tabellen presenteras antal elever som ett årsgenomsnitt.

Vuxenutbildning och integration	2023	2022	2021	2020	2019
Antal elever i Kungälv, gymnasial-, yrkes- och grundläggande vuxenutbildning, både folkbokförda i Kungälvs kommun och annan kommun	1038	920	1189	932	816
Antal elever folkbokförda i Kungälv studerande i annan kommun, gymnasial-, yrkes- och grundläggande vuxenutbildning	252	188	294	264	220
Antal mottagna enligt bosättningslagstiftning (vuxna/familjer)	25	29	62	46	59

Antal mottagna enligt bosättningslagstiftning inkluderar ej mottagna enligt massflyktsdirektivet.

Kultur	2023	2022	2021	2020	2019
Kulturevenemang, antal	414	319	127	222	556
Bibliotek, antal lån totalt	293 549	276 235	230 841	286 916	335 394
Bibliotek, antal lån barn	159 353	149 020	123 840	150 190	173 901
Deltagartillfällen kulturskolan, antal	29 407	28 535	23 520	*	*

* Antal deltagare kulturskolan som volymtal började samlas in 2021. Innan dess presenterades deltagandet i en annan form.

Samhälle och utveckling

Måltidsservice	2023	2022	2021	2020	2019
Serverade måltider	3 057 199	3 732 051	3 022 992	2 716 468	3 283 062
Serverade måltider (koefficient*)	2 444 394	2 352 036	2 187 029	2 143 341	2 584 076

Måltidsservice förser verksamheter inom Bildning och lärande och Trygghet och stöd med måltider.
* Varje portion är värderad utifrån en koefficient beroende på vilken måltid det är. Koefficienten för lunch i förskola är 0,75, grundskola 1.0 gymnasiet 1,5 och äldreomsorg 1,25. Frukost och mellanmål har koefficient 0,5.

Miljö	2023	2022	2021	2020	2019
Nya ärenden, avlopp	146	154	158	134	152
Nya ärenden, värmepumpar	62	59	62	53	64
Antal resor med inomkommunala linjer	1 300 215	1 144 970	1 144 851	1 000 893	1 625 162
Antal resor med Grön Express	5 156 943	4 744 096	3 549 390	3 742 159	5 429 887
Antal resor med Bohuståget	1 979 834	1 886 870	1 116 945	1 222 444	1 877 832

Nya ärenden, avlopp är inkomna ärenden avseende tillstånd för enskild avloppsanläggning. Nya ärenden, värmepumpar handlar om ärenden avseende installation av egen värmepump. Antal resor med inomkommunala linjer inkluderar från 2019 även marstrandsfärjan.

Renhållning	2023	2022	2021	2020	2019
Mängd kärl- och säckavfall per invånare, kg/år	*	162	167	167	164
Mängd grovavfall och farligt avfall per invånare, kg/år	*	209	256	278	249
Mängd förpackningar per invånare, kg/år	*	44	53	36	42

*2023 års siffror har ännu inte publicerats. Avfallsmängderna har minskat de senaste åren vilket man också kan se på nationell nivå. När avfallsmängderna minskar reduceras också påverkan på miljö och klimat. Mängden grovavfall har minskat markant de senaste åren. Antal besökare på återvinningscentralerna har också minskat. Insamlad mängd förpackningar har varierat de senaste åren.

Kommunalt vatten och avlopp	2023	2022	2021	2020	2019
Antal personer med någon form av vattentjänst	37 770	36 879	36 446	35 795	33 737
Såld vattenmängd, m3	2 896 690	3 133 980	3 051 908	2 820 581	2 359 500

Tillväxt	2023	2022	2021	2020	2019
Bygglov, delegationsbeslut	678	656	1294	1204	1054
Startbesked	595	758	884	720	702
Slutbesked	748	617	642	643	697

Delegationsbeslut inom bygglov är beslut om tillstånd att bygga, riva eller göra vissa markåtgärder. Antal delegationsbeslut har minskat väsentligt vilket beror på att beslut om kompletteringsföreläggande numera utformas som meddelande om komplettering. Antal startbesked minskar. Under pandemin var det ett ovanligt högt inflöde av bygglovsansökningar.

VERKSAMHETSÖVERSIKT

Marstrand	2023	2022	2021	2020	2019
Gästhamnen Marstrand, beläggning antal båtar/år	14 934	15 300	13 079	10 908	13 200
Antal resor med färjan från Koön till Marstrandsön	404 888	506 380	645 534	420 052	500 316

Sämre väder än normalt i juni och augusti, vilket ökar beläggningen i gästhamnen. Flera besökande båtar från utlandet, Norge, Danmark, Tyskland. Båtmässan 2023 uteblev. Sämre väder och båtmässan påverkar färjeresandet negativt.

Fritid	2023	2022	2021	2020	2019
Föreningar som erhåller föreningsbidrag, antal	122	126	138	133	131
Simhallen, antal besök	65 694	92 536	44 200	84 753	106 660
Idrottshallar i kommunen, bokningsbara timmar	16 600	16 600	18 049	15 470	12 343

En väsentlig del av kultur- och fritidsverksamheterna inom kommunen drivs av föreningslivet. Antal föreningar som erhåller verksamhetsstöd inom ramen för olika bidrag minskar något. Simhallen stängde för underhåll den 1 maj och höll stängt till och med den 22 oktober.



Nämnder

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Miljö- och byggnadsnämnden hanterar frågor enligt plan-och bygglagen (PBL) och kommunens översiktsplan gällande beslut om bland annat lov, förhandsbesked, villkorsbesked, startbesked, slutbesked, ingripandebesked, tekniska samråd, slutsamråd, arbetsplatsbesök och andra tillsynsbesök på byggarbetsplatsen samt utövar tillsyn och beslutar om ingripanden och påföljder enligt PBL. Nämnden ska verka för en god byggnadskultur samt en god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö. Nämnden hanterar miljöbalkens område och den kommunala livsmedelstillsynen. Det innebär bland annat prövning och tillsyn inom områdena miljöskydd, avlopp, hälsoskydd och livsmedel.

Under 2023, liksom föregående år, har Miljö- och byggnadsnämndens ärenden varit övervägande bygglov och förhandsbesked, men även en del sanktionsärenden. Nämnden får fortsatt sex delegationsbeslut redovisade vid varje sammanträde.

SOCIALA MYNDIGHETSNÄMNDEN

Sociala myndighetsnämnden ansvarar för myndighetsutövning inom den sociala verksamheten, bland annat utifrån brottsbalken, föräldrabalken, socialtjänstlagen och hälso- och sjukvårdslagen. Nämnden ansvarar även för myndighetsutövning mot enskild inom skolan samt tillståndsgivning.

Under 2023 har nämnden, likt tidigare år, främst behandlat individärenden inom sektor Trygghet och stöd, men även en del individärenden inom sektor Bildning och lärande och Samhälle och utveckling. Ungefär 10 delegationsbeslut har redovisats varje månad. Nämnden har under året digitaliserat fler delar av sammanträdesprocessen.

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Överförmyndarnämndens uppdrag styrs av föräldrabalken och kommunallagen. Den huvudsakliga uppgiften är att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare så att de fullgör sina uppdrag på ett tillfredställande sätt. Nämnden står under Länsstyrelsens tillsyn. Ett annat viktigt uppdrag för Överförmyndarnämnden är att rekrytera och utbilda gode män och förvaltare.

Under 2023 har nämnden, likt tidigare år, främst behandlat individärenden relaterat till god man- och förvaltarskap. Ungefär två delegationsbeslut har redovisats varje månad. Nämnden har under året digitaliserat fler delar av sammanträdesprocessen. Även överförmyndarverksamheten har infört ett antal nya e-tjänster.

ARVODESNÄMNDEN

Arvodesnämnden bereder frågor om grunden för ekonomiska förmåner till kommunens förtroendevalda och avgör frågor om tolkning och tillämpning av de bestämmelser som kommunfullmäktige antagit inom området. Nämnden ska också lämna råd och upplysning till förtroendevalda i frågor som rör nämndens verksamhetsområde. Vidare har nämnden uppföljningsansvar för närvarorapporteringen.

Nämnden har under 2023 fört dialoger angående beredningsledares och presidiers arvoderingar.

VALNÄMNDEN

Valnämnden planerar och genomför allmänna val i kommunen och ansvarar för att valprocessen genomförs korrekt och effektivt. Den 9 juni 2024 är det val till Europarlamentet och Valnämnden ska tillsammans med förvaltningen planera och genomföra valet i enlighet med vallagens föreskrifter. Nämnden ska säkerställa att kommunens röstberättigade invånare kan rösta.

Under hösten 2023 har en valsamordnare tillsatts och arbetet med EU-valet 2024 har påbörjats. Huvudfokuset i valarbetet har varit att boka röstnings- och vallokaler samt rekrytera röstmottagare.

Kommunkoncernen

Verksamhetsöversikt från de kommunala bolagen, stiftelsen och räddningtjänstförbundet

BOKAB

Bokab bidrar till kommunens långsiktiga strategiska mål genom att bedriva markexploatering och markförvaltning. Under året har bolaget arbetat med åtta projekt innefattande verksamhetsmark, villatomter och bostäder. Projekten beräknas få god avkastning och två projekt är under slutförsäljning så bolaget kan även i år bidra till kommunens ekonomi då allt överskott stannar i koncernen. Bolaget fortsätter att köpa mark för framtida etableringar och projekt.

Bokab har påbörjat planering för uppgradering av Rollsbo med syfte att ge företagare i området möjlighet att expandera. Bolaget avser kunna erbjuda ytterligare tomter till företag inom Rollsbo.

Hållbara områden både för verksamheter och bostäder prioriteras. Bokab arbetar övergripande med agenda 2030. På Åseberget satsas på miljö, hållbarhet och innovation. Linbanan har utgått men bolaget undersöker möjligheter för självkörande elektriska bussar och smarta lösningar för transporter. De första 250 lägenheterna planeras stå klara 2028.

Bokab har genom åren tagit fram ett av Sveriges bästa lägen för företagsetablering och arbetsplatser i Rollsbo, Solbräcke och Arntorp. Bo, arbeta och driva företag i Kungälv innebär bra infrastruktur, variation på bostäder och arbetsplatser, naturen med skog och hav, närhet till Göteborg och snart ett arenacenter. Allt samlat nära centrum. Kungälv byggs ihop genom Åseberget och arenacentret och tillsammans med god miljö och hållbarhetstänk utvecklas staden.

Villatomtkön är digitaliserad vilket ger bättre transparens och tillgänglighet för de 1144 familjer som köar för en villatomt i Kungälv. Dammbergen och Kärna är exempel på områden där Bokab utvecklar runt 150 tomter. Bolaget arbetar med att få fram detaljplan för områdena till 2025. Plantillstånd har också sökts för nya områden i Kareby och Arntorp.

När Trafikverket fattar beslut om lokalisering för motet på E6 i Kareby/Arntorp förväntas områden runt Kareby att utvecklas ytterligare. Positivt planbesked för verksamheter i anslutning till E6 finns. Bokab bedömer att efterfrågan på verksamhetsmark åter kommer att öka och arbetar för att kunna möta framtida behov och efterfrågan.

BOHUS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND

Bohus Räddningstjänstförbund bildades 2013 och är ett kommunalförbund med ansvar för räddningstjänsten i Ale och Kungälv kommuner. Ale kommuns andel av förbundet uppgår till 40,4 procent och Kungälv kommuns andel till 59,6 procent.

2023 genomfördes 1006 räddningsinsatser jämfört med 943 föregående år. Det har varit några fler bränder och trafikolyckor än 2022. Trots det har förbundet varit förskonat från större händelser och händelser utdragna i tid. Förbundet har också, enligt avtal inom Göteborgsregionen avseende ”Gränslös räddningstjänst”, varit grannkommuner till hjälp vid ett flertal tillfällen, däribland skredet i Stenungsund.

Förbundet har fortsatt arbetat med arbetsmiljöfrågor och en gemensam ny värdegrund har tagits fram där både ledning och medarbetare har varit delaktiga. En ny organisationsstruktur skapades under 2023 för att effektivisera och tydliggöra mandat och ansvarsfördelning i organisationen. Stora bemanningsöversyner har genomförts på de mindre stationerna för att säkerställa beredskapen.

Samhället har förändrats och kräver allt större kunskap om risker och hur dessa ska hanteras vilket gör att arbetet inom räddningstjänsten blir alltmer komplext. För att möta framtiden och uppbyggnaden av civilt försvar genomförs kontinuerlig utbildning för förbundets personal både internt och externt. Därtill anpassas fordon och materiel för att kunna ge så god effekt som möjligt vid räddningsinsatser och förebyggande arbete.

KUNGÄLV ENERGI

Kungälv Energis vision är att aktivt bidra till samhällets hållbara utveckling och öka kundernas livskvalitet i vardagen. Bolaget engagerar sig i att skapa förutsättningar för ett fossilfritt Kungälv. Verksamheten är organiserad i affärsområdena Elnät, Värme, Stadsnät och Entreprenad samt stödfunktionerna Administration och Marknad. Dotterbolaget Kungälv Närenergi bedriver elhandel samt produktion av energi i eget vindkraftverk och solcellsparker.

Ny lagstiftning för renodling av elnätsverksamhet innebär att elnätsbolag inte får bedriva annan verksamhet än nätverksamhet från 1 januari 2024. Därför flyttas verksamheterna Gatubelysning och Laddinfrastruktur till dotterbolaget Kungälv Energi Entreprenad och Service

AB medan verksamheterna Stadsnät och Fjärrvärme flyttas till Kungälv Närenergi AB.

Rysslands invasion av Ukraina har fortsatt påverkan på bolaget liksom hela samhället. En volatil elmarknad, höga bränslekostnader på bränsle till fjärrvärme, ränteutveckling, inflation och ökade kostnader är kännbart för våra verksamheter. Projektet för utökad värmeproduktion i Munkegärdeverket har slutförts och den 28 december tog bolaget över ansvaret för den driftsatta anläggningen från leverantören. Bolagets fjärrvärmepannor eldas med rester från skogsindustrin och är helt fossilfria. Utbyggnaden innebär ökad kapacitet att leverera förnyelsebar värme till Kungälv och kommunen är nu självförsörjande på fjärrvärme även vintertid. Stadsnätets datakommunikation är en viktig del av samhällets infrastruktur och vi har haft stort fokus på att framtidsäkra och göra nätet robustare. Investeringar i Stadsnätet fortsätter för att nå upp till Post-och telestyrelsens mål att 98 procent av invånarna ska ha tillgång till 1 Gbit i absolut närhet.

Energimarknadsinspektionens reglering styr vilka intäkter Kungälv Energi får ta ut av kunder och därmed vilka möjligheter som finns att investera i och underhålla elnätet. Till följd av branschens överklaganden av regleringen är intäktsramen för 2020–2023 ännu inte fastställd men positivt är att intäktsramen för 2024–2027 är fastställd. Bolaget fortsätter att investera i elnätet för att trygga elleveranserna och möta kundernas önskemål att ansluta mer elproduktion som solceller och batterier till nätet.

Det lagstadgade bytet av alla kunders elmätare har påbörjats och projektet kommer att pågå även 2024. Nya mätare gör att kunder kan följa sin elförbrukning i realtid och få möjlighet att ansluta utrustning för att styra sin förbrukning till tider när priserna är lägre. Upprustning och utbyggnad av gatubelysningsnätet fortsätter. Vid årets slut uppgår andelen LED-armaturer till 42 procent.

All el som säljs är fossilfri, både från Kungälv Energi och köpt el med ursprungsmärkning.

Elpriset har varit något lägre än föregående år och såväl privat- som företagskunder har fått viss kompensation från staten. Kungälv Energi drabbas av höga priser då större delen el som säljs köps in. Bolaget säkrar alla planerade inköp men volatila priser och ändrade förbrukningsmönster har lett till att elhandeln i Kungälv Närenergi går med viss förlust år 2023. Intresset för att bygga solcellsanläggningar har varit fortsatt högt och antalet anläggningar har dubblerats. Satsningen på solceller och elbilsladdning har fallit väl ut och uppfyller sitt syfte att vara med och stimulera en ökad förnybar elproduktion och infrastruktur för elektriska transporter. Bolaget har utvecklat säkerhetsskydd och IT-säkerhet ytterligare och all personal har krigsplacerats på bolaget. Återkommande kundundersökningar visar på stort förtroende hos våra kunder. I senaste enkäten fick Kungälv Energis medarbetare nära toppbetyg.

KUNGÄLVSBOSTÄDER

Stiftelsen Kungälvsbostäder bildades 1949 av Kungälvs kommun och är idag den största hyresvärden i Kungälv med strax över 2 800 lägenheter och kommersiella lokaler i ett varierat bostadsbestånd. Kungälvsbostäder verkar för att skapa fler hyresbostäder, renovera fastighetsbeståndet, agera ekonomiskt hållbart genom att vara affärsmässiga med bibehållen ekonomisk stabilitet och agerar hållbart med hjärtat i Kungälv. Verksamheten ska präglas av minskad klimatpåverkan, hyresgästen i fokus och att vara en attraktiv arbetsgivare.

Kungälvsbostäder arbetar hållbart utifrån ekonomiskt, socialt och ekologiskt perspektiv. Detta görs genom att arbeta mot målen i agenda 2030 och Kungälv kommuns strategiska mål. Kungälvsbostäder är också med i allmännyttans klimatinitiativ vars syfte är att minska utsläppen av växthusgaser. Målet är att Sveriges allmännyttiga bostadsbolag skall vara fossilfria senast år 2030 och att energianvändningen skall minska med 30 procent under perioden 2007 - 2030. För att nå detta mål har Kungälvsbostäder installerat och driftsatt styr-, regler- och övervakningssystem för fastighetsdrift i flera fastigheter.

I vår ambition att arbeta med energiförbättringsåtgärder har vi sökt och beviljats energieffektiviseringsstöd på 2 Mkr att använda i utveckling av våra fastigheter i Östra centrum under år 2023/2024.

Under året har renovering av 81 lägenheter på Fontinvägen 4–10 avslutats och renovering av 123 lägenheter på Lärkgatan 1–19 har påbörjats.

Styrelsen har beslutat att starta upp försäljningsprocessen av kommersiella fastigheter, som Rödhaken 20/ Domherren 10, Sparven 1 och Kyrkan 2.

Tillsammans med Kungälvs kommun har ett avtal om arbete avseende reglering av kommunala kontrakt för sociala skäl tagits fram. Kungälvsbostäder arbetar också med att minska olovlig andrahandsuthyrning för att frigöra lägenheter till bostadskön.

Skolungdomar har sommarjobbat i våra utemiljöer med stöd av handledare som finansierats av Kungälvsbostäder.

Årets personalomsättning bekräftar hur viktigt det är att arbeta med att skapa goda arbetsmiljöer. Under året har våra anställda erbjudits ett generöst utbud av kurser och utbildningar samtidigt som vi har arbetat vidare med vår gemensamma värdegrund.

Som en aktiv part i Kungälv har Kungälvsbostäder under hela 2023 arbetat med att skapa trygga och trivsamma boendemiljöer. Arbetet görs i samverkan med säkerhetssamordnare i kommunen, polisen och samarbetspartners i gemensamma nätverk enligt vårt motto ”Med hjärtat i Kungälv”.

VERKSAMHETSÖVERSIKT

BOHUSLÄNS KOMMUNALA EXPLOATERINGS AB (BOKAB)

Mkr	2023	2022
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	19,8	9,9
Bokslutsdispositioner	0,0	-2,6
Skatt	1,3	-1,5
Årets resultat	**21,1**	**5,8**
Antal anställda	4	4
Omsättning	13,0	36,7
Soliditet, %	32,5	19,8

BOHUS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND (BORF)

Mkr	2023	2022
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-0,5	0,2
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0
Årets resultat	**-0,5**	**0,2**
Antal anställda	162	151
Omsättning	94,7	90,3
Soliditet, %	14,7	15,6

KUNGÄLV ENERGI AB

Mkr	2023	2022
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	50,6	45,1
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0
Skatt	-10,2	-9,6
Årets resultat	**40,4**	**35,5**
Antal anställda	100	95
Omsättning	504,7	529,5
Soliditet, %	28,6	29,1

STIFTELSEN KUNGÄLVSBOSTÄDER

Mkr	2023	2022
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	17,5	22,0
Bokslutsdispositioner	2,8	0,1
Skatt	-5,2	-5,9
Årets resultat	**15,2**	**16,2**
Antal anställda	37	34
Omsättning	251,9	239,4
Soliditet, %	36,5	35,7



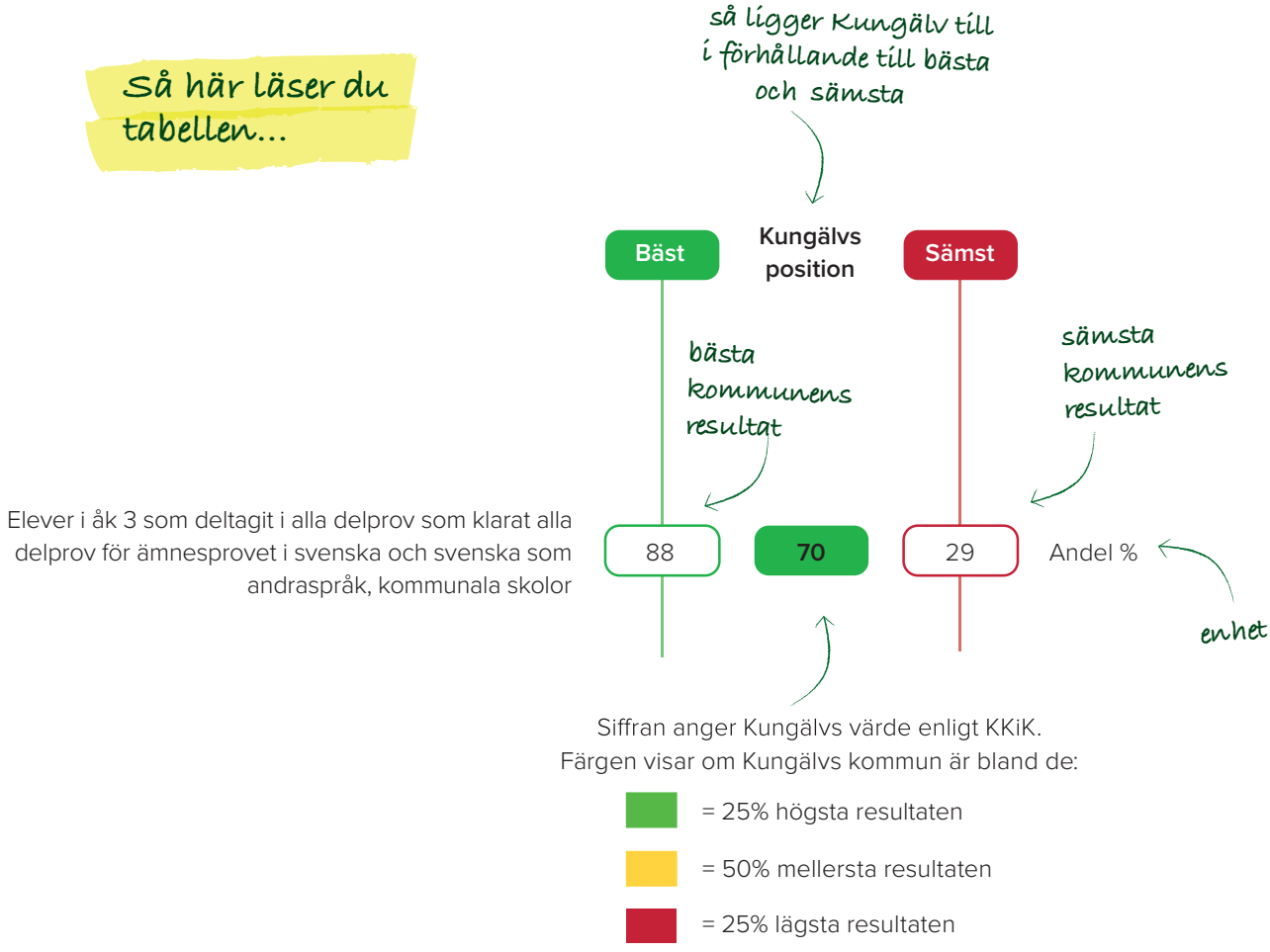
Hur ligger Kungälv till i jämförelse med andra kommuner?

Hur ligger Kungälv till i jämförelse med andra kommuner?

Sveriges kommuner och regioner (SKR) sammanställer årligen ett antal kvalitetsmått under rubriken Kommunernas Kvalitet i Korthet (KKiK). 2023 deltog cirka 170 kommuner i KKiK.

Syftet med sammanställningen är att ta fram information som ger en bild av kommunens kvalitet över tid och i jämförelse med andra kommuner. Resultat är tänkt att ge stöd till de förtroendevalda i dialog med medborgarna om kommunens kvalitet och att utveckla verksamheter ur ett medborgarperspektiv. I denna sammanställning visas Kungälvs kommuns resultat 2023 i förhållande till de bästa och sämsta kommunerna som delar i undersökningen. För vissa mått redovisas 2022 års resultat då årets resultat kommer först senare.

Så här läser du tabellen...



Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor

HUR LIGGER KUNGÄLV TILL I JÄMFÖRELSE MED ANDRA KOMMUNER



*avser 2022

HUR LIGGER KUNGÄLV TILL I JÄMFÖRELSE MED ANDRA KOMMUNER

STÖD OCH OMSORG	Bäst	Kungälvs position	Sämst	
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)	100	ej deltagit	29	Andel %
Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd	100	85	27	Andel %
Väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om försörjningsstöd, medelvärde	2	19	68	Antal dagar
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	1 786*	4 477*	9 888*	Kr/invånare
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)	100	83	43	Andel %
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga	100	75	40	Andel %
Kostnad funktionsnedsättning totalt (SoL, LSS, SFB), minus ersättning från FK enl SFB, kr/inv	1 313*	8 978*	15 198*	Kr per invånare
Väntetid från ansökningsdatum till erbjudet inflyttnings-datum till särskilt boende, medelvärde	5	77	307	Antal dagar
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	8	15	27	Andel %
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	100	74	61	Andel %
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	100	87	61	Andel %
Sjuksköterskor/plats i boende för särskild service för äldre, vardagar, antal	0,2	0,07	0,02	Antal
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	166 367*	225 467*	398 808*	Kr per invånare 80+

*avser 2022

HUR LIGGER KUNGÄLV TILL I JÄMFÖRELSE MED ANDRA KOMMUNER

SAMHÄLLE OCH MILJÖ	Bäst	Kungälvs position	Sämst	
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen	97,1	74,2	63,2	Andel %
Medborgarundersökningen - Att få svar på frågor till kommunen fungerar bra	81,5	66,3	44	Andel %
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng	93	54	28	Andel % av maxpoäng
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera	100*	36*	10*	Andel %
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	63*	56*	13*	Andel %
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	87*	69*	53*	Index 1-100
Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	2*	37*	76*	Antal dagar
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	275*	425*	864*	Kg/person
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)	96,2*	36,5*	3,2*	Andel %
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	70*	27*	4*	Andel %
Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%)	84**	76**	38**	Andel %

*avser 2022
**avser 2021



Revisionsberättelse

Revisionsberättelse för år 2023

Revisionsberättelse här

KUNGÄLV

Kanske är det vår mäktiga historia som finns runtomkring oss, där byggnader, gator och fästningar påminner oss om vårt rika arv och alla de kungar som levt och utfört stordåd här. Kanske är det för att tryggheten, servicen och närheten till allt gör att livet i Kungälv känns enklare, rikare och större. Att vi kan cykla till jobbet, komma ut till löpspår och öppna vidder på några minuter och få mer tid över till dem och det vi älskar. Den kompletta småstaden.

Kanske ligger storheten i att ha Sveriges härligaste storstad på femton minuters avstånd. Eller i närheten till vattnet, där älvarna och båtlivet i Marstrand tar oss till vida hav, sandstrand och salta klippor. Kanske finns storheten i vårt unika läge med bra kommunikationer, som gör det lätt att ta sig hit, vidare och ut i världen. Den perfekta utgångspunkten.

Kanske bor storheten i oss Kungälvsbor. I vår drivkraft att trots motgångar fortsätta bygga och utveckla vår stad för att vi tror på den och människorna som bor här. Att vi håller ihop, hjälper varandra och välkomna nya vänner.

För i Kungälv mäts inte storheten i meter utan i det vi drömmer om, satsar på och åstadkommer tillsammans. Här finns ambitioner, stora hjärtan och visioner. Här bor vi som ser storheten i vår litenhet, i vår historia, i närheten till älv och hav, till storstad och inte minst i alla människor som bor och verkar här, och som gång på gång fortsätter se och göra just det – storheter.

KUNGÄLVS KOMMUN

Kungälvs kommun, 442 81 Kungälv
www.kungalv.se

KUNGÄLVS KOMMUN

Målbedömning KS resultatmål 2023



Kommunstyrelse

2024-03-05

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning....3

1.1 KS resultatmål, sammanfattning....3

1.1.1 Strategiska mål (Verksamhetsmål)....3

1.1.2 Strategiska förutsättningar....4

2 Verksamhetsmål....5

2.1 Verksamhetsmål....5

2.1.1 1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö....5

2.1.2 2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskola....8

2.1.3 3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet....10

2.1.4 En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd....13

2.1.5 5. Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid....15

2.1.6 6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv....17

2.1.7 7. Förbättrat näringslivsklimat....22

2.1.8 Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet....26

2.1.9 9. Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel....29

2.1.10 10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck....31

2.1.11 11. Ökad kollektiv jobbpendling....36

2.1.12 12. Minskat utanförskap och bidragsberoende....38

2.1.13 13. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning....40

2.1.14 14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser....42

2.1.15 15. Ökad robusthet i kommunala funktioner....44

2.2 Strategiska förutsättningar....47

2.2.1 16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun....47

2.2.2 17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner....51

3 Kommunfullmäktiges finansiella mål....54

1 Sammanfattning

1.1 KS resultatmål, sammanfattning

För målbedömning används en 6-gradig skala. Skalan bygger på tre färger med två steg inom varje färg.

Symboler för målbedömning

- 6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 4 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 3 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 2 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt
- 1 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt

Bedömningen av Kommunstyrelsens 17 resultatmål per 31 december visar att nio mål är uppfyllda (Grön). Alla nio målen får betyg 5 och inget får högsta värdet 6.

Åtta mål bedöms vara delvis uppfyllda/ svårbedömda (Gul). Alla åtta målen får betyg 4 och inget mål betyg 3.

Noll mål får bedömningen ej uppfyllt (Röd).

Observera att resultatmål 6. *Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv* är kopplat till två olika strategiska mål: *Att ge möjligheter till en aktiv fritid för alla åldrar* och *Att alla medborgare ska ha möjlighet att delta i rikt och aktivt kulturliv* och redovisas därmed på två ställen.

Även resultatmål 10. *Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck* är kopplat mot två strategiska mål: *Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan* samt *Levande havsmiljö* och redovisas också på två ställen.

Målbedömningen redovisas i sin helhet i kapitel 2.

1.1.1 Strategiska mål (Verksamhetsmål)

Kommunfullmäktiges Strategiska mål	6-gradig bedömning	Kommunstyrelsens (KS) Resultatmål
Att ge goda förutsättningar för livslång lärande	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskola
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	4. En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd
En trygg omsorg med valmöjligheter genom livet	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	5. Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid

Kommunfullmäktiges Strategiska mål	6-gradig bedömning	Kommunstyrelsens (KS) Resultatmål
Att ge möjligheter till en aktiv fritid för alla åldrar	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att alla medborgare ska ha möjlighet att delta i rikt och aktivt kulturliv	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	7. Förbättrat näringslivsklimat
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet
Hållbar samhällsutveckling genom ökad samordning mellan infrastruktur och byggnation i hela kommunen	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	9. Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel
Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	11. Ökad kollektiv jobbpendling
Trygg uppväxt ger ett tryggare samhälle	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	12. Minskat utanförskap och bidragsberoende
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	13. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
Levande havsmiljö	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
Robust och uthållig kommun med minskad miljö- och klimatbelastning	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	15. Ökad robusthet i kommunala funktioner

1.1.2 Strategiska förutsättningar

Kommunfullmäktiges Strategiska förutsättningar	6-gradig bedömning	Kommunstyrelsens (KS) Resultatmål
Strategiska förutsättningar	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

2 Verksamhetsmål

2.1 Verksamhetsmål

2.1.1 1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö

Förvaltningens tolkning

Genom skolans värdegrundsarbete, systematiskt arbete med lokaler och arbetsmiljö tar vi ett helhetsansvar för varje individ. Det främjande och förebyggande arbetet ska syfta till att förankra respekten för alla människors lika värde samt att bidra till en skolmiljö där alla barn och elever känner sig trygga och utvecklas

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Målet om att barn och elever ska få vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö fokuserar på tryggheten och säkerheten i skolan. Det är förutsättningar för en god pedagogisk miljö som också ger studiero.

Vårdnadshavarenkäten för förskolan visar som tidigare år att barnen är trygga i förskolan och pedagogisk omsorg. Kungälvs kommun ligger över Göteborgsregionens (GR) genomsnitt på de flesta frågor i vårdnadshavarenkäten. Personalens självskattning i förskolan pekar också i en positiv riktning när det gäller trygghet.

Skolinspektionens och GR:s elevenkäter mäter elevernas upplevelser av trygghet i skolan. I år genomfördes enkäten av GR. Indikatorerna för elevenkäterna (se nedan) mäter elevernas upplevelser av trygghet i skolan. Resultatet minskar något för årskurs 2, 6, 9 samt för årskurs 2 i gymnasiet. Även resultatet för riket och GR:s genomsnitt har generellt minskat något sedan föregående år.

Hot och våldsplaner finns på samtliga skolor. Under våren 2023 har planerna uppdaterats.

Under 2023 har NPF-säkring (Neuropsykiatriska funktionsnedsättningar) av samtliga grundskolor inletts. Det innebär att förbättra miljön, exempelvis ljudnivå och lugnande färgsättning, för att anpassa miljöer för unga med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.

Installation av passagesystem för att inte obehöriga ska kunna komma in i skolorna är genomförd på Mimers hus och planeras på flera skolor för att öka säkerheten.

Ombyggnadsprojekt pågår på Munkegärde, Diseröd och Ytterbyskolan där stort fokus läggs på att de nya miljöerna ska hålla en god trygghetsstandard. Delar av gemensamhetsytorna på Mimers hus har byggts om för att skapa tryggare zoner.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är delvis uppnått.

Förklaring och analys

För att skapa trygghet och säkerhet - och därmed studiero - är ett antal faktorer avgörande. Undervisningen behöver hålla hög kvalitet och vara strukturerad, relationsskapande och

meningsfull. Ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd är också betydelsefullt för att fånga upp alla elever. På varje skola och förskola behöver det finnas ett välfungerande värdegrundsarbete där man arbetar främjande och förebyggande med normer och värden. På så sätt kan man skapa en bra miljö och ett bra bemötande elever och personal emellan. Slutligen finns det bestämmelser om trygghet och studiero i skollagen som ska följas, bland annat om arbetsmiljö, lärares befogenheter och disciplinära åtgärder.

Sammantaget visar målets indikatorer på ett fortsatt utvecklingsbehov för att skapa en trygg och säker pedagogisk miljö för alla barn och elever.

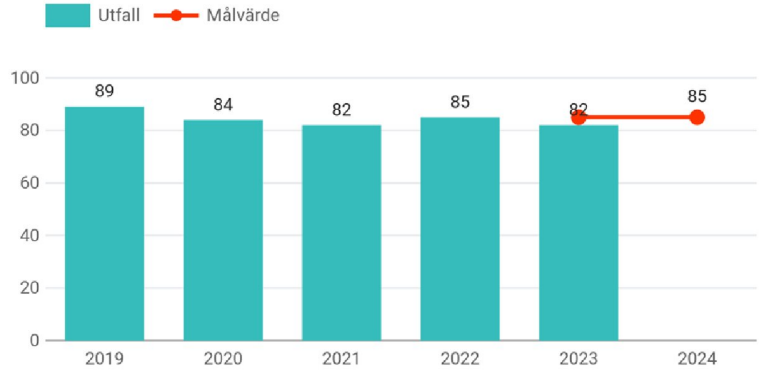
Kungälvs kommun har ett välfungerande systematiskt kvalitetsarbete för att följa upp och utvärdera dessa skollags- och läroplansområden. Kvalitetsledningssystemet följer rekommendationer och riktlinjer som formulerats av Skolverket och förväntas bli formella krav under 2024.

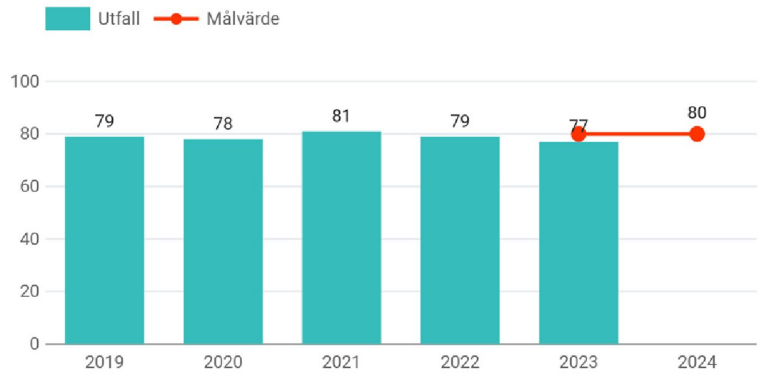
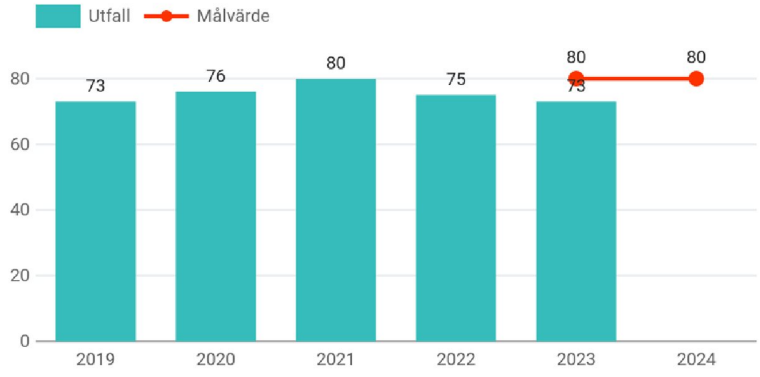
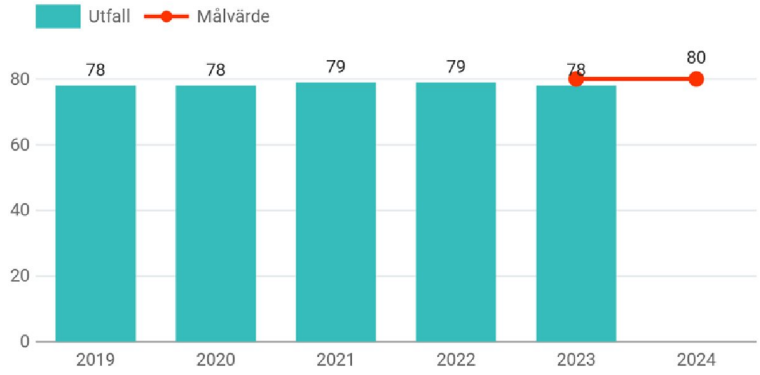
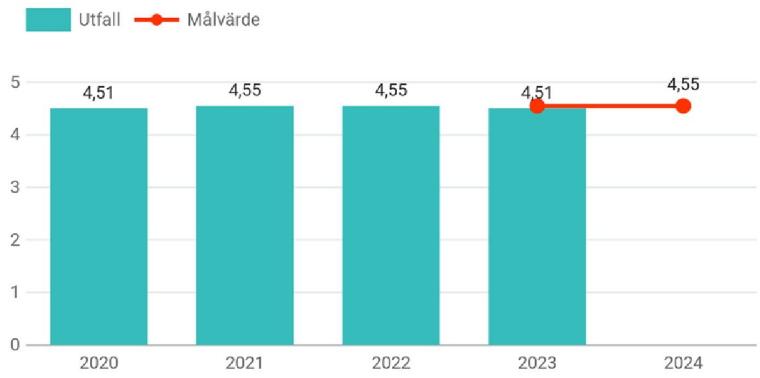
Städning av kommunens lokaler bedöms fungerar på ett tillfredsställande vis.

Så här går vi vidare

- Fortsätta att stärka undervisningens kvalitet med fokus på lärarens pedagogiska roll och rektors pedagogiska ledarskap. När elevernas kunskapsutveckling står i centrum i klassrummet stärks också tryggheten och studiero. Tydligare förankra skollagens bestämmelser om trygghet och studiero hos personalen.
- Fortsatt förankring av värdegrund och ordningsregler. Åtgärdstrappan och konsekvenser för elever är också en del av arbetet med värdegrund och ordningsregler.
- Utveckling av samarbetet mellan elevhälsan och arbetslagen för trygghet och studiero i gymnasieskolan. Elevhälsan kommer att ha en stödjande roll men också samverka kring enskilda elever.
- Fortsatt NPF-säkring av skolorna.
- I ombyggnadsprojekten på Munkegärde, Diseröd och Ytterbyskolan läggs stort fokus på att de nya miljöerna ska hålla en god trygghetsstandard.
- Fortsatt arbete med säkerhet. Prioriterade områden är säkerhet med ökat skalskydd. Översyn av utrymmen görs för att undersöka möjligheter till vuxennärvaro i alla de miljöer där barn och elever vistas. Under 2024 fortsätter också arbetet med installation av passagesystem. Först i tur står Ytterbyskolan och Diseröds skola.

Indikator
Elevenkät årskurs 2 i grundskolan: "Jag är trygg i skolan", index. **Utfall** 82 **Målvärde** 85



Indikator	
Elevenkät årskurs 5 i grundskolan: "Känner du dig trygg i skolan?", index. **Utfall** 77 **Målvärde** 80	
Elevenkät åk 9 i grundskolan: "Känner du dig trygg i skolan?", index. **Utfall** 73 **Målvärde** 80	
Elevenkät år 2 i gymnasieskolan: "Känner du dig trygg i skolan?", index. **Utfall** 78 **Målvärde** 80	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg "Jag upplever att mitt barn känner sig tryggt", index. **Utfall** 4,51 **Målvärde** 4,55	

2.1.2 2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskola

Förvaltningens tolkning

Utbildningen i förskolan ska bidra till att barnet utvecklar en förståelse för sig själv och sin omvärld. Utforskande, nyfikenhet och lust att leka och lära ska vara grunden för utbildning. Den ska präglas av att omsorg, utveckling och lärande bildar en helhet.
Enligt läroplanen ska förskolan ge varje barn förutsättningar att utveckla
– självständighet och tillit till sin egen förmåga
– förmåga att fungera enskilt och i grupp, samarbeta, hantera konflikter och förstå rättigheter och skyldigheter samt att ta ansvar för gemensamma regler
– förmåga att lyssna på och reflektera över andras uppfattningar samt att reflektera och ge uttryck för egna uppfattningar.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Resultaten i vårdnadshavarenkäten är liksom föregående år goda och ligger över genomsnittet i GR för de flesta frågor i enkäten. De frågor från vårdnadshavarenkäten som är indikatorer ligger generellt i nivå med målvärdena.

Kungälvs kommuns förskola har en hög andel utbildad personal, vilket ger goda förutsättningar för att bedriva utbildning och undervisning inom läroplanens områden. 2023 så hade kommunen 54 procents legitimerade förskollärare jämfört med 40 procent för riket.

Utfallet 2023 för indikatorn ”Andel barn i Kungälvs kommun mellan 1 och 5 år som är inskrivna i förskola” är 83 procent vilket är den högsta nivån för Kungälvs kommun sedan Skolverkets mätningar startade 1998. Andelen ligger fortfarande något under målvärdet och resultatet för riket.

Ett stödmaterial för tidiga insatser har tagits fram och implementerats. Tillsammans med handledning av specialpedagog eller logoped ger stödmaterialet personalen de verktyg som de behöver för att stödja barnen och identifiera behov av tidiga insatser.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppnått.

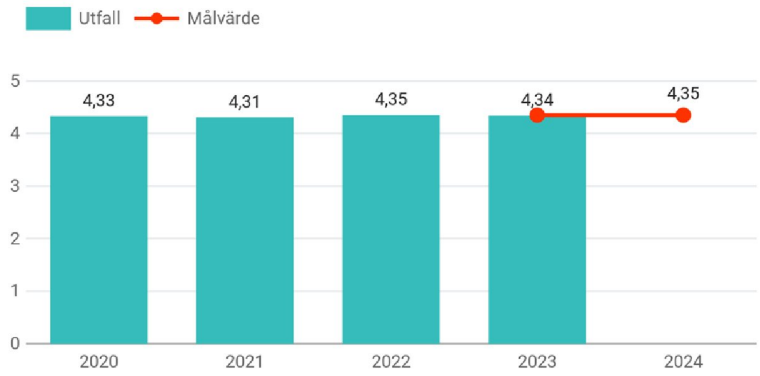
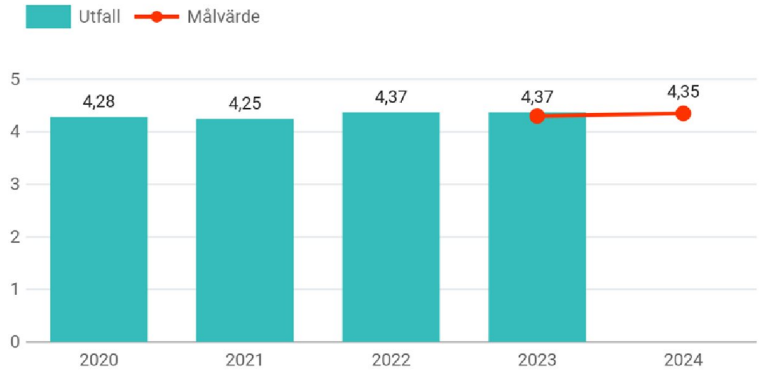
Förklaring och analys

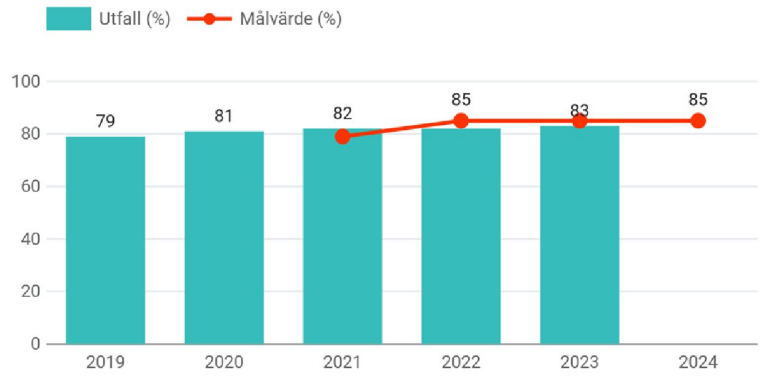
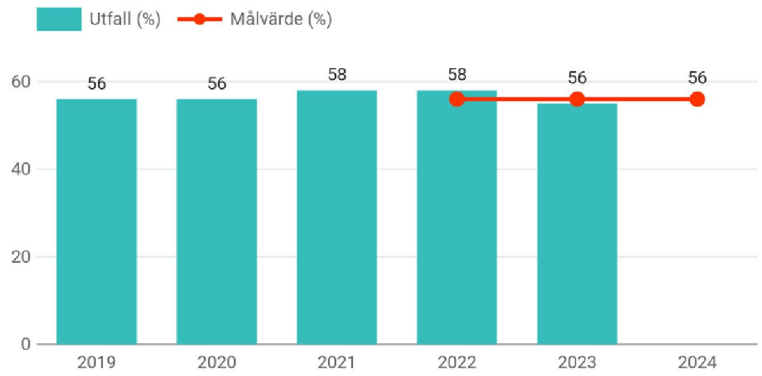
Förskolan i Kungälv fungerar väl. Verksamheten är tydligt utformad utifrån läroplanens mål, vilket bidrar till att skapa en förskola med god kvalitet som gör barnen väl förberedda inför förskoleklass och grundskolan.

Kunskapsmålen blir en allt större del av förskolans innehåll. Samtliga förskolor arbetar aktivt med barns inflytande och delaktighet och barnen får goda möjligheter att träna på att fungera enskilt och i grupp. Pedagogiska planeringar och utformning av lärmiljöer utgår från barns behov och intressen och arbetslagen planerar för att det ska finnas en balans mellan styrda och egenvalda aktiviteter för barnen.

Så här går vi vidare (Vilka åtgärder kommer att genomföras för att förbättra resultatet?)

- Utveckla arbetssätt för utvärdering mot mål och för stöd i kvalitetsbedömning.
- Öka systematiken med hjälp av systematiskt kvalitetsarbete (SKA), där Unikum kommer fungera som ett stöd i arbetet.
- Öka kunskaperna inom strategisk bemanningsplanering hos rektorerna så förskollärare får förbättrade förutsättningar att utveckla undervisningens kvalitet.

Indikator	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg: "Mitt barn ges möjlighet att bearbeta konflikter, reda ut missförstånd, kompromissa och respektera varandra", index. **Utfall** 4,34 **Målvärde** 4,35	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg: ”Förskolan uppmuntrar mitt barn att uttrycka sina tankar och åsikter, index. **Utfall** 4,37 **Målvärde** 4,3	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg: ”Förskolan stimulerar barnens samspel i grupp, index. **Utfall** 4,42 **Målvärde** 4,45	

Indikator	
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%) **Utfall** 83% **Målvärde** 85%	
Heltidstjänster i förskolan med förskollärarlegitimation, kommunal regi, andel (%) **Utfall** 55% **Målvärde** 56%	

2.1.3 3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet

Förvaltningens tolkning

Genom att erbjuda vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå samt sfi till alla som är i behov av det bidrar vuxenutbildningen till fler i arbete och fortsatta studier. Yrkesutbildning är en särskilt viktig del av detta. Målet omfattar samverkan för att identifiera och stödja personer som står långt från arbetsmarknaden.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Resultaten för yrkesutbildning på vuxenutbildningen är jämförbara med tidigare år. Detta gäller såväl reguljär yrkesutbildning som lärlingsutbildning. Antalet elever folkbokförda i Kungälvs kommun som läser yrkesutbildning inom Göteborgsregionen (GR) och kommunens yrkesutbildning är enligt plan och ligger i närheten av målvärdet. Det kan förekomma viss variation i antal elever per år i och med att söktrycket varierar.

Under våren påbörjades dialog med Trygghet och stöd för en uppdragsutbildning. Utbildningen är en yrkesvalidering för stödassistenter som startade i augusti 2023.

För reguljär yrkesvux i egen regi har åtgärder satts in gällande både tidiga insatser av individuellt stöd samt stöd på gruppnivå, bland annat inom skrivande på svenska/svenska som andraspråk. Under 2023 infördes en särskild introduktionsvecka, ny struktur för

yrkesvalidering på vuxenutbildningen samt ökning av stöd genom tillgång till speciallärare. För lärlingsvux, som sker tillsammans med Mimers Hus gymnasium, testas en förberedande kurs inom industriteknik, i syfte att matcha sökande med yrke och minska avbrotten tidigt i utbildningen. Under våren 2023 genomfördes i samverkan med GR en förberedande lärlingsutbildning under namnet "prova på industri". Resultatet är att fler individer har sökt sig till yrkesutbildning inom industri.

Under 2023 har samarbete utvecklats mellan vuxenutbildning och utveckling och kompetensförsörjning. Det syftar till att utveckla struktur för jobbspår i Kungälvs kommun. Jobbspår har genomförts bland annat i samverkan med dagligvaruhandel. Samarbetet har också skapat en struktur som möjliggör framtida preparandutbildningar.

Vuxenutbildningen har gjort en omställning av undervisningen för att få den mer flexibel och individuellt anpassad. Kungälvs kommun har ihop med Stenungsund kommun och Ale kommun startat hybridkurser. Hybridkurser innebär att undervisningen bedrivs i ett klassrum i en kommun, samtidigt som elever från andra kommuner delta via video på plats hos vuxenutbildningen i deras egna kommuner.

För elever med utbildningsplikt inom etableringsprogrammet finns nu en bredd av orienteringskurser som även är öppet för övriga elever inom SFI. Utöver detta har också två nya jobbspår tagits fram med inriktning mot yrkesområdena måltidsservice och dagligvaruhandel.

Vägledningen på vuxenutbildningen har utökats och fokus under året har varit att hitta fler samarbetsstrukturer mellan lärare, administrativ personal samt vägledare. Ansökningsprocessen till distansstudier är ett fortsatt fokusområde. Från och med augusti 2023 erbjuder vuxenutbildningen en ny flexibel studieform i egen regi. Denna studieform erbjuds på alla nivåer inom vuxenutbildningen, men ännu ej inom alla kurser.

Bedömning av resultatet

Bedömningen är att målet är uppnått.

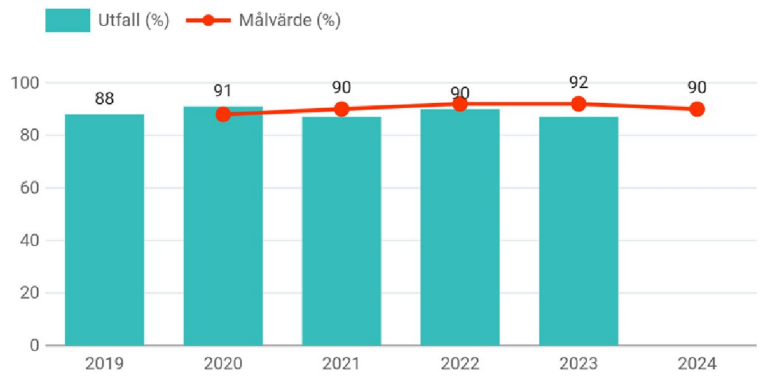
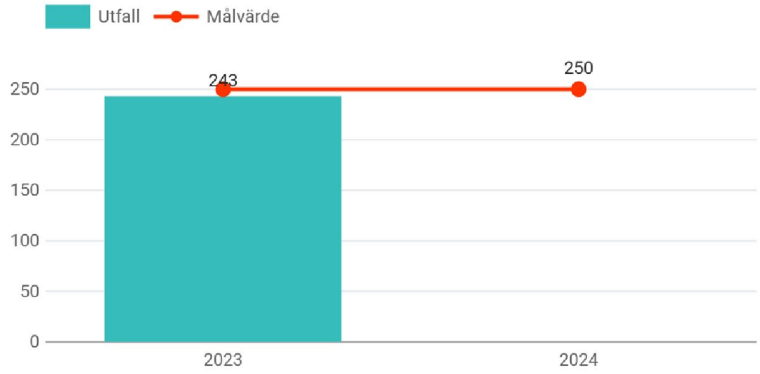
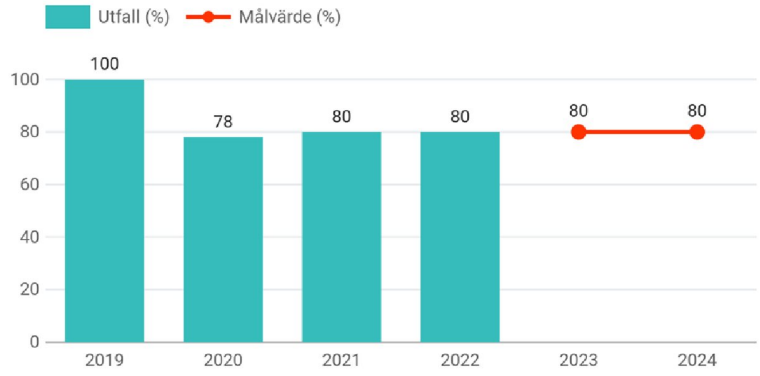
Förklaring och analys

Genom att erbjuda ett brett utbud av yrkesutbildningar bidrar vuxenutbildningen till en lägre arbetslöshet. Samarbetet med övriga enheter inom Kompetenscentrum har resulterat i ett bättre och mer individanpassat kursutbud riktat mot eleverna inom SFI.

Så här går vi vidare

- Fortsatt samarbete inom GR och mellan Bildning och lärande och Trygghet och stöd är viktigt för att säkerställa bredden i utbudet utifrån rådande utmaningar med kompetensförsörjningen.
- Fortsätta utveckla Kompetenscentrums arbetssätt för att möta målgruppens behov av utbildning, bland annat genom att knyta Kompetenscentrum och Mimers hus gymnasium närmare varandra.
- Befintligt jobbspår fortgår och utökas med ett nytt jobbspår för biträden inom vård- och omsorg. Jobbspåret kommer utöver att bidra till ökade möjligheter till egen försörjning stärka Trygghet och stöds kompetensförsörjning.
- Tillsammans med Trygghet och stöd fortsätta utveckla yrkesvalidering och kompetensutveckling av medarbetare inom vård- och omsorgsverksamheten och funktionsstöd. Under våren 2024 inleds valideringsutbildning till vårdbiträde inom äldreomsorgslyftet.
- Fortsatt arbete med utveckling av flexibla studieformer. Vuxenutbildningen behöver

vara flexibel och anpassningsbar för att möta individuella behov och samhällets föränderliga krav. Det kan inkludera olika undervisningsmetoder, digitala läromedel och flexibla studiearrangemang.

Indikator	
Andelen godkända kursbetyg av slutförda kurser - grundläggande och gymnasial kommunal vuxenutbildning **Utfall** 87% **Målvärde** 92%	
Antalet elever folkbokförda i Kungälvs kommun som deltar i yrkesutbildning inom GR och kommunens vuxenutbildning. **Utfall** 243 **Målvärde** 250	
Andel elever folkbokförda i Kungälvs kommun som har arbete, studerar eller är egenföretagare efter att de avslutat yrkesutbildning inom GR **Målvärde** 80%	

2.1.4 En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd

Förvaltningens tolkning

I en kunskapsskola som utbildar för livet, ska varje barn och elev ha rätt resurs vid rätt tillfälle. För att klara detta behövs tydligt ledarskap, välutbildade pedagoger, flexibla grupp- och klassindelningar, en möjlighet till en andra chans som lov- och sommarskola, tillräckligt med stödpersonal och en utvecklad modern elevhälsa. Uppdragsgivaren vill också se fler möjligheter att läsa efter skoldagens slut, en andra chans i ett annat sammanhang.

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

I årskurs 9 ökade andelen elever med godkända betyg, medan det genomsnittliga meritvärdet och andelen elever behöriga till yrkesprogram minskade. Resultaten ligger över liknande kommuner. Resultatet för andelen elever med godkända betyg är högre än riket, medan både det genomsnittliga meritvärdet och andel elever behöriga till yrkesprogram är det samma som riket. Meritvärde är summan av elevens 16 eller 17 bästa betyg. Betygen räknas om till siffror. Meritvärdet används för att ansöka om gymnasieplatser.

Indikatorerna nedan visar att i årskurs 6 minskade både andelen elever med godkänt betyg i samtliga ämnen och den genomsnittliga betygspoängen. Resultatet för andelen elever med godkänt betyg ligger över riket, medan det inte finns jämförelser med riket för genomsnittlig betygspoäng.

Indikatorn för gymnasieskolan visar att andelen elever med gymnasieexamen minskade, medan den genomsnittliga betygspoängen för avgångselever med gymnasieexamen ökade. Den genomsnittliga betygspoängen är den högsta sedan den nya gymnasieskolan infördes 2011. Jämförelser med liknande kommuner är svåra att göra för gymnasieskolan eftersom cirka 40 procent av eleverna på Mimers hus kommer från andra kommuner än Kungälv.

Lov- och sommarskola erbjuds i både grundskolan och gymnasieskolan. I grundskolan är lovskola obligatoriskt att erbjuda för elever i årskurs 8 och 9 som riskerar att inte nå målen. Lovskola har genomförts på alla tre högstadieskolor under vinterlovet, påsklovet och sommarlovet. Några F-6 skolor har också erbjudit lovskola under höstlovet. Mimers hus gymnasium har genomfört lovskola under påsklovet och även erbjudit sommarskola.

Elevhälsan har förstärkts i Kungälvs kommun. Elevhälsoteamen på skolorna är fullt bemannade med samtliga professioner och samverkar med lärare och rektorer runt enskilda elever med stödbehov. Stödenheten erbjuder också kompetensutveckling om neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF), tydliggörande pedagogik och psykisk ohälsa. Man tillhandahåller även kompensatoriska och digitala hjälpmedel.

En kunskapsskola förutsätter ett tydligt pedagogiskt ledarskap. Rektorerna har ett tydligt mandat utifrån skollagens bestämmelser. Rektorerna får också kontinuerligt stöd genom Ledarforum, rektorsprogrammet för nya rektorer samt regelbundna möten i rektorsgrupperna, inklusive kompetensutveckling. I uppföljningsrapporter och vertikala dialoger följs skolans resultat upp. Under året har också ett utvecklingsarbete bedrivits om undervisningens kvalitet och pedagogiskt ledarskap som en del av det systematiska kvalitetsarbetet.

Bedömning av resultatet

Bedömningen är att målet delvis har uppnåtts. Vissa betygsresultat har ökat, samtidigt som

andra har minskat, framför allt i årskurs 6. Resultaten behöver förbättras, även de som ligger över riket och liknande kommuner.

Förklaring och analys

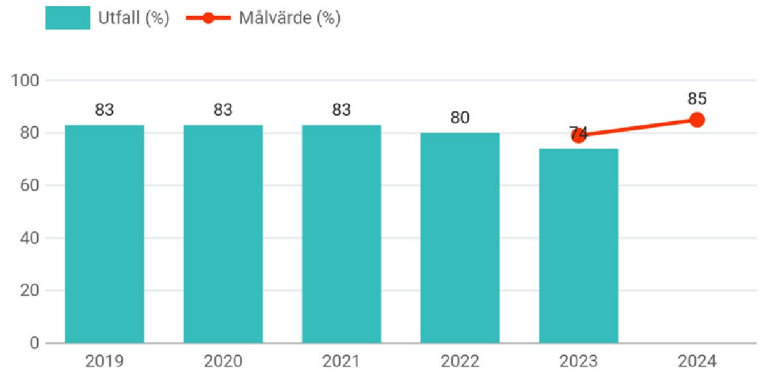
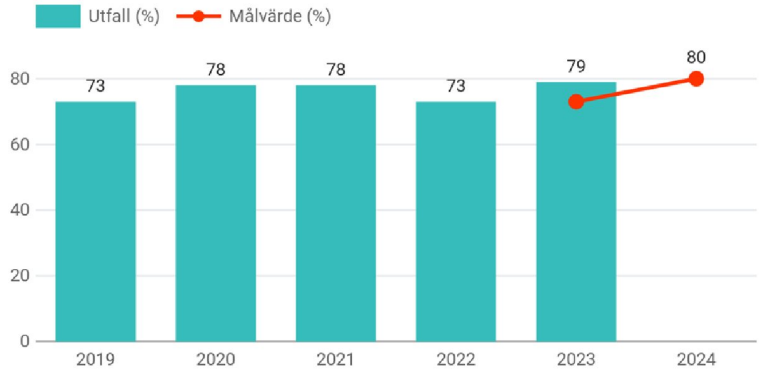
Målbedömningen förklaras med att resultaten sjunker och är lägre än målvärden inom flera områden.

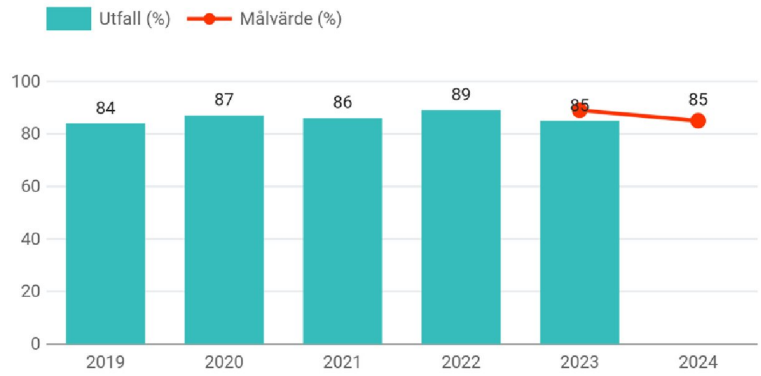
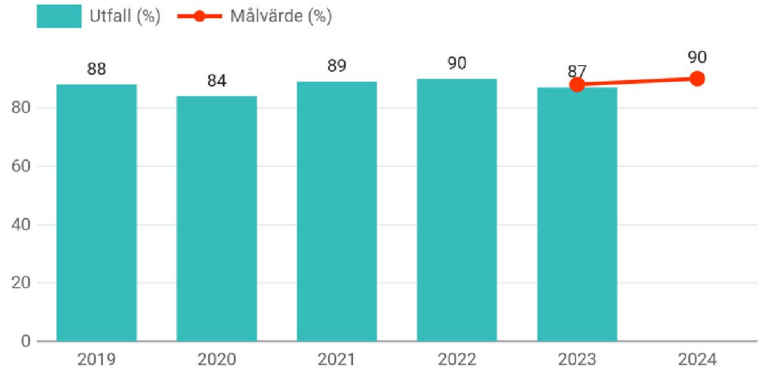
Viktiga förutsättningar för att nå målet att alla ges rätt stöd är att undervisningens kvalitet förbättras och att lärarna får ett aktivt stöd genom rektorernas pedagogiska ledarskap. Även det systematiska kvalitetsarbetet på skolnivå och huvudmannanivå behöver stärkas för att förbättra måluppfyllelsen och kunskapsresultaten.

Elevhälsan i Kungälvs kommun kan utvecklas ytterligare. Inom både grundskolan och gymnasieskolan behöver elevhälsan i högre grad arbeta förebyggande och främjande i stället för åtgärdande.

Så här går vi vidare

- Fortsatt stöd till rektor i sitt arbete med att utveckla undervisningens kvalitet.
- Ledarforum har utgjort ett stöd som lett till utvecklingsarbete. För att ta ytterligare ett steg i arbetet krävs ytterligare stärkning av rektorers förutsättningar, roll och kompetens.
- Kontinuerlig kompetensutveckling är en del av de nödvändiga förutsättningar som krävs för att driva ett kvalificerat och framåtriktat utvecklingsarbete i en komplex organisation som grund- och gymnasieskola.
- NPF-säkring (Neuropsykiatriska funktionsnedsättningar) av skola och förskola pågår och fortsätter under 2024. Elevhälsan erbjuder kompetensutveckling till skolorna och specialpedagogiska nätverket uppmärksammar frågorna.

Indikator	
Andel elever (%) med godkänt betyg i samtliga ämnen vårterminen årskurs 6. **Utfall** 74% **Målvärde** 79%	
Andel elever (%) med godkänt betyg i samtliga ämnen i slutbetyg för årskurs 9. **Utfall** 79% **Målvärde** 73%	

Indikator	
Andel elever (%) med behörighet till yrkesprogram i gymnasieskolan i slutbetyg för årskurs 9. **Utfall** 85% **Målvärde** 89%	
Andel avgångselever (%) från gymnasieskolan med gymnasieexamen. **Utfall** 87% **Målvärde** 88%	

2.1.5 5. Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid

Förvaltningens tolkning

Skapa kostnadseffektiva förutsättningar för olika former av boenden och utveckla den långsiktiga planeringen så att efterfrågan och behov matchas i enlighet med lagen

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Äldreomsorgens indikator väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende har ökat sedan föregående mätperiod och ligger i jämförelse med riket något över snittet.

Behovet av demensomsorg ökar då flertalet av dem som väntar på en plats på äldreboende har någon form av demensdiagnos. Utökningen av 21 platser på Solhaga äldreboende blev klar under 2023 och inflyttningen blev klar under december månad. Utökningen av dessa platser kommer sammantaget göra att behovet av vård och omsorgsplatser bättre kan tillgodoses.

Ett demensteam har bildats i hemtjänsten för personer med demensdiagnos för att öka självständigheten och möjligheten att kunna bo längre i sitt eget hem.

För att kunna verkställa ökat behov av korttidsplatser i Kungälv har 14 platser i egen regi öppnat under 2023. Kommunen hyr lokaler i Kungälvs sjukhus.

Indikatorn väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enligt LSS, har ökat sedan föregående mätperiod, och ligger i jämförelse med riket fortfarande över snittet.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är delvis uppfyllt.

Förklaring och analys

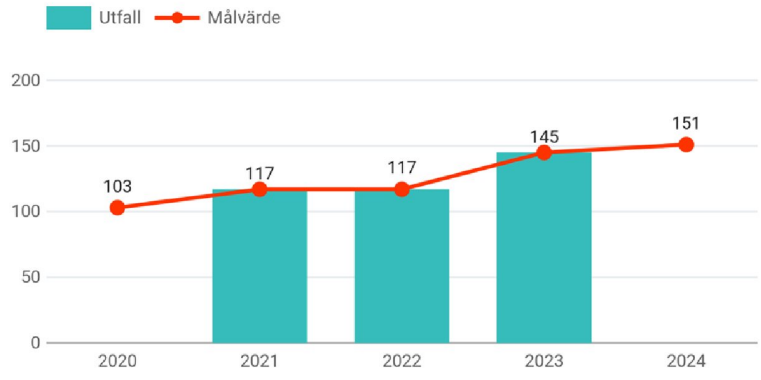
Antal fattade beslut om särskilt boende har ökat vilket påverkar väntetiden. Inom ramen för det befintliga beståndet av platser ser verksamheten behov av att utveckla och förbättra arbetssätt för att effektivisera beläggningsgraden på kommunens äldreboenden.

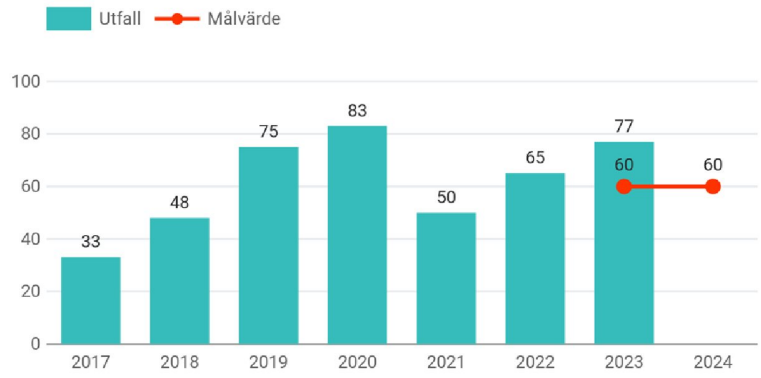
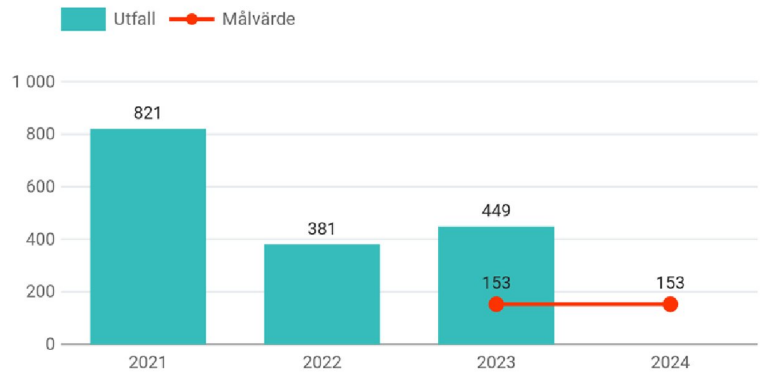
Planerad byggnation av bostäder pågår enligt drift- och investeringsprogrammet. Byggnationer av servicebostäder LSS är försenade på grund av konjunkturläget och därmed marknadens förändrade förutsättningar, vilket påverkar väntetiden negativt.

Så här går vi vidare

- Årlig revidering av lokalförsörjningsplanen med behovsbeskrivningar för byggnation av bostäder.
- Under 2024 kommer ett boende för personer med funktionshinder i Nordtag stå färdigt. Enligt plan kommer även servicebostad om 10 platser att byggas 2025.
- 2025 planeras ett nytt äldreboende i Ängegärde med cirka 90 platser vara klart för inflyttning. Det motsvarar en utökning om 47 platser totalt efter en avveckling av Båtsmansgärde.
- Översyn av effektivare in- och utflyttningsprocesser inom vård- och omsorgsboenden genom välfärdsteknik och e-tjänster. Tillsammans med fastighet effektivisera processen vid byte av hyresgäst gällande iordningställande av lägenhet.
- Prognosarbetet för behov av platser kommer att utvecklas för boenden både för äldre och personer med funktionshinder.
- Nya arbetssätt utformas i form av verkställighet- och placeringsenheten för samordning av placeringar inom vård och omsorg i egen regi och vid behov externa köp av platser.

Indikator
Antal egna boendeplatser enligt LSS och SoL **Utfall** 145 **Målvärde** 145



Indikator	
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde **Utfall** 77 **Målvärde** 60	
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde **Utfall** 449 **Målvärde** 153	

2.1.6 6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv

Förvaltningens tolkning

Öka tillgängligheten till kommunens kultur- och fritidsutbud för kommuninvånare och brukare i samverkan med civilsamhällets aktörer. Målet omfattar såväl barn, unga, äldre och riktar särskilt fokus på personer med funktionsvariation.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

LUPP-undersökningen (lokal uppföljning av ungdomspolitiken) genomförs vart tredje år. Undersökningen genomfördes 2023 och indikatorn kommer att uppdateras under 2024.

Antalet medlemskap i föreningar bland unga (7-20 år) har minskat med 90 ungdomar till 5463 under 2023, men förblir över målvärdet.

Ett IOP (Idéburet Offentligt Partnerskap) har tecknats med RF-SISU, med avsikten att nå nya föreningsmedlemmar i åldrarna 15-20 samt på att öka föreningslivets attraktionskraft bland nyanlända. Kommunen har IOP med Kungälvs orienteringsklubbs för att bedriva konceptet Hittaut.nu som är en gratis friskvårdsaktivitet för alla åldrar där man med hjälp av karta ska finna checkpoints som är placerade i naturen.

I samverkan med föreningslivet som visade upp sin verksamhet gavs möjligheten till personer

med funktionsvariation att testa på olika idrotter under juni månad. Detta för att öka delaktigheten inom målgruppen.

På seniorträffen (social mötesplats för seniorer) i centrum och Ytterby erbjuds exempelvis ett flertal olika aktiviteter varje vecka i syfte att motverka ofrivillig ensamhet för seniorer. Aktiviteter som erbjuds kan vara musikunderhållning, minigolf, bingo och filmvisning, IT-café med mera. Deltagandet har varit högt med ca 90 deltagare per tillfälle.

I samverkan med Aktiva Seniorer har uppsökande och främjande aktiviteter vid kommunens vård och omsorgsboenden inletts.

Statsbidrag fördelas till seniorföreningar och frivilligföreningar för att säkerställa god vård och omsorg av personer med demenssjukdom samt motverka ensamhet bland äldre. Seniorföreningar och frivilligföreningar har stöttats i att söka nya medel från Socialstyrelsen.

Seniordagen har genomförts i samverkan med civilsamhället och föreningslivet.

En föreningskväll med temat ”Fritid och nyanlända” har genomförts. Under föreningskvällen presenterades hur svenskt föreningsliv fungerar, ett samarbete som genomfördes av Folkhälsa, Fritid, Trygga ungdomsmiljöer och Kompetenscentrum.

Antalet deltagartillfället inom LOK-stödet (lokalt aktivitetsstöd) fortsätter att öka under 2023, och överskrider målvärdet (positivt). Kommunen har undersökt intresset för ett kostnadsfritt utomhusgym under fem veckors tid, vilket fick ytterst hög användning, positiv respons och feedback. Beslut har fattats att investera i ett liknande gym.

Antalet deltagartillfällen på kulturskolan har under 2023 ökat i jämförelse med föregående år, och överskrider målvärdet.

Antalet kulturevenemang fortsätter att öka, dock når 2023 års utfall inte upp till målvärdet. Aktiviteterna inom biblioteksverksamheterna är välbesökta, och utbudet av litteraturförmedlande aktiviteter har breddats. Kungälv kommuns utbud av kulturevenemang, såsom föreställningar, kulturprogram är brett och tillgodoser en mängd olika åldrar och målgrupper.

“Följa med kortet” har implementerats, vilket innebär att personer med funktionsnedsättning som har ett “Följa med kort” får ta med en vän gratis till verksamheter eller arrangemang. Gäller för kulturliv, fritidsliv och idrottsliv. Företagare och arrangörer väljer själva hur de vill ansluta sin verksamhet.

I samverkan med Riksförbundet för barn, unga och vuxna med utvecklingsstörning (FUB) erbjudit olika aktiviteter såsom exempelvis disko.

Daglig verksamhet har en teaterinriktning, där deltagarna arbetar tillsammans med personalen med olika teaterprojekt. Aktiviteter har anordnats under brukarnas semester när daglig verksamhet är stängt.

Funkisfestivalen och Kottenloppet, ett motionslopp vid Fontin, har genomförts.

Inom kulturskolan finns anpassad kulturskola med grupperna Phunk för barn och ungdomar med funktionsvariation.

Flera anpassningsåtgärder ha genomförts. Badplatsen Rökan har fått en bred plattform med en bred stege för att förbättra den fysiska tillgängligheten. Sundhammars badplats har fått en ny ramp. En tillgänglighetsanpassad grind har installerats till den nya konstgräsplanen på Yttern.

Biblioteksverksamheten har ökat i såväl besökare som antal utlån under 2023, och antalet utlån ligger nu över målvärdet och tillbaka på de nivåer som gällde före pandemin.

Bedömning av resultatet

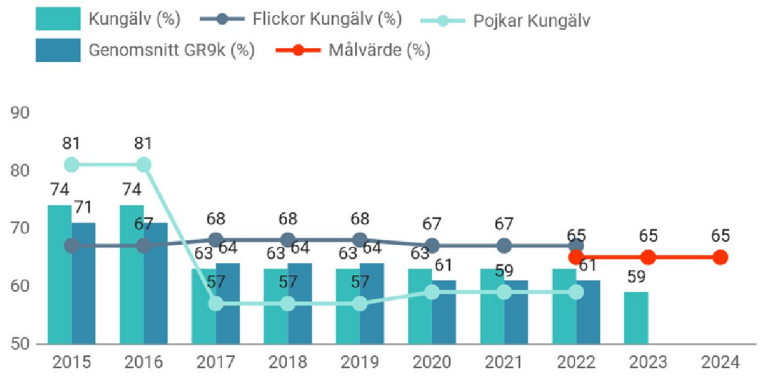
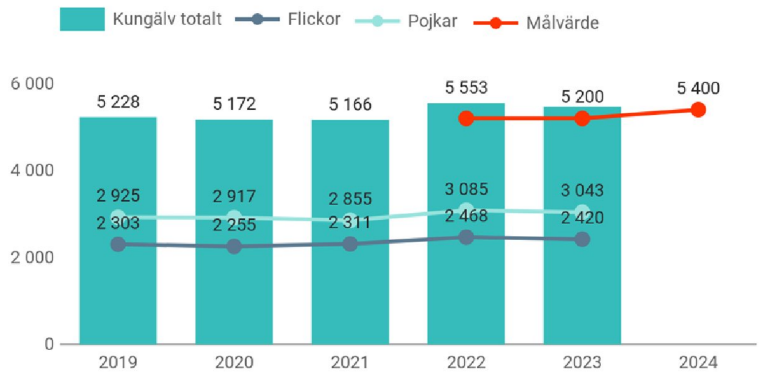
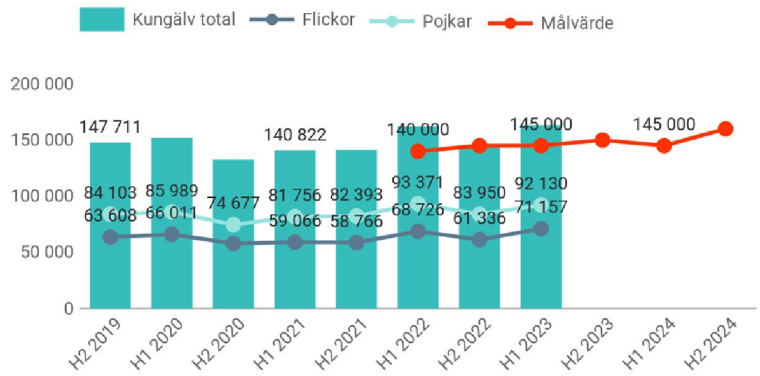
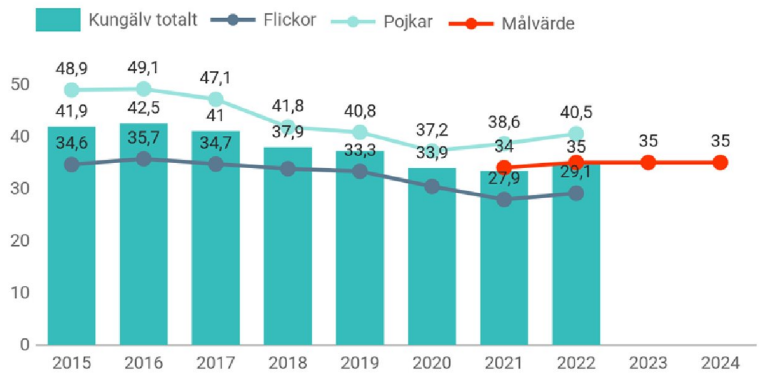
Bedömningen är att målet har uppfyllts.

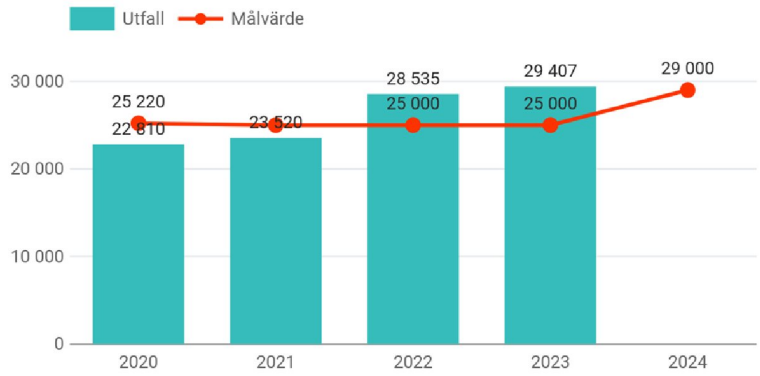
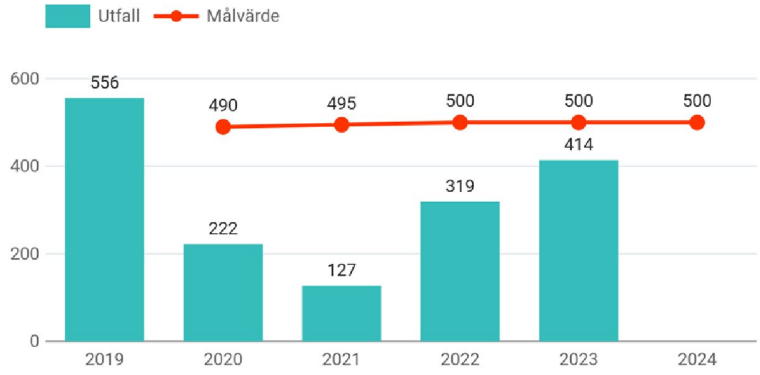
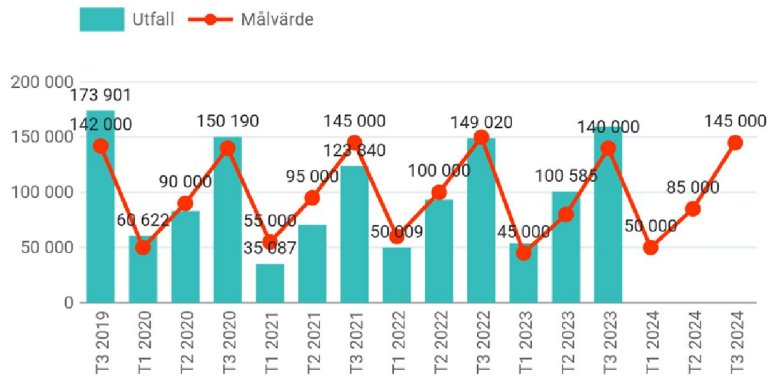
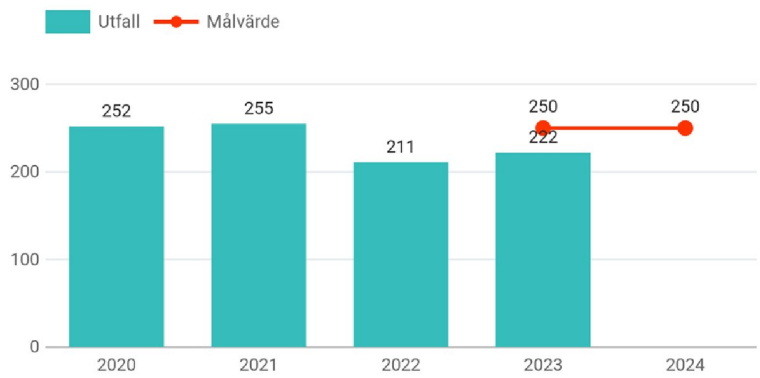
Förklaring och analys

Kommunens kultur- och fritidsliv ökar i aktivitet inom samtliga målgrupper. Biblioteks- och kulturverksamheten har återhämtat sig efter pandemin, och de publika evenemangen är välbesöka. Bibliotekets satsningar för barn, unga, äldre och de som har en funktionsvariation fortsätter enligt plan. Kulturskolan når ut till fler genom att göra lediga platser mer överskådligt via den digitala plattformen och med den publika verksamheten. Antalet deltagare i kommunens erbjudna aktiviteter för seniorer och personer med funktionsvariation ökar och önskemål om fler och mer lokala aktiviteter finns. Aktiviteter och deltagande i idrottsföreningar och fritidsverksamhet ökar, och idrottshallarna samt ishallen utnyttjas till maxkapacitet. Tillgängligheten till anläggningar och lokaler förbättras successivt. Kommunen jobbar med att skapa IOP med föreningar för att möjliggöra för fler barn, unga, vuxna att få ta del av föreningsliv.

Så här går vi vidare

- LUPP-undersökningen (lokal uppföljning av ungdomspolitiken) genomförs vart tredje år. Undersökningen genomfördes 2023 och resultat kommer att publiceras under 2024.
- Planering av hallarenan vid Yttern pågår.
- Mobil bassänglift till utebadet skjuts upp till nästa sommar på grund av lång leveranstid.
- Färdigställande av ett utegym vid Älvparken.
- Öka antalet deltagande barn i Idrottsskolan. Trenden pekar nedåt när vi tittar på antalet barn för skolår 2023-2024.
- För starta fritidsbank/bibliotek undersöks möjligheten att söka bidrag från Västra Götalandsregionens inkluderingsprogram för ökad delaktighet.
- Utveckla och samordna kommunens större samarrangemang för kultur- och fritidsliv tillsammans med föreningar och andra organisationer i Kungälv, där kommunens Kulturråd är en viktig del.
- Den uppsökande verksamheten fortsätter med aktiviteter på närbiblioteken och på andra platser i kommunen.
- Satsningar på att marknadsföra Kulturskolans kursplatser, särskilt vid publicerande av kurskatalogen vid terminsstarter.
- Utveckla systematiskt samarbete mellan Trekungagymnasiet och Kulturskolan för att eleverna där skall känna till vad Anpassad Kulturskola kan erbjuda.
- Fortsatt samarbete med frivilligorganisationer, föreningsliv, studieförbund och pensionärsorganisationer för att identifiera behov och erbjuda fler aktiviteter som möter målgruppernas behov.
- Utveckla och utöka samarbetet inom verksamhetsområde Kultur samt med övriga kommunala verksamheter, organisationer och civilsamhälle.

Indikator	
Andel elever i årskurs 8 i grundskolan som är medlem i en förening (mäts vart 3:e år, LUPP-undersökningen) **Målvärde** 65%	
Antal medlemskap i föreningar 7-20 år **Målvärde** 5 200	
Antal deltagartillfällen redovisade inom LOK-stödet (Lokalt aktivitetsstöd) **Målvärde** 150 000	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal per invånare 7-20 år (Statligt LOK-stöd) **Målvärde** 35	

Indikator	
Antal deltagartillfällen på kulturskola **Utfall** 29 407 **Målvärde** 25 000	
Antal kulturevenemang **Utfall** 414 **Målvärde** 500	
Antal utlån av media till barn och unga på biblioteken **Utfall** 159 353 **Målvärde** 140 000	
Aktiva låntagare i kommunala bibliotek, antal/1000 inv. **Utfall** 222 **Målvärde** 250	

2.1.7 7. Förbättrat näringslivsklimat

Förvaltningens tolkning

Förvaltningens näringslivskontakter ska kännetecknas av öppenhet, tydlighet, långsiktighet och tillgänglighet. Trygghet i samhället ger förutsättningar för ett gott näringslivsklimat. Våra processer ska utgå från lagstiftningen och vara rättssäkra och transparenta.

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kungälv placering på Svenskt Näringslivs ranking om näringslivsklimat är 191 under 2023. I enkätundersökningen får kommunerna ett samlat betyg på en skala 1 - 6, där 6 är bäst. 2023 fick Kungälvs kommun betyget 3,21 vilket medförde ett tapp på tolv placeringar. Detta är en försämring med 0,01 från föregående år, då Kungälvs kommun fick betyget 3,22 och då klättrade 32 placeringar. Inom områden såsom "konkurrens från kommunen", "mobilnät och bredband" och "tillgång till kompetens" har Kungälv 2023 sett en försämring på 0,1 medan Sverigesnittet ökar. Inom områden som "upphandling", "kommunens service och bemötande vid handläggning av företagsärenden" och "kommunpolitikernas attityder till företagande" ökar Kungälvs kommun mer än dubbelt så mycket som sverigesnittet.

Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) servicemätning "Insikt" undersöker kommunernas myndighetsutövning och deras arbete för att skapa ett bättre företagsklimat. Undersökningen delas upp i ett Nöjd-Upphandling-Index (NUI) samt Nöjd-Kund-Index (NKI), och redovisas via skala på 1-100. Kungälv kommuns aggregerade resultat är 69 i NKI-mätningen för verksamhetsåret 2022, och underskrider således sitt målvärde på 73. Detta är en försämring med 7 punkter från 2021 Riket i helhet ökade under 2022 från 74 till 75. Vidare är det första året sedan mätningarna startade 2012 som Kungälvs kommun inte ökar sin ranking.

Indikatorn "andelen invånare som avstår från att gå ut ensam" är 23 procent, vilket är detsamma som målvärdet. Trots att utfallet inte överstiger målvärdet är 23 procent en ökning (sämre) från föregående år då utfallet var 20 procent. Andelen kvinnor som avstår från att gå ut ensamma är högre än män. Dessutom sker ett trendbrott 2023, då andelen kvinnor som avstår från att gå ut ensamma ökar för första gången sedan 2019.

Näringslivsfunktionen har under 2023 genomfört cirka 300 olika aktiviteter och projekt och har bland annat bjudit in besöksnäringen för att diskutera deras utmaningar, arrangerat seminarier tillsammans med företagare för att diskutera upphandling och farligt avfall. Under våren 2023 arbetade näringslivsfunktionen tillsammans med näringslivet fram en handlingsplan för vårt näringslivsstrategiska program, som börjar gälla 2024. Handlingsplanen har 87 aktiviteter som är kopplade till det Näringslivsstrategiska programmet.

Kommunens feriejobb för ungdomar har ett fortsatt stabilt söktryck. Under 2023 anställdes 324 ungdomar till feriearbete. Kompetenscentrum har tagit fram ett miniprojekt, i dialog med näringsidkare och fastighetsägare/förvaltare, där ungdomar genom feriejobb givit inspiration för hur Västra Gatan kan livas upp.

På gymnasieskolan är arbetsplatsförlagt lärande en del av yrkesprogrammen och branschråd finns för samtliga yrkesprogram. På ekonomiprogrammet och andra program finns aktiva UF-företag (Ung Företagsamhet). I grundskolan är prao en del av de högre årskurserna.

Vuxenutbildningen bidrar till företagens kompetensförsörjning genom GR:s yrkesutbildningar och kommunens lärlingsutbildning. I Kungälv anordnas yrkesutbildning inom GR till undersköterska och lärlingsutbildning finns inom industriteknik.

Kommunen arbetar med samhällskontraktet tillsammans med näringsliv, myndigheter, hälso- och sjukvård och civilsamhället för att öka innanförskapet i Kungälv. 112 aktörer har skrivit på samhällskontraktet och under 2023 har de tillkommit 13 nya aktörer. Inom samhällskontraktet har Kompetenscentrum under året samarbetat med 60 aktörer genom bland annat feriejobb, jobbspår, praktik, arbetsträning och subventionerade anställningar samt olika förebyggande insatser.

Bedömning av resultaten

Den samlade bedömningen är att målet delvis är uppfyllt. Aktiviteter och satsningar för att förbättra näringslivsklimatet i Kungälv pågår inom flera verksamhetsområden. Resultaten i Svenskt näringslivs rakning och SKR insiktsmätningar har försämrats.

Förklaring och analys

Resultaten i Svenskt Näringslivs ranking innebär en försämring sedan föregående år, däremot är den övergripande bedömningen att resultatet av enkätundersökningen förblir nästan oförändrat (-0,01). Inom de områden där kommunen kraftsamlad sina resurser kan man se en ökning resultatmässigt, vilket visar att kommuner behöver fortsätta sitt näringslivsstrategiska arbete för att stärka sina resultat framöver. Trots att minskningen är marginell är resultaten en försämring i relation till andra kommuner.

Resultaten i insiktsundersökningen bedöms vara en konsekvens av ett flertal omständigheter.

För det första ett nytt digitalt ärendehanteringssystem inom bygglovsenheten som tillfälligt har förlängt handlingstiderna, detta då implementering av systemet har krävt arbetstid och upplärning. På sikt förväntas det digitala systemen ge kortare handläggningstider när rutiner är på plats och arbetssättet är etablerat.

För det andra har myndighetsområde livsmedel haft en stor personalomsättning vilket kan antas ha påverkat de goda relationerna med näringslivet negativt.

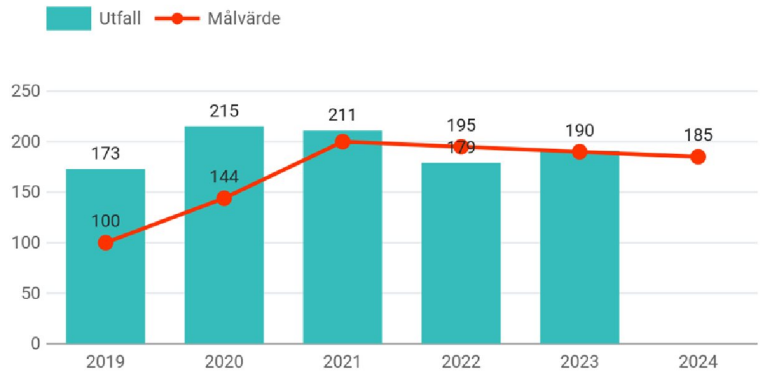
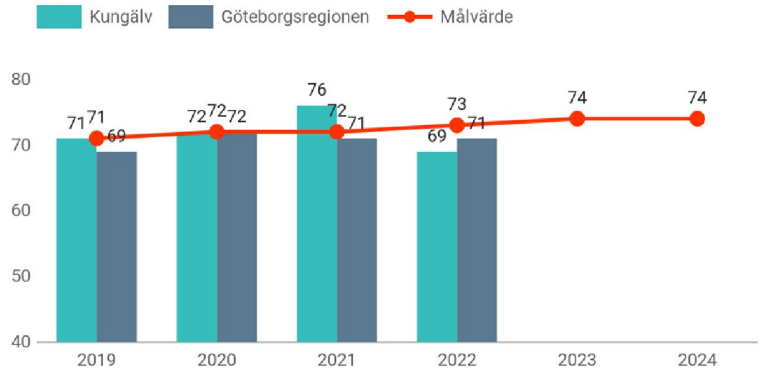
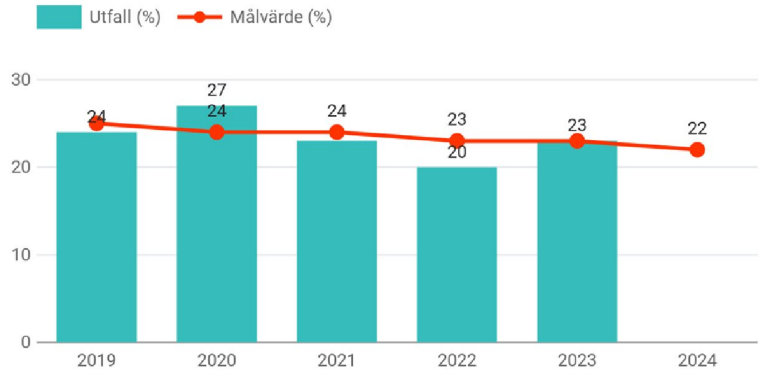
För det tredje har Kungälvs serveringstillstånd tidigare hanterats av Göteborgs stad genom samverkansavtal med miljöförvaltningen. Avtalet är uppsagt av Göteborgs stad och ersätts av nytt avtal med Partille. Förändringen kan ha bidragit till det försämrade resultatet för NKI servering.

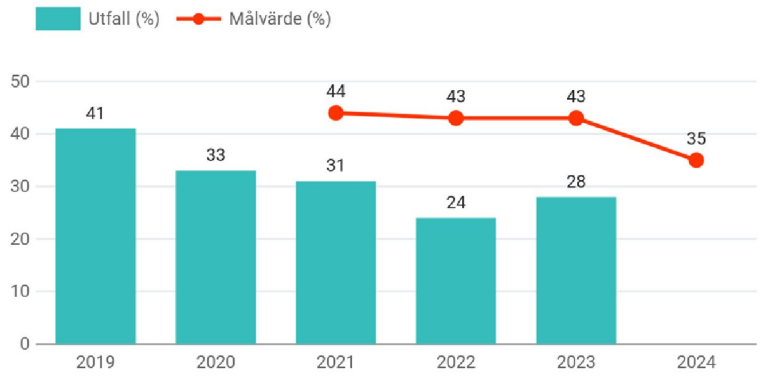
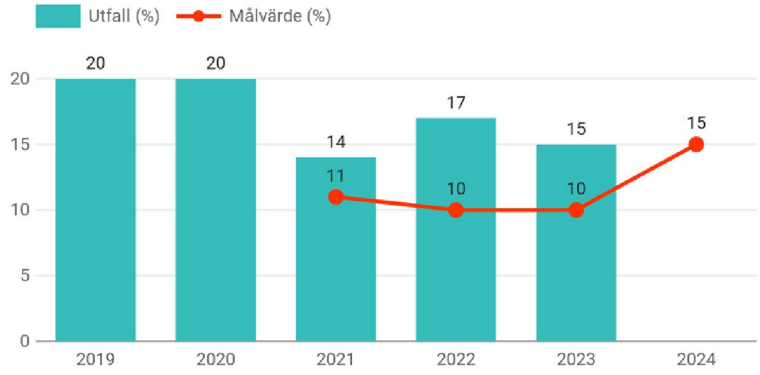
Så här går vi vidare

- Fortsatt implementering och utveckling av rutiner i det nya digitala arbetssättet för bygglov.
- Myndighetsområdena miljö och livsmedel arbetar med att bygga kultur genom insatserna "den empatiska byråkraten" och "motiverande samtal".
- Kompetenscentrums fokus kommer att ligga på samhällskontraktet samt arbetsgivarservice med målet att öka stödanställningarna inom näringslivet i Kungälv.
- Möjligheten att fördela prao på fler veckor ses över för att underlätta för företagarna att ta emot fler elever. Bildning och lärande ser över samordningen kring praoplatser.
- I gymnasieskolan fortsätter verksamheten inom branschråd, UF-företag och arbetsplatsförlagt lärande. Även på Trekungagymnasiet fördjupas samarbetet med näringslivet kring arbetsplatsförlagt lärande.
- Inspirationsmässa kommer att anordnas av gymnasiet tillsammans med näringslivet.

Syftet är att synliggöra olika möjligheter som finns inom olika branschen och på det sättet bidra till ökat intresse för yrkesprogram i första hand.

- Fortsätta att rikta feriejobben till konkreta uppdrag inom förvaltningen där ungdomarna kan bidra med nya idéer och hjälpa till att tänka nytt.
- Anordna en jobb- och inspirationsmässa riktad mot gymnasieelever med deltagande företag inom olika branscher
- Se över parkeringsreglering i centrum för att gynna besöksnäring och handel
- Genomför företagsbesök tillsammans med kommunstyrelsens presidium
- Se över kommunens webbplats och öka tillgängligheten med särskilt fokus mot företagare.
- Marknadsföra tillväxtprogram för småföretag
- Genomför fortbildningar i hur man svarar på upphandlingar

Indikator	
Kungälvs kommun i Svenskt Näringslivs ranking om företagsklimat **Utfall** 191 **Målvärde** 190	
Insikt, Kungälvs kommuns index **Målvärde** 74	
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%) **Utfall** 23% **Målvärde** 23%	

Indikator	
Kvinnor 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%) **Utfall** 28% **Målvärde** 43%	
Män16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%) **Utfall** 15% **Målvärde** 10%	

2.1.8 Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet

Förvaltningens tolkning

Handläggningstider av kommunens myndighetsutövning och service ska inte överstiga lagstadgade maxtider.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kommunens roll som myndighetsutövare ställer höga krav på att tillhandahålla rättssäkra och förutsägbara beslut inom rimliga tidsramar. Verksamhet bedrivs inom ett flertal områden och handläggning följs upp genom att mäta handläggningstider, nöjdhet och rättssäkerhet.

Enligt skollagen ska ett barn erbjudas plats vid en förskolenhet så nära barnets eget hem som möjligt. Skälig hänsyn ska tas till vårdnadshavarens önskemål. I Kungälvs kommun erbjuds plats i förskolan inom fyra månader i enlighet med skollagens bestämmelser.

Inom Samhälle och utveckling handläggs ärenden inom lagstadgade tider. För bygglov har handläggningstiden minskat från sju till sex veckor. Kommunens beslut står sig med enstaka undantag i överprövande instanser vilket tyder på hög rättssäkerhet.
Kundnöjdhetsundersökning ger resultat i nivå med eller nära målvärden, även om viss nedgång märks.

Handläggningstider för LSS-insatser har minskat från 88 dagar till 80 jämfört med föregående år men är fortsatt över målvärdet. Även handläggningstider för barn och ungdom har minskat jämfört med föregående år från 95 dagar till 87 dagar. För försörjningsstöd har handläggningstiderna ökat från 10 till 19 dagar och ligger nu över målvärdet och riket.

Bedömning av resultaten

Målet bedöms vara uppfyllt. Handläggningstider för insatser enligt LSS behöver kortas ytterligare.

Förklaring och analys

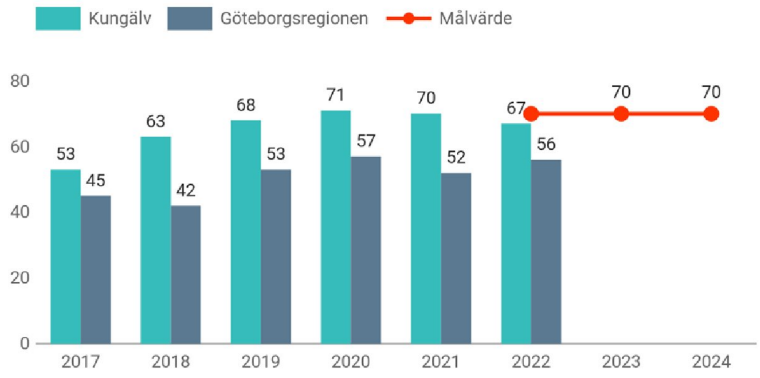
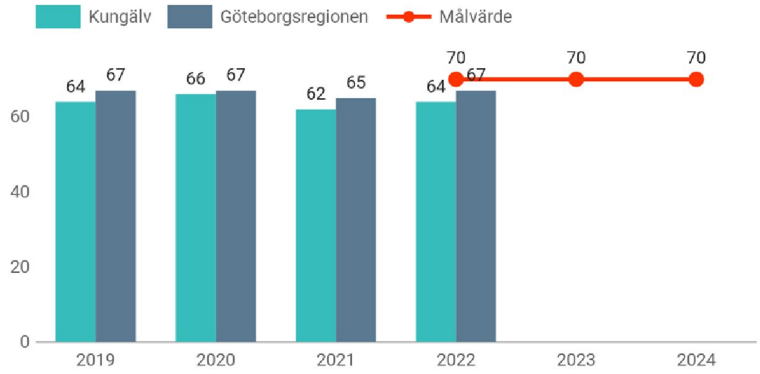
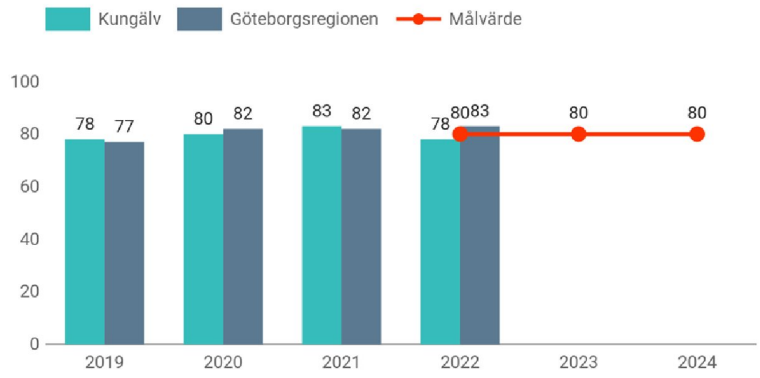
Översyn över antalet avdelningar och platser på förskolorna sker kontinuerligt för att kunna ta emot fler förskolebarn i enlighet med befolkningsprognosen samt möta vårdnadshavares behov av förskoleplatser.

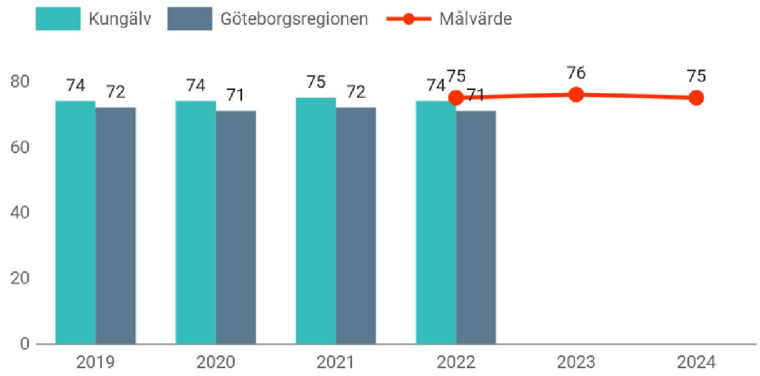
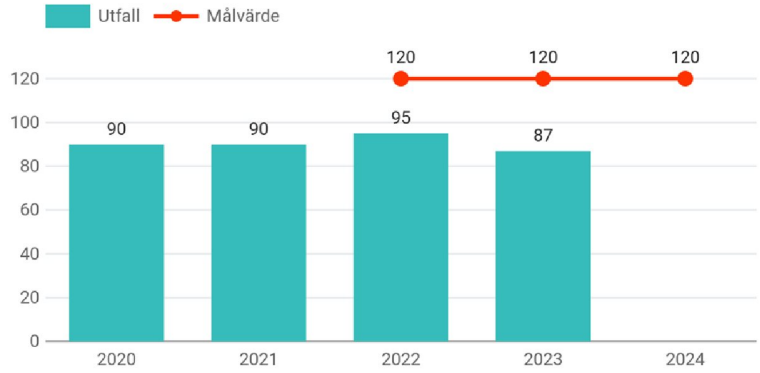
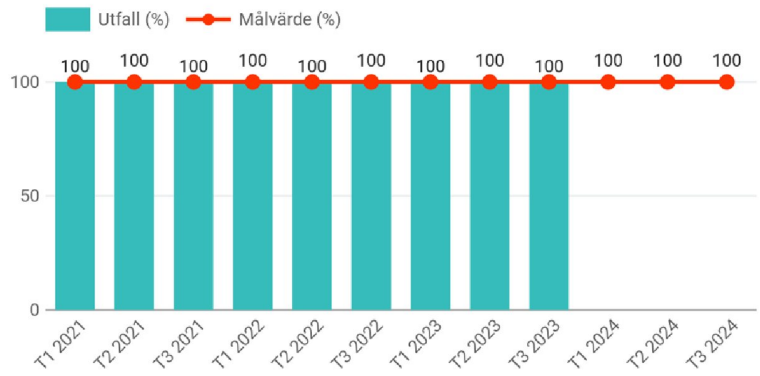
Samhälle och utvecklings arbete med att skapa intern samsyn, omvärldsbevakning och användande av rättsdatabaser leder till hög rättssäkerhet och korta handläggningstider. Nya digitala arbetssätt har utvecklats och förbättrats. I de fall kundnöjdhet minskat kan det bero på personalomsättning och behov av upplärning av nya medarbetare.

Trygghet och stöds biståndsenhet har infört ett arbetssätt för att leva upp till den nya förvaltningslagen och förbättra upplevd delaktighet genom att kommunicera samtliga beslutsunderlag med brukare innan man går till beslut. Tidigare kommunicerades bara avslagsbeslut. Det förändrade arbetssättet förlänger handläggningstiden. Dröjsmål från sjukvården och egna vakanser har också bidragit till förlängda handläggningsperioder. Utvecklingsarbete pågår för att skapa en enhetlig och effektiv ärendehandläggningsprocess.

Så här går vi vidare

- Kontinuerlig översyn över antalet avdelningar och platser på förskolorna.
- Fortsatt digitalisering och aktuell översiktsplan kan på sikt förkorta tider för detaljplanering.
- Fortsatt implementering av nya arbetssätt för Verkställighets- och placeringsenheten inom Trygghet och stöd. Implementering förväntas vara genomförd till årsskiftet 2024/2025 och innebära en enhetlig process för verksamhetens huvuduppdrag.

Indikator	
Bygglov - Index kundnöjdhet handläggningstid i Insikt **Målvärde** 70	
Myndighetsområde miljö - Index Kundnöjdhet handläggningstid i Insikt **Målvärde** 70	
Myndighetsområde livsmedel - Index Kundnöjdhet handläggningstid i Insikt **Målvärde** 80	

Indikator	
Markupplåtelse allmän platsmark - Index Kundnöjdhet handläggningstid i Insikt **Målvärde** 76	
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning inom barn och ungdom 0-20 år, medelvärde **Utfall** 87 **Målvärde** 120	
Andel som erbjudits förskola inom fyra månader efter ansökan **Utfall** 100% **Målvärde** 100%	

2.1.9 9. Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel

Förvaltningens tolkning

Kommunen ska ha god framförhållning gällande strategisk planering för att på ett effektivt sätt möta medborgarnas, marknadens och den kommunala organisationens efterfrågan och behov av bostäder, verksamhetsmark och handel. Viktiga faktorer för en god planeringsberedskap är Strategisk beredskap (ÖP, FÖP, program, riktlinjer) Markberedskap (strategiska markköp) Resurs- och organisationsberedskap (personalresurser och genomförbarhet)

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Antalet beviljade bygglov är betydligt lägre än föregående år och under målvärdet. Antalet bygglov som fått slutbesked är på hög nivå och beror på att de ärenden som har inkommit under högkonjunkturen har färdigställts.

Under året har det antagits flera detaljplaner:

- Detaljplan Ängegärde för ett äldreboende i centrala Kungälv, med 90 bostäder,
- Detaljplan Bovieran i centrala Ytterby, cirka 100 bostäder, varav 50 bostäder med seniorboendekonceptet Bovieran
- Detaljplan Entré Ytterby i centrala Ytterby med cirka 80 bostäder och 3 200 kvadratmeter BTA för handel och verksamheter.
- Detaljplan för Arenaområdet mellan Ytterby och Kungälv med 8 000 kvadratmeter mark för handel och andra verksamheter.

Antalet bostäder i beviljade bygglov utomplans är 35 vilket är lägre än föregående år och lägre än målvärdet.

Regelbundna avstämningar sker med BOKAB, verksamhetschef Planering och myndighet, enhetschef Kart och mark samt näringslivsutvecklare där pågående och kommande exploateringar och planer diskuterats. I dagsläget pågår en lokaliseringsstudie av verksamhetsmark då vi idag inte har någon mark för nyetableringar tillgänglig. När näringslivsfunktionen blir kontaktad av presumtiva etableringar i behov av fastigheter/mark, kontaktas alltid BOKAB.

Aktiviteten att utveckla strategisk beredskap för etableringsmöjligheter är förlängd. Utredningens inriktning har ändrats under hösten och blir ett underlag till den nya översiktsplanen.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt. Kommunens planeringsberedskap är god och planreserven ökar när bygglovsansökningarna för bostäder, verksamhetsmark och handel minskar.

Förklaring och analys

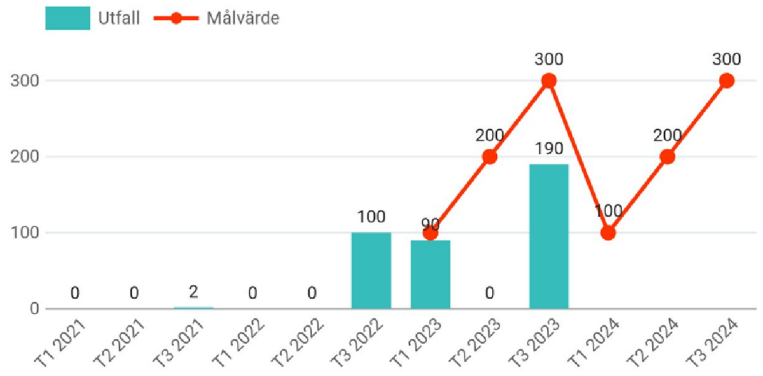
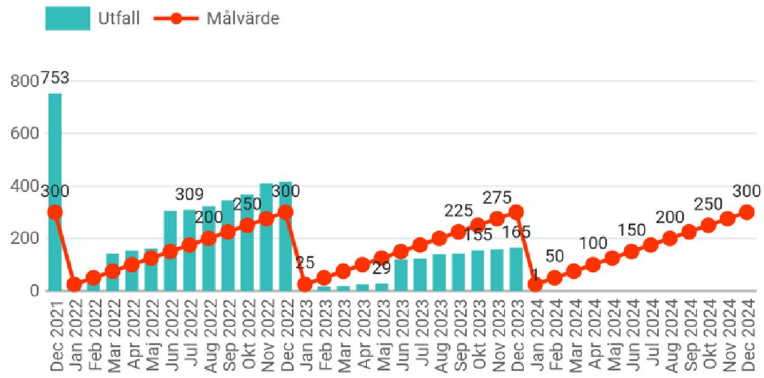
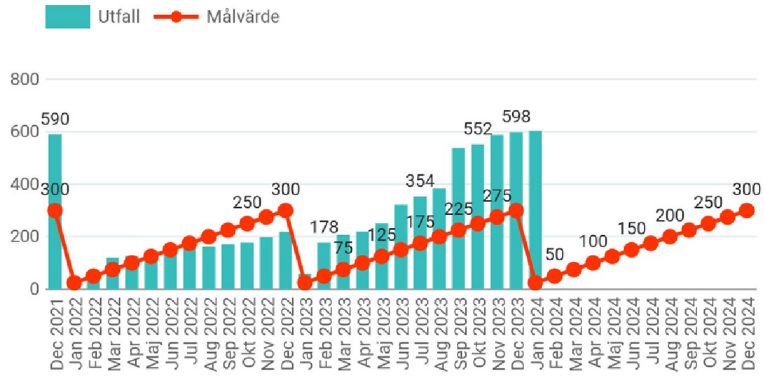
För bostäder och handel finns färdiga planer inom till exempel områdena Kongahälla och Liljedal och i pågående detaljplaner finns cirka 2 500 bostäder och cirka 20 000 kvadratmeter

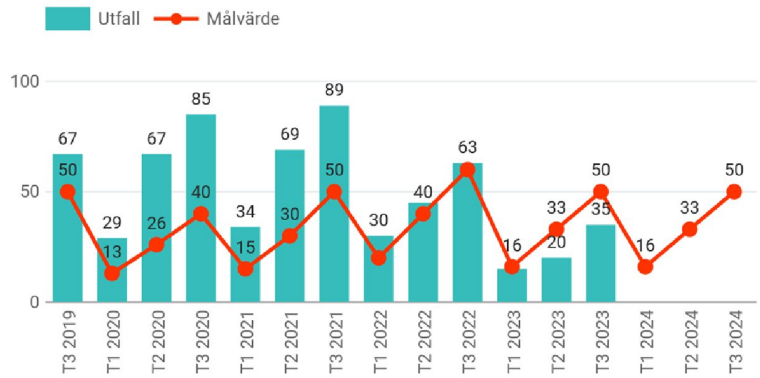
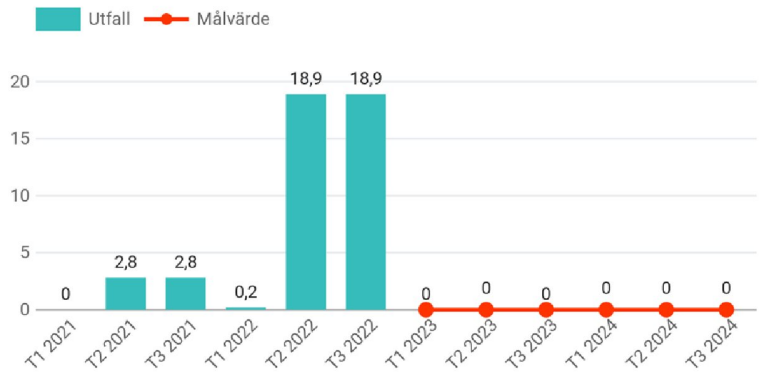
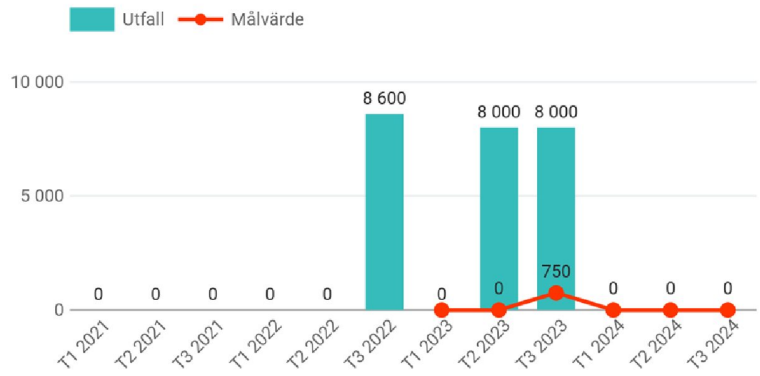
handel/centrumverksamhet.

Marknaden för nybyggnation minskar på grund av osäkert ränteläge och inflation. Planerad utbybyggnation förskjuts framåt i tiden men förväntas öka när ränteläget är mer stabilt. Ökning av slutbesked under 2023 är en effekt från tidigare år då antalet beviljade bygglov var högt.

Så här går vi vidare

- Ökat samarbete mellan Planenheten och Kart- och markenheten för att utveckla strategisk beredskap för etableringsmöjligheter.

Indikator	
Antal bostäder i antagna detaljplaner **Utfall** 190 **Målvärde** 300	
Antalet bostäder i beviljade bygglov **Utfall** 165 **Målvärde** 300	
Antalet bostäder som fått slutbesked (Antal färdigställda lägenheter) **Utfall** 598 **Målvärde** 300	

Indikator	
Antal bostäder i beviljade bygglov utomplans **Utfall** 35 **Målvärde** 50	
Antal hektar verksamhetsmark i antagna detaljplaner **Utfall** 0 **Målvärde** 0	
Antal kvadratmeter handel i antagna detaljplaner **Utfall** 8 000 **Målvärde** 750	

2.1.10 10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck

Förvaltningens tolkning

Resultatmålet är kopplat mot två av KF:s strategiska mål: Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan samt Levande havsmiljö.

Fokusområden är minskade utsläpp från trafik, enskilda avlopp och av mikroplaster. Energieffektivisering, omställning till förnybara bränslen och en övergång till mer hållbar konsumtion är också prioriterade områden. När det gäller utsläpp till vattenmiljö ska påverkan från dag- och spillvatten samt ytavrinning beaktas. Information, kunskap och samverkan är viktiga verktyg för att nå målet.

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Strategiskt mål: Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan

Indikatorn "utsläpp av växthusgaser" ger en översiktlig bild av Kungälvs klimatpåverkan och redovisas med två års eftersläpning. För denna indikator minskar målvärdet successivt över tid med ambitionen att Kungälvs kommun år 2030 ska ha nettonollutsläpp. År 2021 överskred Kungälvs kommun sitt målvärde, vilket innebär kommunens utsläpp för året var större än önskat. I jämförelse med 2020 var detta en minskning med 2,1 procent.

Indikatorn "fossila koldioxidutsläpp från lokaler samt fordon" omfattar transporter, uppvärmning och arbetsmaskiner inom Kungälv kommuns geografiska yta och redovisas med två års eftersläpning. Senast rapporterade resultatet 2021 är under målvärdet (bättre). Indikatorn omfattar alla kommunens företag, invånare men även de som passerar kommunen.

Indikator "lokal förnybar elproduktion i Kungälvs kommun" beskriver hur stor andel (procent) av den totala elanvändningen i Kungälv som utgörs av lokalproducerad förnybar el. 2023 är utfallet 6,4 procent och målvärdet 4,5 procent, vilket innebär att man överstiger målvärdet (bättre). Detta är tack vare energi från solceller men även kraftvärme av biobränsle och vindkraft. Det finns 1960 solcellsanläggningar installerade vilket är fördubbling från 2022. Mellan 2022 och 2023 kan man se ökning från 3,8 procent till 6,4 procent.

Indikatorn "antal resande (resor) med kollektivtrafik" ökar efter pandemin, ligger högre än innan pandemin och överskrider målvärdet (positivt). Målet är att antalet resor ska öka med 3 procent årligen, och 2022 var utfallet märkbart högre än målvärdet (bättre). Vad gäller "antalet körda mil med bil" är utfallet lägre än målvärdet 2022 (bättre). Trots att en ökning i "antal körda mil med bil" har skett efter pandemin kan man se en minskning i jämförelse med 2018 och 2019. Notera att båda dessa indikatorer redovisas med ett års eftersläpning.

Bildning och lärande arbetar med att minska klimatavtrycket genom undervisning om miljö och hållbar utveckling i förskolan, grundskolan och gymnasieskolan. Utöver ordinarie undervisning om miljö och hållbar utveckling så pågår ett antal konkreta projekt inom sektorn där man bland annat arbetar för att minska matsvinnet och effektivisera skolskjutsplaneringen.

Kungälv har en väl utbyggd skolskjuts som gör att elever som är berättigade kan åka buss till skolan. Kommunen har även fria resor vilket innebär att alla elever på högstadiet får ett busskort som de kan använda för att ta sig till och från skolan. 97 procent av skolbussarna körs på förnybara bränslen.

Stenungsund, Tjörn, Orust, Lilla Edet, Kungälv och Öckerö har kommit överens om att bedriva gemensam energi- och klimatrådgivning.

Förfrågan om anbud för elektrifiering av Marstrandsfärjan publicerades i december 2023.

Strategiskt mål: Levande havsmiljö

Status för indikatorn "näringsämnen total i havet", som beskriver vattenkvaliteten av Kungälvs havsvatten och redovisas med ett års eftersläpning. Års 2022 resultat är i nivå med målvärdet, och därmed håller kommunen den avsedda havsvattenkvaliteten.

Indikatorn "växtplankton i havet", vilken utgör en central del av den marina näringsväven och ekosystemet, och redovisas med ett års eftersläpning. Utfallet 2022 visar "god eller hög

status", och då målvärdet för indikatorn är "god status" innebär det att kommunen håller samt till och med överträffar målvärdet. Genom att granska båda indikatorer sedan 2019 kan det dessutom fastställas att kommunen har bibehållit god eller hög status över tid.

Indikatorn "insamlad mängd skräp inom strandstädningen" (kg/år) är 2023 märkbart lägre än målvärdet. Detta beror på ett flertal faktorer, delvis har kommunens "skräpskuld" minskat, vilket innebär att det finns en mindre mängd skräp att plocka upp. Större skräp såsom tunnor, fiskenät, fiskelådor och dunkar minskat. Även väder och vind kan ha en inverkan. Totalt har samma mängd tid placeras på strandstädning 2023.

Kungälvs kommun är medlem i 8+fjordar som är ett samarbete mellan Kungälv, Uddevalla, Stenungsund, Orust och Tjörn. 8+fjordar driver projekt som ska förbättra miljön och samtidigt öka möjligheter till friluftsliv och utveckla näringslivet. Exempel på konkreta projekt som pågått i 8+ fjordar samarbetet under året är:

- En analys av Romesjön har påbörjats för att granska näringsämnen, syrebrist och annan påverkan. Synpunkter har inkommit från närboende om att vattenkvaliteten har försämrats, och därmed genomförs undersökningar för att fastställa om detta stämmer och i sådan fall varför.
- Under våren genomfördes ålutsättning i Lökeberg av 170 000 ålyngel.
- Kontinuerligt arbete sker för att motverka spökfiske, och man städar upp kusten från fiskenät som skadar den marina miljön.

Bedömning av resultaten

Den samlade bedömningen är att målet är svårbedömt och delvis har uppfyllts. Flera aktiviteter, såsom undervisning om hållbar utveckling, förväntas ge effekt på längre sikt. För området "minskade klimatutsläpp och klimatpåverkan" visar indikatorerna på förbättring eller oförändrade värden, dock bedöms målvärdenas höga ambitioner i ett flertal indikatorer svåra att nå. För området "levande havsmiljö" visar samtliga indikatorer på goda värden, och många insatser sker lokalt inom området för att säkerställa hög vattenkvalitet i Kungälv.

Förklaring och analys

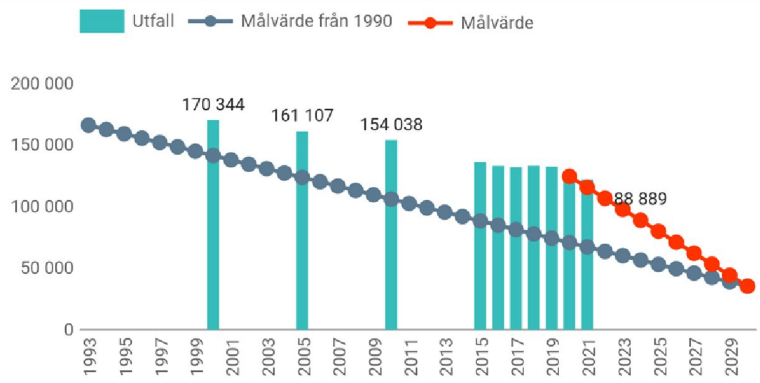
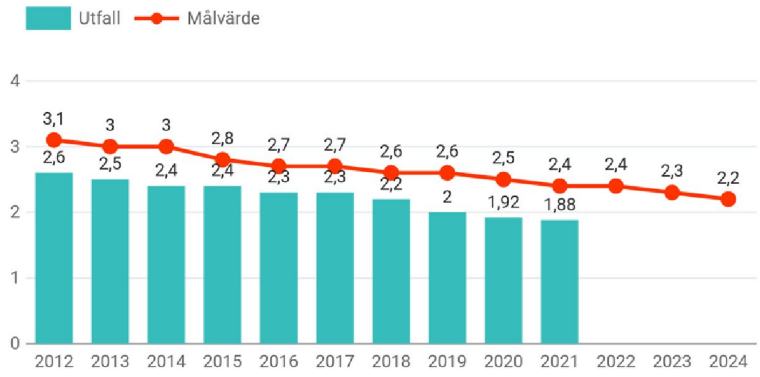
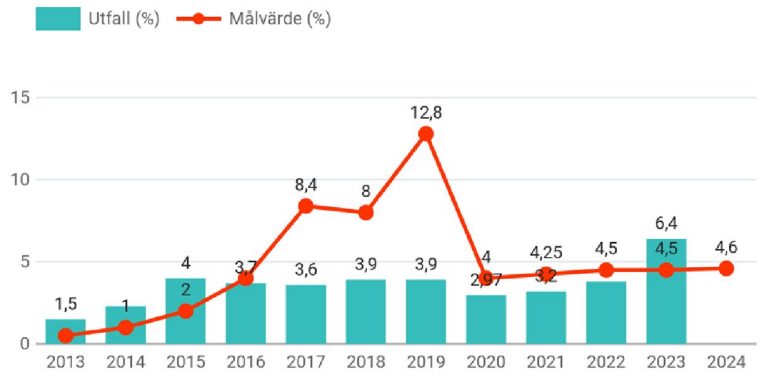
Miljöinsatser som kommun, företag, medborgare och andra aktörer genomför påverkar målet i positiv riktning. Undervisning sker inom skola och förskola för att öka kunskapen om miljö och hållbarhet, och konkreta aktiviteter och projekt inom miljöområdet genomförs inom skolverksamheten. Inom Trygghet och Stöd sker arbetet med avfallsplanen enligt plan. Arbetet med havsmiljön är aktivt, och rapporter från Bohuskustens vattenvårdsförbund visar att havsmiljön har förbättrats senaste åren. Samtidigt innebär ökad befolkning, fortsatt hög konsumtion och resande en ökad miljöbelastning. Förändrade regler såsom minskad reduktionsplikt gör att uppsatta målvärden blir ännu svårare att uppnå. Många av resultaten visar positiv utveckling, men det går för långsamt i förhållande till uppsatta mål.

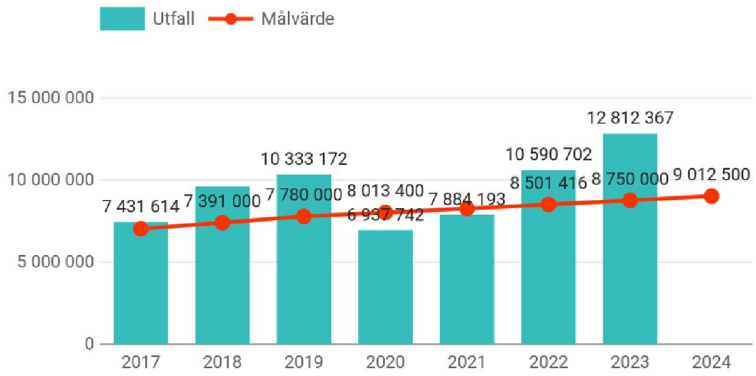
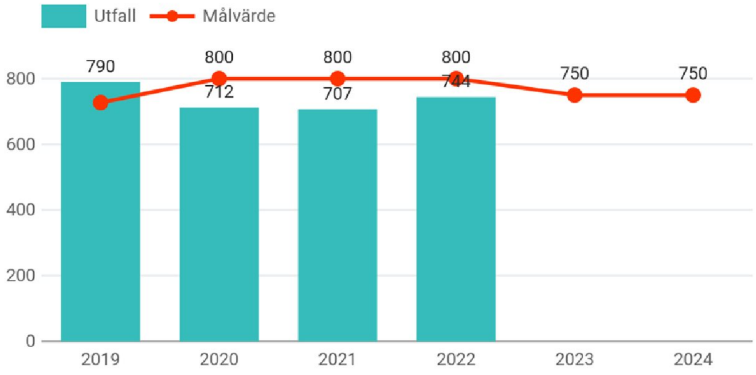
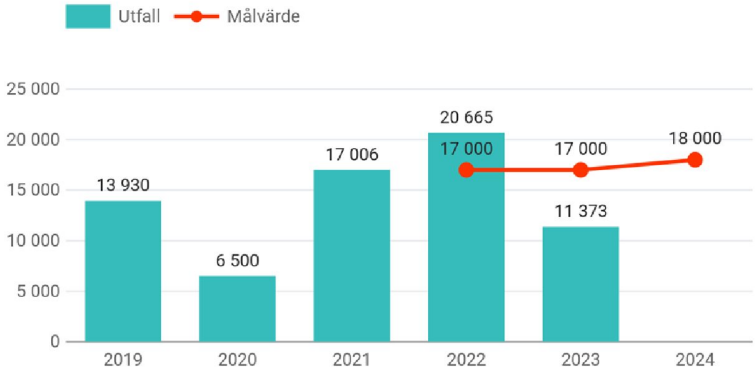
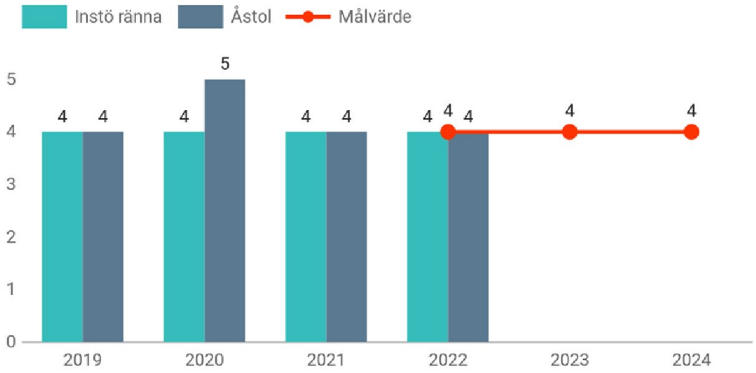
Så här går vi vidare

- Vattenuppehållande åtgärder som våtmarker och dammar planeras tillsammans med 8+ Fjordar.
- Planering pågår för att skapa ett våtmarksområde i Kode för att minska risken för övergödning i havet och längs med kusten.
- Projektet i Guddehjälm, där man avser återställa våtmarkerna inom naturreservatet fortsätter, och man planerar ansöka om medel för projektet.
- Grundskolor kommer fortsatt att arbeta utifrån "På egna ben" och uppmuntrar vårdnadshavarna att låta sina barn gå, cykla eller åka skolskjuts till skolan istället för

att köra sina barn med bil.

- Fria resor för alla elever på högstadiet även 2024
- Fortsatt arbete med att göra det vegetariska utbudet inom måltidsverksamheten mer attraktivt.
- Kontinuerlig optimering av energiförbrukning i kommunens verksamhetslokaler och idrottsanläggningar. Förbättrad uppföljning ger bättre förutsättningar.
- Successivt utbyte av arbetsmaskiner från bensin/diesel till eldrift. Det gäller även kommunens fordonsflotta.
- Rådgivning till medborgare, företagare och föreningar om hur de kan minska klimatutsläppen och sin miljöpåverkan startar upp 2024. Stenungsunds kommun är värdkommun och frågorna ska hanteras via kundcenter.

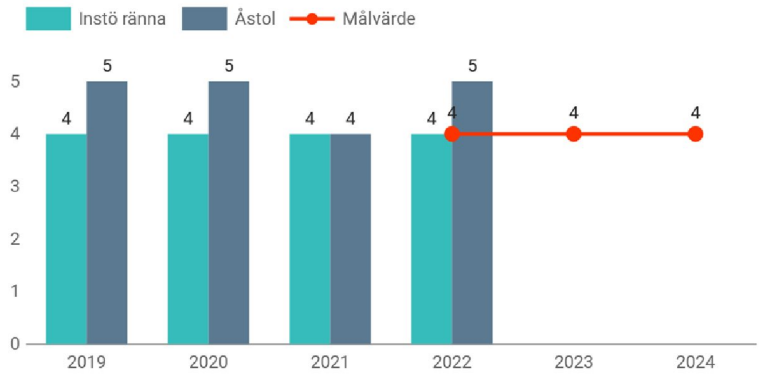
Indikator	
Totala utsläpp av växthusgaser i Kungälv (ton/år) **Målvärde** 97 809	
Fossila koldioxidutsläpp ton/invånare från lokaler samt fordon **Målvärde** 2,3	
Andel lokal förnybar elproduktion i Kungälvs kommun **Utfall** 6,4% **Målvärde** 4,5%	

Indikator	
Totalt antal resande (resor) med kollektivtrafik i Kungälvs kommun **Utfall** 12 812 367 **Målvärde** 8 750 000	
Antal körda mil med bil per invånare **Målvärde** 750	
Insamlad mängd skräp inom strandstädningen (kg/år) **Utfall** 11 373 **Målvärde** 17 000	
Status näringsämnen totalt i havet (skala 1-5) **Målvärde** 4	

Indikator

Status växtplankton i havet (skala 1-5)

Målvärde
4



2.1.1111. Ökad kollektiv jobbpendling

Förvaltningens tolkning

Planera och genomföra åtgärder i syfte att fler människor både på landsbygd och i stad väljer kollektiva former för att ta sig till och från arbetsplatsen.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Antal resande med kollektivtrafik ökade 2023 jämfört med 2022, Utfallet visar på en positiv utveckling efter pandemin. Indikatorn redovisar antal resor för Kungälvs lokal-och stadstrafik. Express - och regionlinjer, tåg och busslinjer som rör sig utan för kommunens gränser rapporteras i sin helhet och reflekterar därmed både inom och utomkommunala resor. Statistiken inkluderar både skoltrafik, närtrafik och färjetrafik.

Enligt branschorganisationen Svensk kollektivtrafiks:s "Kollektivtrafikbarometern 2023" är kollektivtrafikens andel (marknadsandel) av all motordriven persontransport i Sverige 31 procent, vilket är en ökning med tre procentenheter sedan 2022 och elva procentenheter sedan 2021. Marknadsandelen 2023 för Västra Götalandsregionen var 33 procent.

Enligt undersökningen är resa till arbete fortsatt det vanligaste ärendet för resorna (34 procent), hemresor exkluderat. Därefter kommer egen fritidsaktivitet, nöje eller motion samt inköp av dagligvaror. En ökning har skett sedan 2019 (31 procent) bland de som har arbete.

Antal körda mil med bil per invånare ökade 2022 jämfört med 2021.

Befolkning i kollektivtrafiknära lägen rapporteras med två års eftersläpning. Utvecklingen har planat ut men bör fortsätta öka framöver med hänsyn till att befolkningen ökar mest i tätort.

Nyttjandegraden på pendelparkeringarna i Kärna och Ytterby är höga och över målvärdet. En högre nyttjandegrad än målvärdet på 80 procent kan innebära att parkeringen upplevs som fullbelagd och otillgänglig. Beläggningen på pendelparkeringen i Kode ligger på oförändrad nivå men Diseröd och Kornhall har minskat och ligger under sina målvärden.

Regelbunden dialog hålls med Västtrafik gällande linjer och turtäthet. Dialog om ökad turtäthet i industriområden har ännu inte gett resultat. Kollektivtrafik-frågan är en viktig del i samhällsplaneringen. En utgångspunkt i arbetet med översiktsplanen är GR:s strukturbild. Detaljplaner med möjlighet till god kollektivtrafik prioriteras framför andra.

Den 14 augusti införde Västtrafik omlottzoner. Det innebär att resenärer kan resa mellan Göteborg och utvalda hållplatser i Kungälvs tätort som om de inte åker över en zongräns. Resan mellan Kungälv och Göteborg sänktes därmed från 70 till 35 kronor.

Utbyggnad av Gång- och cykelbanor (GC-banor) pågår. Bland annat längs Marstrandsvägen.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt.

Förklaring och analys

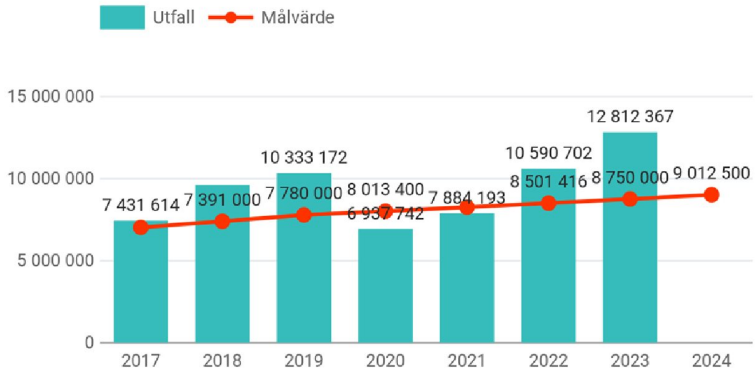
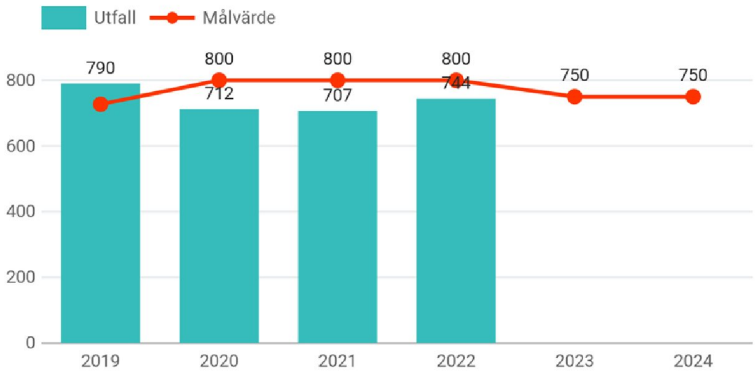
Resandet ökar och kollektivtrafikens marknadsandel ökar. Pendelparkeringarna i Ytterby och Kärna används flitigt. Förbättringar av turtäthet, zonindelning, linjesträckning GC-banor och hållplatser pågår kontinuerligt.

Kungälv är en tätbebyggd glesbygd med många hus på landsbygden. Det innebär att en relativt stor andel av kommunens befolkning bor långt från de knutpunkter och sträckor som kollektivtrafiken följer. Satsningar görs där de ger störst effekt.

Det finns en problematik mellan pendlare och boende i Ytterby och Kärna som innebär att pendelparkeringarna inte alltid används på avsett sätt.

Så här går vi vidare

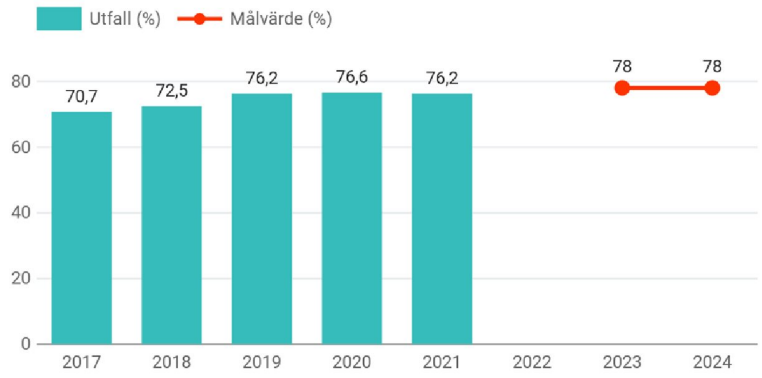
- Fortsatt dialog med Västtrafik och Västra Götalandsregionen om utbud och långsiktig planering av kollektivtrafiken.
- Planerade byggnationer i kollektivtrafiknära lägen skapar förutsättningar för att resande med kollektivtrafik ökar på lång sikt.

Indikator	
Totalt antal resande (resor) med kollektivtrafik i Kungälvs kommun **Utfall** 12 812 367 **Målvärde** 8 750 000	
Antal körda mil med bil per invånare **Målvärde** 750	

Indikator

Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)

Målvärde
78%



2.1.12 12. Minskat utanförskap och bidragsberoende

Förvaltningens tolkning

Behovet av olika typer av bidrag, såsom försörjningsstöd har till stor del samband med hur olika strukturella faktorer utvecklas i samhället. En viktig förutsättning är att definiera prioriterade behovsgrupper och utveckla och anpassa förhållningssätt, metoder och insatser efter detta. Inom målet ryms även kommunens arbetsmarknadsverksamhet som fyller en viktig roll i att få fler individer att gå till egen försörjning.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Arbetslösheten i Kungälv var i december 2023 3,8 procent. Det är i nivå med föregående år. För hela riket var arbetslösheten i december 6,7 procent och för Västra Götalandsregionen 5,7 procent.

Kommunens arbetsmarknadsverksamhet har under 2023 haft 211 ärenden, inklusive serviceärenden. Utöver detta arbetar även Trygghet och stöd med självförsörjningsuppdraget för de individer med ekonomiskt bistånd som inte deltar i arbetsmarknadsverksamheten.

Antalet ärenden inom kommunens arbetsmarknadsverksamhet ökar. Det beror på att fler arbetsmarknadspolitiska åtgärder erbjuds, till exempel stöd med CV-skrivning, projektet Gränsgångare i samverkan med Samordningsförbundet Älv & Kust och Heltidslyftet tillsammans med Nordiska folkhögskolan. Nyanlända har också i högre grad än tidigare erbjudits aktiviteter. Försörjningsstödsenhetens flytt till kompetenscentrum leder också till ökad ärendevolym.

Kompetenscentrum bidrar till att minska antalet individer med försörjningsstöd. Ju fler personer som får jobb via Kompetenscentrums insatser eller som kan studera inom vuxenutbildningen, desto lägre blir beroendet av ekonomiskt bistånd. Verksamheten hos Kompetenscentrum bedrivs genom yrkesutbildningar och lärlingsutbildningar, samhällskontrakt, arbetsgivarservice och samverkan med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och andra aktörer.

Företagen stöttas med kartläggning av rekryteringsbehov, bedömning av lämplig insats och handledning av individer som kommer ut till företagen. Idag finns möjlighet för företag att få stöd från kompetenscentrums arbetsgivarservice med att identifiera kvalificerade

arbetssökande.

Utbetalt försörjningsstöd exklusive nyanlända är under målvärdet (bättre) för året, men det finns en osäkerhet på hur omvärldssituationen påverkar ekonomin för hushållen och arbetsmarknaden.

Bedömning av resultaten

Målet bedöms som uppfyllt.

Förklaring och analys

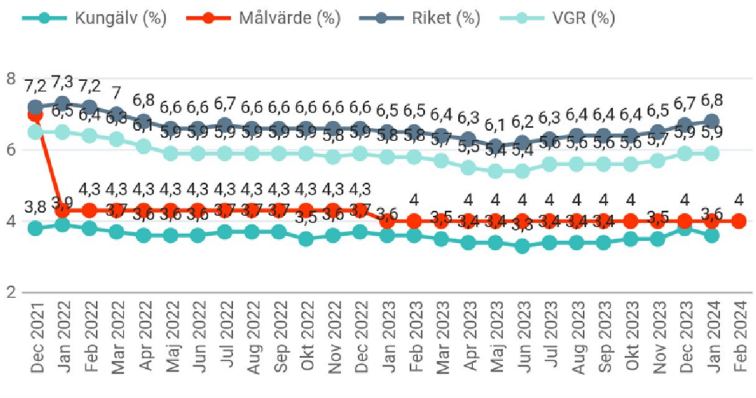
Genom ökad samverkan kring feriejobb, jobbspår, praktik, arbetsträning, subventionerade anställningar och förebyggande insatser får verksamheten ut fler personer på arbetsmarknaden. Kungälvs kommuns samhällskontrakt bidrar till att minska arbetslösheten och stärka kompetensförsörjningen. Regelbundna uppföljningar och dialoger med samhällskontraktsaktörerna gör skillnad.

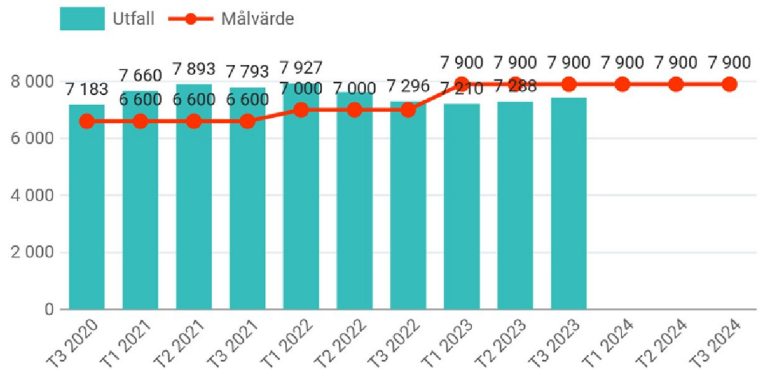
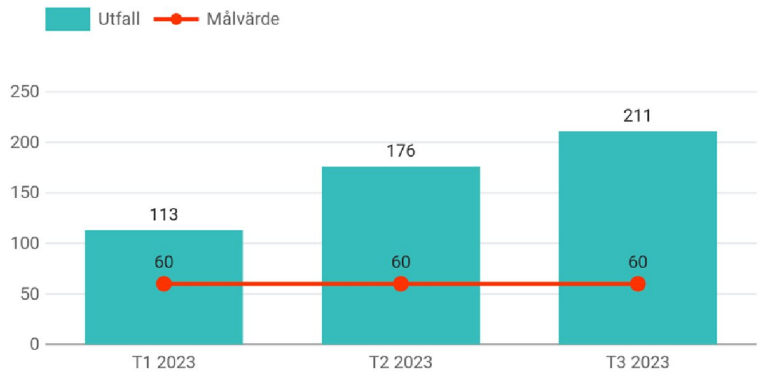
Kompetenscentrums enheter samverkar med fokus på individens behov och utveckling. Individer med försörjningsstöd och långtidsarbetslösa prioriteras högre i samverkan med Arbetsförmedlingen.

Så här går vi vidare

- Under hösten 2023 har avtalet med Arbetsförmedlingen följts upp och kommer att revideras under 2024. Kommunen får genom överenskommelsen ett ansvar för att initiera den gemensamma planeringen med Arbetsförmedlingen för varje individ inom målgruppen.
- Strukturerad samverkan med Samordningsförbundet för att nyttja rehabiliterande insatser och statliga resurser på ett mer effektivt sätt än idag.
- Fortsatt regelbunden uppföljning av befintliga aktörer inom Samhällskontraktet.
- Omvärldsbevakning samt kontakt med kommuner som har hittat innovativa lösningar för att arbeta med långtidsarbetslösa ska ske kontinuerligt och vara en naturlig del av arbetet.

Indikator
Arbetslösa inklusive i åtgärder i Kungälv (16-65 år) **Målvärde** 4%



Indikator	
Utbetalt försörjningsstöd exklusive nyanlända, Tkr per tertial **Utfall** 7 426 **Målvärde** 7 900	
Antal ärenden inom kommunens arbetsmarknadsverksamhet, inklusive serviceärenden. **Utfall** 211 **Målvärde** 60	

2.1.1313. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning

Förvaltningens tolkning

Alla ungdomar under 20 år i det kommunala aktivitetsansvaret som inte har fullföljda studier ska erbjudas vuxenutbildning. Detta förutsätter en nära samverkan mellan gymnasieskolan och vuxenutbildningen samt att alla ungdomar inom uppföljningsansvaret får en individuellt utformad planering.

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Inflödet av nya ungdomar inom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) varierar under året,vid årets slut var antalet inskrivna ungdomar i KAA 165.

Indikatorn visar att ett första kontaktförsök har genomförts via SMS, e-post eller telefon med samtliga inskrivna ungdomar (100 procent).

Kontakt har etablerats med 61 procent av de inskrivna ungdomarna vilket är en ökning från 43 procent tertial 2. I de fall ungdomarna är under 18 år kontaktas vårdnadshavare vid behov.

60 procent av de inskrivna ungdomarna har en pågående aktivitet, till exempel arbete, praktik, studier, organiserad studie- och yrkesvägledning eller insats hos annan aktör. Anledningen till att inte fler har en pågående aktivitet är att det är svårt att nå ungdomar som under flera år

varit utan aktivitet. För många av ungdomarna som har varit hemma länge blir det ett stort steg att bara lämna hemmet. Fjärrundervisning på vuxenutbildning kan förekomma i enskilda fall. Att då erbjudas en första aktivitet i form av praktik eller studier kan upplevas som ett alltför stort steg att ta. Ungdomar i KAA erbjuds insats via ett telefonsamtal, sms och sist med brev. Insatserna som erbjuds målgruppen behöver varieras och anpassas utifrån var ungdomarna befinner sig vid den första etablerade kontakten.

Insatser som erbjudits inom det kommunala aktivitetsansvaret har bland annat varit:

- studievägledande samtal
- stöd i ansökan till utbildningar (gymnasieskola, folkhögskola, vuxenutbildning med mera)
- stöd i kontakt med andra myndigheter (Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, socialtjänsten, vården med flera)
- samordnade insatser med andra aktörer (Kompetenscentrum, Utförandeenheten, Trygga ungdomsmiljöer (TUM), Arbetsförmedlingen, Samordningsförbundet, Vuxenpsykiatrin, Funktionshinderenheten med flera)

De senaste åren har KAA tydligare inriktats på utbildning och på att få deltagarna att återuppta sina gymnasiestudier, läsa på folkhögskola eller studera inom vuxenutbildningen.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet delvis har uppnåtts. Ett första kontaktförsök har gjorts med samtliga inskrivna ungdomar. 61 procent av ungdomarna har pågående aktiviteter.

Förklaring och analys

Minskningen av inskrivna ungdomar sedan sommaren kan delvis kopplas till att ett aktivt arbete har påbörjats med att följa upp ungdomarnas registrerade aktiviteter, exempelvis studier utanför Göteborgsregionen och ungdomar som fyllt 20 år under hösten 2023.

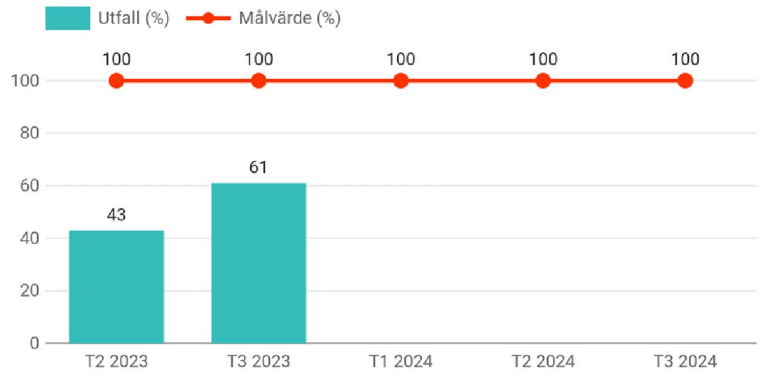
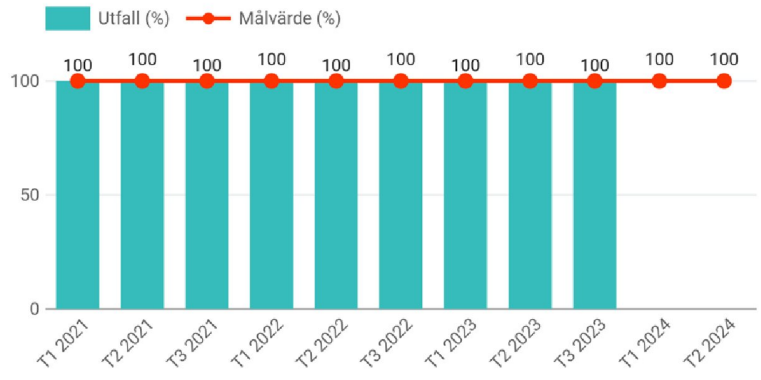
En viktig förutsättning för att nå målet är att kunna etablera kontakt med de inskrivna ungdomarna. Detta gäller inte minst de ungdomar som tackar nej till insats och som därmed inte är möjliga att arbeta med inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret. En utmaning är att upparbeta nya aktiviteter som stärker ungdomars självkänsla och motivation för en framtida praktik, arbete eller studier. En utmaning är också de elever som enbart fått ett studiebevis från gymnasieskolan och som behöver motiveras för att läsa in de sista kurser som krävs för en gymnasieexamen.

När det gäller vuxenutbildningen finns det ungdomar inom det kommunala aktivitetsansvaret som kan vara aktuella att börja vuxenutbildning innan man är behörig, det vill säga från och med andra kalenderhalvåret det år de fyller 20 år. Här har en gemensam plan mellan gymnasieskolan, KAA och vuxenutbildningen upparbetats och börjat implementeras. Även från grundskolan kommer det ett mindre antal elever som inte väljer att påbörja studier i gymnasieskolan och som fångas upp så tidigt som möjligt. Utmaningen vi ser idag är att vi får allt fler ungdomar som saknar aktiviteter och som står långt ifrån både studier- och arbetsliv. Det hade varit fördelaktigt om det hade kunnat upprättas ett nytt avtal mellan kommunen och folkhögskolan för att kunna erbjuda även denna studieform som en aktivitet för ungdomar inskrivna i KAA.

Så här går vi vidare

- Utökat samarbete mellan det kommunala aktivitetsansvaret och gymnasieskolan, vuxenutbildningen och grundskolan. Samarbetet ska syfta till att få kontakt med ungdomarna och motivera till deltagande i studier eller andra aktiviteter.

- Omfördela befintliga resurser för att stärka upp på det kommunala aktivitetsstödet för att skapa bättre förutsättningar att arbeta med målgruppen, så att de närmar sig studier- och arbetsliv.
- Fortsatt arbete med ungdomar som avböjt insats från det kommunala aktivitetsansvaret att delta i aktiviteter eller påbörja studier.
- Ungdomarna inom det kommunala aktivitetsansvaret ska i större omfattning erbjudas feriejobb under samtliga lov.
- Arbeta för att upprätta samverkan mellan kommunen och folkhögskolan för att kunna utöka antalet aktiviteter.
- Det behöver upparbetas aktiviteter anpassade efter ungdomarnas behov för att stegvis förflytta ungdomarna från social isolering närmare skola och arbetsliv.
- Hembesök har fortsatt varit ett utvecklingsområde under tiden KAA har varit underbemannat, under 2024 kommer två personer arbeta med uppdraget vilket förväntas möjliggöra hembesök.

Indikator	
Andel av ungdomarna (%) inom uppföljningsansvaret som varit i kontakt med handläggare. **Utfall** 61% **Målvärde** 100%	
Andel av ungdomarna (%) inom uppföljningsansvaret utan sysselsättning som erbjudits insats. **Utfall** 100% **Målvärde** 100%	

2.1.14 14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser

Förvaltningens tolkning

Alla som uppbär ekonomiskt bistånd ska ha en individuell arbetsplan som utgår utifrån personens egen förmåga att nå ett icke bidragsberoende. Genom samverkan mellan kommunens olika insatser ska den enskilde nå ett ökat innanförskap.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

För de som söker ekonomiskt bistånd är det cirka 65 procent som av olika skäl inte står till arbetsmarknadens förfogande. Det är ingen homogen grupp utan de kan vara sjukskrivna på grund av psykisk ohälsa men saknar eller har otillräcklig ersättning från Försäkringskassan, har beroendeproblematik, inte stå till arbetsmarknadens förfogande på grund av våld i nära relation, vara föräldralediga, ålderspensionärer eller har bristande språkkunskaper. För dessa individer kan försörjningsstödet inte villkoras med kontrakt om arbetsmarknadsfrämjande insatser. För dem har Stöd och försörjningsenheten en annan planering som den enskilde måste följa för att ha rätt till ekonomiskt bistånd, till exempel rehabiliterande insatser eller intern/extern vård.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt då försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande åtgärder i ärenden där socialtjänstlagen tillåter det.

Förklaring och analys

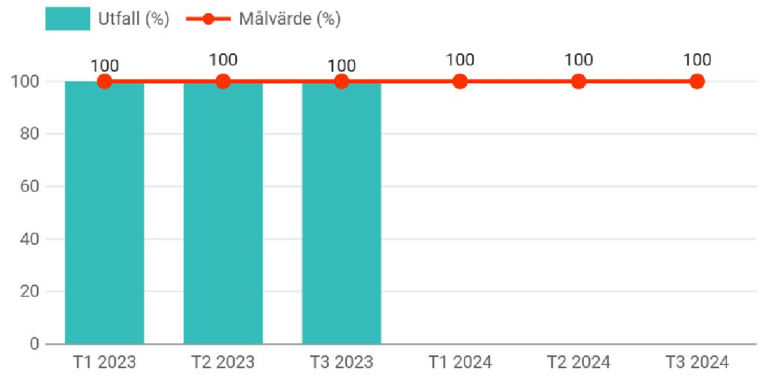
Det finns olika orsaker till att man inte klarar sin försörjning och därför ansöker om ekonomiskt bistånd. Orsaken till att man söker hjälpen kodas i varje ärende. Rätten till ekonomiskt bistånd är inte villkorslös för någon. Det är endast för personer som står till arbetsmarknadens förfogande och inte är aktuella för arbetsmarknadsåtgärder via Arbetsförmedlingen, som socialtjänsten kan villkora det ekonomiska biståndet utifrån socialtjänstlagen.

Alla som kodas som arbetslösa står inte till arbetsmarknadens förfogande. Även när man till exempel studerar SFI på heltid eller deltar i Arbetsförmedlingens olika program kodas man som arbetslös. I de ärendena får det ekonomiska biståndet inte villkoras med kontrakt om arbetsmarknadsfrämjande åtgärder.

Så här går vi vidare

- Fortsatt utveckling av samverkan mellan Arbetsförmedlingen och kommunen utifrån det nya samverkansavtalet. Samverkansavtalet kommer också att revideras under verksamhetsåret 2024.
- Gemensamma planeringar tillsammans med individen ska ske kontinuerligt med tydlig planering mot arbete eller utbildning.
- Samverkan med samordningsförbundet är mycket viktigt då det finns rehabiliterande insatser och statliga resurser avsatta för det som idag inte används på ett effektivt sätt.
- Alla samverkansmöten ska ha ett tydligt syfte och uppföljning med utgången i medborgarnas behov och snabbaste vägen till egen försörjning.
- Regelbunden uppföljning av befintliga aktörer inom ramen för Samhällskontraktet.
- Stöd- och försörjningsenheten och Vuxenenheten fortsätter att fördjupa påbörjad samverkan i gemensamma ärenden i syfte att skapa förutsättningar för individens förflyttning mot arbetsmarknaden.

Indikator
Andel personer vars försörjningsstöd har villkorats med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser där socialtjänstlagen tillåtit det **Utfall** 100% **Målvärde** 100%



2.1.15 15. Ökad robusthet i kommunala funktioner

Förvaltningens tolkning

Kungälv ska sträva efter att uppfylla MSB:s riktlinjer för kommunala verksamheters krisberedskap.

Kommunerna är ansvariga för verksamhet som måste fungera även under kriser, exempelvis äldreomsorg, vattenförsörjning, fjärrvärme, räddningstjänst och skola. Regionerna ansvarar bland annat för sjukvård och kollektivtrafik som även det måste fungera.

Vid samhällsstörningar ska kommunen ta fler ansvar samtidigt:
- Leda och se till att den egen verksamhet kan genomföras som vanligt.
- Samordna och organisera de åtgärder för att hantera krisen som genomförs av olika aktörer i kommunen, till exempel räddningstjänst, polis och olika enheter från kommunen
- Organisera och säkerställa informationen till allmänheten
- Delta i samverkan på regional nivå.

6-gradig bedömning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

I Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps (MSB) författningssamling sammanställs 101 indikatorer för att bedöma "Kommunens generella krisberedskap". Dessa kan utgöra en grund för bedömning av kommunens robusthet, vilket är varför Kungälvs kommun valt att använda dessa indikatorer som målstyrning i dess lokala krisberedskapsarbete. Målet är att Kungälvs kommun ska uppfylla samtliga av MSBs indikatorer år 2026, därav ökar målvärdet successivt från 80 procent år 2023 till 100 procent 2026. Utfallet 2023 överstiger målvärdet på 80 procent, och är 91 procent (positivt).

Resterade 9 indikatorer som inte uppfylls idag ligger i handlingsplan för genomförande. I februari varje år så redovisas också kommunens krisberedskapsarbete till länsstyrelsen som gör en bedömning och inkommer med rapport och synpunkter. Hittills har kommunen fått goda vitsord från Länsstyrelsen.

Indikatorn "andel av befolkningen som bor max 2,5 kilometer från en trygghetspunkt" beskriver hur stor del av invånarna som har nära till en av kommunens samlingsplatser för

stöd och skydd vid extraordinära händelser. Under 2023 är utfallet 75,5 procent, vilket sammanfaller väl med målvärdet på 75 procent.

Mer än 80 procent av krisorganisationens funktioner har övat under året vilket innebär att indikatorn för utbildnings- och övningsinsats når målvärdet. Under våren har POSOM (Psykiskt och socialt omhändertagande) genomfört en scenarioövning, TiB (tjänsteman i beredskap) genomgått en utbildning med MSB på två dagar. Utbildning av FRG i kommunens krishantering har genomförts under en kväll. En större krisövning genomfördes under hösten. Vecka 39 genomförde MSB:s sin återkommande beredskapsvecka och temat för den veckan är "öva,öva,öva.". En övning för kommunikationsenheten genomfördes också under samma vecka.

Under året har nya risk- och sårbarhetsanalyser för de tre sektorerna samt gemensam för Kungälvs kommun tagits fram. I denna analys har sektorernas behov och förbättringsområden identifierats, och det har bland annat framkommit ett behov av kontinuitetsplaner för hur samtliga verksamheter ska hantera nödvattenplanen för nedgång av IT-system, personalbrist och ett långvarigt elavbrott.

Bildning och lärande samt Samhälle och utveckling befinner sig i skedet av att identifiera sina behov. Trygghet och stöd har under året uppdaterat den kontinuitetsplan som togs fram under föregående år och inkluderat en handlingsplan för prioritering av personalbortfall samt hur medarbetare ska agera när IT-system ligger nere.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt.

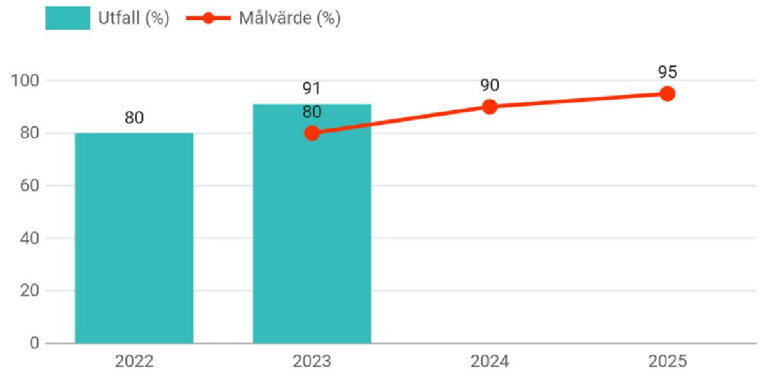
Förklaring och analys

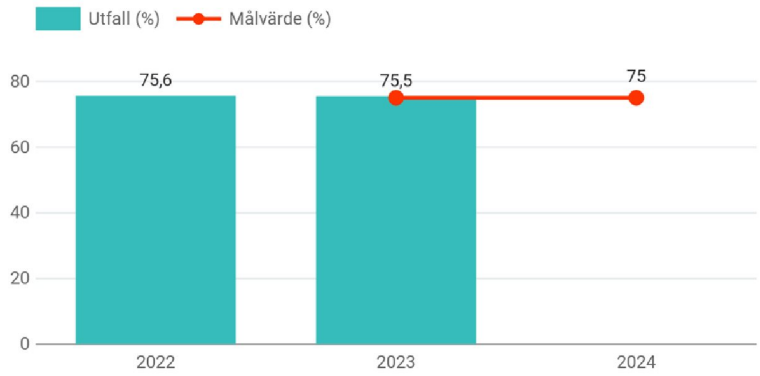
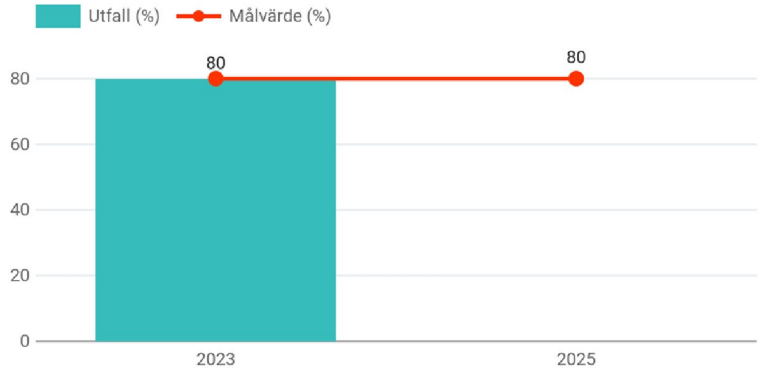
Arbetet sker enligt plan, och under 2023 har kommunens generella krisberedskap redan nått upp till 2024 års målvärde. Genom utbildning och övning har kommunens krisledning stärkts.

Så här går vi vidare

- Förvaltningen har identifierat att kommunen för tillfället endast har ett beredskapslager som räcker i en vecka, därmed planerar man att utöka sitt beredskapslager under 2024.
- Med utgångspunkt i färdigställd sambandsanalys planerar man under 2024 att ta fram en rutin för robust kommunikation under kris.
- Under 2024 kommer förvaltningen att ta fram stöd och vägledning för verksamheter bör hantera extrema väder.

Indikator
Kommunens generella krisberedskap - faktorer för krishanteringsförmåga (Andel godkända faktorer) **Utfall** 91% **Målvärde** 80%



Indikator	
Andel av befolkningen som bor max 2,5 km från en trygghetspunkt. **Utfall** 75,5% **Målvärde** 75%	
Status - Utbildning och övning av kommunens krisorganisation (andel övade funktioner) **Utfall** 80% **Målvärde** 80%	

2.2 Strategiska förutsättningar

Politiskt förtydligande

Som grund för kommunfullmäktiges strategiska mål finns förutom visionen även strategiska förutsättningar som består av tre delar. Dessa är ekonomi, medarbetare och processer. Dessa tre är styrande på ett övergripande plan och har direkt påverkan huruvida vi lyckas eller inte. De strategiska förutsättningarna är på samma gång begränsning, inriktning och verktyg för att nå de strategiska målen. Kommunens verksamhet styrs av lagar, förordningar och reglementen.

2.2.1 16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun

Förvaltningens tolkning

För att leverera välfärdstjänster med hög kvalitet inom kommunens samtliga verksamheter behöver kommunen professionell och motiverad personal. Våra medarbetare ska känna engagemang i sitt arbete för kommunen och möta medborgarna med ett gemensamt serviceinriktat förhållningssätt. Andra viktiga faktorer är arbetsplatskultur, möjligheter till utveckling, flexibla arbetsvillkor och personlig utveckling utifrån kompetens och erfarenhet.

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Personalomsättningen (exklusive pensionsavgångar) är 10,2 procent vilket är lägre än föregående år (10,9 procent) och tidigare mättillfällen under 2023 men högre än målvärdet (9 procent).

Frisknärvaro är när medarbetare har färre än fem sjukdagar under ett år. Frisknärvaron är 46,1 procent vilket är högre (bättre) än föregående år. En positiv trend är att frisknärvaron näst intill återgått till liknande resultat som 2019 (48,8 procent), innan pandemin startade.

Antal anställda per chef (150 chefer totalt) har ökat vilket framgår nedan:

- Andelen chefer med färre än 26 medarbetare är 39,3 procent (59 chefer) vilket är lägre än målvärdet och föregående år (försämring).
- Andelen chefer med 26–35 medarbetare är 40,7 procent (61 chefer) vilket är högre än målvärdet och föregående år (försämring).
- Andelen chefer med fler än 35 medarbetare är 20 procent (30 chefer) vilket är högre än målvärdet och föregående år (försämring).

Av totalt utförd arbetstid är 9,1 procent utförd av timavlönade. Det är högre än 2022 och högre än målvärdet.

Bedömning av resultaten

Målet är delvis uppfyllt. Flera indikatorer visar på en positiv utveckling, men målvärdena är inte nådda. Aktiviteter pågår för att förbättra resultatet och nå målet.

Förklaring och analys

För att stärka chefers kompetens erbjuds ett mentorsprogram vilket är ett samarbete över kommungränserna. Syftet med ett kommunövergripande mentorprogram är att det skapar

förutsättningar för ett regelbundet lärande och en individanpassad kompetensutveckling.

För att attrahera ungdomar att utbilda sig inom yrken som finns hos kommunen har Kungälvs kommun varit representerade på flera mässor bland annat på gymnasiemässan i samarbete med andra kommuner inom Göteborgsregionen .

Förvaltningen har beviljats samtliga medel (2.4 Mkr) som tilldelats Kungälvs kommun under perioden 2021-2023 genom KOM-KR (Kompetens- och omställningsavtal för kommuner och regioner). Ansökningarna innehåller kompetenshöjande insatser för att bland annat öka den digitala kompetensen och bredda kompetenser till exempel inom demens samt utvecklingsinsatser och validering. Insatserna berör stora grupper medarbetare till exempel undersköterskor, måltidsbiträden, stödassistenter och lokalvårdare.

Personalomsättningen (exklusive pensionsavgångar) är lägre än 2022. Förvaltningen undersöker avgångsorsaker och identifierar förbättringsområden genom avslutningssamtal samt avgångsenkäter.

Förvaltningen har under året utvecklat flera nya verktyg och arbetssätt för att förenkla och förbättra för chefer och medarbetare. Som exempel kan nämnas:

- Utvecklingen av Lärportalen vars syftet är att skapa ett lättillgängligt och digitalt lärande. Verktyget finns nära verksamheten och fungera som en effektiv kanal för kunskap och information vilket bidrar till verksamhetsutveckling.
- Arbetsmiljöarbete via digitalt guidade temperaturmöten. Detta innebär att systemet hjälper till att guida chefen och arbetsgruppen genom mötet utifrån temperaturmätningen. Upplevelsen var positiv från pilotgruppen.
- Stöd vid introduktion av nyanställda via den digitala onboarding-processen (pilotprojekt). Med systemet säkerställs beställningarna vid ny anställning både vad gäller exempelvis telefon och passerkort, men även behörigheter i system. Syftet med den nya digitala processen är att det ska gå snabbare och enklare. Chefen som beställer kan även följa beställningen. Projektet är igång i liten skala och kommer att lanseras i början av 2024.

För att förbättra arbetsmiljön och minska risken för belastningsskador finns flera nya initiativ. Inom sektor Trygghet och stöd pågår exempelvis testning av tekniskt hjälpmedel för förflyttning i säng. Även inom sektor Samhälle och utveckling har arbetsutrustning förbättrats genom inköp av lättare redskap som minskar risken för belastningsskador.

Ett annat exempel på nya arbetssätt är att sektor Trygghet och stöd infört mobilt arbetssätt inom hemtjänst för att underlätta för medarbetarna i det dagliga arbetet. Medarbetarna har fått personliga mobiltelefoner som de har med sig. I telefonerna kan de se rutiner för situationer som händer mer sällan. Medarbetare inom hemtjänst, hemsjukvården och boendestöd har tillgång till verksamhetssystem var de än befinner sig, vilket innebär att de kan dokumentera i systemet under och direkt efter besöket.

Frisknärvaron har ökat med 4,3 procentenheter sedan 2022. En förklaring är att pandemins effekter inte längre är lika påtagliga. Andra bidragande faktorer till att frisknärvaron ökar bedöms vara att förvaltningen har förbättrat grundbemanningen, färre övertidstimmar, bättre arbetsmiljö och stärkta friskfaktorer som resulterar i friskare arbetsplatser och medarbetare.

Verksamheterna har arbetat med aktiviteter kopplat till arbetsmiljömålen och friskfaktorerna. Varje enhet har satt egna mål, åtgärder och aktiviteter i syfte att främja en god arbetsmiljö genom att stärka friskfaktorerna. Inom sektor Samhälle och utveckling och Bildning och lärande har ledningsgrupper genomgått workshops för att stärka kunskapen om friskfaktorerna och vad de kan bidra med för att främja en god arbetsmiljö, öka frisknärvaron

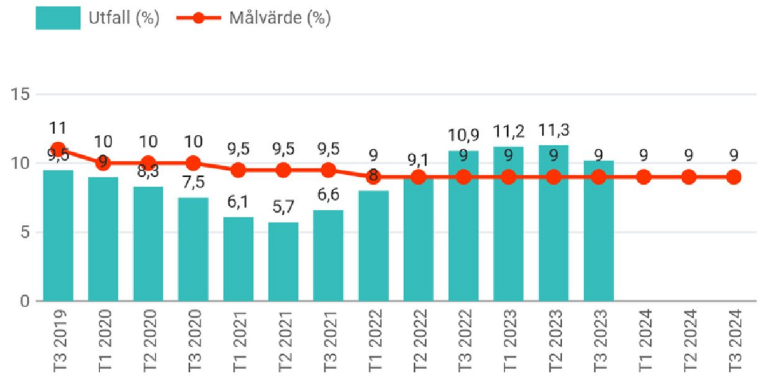
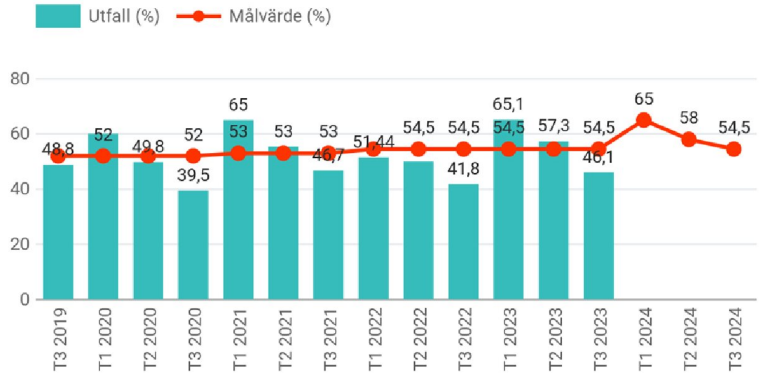
och nå verksamheternas mål. Detta ger chefer bättre förutsättningar för att stärka friskfaktorerna hos sina medarbetare på enheterna. Dessa workshops blev även ett forum för chefer att prata om sin egen arbetsmiljö. Ledningsgrupperna har kunnat uppmärksamma de positiva aktiviteter som redan genomförs och de har övat sig i att tänka främjande för att få till ett perspektivskifte.

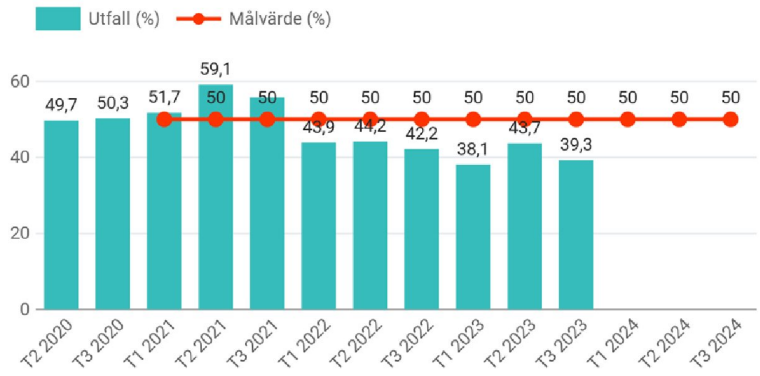
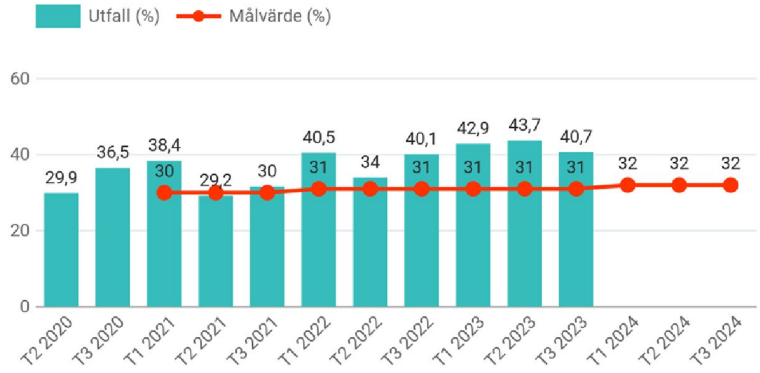
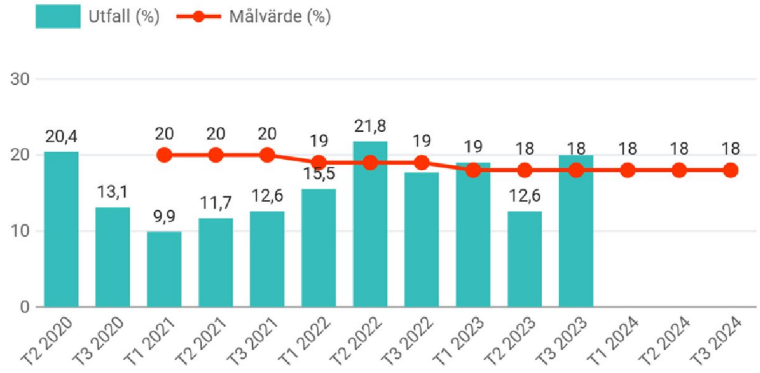
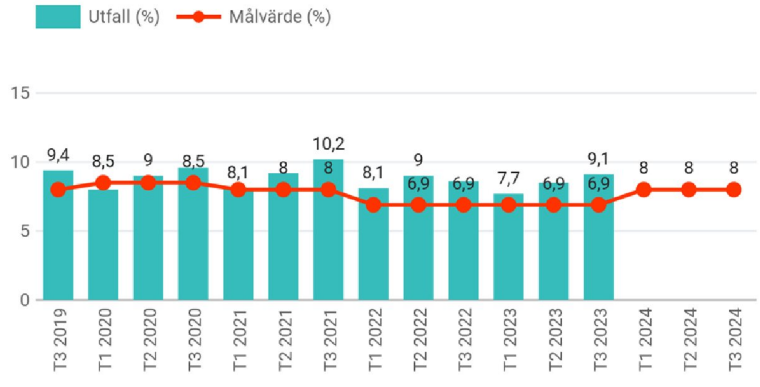
Antalet anställda har ökat sedan föregående år för att möta den ökade efterfrågan på kommunens tjänster. Antalet chefer har inte ökat i samma utsträckning vilket resulterar i större arbetsgrupper och fler medarbetare per chef. Antalet anställda inom staben har minskat.

Orsaken till att andelen timmar utförda av timavlönad personal är något högre än föregående år är att sommarvikarierna under 2023 anställdes som timavlönade. Under 2022 var de anställda som månadsavlönade vilket påverkar statistiken för antalet arbetade timmar av månadsavlönade respektive timavlönade.

Så här går vi vidare

- Förvaltningen fortsätter stärka friskfaktorerna för att förbättra arbetsmiljön och höja frisknärvaron.
- Fortsätta att förbättra arbetsmiljön med hjälp av temperaturmätning/medarbetarundersökning.
- Genomföra kompetensutvecklingsinsatser som beviljas genom KOM-KR för att attrahera, behålla och utveckla medarbetare.
- Kompetensbehov undersöks kontinuerligt, bland annat genom avgångssamtal och avgångsenkät.
- Sektorerna fortsätter att utveckla åtgärdsplaner och aktiviteter utifrån den centrala kompetensförsörjningsplanen.

Indikator	
Personalomsättning i förvaltning, exklusive pension **Utfall** 10,2% **Målvärde** 9%	
Frisknärvaro **Utfall** 46,1% **Målvärde** 54,5%	

Indikator	
Andel chefer (%) med antal medarbetare färre än 26 **Utfall** 39,3% **Målvärde** 50%	
Andel chefer (%) med antal medarbetare inom intervallen 26-35 **Utfall** 40,7% **Målvärde** 31%	
Andel chefer (%) med antal medarbetare, fler än 35 **Utfall** 20% **Målvärde** 18%	
Andel timavlönade i förvaltningen, arbetade timmar **Utfall** 9,1% **Målvärde** 6,9%	

2.2.2 17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Förvaltningens tolkning

Förvaltningen har ett högt kvalitetsfokus och arbetar strukturerat med utveckling och ständiga förbättringar i våra verksamheter. Kungälv resultat ska vara bättre än genomsnittet av jämförbara kommuner när det gäller verksamhetens kvalitet och hushållning

6-gradig bedömning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

SCB medborgarundersökning 2023 visar att 77 procent av kommunens medborgare tycker att kommunen sköter sina verksamheter bra eller mycket bra. Det är en minskning med fyra procentenheter jämför med 2021, förändringen ryms inom felmarginalen. Resultat är något under målvärde (80%).

Kommunens nettokostnad per invånare är 2022 lägre (bättre) än jämförbara kommuner och nettokostnadsavvikelsen visar ett fortsatt bra resultat.

Antal årsanställda per 1000 invånare ökar. Det beror på att nya verksamheter har startats till exempel nya förskolor, fler äldreomsorgsplatser och korttidsplatser. Samtidigt ökar antalet invånare långsammare än prognosen.

Av KS resultatmål som är kopplade mot KFs strategiska mål (verksamhetsmål) är 9 gröna det vill säga uppfyllda och 6 gula, delvis uppfyllda.

Bedömning av resultaten

Det råder god ordning på kommunen ekonomi. Kvaliteten i verksamheterna varierar men är överlag tillfredställande. Förbättringspotential finns alltid.

Den sammanvägda bedömning är att målet är delvis uppfyllt.

Förklaring och analys

De senaste åren har Kungälvs kommun haft god ordning och balans i ekonomin, vilket flera av indikatorerna visar. Under verksamhetsåret har sektorerna arbetat för att anpassa verksamheten till budget där det behövs.

Jämförelsen mellan Kungälvs nettokostnadsavvikelse och referenskostnaden hämtad från kostnadsutjämningssystemet och som tar hänsyn till både nettokostnader samt ålders- geografisk- och social struktur indikerar att kommunen som helhet har ett lägre kostnadsläge än förväntat.

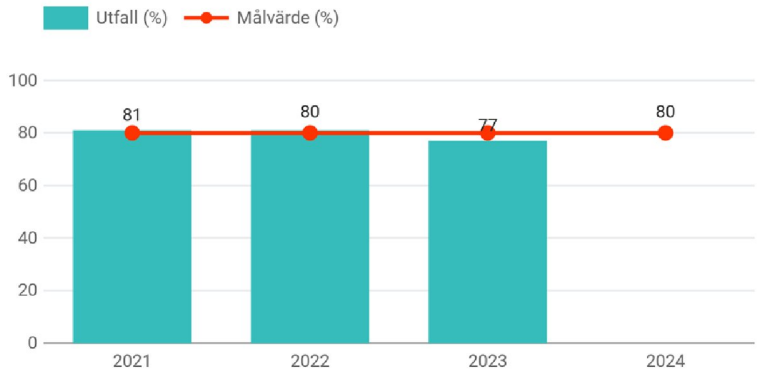
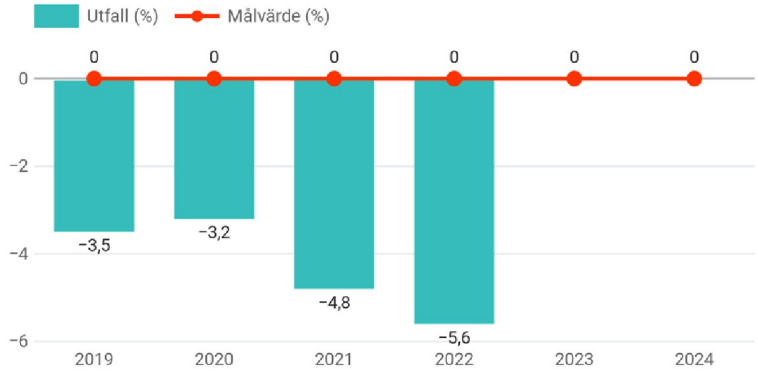
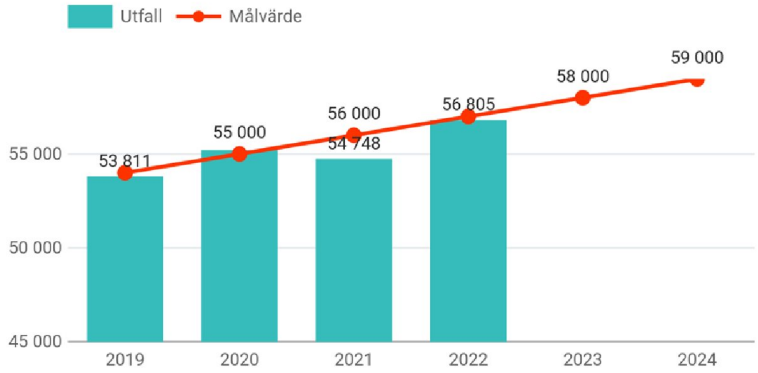
Kvaliteten i förvaltningen är generellt sett tillfredsställande. 9 av 15 resultatmål kopplade till verksamheten bedöms vara uppfyllda. Men kvalitetsmätningar visar att det finns brister i vissa verksamheter.

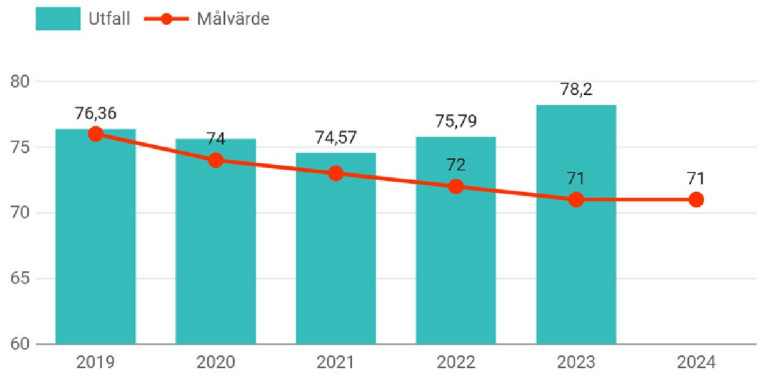
Den kommunala sektorn står inför stora utmaningar till följd av den demografiska utvecklingen där antalet barn och äldre ökar i större utsträckning än de i arbetsför ålder. Kungälvs kommun växer vilket leder till förhöjd efterfrågan på kommunal service och därmed ökat personal- och kompetensbehov. I kombination med kostnadsökningar på grund av inflation och ökade pensionskostnader kommer det att finnas utmaningar de närmaste åren,

men kommunen har en stabil ekonomisk grund att stå på och kan hantera en tillfällig ekonomisk instabilitet med bibehållen kvalitet i verksamheterna. På längre sikt är det viktigt att ha en resultatnivå som möjliggör finansiering av investeringar utan alltför stor upplåning.

Så här går vi vidare

- Utvärdering av skolans strukturresurs (budgetfördelning utifrån socioekonomiska kriterier) är planerad till 2024. Strukturresursen behöver användas så att den ger så god effekt som möjligt.
- Kontinuerligt arbete med att säkra kvaliteten i verksamheterna genom uppföljning och analys inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet.
- En väl fungerande planeringsprocess med kontinuerlig uppföljning och vid avvikelser träffsäkra åtgärder som säkerställer en budget i balans

Indikator	
SCB medborgarunderökning: ”Kommunen sköter sina verksamheter bra”, andel positiva svar %” **Utfall** 77% **Målvärde** 80%	
Standardkostnads-avvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) **Målvärde** 0%	
Nettokostnad per invånare **Målvärde** 58 000	

Indikator
Antal årsanställd per 1000 invånare **Utfall** 78,2 **Målvärde** 71 

3 Kommunfullmäktiges finansiella mål

		Utfall 2023	Målvärde 2023
4 procent överskott av skatteintäkter och generella statsbidrag. **Beskrivning** Överskottet beräknas som kommunens intäkter minus dess kostnader. Kommunallagen ställer krav på att kommunens intäkter skall överstiga dess kostnader, alltså att kommunen visar ett överskott. Kommunen behöver generera ett stabilt driftöverskott för att finansiera viktiga investeringar i kärnverksamheten och kunna utveckla verksamheten. Ett stabilt driftöverskott krävs också för att ta höjd för och kunna hantera kommande räntehöjningar. Kommunen skall uppnå ett överskott på 4 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Driftramar och överskott för varje enskilt år anges i den budgeterade resultaträkningen och beslutas för varje budgetår. Inför 2023 kommer det att göras ett avsiktligt avsteg från målet om 4 procent på grund av de rådande ekonomiska förutsättningarna.		3,2%	0,2%
Soliditeten ska öka (Kommunen) **Beskrivning** Soliditet är det finansiella nyckeltal som anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. De tillgångar som inte är finansierade med eget kapital finansieras med lån. Vi går nu in i en period då pensionsskulden kommer att minska långsamt med anledning av att vi amorterar på ansvarsförbindelsen. För att bibehålla en god betalningsförmåga och inte ersätta pensionsskuld med låneskuld behöver soliditeten samtidigt öka. Genom bättre finanser och goda överskott kan vår egenfinansiering öka och därmed ökar soliditeten.		26,7%	23,6%
Investeringarnas självfinansierings-grad skall vara 60 % eller högre **Beskrivning** Investeringarnas självfinansieringsgrad är den andel av investeringarna som finansieras av kassaflödet från den egna verksamheten. Resterande investeringar måste lånefinansieras. Upplåningen tillsammans med tillgängliga överskott sätter begränsningar för möjligheterna att investera. Kungälvs kommun har idag en hög låneskuld och under ramperioden förväntas investeringstakten vara fortsatt hög. En god självfinansiering av investeringarna är nödvändig för att begränsa kommunens upplåning. Med anledning av de ekonomiska förutsättningarna 2024 görs ett avsteg från det finansiella målet.		53%	29%

KUNGÄLVS KOMMUN

Uppföljning av politiska uppdrag 2023



Kungälvs kommun

2024-02-27

Innehållsförteckning

1 Inledning 8

2 Trygghet och stöd - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige 9

3 Trygghet och stöd - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen 10

3.1 Ny 2023 OKTOBER Ökade insatser för att motverka den ofrivillig ensamheten 10

3.1.1 Genomförande: Samarbete med civilsamhälle och föreningsliv 10

3.2 Ny 2023 OKTOBER Studier mot kompletterande försörjningsstöd 11

3.2.1 Genomförande: Följa GR:s arbete med möjligheten till kompletterande försörjningsstöd för personer som uppbär försörjningsstöd 11

3.3 Ny 2023 OKTOBER Organiserad fritidsaktivitet 12

3.3.1 Genomförande: Stärkt stöd till föreningar för trygghetsskapande åtgärder. 12

3.4 Ny 2023 Uppföljning och revidering av Plan för Trygghet utifrån ökade insatser mot narkotikaförsäljning, brott, våld och organiserad brottlighet 13

3.4.1 Genomförande: Ta fram aktiviteter i Plan Trygg i Kungälv utifrån det fortsatta och utvecklade samarbetet mellan ToS och BoL inom alkohol och drogförebyggande-arbete. 13

3.5 Ny 2023 Utred och föreslå ny nivå för habiliteringsersättningen fr o m 2023-07-01 14

3.5.1 Genomförande: Utredning och förslag om ny nivå för habiliteringsersättning 15

3.6 Ny 2023 OKTOBER Utred hur utbudet inom daglig verksamhet kan utvecklas 15

3.6.1 Genomförande: Utredning om utbud inom daglig verksamhet 15

3.7 Ny 2023 OKTOBER. Generella föräldrautbildningar, Föräldrastöd 15

3.7.1 Genomförande: Ökad samordning kring befintliga föräldrastödjande insatser för att öka effektivt resursutnyttjande och tillgängligt stöd 16

3.8 Ny 2023 OKTOBER Sociala resurskedjan från generella insatser till individuella insatser dygnet runt 16

3.8.1 Genomförande: Sammanhållande arbete mellan socialtjänst, skola och fritid 17

4 Bildning och lärande - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige 18

4.1 Ny 2023 BBL. Resurssäkra skolpengen långsiktigt 18

4.1.1 Genomförande: Genomlysning och vidareutveckling av skolans och förskolans resursfördelningsmodell 18

5 Bildning och lärande - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen 19

5.1 Ny 2023 OKTOBER Trygg skola - kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa 19

5.1.1 Genomförande: Trygg skola - kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa 19

5.2 Ny 2023 Planera barnomsorg dygnet runt om ett sådant behov uppstår. 19

5.2.1 Genomförande: Utredning av barnomsorg dygnet runt om sådant behov uppstår 20

5.3 Nytt 2023 OKTOBER NPF-säkra förskolor/skolor (Neuropsykiatrisk funktionsnedsättning) 20
5.3.1 Genomförande: Utredning om NPF-säkring av förskolor/skolor (Neuropsykiatrisk funktionsnedsättning) 20
5.4 Ny 2023 OKTOBER Ändamålsenlig resurssättning utifrån skolresultat 21
5.4.1 Genomförande: Utveckling och uppföljning av resursfördelning för skolan 21
5.5 Ny 2023 OKTOBER Stärka rektorernas mandat och mod 22
5.5.1 Genomförande: Satsningar genomförs för att stärka rektorernas pedagogiska ledarskap 22
5.6 Ny 2023 OKTOBER Stärk lärarens pedagogiska roll 22
5.6.1 Genomförande: Trygghet och studiero utvärderas genom det systematiska kvalitetsarbetet och leder till kompetensutveckling 23
5.7 Ny 2023 Planera skolan långsiktigt utifrån elevprognoserna 23
5.7.1 Genomförande: Utredning av skolstrukturen för kommunens högstadieskolor 23
5.8 Erbjud YH-utbildningar i Kungälv 24
5.8.1 Genomförande: Utredning av YH-lärcentrum i nära samarbete med GR 24
5.9 Ny 2023 Dialog med näringslivet om kompetensbehov 25
5.9.1 Genomförande: Utökad satsning på näringslivets behov utifrån Kompetenscentrum, gymnasieskolan och grundskolan 25
5.10 Ny 2023 OKTOBER Korta köerna till kulturskolan 26
5.10.1 Genomförande: Nytt ansökningssystem samt samverkan med studieförbund och privata kulturskolor 26
5.11 NY 2023 OKTOBER Sociala investeringar med lön istället för bidrag 26
5.11.1 Genomförande: Utreda sociala investeringar med lön istället för bidrag 27
6 Samhälle och utveckling - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige 28
6.1 Ny 2023 BSoF. Inkludering av barn från resurssvaga hem i föreningslivet 28
6.1.1 Genomförande: Förslag på åtgärder tas fram i dialog med beredningen och idrottsrådet 28
6.2 Ny 2023 OKTOBER BSF. Kollektivtrafik/Ta fram modell över ny ansvarsfördelning av kollektivtrafik 29
6.2.1 Genomförande: Förslag på modell tas fram i dialog med beredningen 30
7 Samhälle och utveckling - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen 31
7.1 NY 2021 Stadsutvecklingsarbete för att bygga ihop Kungälv – Ytterby 31
7.1.1 Genomförande: Översiktsplan för Kungälv 31
7.2 Ny 2023 OKTOBER Utveckla Oasen och gamla stadskärnan utifrån tydliga krav på arkitektur och utformning när ny bebyggelse möter den gamla. 32
7.2.1 Genomförande: Översiktsplan för Kungälv 32

7.3 Ny 2022 Öka tillgängligheten för kollektivtrafiken till våra största industriområden i dialog med näringslivet och Västtrafik. Finansiering i första hand genom omfördelning efter översyn av den totala kollektivtrafiken. 33

7.3.1 Genomförande: Ökad kollektivtrafik i industriområden 33

7.4 Ny 2022 Översyn av serviceutbudet på Marstrand och se vad kommunen måste göra själv, t ex fasta båtplatser och gästhamn. Finns lokala intressenter, kan ett annat upplägg öka delaktigheten? 34

7.4.1 Genomförande: Utredning av alternativa driftsformer för fasta båtplatser och gästhamn. 34

7.5 Ny 2022 Utred att etablera en medborgarservicefunktion på Marstrand med utbud, tillgänglighet och placering som ryms inom kommunens totala budget för kundcenter. 35

7.5.1 Genomförande: Utredning att etablera en medborgarservicefunktion på Marstrand. 36

7.6 Ny 2023 Öka lagerhållningen av nödvändig materiel och livsmedel. 36

7.6.1 Genomförande: Ta fram investeringsförslag på beredskapslager för politiskt beslut. 36

7.7 Ny 2023 Starta upp arbetet med ny översiktsplan 37

7.7.1 Genomförande: Starta upp arbete med ny översiktsplan 37

7.8 Ny 2023 Utred ett kommunalt bidrag för enskilda vägar 38

7.8.1 Genomförande: Utredning kommunalt bidrag för enskilda vägar. 38

7.9 Ny 2023 Främja arbetet med att rusta upp och sköta vandringsleder i hela kommunen. 38

7.9.1 Genomförande: Strategiskt samarbete med lokala aktörer och Västkuststiftelsen för upprustning av vandringsleder 38

7.10 Ny 2023 Bidra till att Marstrand stärks som året-runt-samhälle 39

7.10.1 Genomförande: Utveckling av offentlig service och infrastruktur 40

7.10.2 Genomförande: Dialog med näringslivet via destinationsutvecklare 40

7.11 Ny 2023 Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan 41

7.11.1 Genomförande: Utredning och förprojektering inför elektrifiering 41

7.12 Ny 2023 OKTOBER Arbeta fram förslag på stadsplan där kulturen ingår i konceptet 42

7.12.1 Genomförande: Utredning nytt stadsbibliotek i Kungälvs tätort. 42

7.12.2 Genomförande: Utredning etablering av stadsmuseum i Kungälvs gamla stadskärna. 43

7.12.3 Genomförande: Använd historiska namn i stadsutvecklingen. 43

7.12.4 Genomförande: Ta fram färdplan Kungälv stadskärna 43

7.13 Ny 2023 Ökad kollektiv jobbpendling 44

7.13.1 Genomförande: Regelbunden dialog med Västtrafik och Trafikverket 44

7.14 Ny 2023 Främja utvecklingen av ställplatser för husbilar 45

7.14.1 Genomförande: Utveckla ställplatserna på Fästningsholmen, Koön och Rökan. 45

7.15 Ny 2023 OKTOBER Bostäder med olika upplåtelseformer, Varje serviceort ska ha en utvecklingsplan, Hållbar bostadspolitik - i hela kommunen 45

7.15.1 Genomförande: Revidera översiktsplan och bostadsförsörjningsprogram 46

7.16 Ny 2023 OKTOBER Identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav. Uppdraget omfattar att föreslå tidplan för åtgärder, uppföljning och åtgärder på plats senast 2025 47

7.16.1 Genomförande: Samarbete med 8 fjordar....47

7.17 Ny 2023 OKTOBER Öka parkernas attraktivitet med planteringar och aktivitetsytor, Offentlig utsmyckning - avsätt resurser för att göra kommundelarnas centra trevligare, Blomsterstaden 48

7.17.1 Genomförande: Använd ekosystemtjänster för att öka stadens attraktivitet och robusthet. 48

7.18 Ny 2023 OKTOBER Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare 50

7.18.1 Genomförande: Synliggöra kommunens erbjudande om rådgivning....50

7.19 Ny 2023 OKTOBER. Trångboddhet, Sociala kontrakt, Socialtjänstens behov av bostäder....50

7.19.1 Genomförande: Bostadsplanering....51

7.20 Ny 2023 OKTOBER Satsning på friluftsliv och förebyggande hälsa....51

7.20.1 Genomförande: Uppmuntra till och engagera medborgarna i förenings, fritids, och friluftsaktiviteter. 52

8 Stab - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige....53

8.1 DB Demokratins förutsättningar - hur att få medborgare att aktivt delta i politiskt arbete på sina egna villkor? 53

8.1.1 Genomförande: Kopplas till digitaliseringsstrategi....53

8.2 Ny 2023 EB. Förnya ägardirektiven till Kungälv Energi....53

8.2.1 Genomförande: Utarbeta förslag till reviderade ägardirektiv 53

9 Stab - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen 54

9.1 29. Involvera chefer och medarbetare i internkontrollarbetet 54

9.1.1 Genomförande: Systematisk intern kontrollarbete - Årligen återkommande....54

9.2 Ny 2022 Öka tillgängligheten för kollektivtrafiken till våra största industriområden i dialog med näringslivet och Västtrafik. Finansiering i första hand genom omfördelning efter översyn av den totala kollektivtrafiken. 54

9.2.1 Genomförande: Ökad kollektivtrafik i industriområden 55

9.3 Ny 2023 Fortsatt fokus på Sunt arbetsliv 55

9.3.1 Genomförande: Befintlig arbetsgrupp i processen med Sunt arbetsliv utvärderar och arbetar fram förslag för fortsatt arbete med friskfaktorerna. 56

9.4 Ny 2023 Förbättrad arbetsutrustning....57

9.4.1 Genomförande: Utreda möjligheten till arbetsutrustning för vissa yrkesgrupper....57

9.5 Ny 2023 Främja innovation i arbetet....58

9.5.1 Genomförande: Uppmuntra medarbetare att prata om verksamhetens utveckling och innovation på APT. *58*

9.6 Ny 2023 Uppföljning yrkesdialoger med tydlig återkoppling 59

9.6.1 Genomförande: Ta fram förslag på system för uppföljning av yrkesdialoger *59*

9.7 Ny 2023 Utred distansarbete 59

9.7.1 Genomförande: Utreda möjligheten till distansarbete *59*

9.8 Ny 2023 Främja skickliga seniorer att fortsätta arbeta 59

9.8.1 Genomförande: Utreda möjligheter för seniora medarbetare *60*

9.9 Ny 2023 Utred beredskapsskäl vid upphandling av verksamhetskritisk materiel 60

9.9.1 Genomförande: Upphandlingsfunktionen utreder sårbarheter i kommunens leveranskedjor och föreslår åtgärder i enlighet med uppdraget *60*

9.10 Ny 2023 Arbeta fram en förbättrad uppföljning av kommunens upphandlingar 61

9.10.1 Genomförande: Kommunen ser över insiktsmätningen beträffande upphandling (Nöjd upphandlingsindex) och fortsätter utveckla verktyg för en relevant uppföljning av verksamheten *61*

9.11 Ny 2023 Höj den civila beredskapen 62

9.11.1 Genomförande: Risk- och Sårbarhetsanalys Kungälvs kommun *62*

9.11.2 Genomförande: Beredskapsplan vid höjd beredskap *63*

9.11.3 Genomförande: Ledning och kommunikationsplan vid krisberedskap *64*

9.11.4 Genomförande: Handlingsplan för Krisberedskap och Civilt försvar *64*

9.12 Ny 2023 Hävda beredskapsskäl vid upphandlingar för att stödja statens livsmedelsstrategi 65

9.12.1 Genomförande: Upphandlingsfunktionen tillsammans med måltidsservice utreder lämpliga åtgärder *65*

9.13 Ny 2023 Öka samverkan med frivilliga resursgruppen och hemvärnet 65

9.13.1 Genomförande: Samverkansövningar *65*

9.13.2 Genomförande: Utbildning av FRG i den kommunala krisberedskapen *66*

9.13.3 Genomförande: Upprätta årshjul för FRGs deltagande i arrangemang i kommunen *66*

9.14 Ny 2023 Stödja Frivilliga resursgruppen samt frivilliga försvarsorganisationer 66

9.14.1 Genomförande: Teckna nytt hyresavtal med FRG *67*

9.14.2 Genomförande: Se över avtalet med FRG. *67*

9.15 Ny 2023 Främja heltidsanställningar 68

9.15.1 Genomförande: Skapa förutsättningar i verksamheten för ökad delaktighet i arbetsmiljö- och verksamhetsfrågor för chefer och medarbetare genom metoder i Sunt arbetsliv *68*

9.16 Ny 2023 OKTOBER Gör kommunens näringslivsfrämjande arbete mer robust 68

9.16.1 Genomförande: Utveckla arbetssätt för mer robust näringslivsarbete *68*

9.17 Ny 2023 OKTOBER Utred fler mötesplatser som är relevanta och öppna, inte minst för unga 69

9.17.1 Genomförande: Fortsatt arbete med arenans innehåll 69

9.18 Ny 2023 OKTOBER. Koldioxidbudget ska upprättas 70

9.18.1 Genomförande: Koldioxidbudget upprättas 70

9.19 Ny 2023 OKTOBER Fokus på trivsel och arbetsklimat, Konstruktiva medarbetarundersökningar, Stärk medarbetarperspektivet, Delaktighet och trivsel 71

9.19.1 Genomförande: Utveckling av arbetsklimat och medarbetarskap 71

9.20 Ny 2023 Revidering av Upphandlings- och inköpspolicy för Kungälvs kommun med helägda bolag 72

9.20.1 Genomförande: Upphandlings- och inköpspolicy revideras 72

1 Inledning

Föreliggande rapport redovisar läget i arbetet med de politiska uppdrag som förvaltningen åtagit sig enligt förvaltningens verksamhetsplan.

Rapporten är indelad i uppdrag från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen samt per sektor.

Status beskrivs med hjälp av symboler:

Streck = Ej påbörjad (startdatum ligger längre fram i mandatperioden)

Pågående, grön = Arbete med genomförandet pågår

Pågående, gul = Arbete med genomförandet pågår, men med avvikelse

Avslutad, grön bock = Genomförandet klart enligt plan

Avslutat, röd bock = Genomförandet avslutat med avvikelse

Försenat, rött utropstecken = Genomförandet ej avslutat och har passerat planerat avslutningsdatum

Vad händer efter Genomförandet är avslutat?

Efter att genomförandet av det politiska uppdraget är avslutat och slutsatsen är att det ska fortsätta sker det inom förvaltningens ordinarie verksamhet.

Sammanfattning av status för politiska uppdrag per 2023-12-31	
Uppdrag från Kommunfullmäktige	**Totalt 5 uppdrag**
Bildning och lärande	1 pågående
Samhälle och utveckling	2 pågående
Stab	2 avslutade
Uppdrag från Kommunstyrelsen	**Totalt 69 uppdrag**
Trygghet och stöd	5 avslutade, 3 pågående
Bildning och lärande	1 avslutat, 10 pågående
Samhälle och utveckling	10 avslutade, 1 avslutat med avvikelse, 9 pågående, 4 pågående med avvikelse
Stab	19 avslutade, 2 avslutade med avvikelse, 3 pågående, 2 pågående med avvikelse
Totalt	
Avslutade: 40 (varav 3 med avvikelse)	
Pågående: 34 (varav 6 med avvikelse)	

2 Trygghet och stöd - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige

3 Trygghet och stöd - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen

3.1 Ny 2023 OKTOBER Ökade insatser för att motverka den ofrivillig ensamheten

Beskrivning

Vi vill stimulera till en ökad användning av smarta digitala och tekniska lösningar som underlättar för den äldre, för anhöriga och personal. Aktiviteter eller trygghetsskapande insatser ska bryta den ofrivillig ensamheten och skapa trygghet för äldre och anhöriga.

3.1.1 Genomförande: Samarbete med civilsamhälle och föreningsliv

Utöka samarbete med föreningar och civilsamhälle i syfte att motverka ofrivillig ensamhet för seniorer

Planerade aktiviteter så som tema fysisk aktivitet genomförs i brett samarbete med näringsliv, volontärer, rehab och föreningsliv. Föreläsningar inom motivation träning, Seniordag, förebygga ensamhet.

Ansvarig
Lena Arnfelt
Startdatum
2021-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Förvaltningen genomför ett utåtriktat arbete för att nå flera seniorer i kommunen. Med stöd av statsbidrag har upplägg kring socialt hälsosamtal inletts. Syftet med statsbidraget är att motverka ofrivillig ensamhet hos äldre personer och slussa vidare till hälsofrämjande aktiviteter. Upplägget riktar sig till de äldre där kan saknas etablerade kontakter för att fånga upp signaler om ofrivillig ensamhet. Erbjudandet innebär ett inledande samtal, där individens behov kartläggs. Uppstart har skett under hösten 2023 med annonsering och personligt utskick till målgruppen. Gensvaret har varit positivt från målgruppen och arbetet fortlöper under 2024.

För motverka ofrivillig ensamhet har planering och rekrytering av fler frivilliga inletts. En digitalplattform har byggts upp, som möjliggör intresseanmälan för volontärarbete. Kampanj har förts via annonser och digitala medier. Tidningen ”Aktivt liv för seniorer” har tagits fram och kommer spridas till alla hushåll 65-år och uppåt. Den s.k. volontärssatsningen fortlöper under 2024 med olika utåtriktade insatser vid olika publika mötesplatser och fortsatt annonsering i samverkan med kommunala bostadsbolagen och civilsamhället.

På seniorträffen i centrum och Ytterby erbjuds exempelvis ett flertal olika aktiviteter varje vecka i syfte att motverka ofrivillig ensamhet för seniorer. Aktiviteter som erbjuds kan vara musikunderhållning, minigolf, bingo och filmvisning, IT-café med mera. Schemat uppdateras månadsvis och finns tillgängligt på kommunens webbplats. Deltagandet har varit mycket högt med ca 90 deltagare per tillfälle.

Anhörigstödet har under året startat upp nya former kring samtalsgrupper utöver befintlig verksamhet.

Seniordagen som ägde rum den 10 maj planerades tillsammans med föreningsliv. Dagen var en kostnadsfri inspirationsdag med fokus på gemenskap och hälsa för seniorer i Kungälv. Den 5 oktober genomfördes anhörigdagen.

Under hösten genomfördes bland annat en föreläsning om levnadsvanors effekt på psykiskt välmående. Ansvarig för föreläsningen var Hälsocoach online, som är till för alla som är 16 år eller äldre och bor i Västra Götalandsregionen. Detta var ett av flera samarbeten under 2023 mellan Västra götalandsregionen, Samordningsförbundet Älv och Kust, Sjukhusen i Väster, Ale kommun, Kungälvs kommun, Stenungsunds kommun, Tjörns kommun och Öckerö kommun, för att sätta levnadsvanor i fokus.

En mer aktiv samverkan med pensionärsföreningar startade under 2022 och fortsatte enligt plan under året, Tillsammans med Aktiva Seniorer genomfördes bland annat en studiecirkel riktat mot ensamma seniora män. i samverkan med Aktiva Seniorer har även uppsökande och främjande aktiviteter vid kommunens vård och omsorgsboenden inletts. Tillsammans med PRO Kungälvs arrangerades en dag kring ”Livet som anhörig på äldre dar”.

Ett annat gott exempel som skett under våren tillsammans med civilsamhället är tant- och gubbparkour i Fontin som en möjlighet för äldre att öva styrka och balans på ett enkelt och roligt sätt. Initiativet kom från civilsamhället och kommunen bidrog med finansiering för att subventionera kursen så att alla kan vara med.

3.2 Ny 2023 OKTOBER Studier mot kompletterande försörjningsstöd

Beskrivning

Inom GR pågår diskussioner inom styrgruppen för arbetsmarknad om möjligheten till kompletterande försörjningsstöd för personer som uppbär försörjningsstöd och studerar. Det är angeläget att vi följer den utvecklingen noga och att vi har ungefär samma lösningar inom vår arbetsmarknadsregion.

3.2.1 Genomförande: Följa GR:s arbete med möjligheten till kompletterande försörjningsstöd för personer som uppbär försörjningsstöd

Följa GR:s arbete med möjligheten till kompletterande försörjningsstöd för personer som uppbär försörjningsstöd och studerar. Implementera det som är möjligt utifrån lagstiftning.

Enligt SKR:
Vuxna studerande ska i första hand försörja sig på de förmåner som ges inom ramen för studiestödssystemet. Den som studerar är därför normalt skyldig att söka studiestöd, såsom studiehjälp och studiemedel, för att försörja sig under studietiden.

Den som inte klarar sig på studieförmåner är normalt skyldig att stå till arbetsmarknadens förfogande för att ha rätt till ekonomiskt bistånd enligt SoL. Om det finns godtagbara skäl kan det finnas rätt till försörjningsstöd även om man inte står till arbetsmarknadens förfogande.

Enligt förarbeten till SoL (prop. 2015/16:136 s. 21) bör kravet att stå till arbetsmarknadens förfogande inte ställas på ungdomar som går i gymnasiet, eftersom studier är en viktig förutsättning för arbete. Vidare bör inte heller kravet ställas på en vuxenstuderande att omedelbart avbryta sina studier för att stå till arbetsmarknadens förfogande om studierna är en förutsättning för framtida arbete. En individuell bedömning måste göras i varje enskilt fall.

Ansvarig
Lena Arnfelt
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-06-01

Pågående

Kommentar **Tertial 3 2023**

Kommunen ett antal individer som får bibehållet ekonomiskt bistånd/kompletterande f-stöd om insatsen är inom ramen för arbetsmarknadspolitisk åtgärd. Arbetsmarknadspolitiska åtgärder är insatser och program som genomförs av regeringar eller andra myndigheter för att påverka och förbättra arbetsmarknaden. Syftet med dessa åtgärder kan variera, men de strävar oftast efter att minska arbetslösheten, främja ekonomisk tillväxt och öka arbetskraftens kompetens och anställningsbarhet.

I övrigt följer verksamheten GR:s arbete med möjligheter till kompletterande försörjningsstöd och avvaktar ny information från GR.

Kungälvs kommun har en ny överenskommelse med arbetsförmedlingen avseende Helhetslyftet. Helhetslyftet erbjuder insatser för tredjelandsmedborgare för att stärka deras språkkunskaper i svenska, förbereda dem för arbetsmarknaden och öka deras delaktighet i samhället. Insatserna inkluderar extra språkstöd, jobbspår och kombinationsutbildningar där språkinlärning och yrkesutbildning samverkar. Hälsopromotion och stöd till föräldrar är också viktiga insatser. Projektet är treårigt och finansieras av EU:s Asyl, migrations- och integrationsfond och drivs av Folkhögskoleförvaltningen Västra Götalandsregionen tillsammans med 30 partners. Projektet ska nå tredjelandsmedborgare och syftar till att ge dem ökad kontroll över sin väg mot större delaktighet i samhället. Projektet syftar också till att samordna parallellt pågående insatser för att ge deltagarna en snabbare och effektivare väg till studier eller arbete. Deltagare i helhetslyftet har möjlighet att studera med försörjningsstöd. Under 2023 deltog 11 personer i Helhetslyftet.

3.3 Ny 2023 OKTOBER Organiserad fritidsaktivitet

Beskrivning

Kungälv behöver fler mötesplatser som är relevanta och öppna, inte minst för unga. Detta utvecklingsarbete ska ske i bred samhällsmedverkan. Den fritidspolitiska utvecklingen ska ha riktade insatser för unga, äldre och medborgare med funktionsnedsättning. Folkhälsa, idrott, social gemenskap ska stödjas medan utanförskap och ensamhet ska motverkas.

3.3.1 Genomförande: Stärkt stöd till föreningar för trygghetsskapande åtgärder.

Stärkt stöd för organiserade fritidsaktiviteter unga, äldre och medborgare med funktionsnedsättning. Förvaltningen ska arbeta inslussande mot föreningsaktiviteter samtidigt som föreningslivet och civilsamhället ska stimuleras att erbjuda mer aktiviteter.

Förvaltningen har påbörjat Plan för inkludering i fritidsaktiviteter tillsammans med föreningssektorn.

Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Kommentar
Tertial 3 2023

Pågående

För att utveckla civilsamhällets potential när det gäller fler aktiviteter samt nå fler kommuninvånare, har kartläggning av nuläget inletts. Tillsammans med civilsamhället och förvaltningen har underlag tagits fram kring behov, förslag på insatser och förväntade effekter utifrån meningsfull fritid barn- och unga. Vidare har nybildade ungdomsrådet haft särskilt fokus på fritid och föreningslivet. Behov och förslag på insatser har formulerats. I samband med förvaltningens uppdrag att kartlägga förebyggande insatser barn- och unga har även perspektivet kring fritid och föreningslivet beaktats. För att utveckla arbetet kring hälsofrämjande insatser för seniorer har ett nätverk med seniorföreningarna i Kungälvs etablerats. Sammantaget har dessa dialog- och nätverksmöte och kartläggningar gett samlad bild olika utvecklingsområden kring stärkt stöd för organiserade fritidsaktiviteter unga, äldre samt medborgare med funktionsnedsättning

Nedan ges aktuell status kring pågående insatser utifrån respektive målgrupp:

Barn- och unga

- Inlett genomlysning och effektivisering av fritidsaktiviteter i samverkan inom hela förvaltningen.
- Tillsammans med IFK Kungälv, Räddningstjänsten, RF-SISU och näringslivets i Samhällskontraktet vidareutvecklat Agora projektet. Utöver upplägg vid Sandbackaskolan och öppen idrottshall vid Mimers Hus har även Kastellegårdsskolan erbjudits möjligheter till organiserad fysisk aktivitet med låg tröskel. Deltagandet är över förväntan, där Sandbackaskolan haft högst deltagande per tillfällen (läs 40 barn per tillfälle).
- Tecknat IoP (idéburet offentligt partnerskap) med Kungälvs HK kring Idrottsskolan och inlett arbete med öka deltagande.
- Beviljat folkhälsomedel för att utveckla Medborgarskolans verksamhet Solrosen med syfte att även möta barn- och ungdomar med olika hälsofrämjande aktiviteter.
- Tecknat överenskommelse med Västra Götalandsregionen kring implementering av Friskvårdsgrupper, där särskilt stöd ges till föreningslivet i Kungälv (1,5 mkr). Målgrupp är barn- och unga med obesitas. Under hösten 2023 är insatser tillsammans med målgruppen inledda.
- I dialog med föreningslivet i Samhällskontraktet har olika meningsfulla fritidsaktiviteter genomförts under jullovet 2023.

Äldre

- I kommunen finns två sociala mötesplatser, där seniorer är välkommen att umgås och delta i olika aktiviteter. I samverkan med frivilliga och seniorföreningar sker fortsatt utveckling kring innehåll och upplägg.
- Fördelat stadsbidrag till seniorföreningar och frivilligföreningar när det gäller att säkerställa en god vård och omsorg av personer med demenssjukdom samt för att motverka ensamhet bland äldre. Utifrån statsbidraget arrangerade PRO Kungälvs en dag kring ”Livet som anhörig på äldre dar” (25 deltagare). Aktiva Seniorer har arrangerat

regelbunden musikunderhållning vid Mimers Kulturhus.

- Stöttat seniorföreningar och frivilligföreningar att söka nya medel från Socialstyrelsen.
- I samverkan med civilsamhället och föreningslivet genomfört seniordagen den 10 maj.
- Beviljat folkhälsomedel för Kungälvs OK att genomföra Hittaut.nu under 2023.
- Aktiva Seniorer har tillsammans med aktivitetspedagogerna vid kommunens vård och omsorgsboende satt en struktur kring olika hälsofrämjande aktiviteter. Arbetet fortlöper inför 2024.
- Tillsammans med näringslivet och frivilliga startat Tantparkour. Totalt medverkade 100 seniorer. Upplägget har fortsätt i egen regi under hösten.

Inledda aktiviteter Funktionsnedsatta

- Implementerat "Följa med kortet". Med kortet betalar du inträde och din vän följer med gratis. Gäller för kulturliv, fritidsliv och idrottsliv. Företagare och arrangörer väljer själva hur de vill ansluta sin verksamhet.
- Inom funktionshinder genomfört Funkisfestivalen.
- Aktiviteter under brukarnas semester när daglig verksamhet är stängt.

Inledda aktiviteter nyanlända

- Tillsammans med föreningslivet, Trygga Ungdomsmiljöer, kulturskolan och fritid genomfört en kväll (läs 15 mar) som riktar sig till nyanlända. Målet är att slussa fler nyanlända till fler meningsfull fritid.

Så här går vi vidare:

- Förbättrad extern kommunikation kring befintligt utbud barn- och unga samt funktionshinder. Uppdrag ges till metodutvecklare och verksamhetsutvecklare.
- Nätverk med seniorföreningar kommer ha fortsatt fokus på att samordna och samverka kring fritidsaktiviteter för äldre. Sociala hälsosamtal fortsätter med fokus att slussa ut seniorer i hälsofrämjande aktiviteter. Volontärsatsningen har som mål att möjliggöra aktiviteter för att motverka ensamhet.
- Dialog med Idrottsrådet.

3.4 Ny 2023 Uppföljning och revidering av Plan för Trygghet utifrån ökade insatser mot narkotikaförsäljning, brott, våld och organiserad brottlighet

Beskrivning

Arbetet med Program för social hållbarhet 2020-2027 med underliggande planer skall fortsätta. Plan för Trygg i Kungälv behöver följas upp för att skärpa insatser mot narkotikaförsäljning, brott, våld och organiserad brottslighet i en ökad myndighetssamverkan. Arbetet för att motverka gängkulturer behöver också skärpas och arbetet måste flytta ner i ålder och in i familj och bostadspolitiken. Tillsammans ska vi öka kunskapen om de tidiga signalerna kring kriminalitet och missbruk.
Alla har rätt till en trygg uppväxt, skolgång och en organiserad fritidssysselsättning. Barnens föräldrar ska genom riktade satsningar bli goda förebilder.

3.4.1 Genomförande: Ta fram aktiviteter i Plan Trygg i Kungälv utifrån det fortsatta och utvecklade samarbetet mellan ToS och BoL inom alkohol och drogförebyggande-arbete.

Ta fram aktiviteter i Plan Trygg i Kungälv utifrån det fortsatta och utvecklade samarbetet mellan ToS och BoL inom alkohol och drogförebyggande-arbete. Den nu uppstartade Mini Maria mottagningen vänder sig till ungdomar som har problem kopplade till alkohol eller droger samt deras föräldrar och eller anhöriga. Utöka samarbete mellan kommunen, Polisen och allmännyttan.

Ansvarig
Lena Arnfelt
Startdatum
2023-01-01

Kommentar
Tertial 3 2023

Slutdatum
2024-12-31

Reviderad plan trygg i Kungälv är antagen av kommunstyrelsen. I planen preciseras aktiviteter kring det drogförebyggande arbetet.

✔ Avslutad

Förvaltningen lägger fokus på den lag som trädde i kraft den 1 juli 2023; Lagen om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete. Att vår kommun enligt lag ska ansvara för det brottsförebyggande arbetet. Vi ska arbeta mer effektivt och träffsäkert med våra åtgärder genom ett kunskapsbaserat brottsförebyggande arbete.

Under året påbörjas en kartläggning, en orsaksanalys och kunna presentera en handlingsplan med åtgärder bygger på kunskap.

Aktiviteter kommer i större utsträckning styras mot tidiga insatser mot unga, kunskapshöja kring brottslighet mot välfärd och mot brottslighet som är organiserad. En stor del är också att förstärka den samverkan som redan finns och bygga ut den mot fler aktörer och perspektiv för lägesbild och kartläggning.

Sektor Trygghet och Stöd tillsammans med sektor Bildning och Lärande och säkerhetsenheten har genomfört insatser inom det alkohol och drogförebyggande arbetet. Exempelvis återkommande gemensam lägesbeskrivning, narkotikasökhund, drogvaneundersökning, informationsutskick till vårdnadshavare inom grundskola och gymnasium samt kompetensutveckling för personal. I samband med skolstart hösten 2023 har personal vid Mimers Hus fått kompetensutveckling kring droger. Vidare har drogvaneundersökning genomförts vid högstadiet och årskurs 8. Resultaten har presenterats i samband med föräldramöte, där kommunens även information från polisen, socialtjänsten och Trygga Ungdomsmiljöer. Under hösten har även ungdomsenkäten LUPP genomförts för fjärde gången i årskurs 8 samt årskurs 2 gymnasiet, där drogvanor är ett av temana. ”Drogfri skola” har reviderats och gjorts till ett gemensamt dokument för grundskolan och gymnasiet. I dokumentet ingår nu även skolans rutiner och förebyggande insatser kring tobaksbruk.

Utifrån dopingförebyggande arbete har samverkan mellan träningsanläggningar, polis och kommun fortlöpt.

3.5 Ny 2023 Utred och föreslå ny nivå för habiliteringsersättningen fr o m 2023-07-01

Beskrivning

Vi vill utveckla daglig verksamhet, så den blir än mer meningsfull och individanpassad. Vi vill också att den ska vara gränslös utifrån kommungräns. Vi vill i samarbete med företag och föreningsliv utveckla nya mötes- och arbetsplatser för medborgare med funktionsvariation.
Det är vare sig rimligt eller rättvist att den habiliteringsersättning som medborgare i Kungälv har genom arbete eller deltagande i daglig verksamhet, är lägre jämfört med exempelvis Göteborg, därför vill vi under 2023 anpassa ersättningen till den nivå som gäller i andra kommuner utifrån att vi vill vara en föregångskommun på området.
Habiliteringsersättningen är inte reglerad i lag, förordning eller föreskrift och innebär ingen skyldighet för kommunen att betala ut.
Daglig verksamhet är en lagstadgad insats enligt LSS-lagen. Daglig verksamhet ska vara en stimulerande, utvecklande och personligt anpassad sysselsättning. Personer i yrkesverksam ålder som saknar förvärvsarbete och inte utbildar sig kan få daglig verksamhet. Insatsen omfattar personer med utvecklingsstörning, autism eller autismliknande tillstånd samt personer med betydande och bestående begåvningsmässigt funktionshinder efter hjärnskada i vuxen ålder föranledd av yttre våld eller kroppslig sjukdom. Kommunen bedömer varje enskild ansökan och avgör vem som får insatsen daglig verksamhet.
I förarbetena till LSS-lagen framgår att kommunerna rekommenderas att lämna viss ersättning till deltagare i daglig verksamhet (habiliteringsersättning).

3.5.1 Genomförande: Utredning och förslag om ny nivå för habiliteringsersättning

Utredning med förslag om ny nivå för habiliteringsersättning genomförs.

Ansvarig
Lena Arnfelt
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-06-30

Kommentar
Tertial 3 2023

Kommunfullmäktige beslutade om ny nivå för habiliteringsersättningen i juni 2023.

✔ Avslutad

3.6 Ny 2023 OKTOBER Utred hur utbudet inom daglig verksamhet kan utvecklas

Beskrivning

Vi vill utveckla daglig verksamhet, så den blir än mer meningsfull och individanpassad. Vi vill också att den ska vara gränslös utifrån kommungräns. Vi vill i samarbete med företag och föreningsliv utveckla nya mötes- och arbetsplatser för medborgare med funktionsvariation.

3.6.1 Genomförande: Utredning om utbud inom daglig verksamhet

Utredning görs och genomförande presenteras. Arbetet ska ske i samarbete med projektchef som ansvarar för lokalresursplanen.

Ansvarig
Lena Arnfelt
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Kommentar **Tertial 3 2023**

Beredningen för trygghet och stöd har arbetat fram ett förslag till policy för daglig verksamhet som kommer behandlas av kommunfullmäktige under hösten 2023. Viljeinriktningen är att förvaltningen ska ett större och bredare utbud av insatser och aktiviteter inom daglig verksamhet.

✔ Avslutad

Förberedande planering för hur daglig verksamhet (DV) ska kunna bedrivas inom det nya arenaområdet är under uppstart och kommer utvecklas mer. Samarbete sker tillsammans med ansvarig för lokalresursplan. I övrigt pågår i det dagliga arbetet kontinuerlig utveckling av utbudet av platser inom daglig verksamhet genom kontakt med företag och föreningsliv. Exempelvis startade en ny företagsförlagd daglig verksamhet upp på Rutgerssons Marin under april 2023. Aktuellt under året är också pågående flytt till större lokaler för att utöka antalet platser på daglig verksamhet Media.

Förvaltningen undersöker även möjligheter till samutnyttjande av lokaler på Mimers hus tillsammans med sektor Bildning och lärande för att starta upp en daglig verksamhet med estetisk verksamhet kultur och teater under hösten. Planering pågår även för att starta upp daglig verksamhet med äldreinriktning på Fredkullagården.

3.7 Ny 2023 OKTOBER. Generella föräldrautbildningar, Föräldrastöd

Beskrivning

1.Generella föräldrautbildningar
2.Föräldrastöd

Förvaltningen, specifikt sektor Trygghet och stöd, bedriver serviceinsatser i form av föräldrautbildning/föräldrastöd, ungdomsstöd i samverkan med Trygga ungdomsmiljöer. Satsningar stärker än mer det förebyggande arbetet och tidiga insatser.
Genom utökat operativt samarbete i inom ramen för Social hållbarhet och tvärsektoriellt

arbete tillsammans med linjeverksamhet (exempelvis Kompetenscentrum) ska man erbjuda föräldrar stöd i ett tidigt skede i form av generella föräldrautbildningar och stöd. (Utbildningar ska breddas)

3.7.1 Genomförande: Ökad samordning kring befintliga föräldrastödjande insatser för att öka effektivt resursutnyttjande och tillgängligt stöd

Frågorna ska hanteras inom förvaltningen, genom operativ samverkan inom förvaltningen och mellan sektorerna.
En inventering av utbildningar och satsningar som idag redan genomförs ska göras och dessa ska vidareutvecklas, implementeras och synliggöras.
Behov av nya satsningar ska utredas.

Ansvarig
Lena Arnfelt
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar
Tertial 3 2023

Befintligt föräldrastöd i Kungälvs kommun har under året kartlagts. Slutsatsen är att kommunen erbjuder insatser både på riktad och generell nivå. Utmaningen är att kommunicera detta till föräldrar.

Under året har Föräldraguiden tagits fram. Konceptet innebär kring riktad information till föräldrar med barn i olika åldrar. Framtaget material ligger på hemsidan, men även foldrar har producerats som ska spridas vid föräldramöten och ute i verksamheten. Foldrarna översatts till fyra andra språk (tigrinja, dari, engelska och arabiska).

Via familjecentralen Fyren och familjehuset Klippan sker integrerat föräldrastöd både på individ och gruppnivå. I Kungälvs kommun har ett generellt föräldrastödsprogram ABC genomförts under många år som riktar sig till föräldrar med barn i åldrarna 3-18 år. Under 2023 har antalet föräldrapar som gått ABC 3-18 år varit 116 st. Totalt 18 stycken har fått stödet digitalt via Föräldrawebben. För de yngre barnen genomförs föräldrautbildningen Trygghetscirkeln vid Familjecentralen och där har 27 föräldrar genomfört programmet under året.

Båda dessa föräldrautbildningar sker i samverkan mellan sektorerna Trygghet och Stöd samt Bildning och Lärande. För att säkerställa ett långsiktigt hållande har med stöd av nationella stimulansmedel nya instruktörer kunnat utbildats.

Under hösten 2023 har öppna föreläsningar genomförts. Den digitala föreläsningen "Vad alla föräldrar borde få veta - barnets första tolv år" hade 45 deltagare, dessutom låg föreläsningen kvar på hemsidan i två veckor. Den fysiska föreläsningen "I huvudet på en tonåring" hade 250 deltagare. Båda tillfällena har varit utmärkta tillfällen att sprida information om Föräldraguiden.

Under 2023 riktad information gått ut till vårdnadshavare i Kungälvs kommun. Det har skett via information på skolans digitala plattformar samt via brev med folder som skickats hem till tonårsföräldrar.

Inför 2024 fortsätter förvaltningen samlade arbete kring föräldrastöd. Upplägget kring Föräldraguiden kommer spridas till alla föräldrar i Kungälvs kommun.

3.8 Ny 2023 OKTOBER Sociala resurskedjan från generella insatser till individuella insatser dygnet runt

Beskrivning

Ny politisk inriktning som understryker behovet av ett samordnat operativt arbete utifrån många kompetensområden.

Arbetet ska resultera i förbättrad samordning på operativ nivå inom olika kompetensområden utifrån helhetssyn, där rätt kompetenser snabbt kan stötta i barnens livsmiljö.

3.8.1 Genomförande: Sammanhållande arbete mellan socialtjänst, skola och fritid

Ansvarig
Lena Arnfelt
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Ett sammanhållande arbete mellan socialtjänst, hälso- och sjukvård, skola och fritid är påbörjat utifrån tidiga insatser för barn och unga i syfte att förbättra samordningen på operativ nivå inom olika kompetensområden.

Revidering av SSPFs uppdrag ska ske i syfte att tydliggöra den sociala resurskedjan. Vidare behöver vi också identifiera hur vi ska fånga upp barn i alla åldrar.

Utforma fält- och fritidsverksamhet (Trygga Ungdomsmiljöer) som motsvarar framkomna behov i kartläggningen tidiga insatser. Fältuppdraget behöver renodlas och organiseras tillsammans med övriga utförarresurser inom socialtjänsten, fritid och skolan.

Barn, unga och familjeenheten inom socialtjänsten är i slutfasen av att implementera en arbetsmetod som ska stärka familjers och barns egna nätverk med stöd från socialtjänsten, före externa placeringar. Arbetsmetoden förväntas leda till högre kvalitet för barnen och minska antalet externa placeringar.

Kommentar
Tertial 3 2023

Pilot kring skolsociala team i Kungälv startade under hösten 2023. Arbetet utgår från Stockholms stads upplägg av skolsocialt team.

Under 2023 har följande ruiner tagits fram: Obruten skolgång, samverkan mellan sektorer inom socialtjänstens myndighetsutövning och rutin för samverkan skola och socialtjänst hedersrelaterat våld och förtryck. Uppdragsdirektiv för SSPF är reviderat av styrgruppen och förankrad hos sektorchefer för trygghet och stöd samt bildning och lärande i syfte att tydliggöra den sociala resurskedjan och hur vi ska fånga upp barn i alla åldrar.

Planering pågår för Barn och ungdomsvården att se över möjligheten att inrätta ett säkerhetsteam enligt förhållningsättet Signs of Safety. Målet med säkerhetsteamet är att arbeta tillsammans med familjen och familjens nätverk för att skapa en säker och skyddande miljö för barnet eller ungdomen genom att fokusera på deras styrkor och resurser.

Arbete är inlett med att göra en genomlysning och omformning av samtliga insatser på hemmaplan för att bättre möta den nya socialtjänsten och framtidens behov samt att renodla fältuppdraget tillsammans med övriga utförarresurser inom socialtjänsten. Utgångspunkten är att stärka första linjens socialtjänst vilket innebär att erbjuda fler icke biståndsbedömda insatser. Omställning utifrån nya socialtjänstlagen planeras vara på plats under våren 2024.

Samlat stöd till barn, unga och deras föräldrar kräver ofta effektiva och operativa samverkansformer mellan skola och socialtjänst. Genomförd kartläggning har synliggjort befintlig struktur kring styrgrupper, nätverk och arbetsgrupper. Under 2024 fortlöper inlett arbete med strukturerad samverkan mellan skola och socialtjänst i Kungälvs kommun.

4 Bildning och lärande - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige

4.1 Ny 2023 BBL. Resurssäkra skolpengen långsiktigt

Beskrivning

Vi vill skapa en ny kultur för utvecklingen av hela skolan, där vi utgår från att genomföra satsningar som kan mätas genom meritvärde och förbättrade provresultat. Det innebär att vi efterfrågar förslag på utvecklingsområden som grundas i ordentliga analyser med ett synsätt att förutsättningarna för framtidens förbättrade resultat skapas idag. I det arbetet vill vi också resurssäkra skolans resurser långsiktigt, d v s definiera vad skolpengen i Kungälv ska räcka till ifråga om resurser.

4.1.1 Genomförande: Genomlysning och vidareutveckling av skolans och förskolans resursfördelningsmodell

Kommunens resursfördelningsmodell för skola och förskola kommer att genomlysas. Skolpengsbegreppet kommer att definieras. Resursmodellen kommer också tydligare definiera vilka kostnader som skolpengen ska räcka till sett till resurser

Kommentar
Tertial 3 2023

Grunden för detta politiska uppdrag är en genomlysning och vidareutveckling av skolans och förskolans resursfördelningsmodell. Sektorn har deltagit på beredningsmöten 15 mars 2023 samt 23 augusti 2023 där man har redogjort för nuvarande resursfördelningsmodell för grundskolan och hur grundskolan använt fördelade resurser.

Sektorchef för nu dialog med beredning och förvaltningen avvaktar behov av ytterligare underlag. Ett av stegen framåt är att presentera andra kommuners resursfördelningsmodeller. Under 2024 planeras även för en utvärdering av kommunens strukturresurs för grundskolan.

(Bildning och lärande)

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2025-12-31

Pågående

5 Bildning och lärande - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen

5.1 Ny 2023 OKTOBER Trygg skola - kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa

Beskrivning

Arbetet för att skapa trygghet i skolan är prioriterat. Barn och elever måste uppleva skolan som trygg. Därför behövs fler synliga och mer närvarande vuxna i skolan, för att sätta tydliga gränser för rätt och fel på ett tillitsfullt och respektfullt sätt. Även elevhälsan behöver utvecklas och vara närvarande.

5.1.1 Genomförande: Trygg skola - kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2019-05-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Tryggheten i skolan kommer att stärkas genom rastaktiviteter för grundskolan F-6 samt anpassade och integrerade måltider i årskurs 7-9. Samarbetet med Trygga ungdomsmiljöer är centralt. Fortsatt implementering kommer att ske av DF Respons som är sektorn digitala verktyg för att att anmäla och utreda kränkande behandling och diskriminering.

Elevhälsan kommer att utvecklas genom ett ökat fokus på implementeringen av varje skolas elevhälsoplan. Barnhälsan kommer att stärkas hos stödenheten. Stödenhetens personal och elevhälsoteamen kommer även tydligare att delta i det systematiska kvalitetsarbetet hos skolorna och förskolorna.

Inom det systematiska kvalitetsarbetet utvärderas även trygghet och studiero samt kränkande behandling och diskriminering. En viktig del i detta är Skolinspektionens och GR:s elevenkäter samt skolornas egna trygghetsenkäter.

Kommentar
Tertial 3 2023

Under 2024 se över möjligheterna att schemalägga samtlig personal inom skolenheten under elevernas raster i syfte att öka bemanningen samt stärka trygghet och säkerhet. Med fler närvarande vuxna i barn och elevers fritidsmiljöer bedöms trygghet och säkerhet att öka.

Barnhälsan har stärkts inom stödenheten och arbetet med implementering av elevhälsoplaner har fortskridit enligt plan under verksamhetsåret.

Att delaktiggöra stödenheten i det systematiska kvalitetsarbetet på huvudmannanivå är ett pågående arbete inom sektorn. Att delaktiggöra de lokala elevhälsoteamen i enhetens systematiska kvalitetsarbete är även det ett pågående arbete.

5.2 Ny 2023 Planera barnomsorg dygnet runt om ett sådant behov uppstår.

Beskrivning

Föräldrar som arbetar kvällar, nätter och helger ska precis som alla andra kunna lämna sina barn i trygghet innan jobbpasset. Därför behöver Kungälv en trygg och modern barnomsorg som är öppen och tillgänglig oavsett när föräldrarna arbetar.

5.2.1 Genomförande: Utredning av barnomsorg dygnet runt om sådant behov uppstår

En utredning kommer att genomföras av barnomsorg dygnet runt. Utifrån utredningen kommer lämpliga åtgärder att vidtas för att säkra barnomsorg dygnet runt.

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Kommentar **Tertial 3 2023**

Barnomsorg dygnet runt utreds för närvarande av förvaltningen. Utredningen är i sin slutfas och väntas presenteras för utskott och kommunstyrelse under våren 2024.

Grunden för utredningen är omvärldsbevakning av hur andra kommuner genomfört omsorg på obekväm arbetstid. Utredningen kommer att redovisa ett antal olika alternativ, till exempel utökade öppettider, barnomsorg kvällstid samt nattöppen och helgöppen barnomsorg. Utredningen kommer även att belysa kostnaderna för de olika alternativen samt presentera lämpliga lokaler för ändamålet.

Pågående

5.3 Nytt 2023 OKTOBER NPF-säkra förskolor/skolor (Neuropsykiatrisk funktionsnedsättning)

Beskrivning

Inom skolans utveckling uppdrar vi att arbeta med att NPF-säkra skolan och förskolan utifrån den fysiska miljön och genom att utveckla förhållningssätt och arbetsmetoder.

En bärande del i förhållningssättet innebär bland annat att man inte måste ha en diagnos för att för att få tillgång till olika hjälpmedel. En satsning på NPF-säkring måste innebära att personal kompetensutvecklas i arbetsmetoder och förhållningssätt.

Av skolor som genomfört NPF-säkring kan man lära att man tagit hjälp från externa parter som t ex riksförbundet Attentions utbildningscenter.

5.3.1 Genomförande: Utredning om NPF-säkring av förskolor/skolor (Neuropsykiatrisk funktionsnedsättning)

Utifrån skolans styrdokument och sektorns lokalförsörjningsplan kommer en utredning att genomföras om hur en NPF-säkring kan innebära i praktiken. Stöd kommer bland annat att hämtas från material från Specialpedagogiska skolmyndigheten.

Utöver detta sker löpande kompetensutveckling i frågor kopplat till NPF. En särskild undervisningsgrupp för årskurs 6-9 finns även på Skomakaren.

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Kommentar **Tertial 3 2023**

Pågående

NPF-säkring kommer att omhändertas i de kommande stora ombyggnationerna och renoveringarna som pågår eller startar inom kort på ett antal skolor och förskolor. Dessa åtgärder kommer att behöva anpassas efter förutsättningarna i respektive byggnad. Samhälle och Utveckling utförde under 2023 inventeringar av grundskolor utifrån ett NPF-perspektiv och utifrån inventeringen har ett antal lokalanpassningar genomförts och kommer att genomföras. Åtgärder som har genomförts under 2023 är bland annat akustikåtgärder som byte av undertak och tätning av ljudöverföring mellan rum. Därutöver har stort fokus varit på att byta belysning till dimbar belysning i klassrummen och åtgärda grälla mönster och färger. Åtgärder har gjorts på Kastellegårdsskolan, Fontinskolan, Kullenskolan och kommande år planeras åtgärder på Olseröd, Hålta, Marstrand och Sandbacka skolor.

Under 2024 kommer gymnasiet och förskolor att inventeras. Målet är att en del av lokalanpassningsbudgeten årligen ska avsättas för att NPF-säkra lokaler.

Bildning och Lärande har i september 2023 beslutat om funktionsbeskrivning för lokaler i

grundskolan och förskolan. Beskrivningen fungerar som riktlinjer vid större om-, till- och nybyggnationer av grundskolor och förskolor i Kungälvs kommun. Sektorn har uppdaterat beskrivningarna så att de innehåller de punkter som är nödvändiga kopplat till en NPF-säkring. I lokalförsörjningsplanen finns även en sammanfattning om NPF-säkring utifrån funktionsbeskrivningen med.

Stödenheten inom bildning och lärande genomför redan idag löpande kompetensutveckling kring NPF till enskilda skolor och förskolor. Även specialpedagogiska nätverket sprider sin kompetens i NPF-frågor. På enskilda skolor och förskolor finns pågående pedagogiskt utvecklingsarbete kopplat till neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Elevhälsan samverkar med arbetslagen runt enskilda elever med stödbehov. I lokaler på Skomakaren i centrala Kungälv finns även en särskild undervisningsgrupp som bland annat riktar sig mot elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.

5.4 Ny 2023 OKTOBER Ändamålsenlig resurssättning utifrån skolresultat

Beskrivning

Som huvudman avser vi att höja kunskapsläget kring skolans faktiska resurser och kopplingen till de pedagogiska resultat som eleverna vid Kungälvs kommuns skolor uppnår. Med pedagogiska resultat avses resultaten i de nationella proven. Motivet till detta är att förbättra ekonomi- och kvalitetsstyrningen så att kommunens satsningar går till rätt insatser och ger goda resultat.

Vi vill skapa en ny kultur för utvecklingen av hela skolan där vi utgår från att genomföra satsningar som kan mätas genom meritvärde och förbättrade provresultat. Det innebär att vi efterfrågar förslag på utvecklingsområden som grundas i ordentliga analyser med ett synsätt att förutsättningarna för framtidens goda resultat skapas idag.

5.4.1 Genomförande: Utveckling och uppföljning av resursfördelning för skolan

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Strukturresursen för grundskolan kommer att höjas från 3 till 5 procent av grundskolans budget. Uppföljningen av både strukturresursen och tilläggsresursen inom det systematiska kvalitetsarbetet stärkas och det samma gäller resursfördelningen mellan gymnasieskolans program.

Nationella prov och betygsresultat kommer att ingå i det systematiska kvalitetsarbetet och analyseras på skolenhets-, verksamhets- och sektorsnivå. De vertikala dialogerna med rektorerna kommer tydligare att utgå från rektorerna fokusområden med tydlig koppling till skolornas resultat.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Grunden för resursfördelningen till skola och förskola är sektorns resursfördelningsmodell. Strukturresursen för grundskolan har höjts från 5 procent till 7 procent av grundskolans budget för 2024 års budget.

Årets uppföljning inom det systematiska kvalitetsarbetet av strukturresursen och tilläggsresursen redovisades för utskott och kommunstyrelse i huvudmannens rapport i juni 2023. Under 2024 kommer resursfördelning att bli en samlad kvalitetsfaktor inom det systematiska kvalitetsarbetet och belysa alla aspekter av resursfördelning inom skolan och inte enbart statsbidrag, strukturresurs och tilläggsresurs. En formell utvärdering av strukturresursen är planerad till 2024. Utvärderingen kommer att fokusera på hur strukturresursen fördelas och används samt undersöka om det går att se ett samband mellan fördelning av strukturresursen och skolornas betygsresultat.

Ett nytt barn- och elevregister har upphandlats och utifrån detta kommer ett nytt statistikverktyg att implementeras under våren 2024 och vara i drift till sommaravslutningen. Statistikverktyget kommer att underlätta för både kommunen och skolorna att följa sina betygsresultat och resultat på de nationella proven. Redan idag får alla skolor omfattande statistikunderlag som stöd när de

analyserar sina egna resultat som en del av det systematiska kvalitetsarbetet.

Varje skola och förskola förväntas ha 1-3 fokusområden inom kommunens modell för verksamhetsstyrning, Move. Det är här grunden för skolans och förskolans utvecklingsarbete ligger. Sektorn har gett de vertikala dialogerna i en tyngre roll i verksamhetsstyrningen i syfte att stärka diskussionerna mellan rektorerna och verksamhetscheferna om varje skolas eller förskolas fokusområden.

5.5 Ny 2023 OKTOBER Stärka rektorernas mandat och mod

Beskrivning

Som huvudman betonar vi hur viktigt det är att skapa goda förutsättningar för lärande och vill stärka lärarnas ledarskap och auktoritet i klassrummet. Vi förutsätter att de kommande årens satsningar på kompetensutveckling omhändertar behovet av att stärka ledarskapet. Vi understryker särskilt behovet av att stärka rektorernas ledande roll och större mod inom rektorernas mandat.

5.5.1 Genomförande: Satsningar genomförs för att stärka rektorernas pedagogiska ledarskap

Ledarforum kommer att anordnas och utgör ett viktigt stöd för rektorernas ledarskap. Nya rektorer och biträdande rektorer genomgår det statliga rektorsprogrammet. Kompetensutveckling för rektorer inom respektive verksamhet kommer att genomföras. Vertikala dialoger stärker ledarrollen.

Rektors pedagogiska ledarskap utvärderas även genom det systematiska kvalitetsarbetet på skolenhets-, verksamhets- och sektorsnivå.

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-06-30

Kommentar
Tertial 3 2023

Pågående

Sektorn arbetar aktivt för att stärka rektorernas ledarskap. Ledarforum anordnas numera fyra gånger per år med fokus på frågor som är viktiga för rektorernas ledarskap, till exempel värdegrund och demokrati, som är en del av arbetet med trygghet och studiero. Ett annat fokus är kreativt ledarskap.

Samtliga rektorer och biträdande rektorer deltar i eller har slutfört det statliga rektorsprogrammet. Vertikala dialoger mellan verksamhetschef och rektor genomförs tre gånger per år utöver medarbetarsamtal och uppföljningssamtal. Rektorsgrupperna träffas varje vecka och för både förskolan och F-6 sker utbyte områdesvis. Varje verksamhet har egna fokusområden och kompetensutveckling för rektorerna.

I gymnasierektorsgruppen arbetar man med att förankra verksamhetsplanen på de olika enheterna. Olika rektorer håller också i olika teman där man delger sina kollegor om metoder kring till exempel lektionsbesök. Gruppen arbetar också med gemensamma definitioner och förståelse av vad undervisningens kvalitet och lärarskicklighet innebär. Rektorer 7-9 och stödenheten har deltagit i skolsmedjan i Varberg, två temadagar om skolutveckling med medverkan från bland annat SKR.

5.6 Ny 2023 OKTOBER Stärk lärarens pedagogiska roll

Beskrivning

Som huvudman betonar vi hur viktigt det är att skapa goda förutsättningar för lärande och vill stärka lärarnas ledarskap och auktoritet i klassrummet. Vi förutsätter att de kommande årens satsningar på kompetensutveckling omhändertar behovet av att stärka ledarskapet. Vi understryker särskilt behovet av att stärka rektorernas ledande roll och större mod inom rektorernas mandat.

5.6.1 Genomförande: Trygghet och studiero utvärderas genom det systematiska kvalitetsarbetet och leder till kompetensutveckling

Trygghet och studiero utvärderas årligen genom det systematiska kvalitetsarbetet på skol-, verksamhets- och sektornivå. I det fall det finns utvecklingsområden kring trygghet och studiero så omhändertas detta genom fokusområden och kompetensutveckling för personalen på alla nivåer. Välplanerad undervisning och satsningar på ledning och stimulans och extra anpassningar i klassrummet är viktiga förutsättningar för trygghet och studiero.

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-06-30

Kommentar **Tertial 3 2023**

Trygghet och studiero utvärderas årligen genom det systematiska kvalitetsarbetet både på skol-, verksamhets- och sektorsnivå. På de skolor där det systematiska kvalitetsarbetet visar att trygghet och studiero är ett definierat utvecklingsområde så tas detta med som ett fokusområde i skolans verksamhetsplan. Kompetensutveckling och trygghetsskapande åtgärder sätts då in på skolan. Trygghet och studiero som fokusområde följs sedan upp i rektorernas uppföljningsrapporter samt i vertikala dialoger mellan rektor och ansvarig verksamhetschef.

Undervisningens kvalitet är grunden för trygghet och studiero i klassrummet. För att stärka lärares pedagogiska roll så bedriver sektorn ett utvecklingsarbete kring undervisningens kvalitet och pedagogiskt ledarskap. Utgångspunkten är att lärares pedagogiska roll ska stärkas av rektorerna genom deras pedagogiska ledarskap. Detta är ett mer effektivt och verksamhetsnära sätt att bedriva pedagogiskt utvecklingsarbete på än att sektorn på central nivå anordnar kompetensutveckling.

Skolor arbetar främjande och förebyggande genom att vid skolstart satsa på teambildande aktiviteter i olika klasser. Mentorer går igenom likabehandlingsplanen där man förtydligar vilka förhållningsregler som gäller på skolan och vart man kan vända sig om man upplever att man blivit illa behandlad. Ordningsregler tas fram gemensamt av pedagoger och elever.

Under 2023 har workshops kring undervisningens kvalitet och pedagogiskt ledarskap anordnats för samtliga rektorer utifrån uppdraget att stärka lärares pedagogiska roll. Under 2024 kommer workshops om lärares bedömningskompetens att ordnas i och med att bedömning och betygssättning kommer att vara en ny kvalitetsfaktor inom det systematiska kvalitetsarbetet. Även bedömning och betygssättning är ett område där rektorernas har en utvecklande roll genom sitt pedagogiska ledarskap.

Pågående

5.7 Ny 2023 Planera skolan långsiktigt utifrån elevprognoserna

Beskrivning

Med den höga befolkningsökning som framförallt finns inom Kungälv, Ytterby, Kareby och Diseröd, behöver vi en plan för hur nya skolplatser kan skapas genom tillbyggnad av befintliga skolor.
Kungälv har f n endast tre högstadieskolor och samtliga upptagningsområden berörs i hög grad av den ökande folkmängden. Vi behöver arbeta fram lösningar hur vi tillgodoser behovet av högstadieplatser i framtiden.
Vi ser två möjliga strategier; öka antalet utbildningsplatser i befintliga lägen eller skapa nya utbildningsplatser i kommundelarna.

5.7.1 Genomförande: Utredning av skolstrukturen för kommunens högstadieskolor

Utifrån lokalförsörjningsplanen kommer en utredning genomföras av skolstrukturen för högstadieskolorna i relation till elevprognoserna. Utredningen kommer att innehålla rekommendationer om lämpliga åtgärder. Samarbete kommer att ske mellan Bildning och lärande och Samhälle och utveckling kring utredningen.

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Kommentar **Tertial 3 2023**

Förvaltningen utreder för närvarande skolstrukturen för kommunens högstadieskolor. Utredningen kommer att presenteras för utskott och kommunstyrelse under 2024.

Pågående

Enligt den nya befolkningsprognosen som kom i november 2023 kommer Kungälvs kommun att ha cirka 100 fler elever i högstadiet 2032 jämfört med 2023. Detta innebär cirka 30 elever fler per årskurs samt ungefär en ytterligare klass per årskurs. Det är först runt 2029 som denna ökning börjar och då stegvis fram till 2032. Innan dess väntas antalet elever i högstadieskolorna att minska något jämfört med idag.

I kommunens lokalförsörjningsplan finns det redan idag redogjort för hur denna befolkningsökning kan hanteras, till exempel i form av ombyggnationer och renoveringar av Ytterbyskolan och Munkegärdeskolan samt lokalanpassningar på Thorildskolan. Tillsammans väntas detta skapa 150 fler platser på högstadieskolorna. Redan idag finns ett överskott på cirka 30 platser på högstadieskolorna som en reserv.

Befolkningsprognosen sträcker sig enbart fram till 2032. Efter detta väntas antalet elever i högstadieskolorna att öka betydligt, i och med att de barnfamiljer som flyttat till Kungälvs kommun de senaste åren och nu har yngre barn, kommer att ha barn i högstadieåldrarna under denna tid. Detta kommer att särskilt stå i särskilt fokus för utredningen.

Förvaltningens utredning av skolstrukturen kommer att utgå från dagens lokalförsörjningsplan, men även förutsättningslöst redovisa andra alternativ, som en eller flera F-9-skolor, framtida byggnation av ytterligare en högstadieskola eller ytterligare utbyggnationer av redan existerande högstadieskolor. En omvärldsbevakning kommer också att göras av liknande kommuner.

5.8 Erbjud YH-utbildningar i Kungälv

Beskrivning

Idag hyr kommunen in lokalerna som vuxenutbildningen använder i nära anslutning till gymnasiet. Det finns ett behov att skissa på hur gymnasiet med vuxenutbildning ska bedrivas i framtiden, detta måste utredas ur flera perspektiv som behov, ekonomi och stadsutveckling. Utöver det bör kommunen ta till sig de kompetensproblem näringslivet har och i framtiden utveckla Kungälv som studieort och kunna erbjuda de YH-utbildningar som näringslivet efterfrågar.

5.8.1 Genomförande: Utredning av YH-lärcentrum i nära samarbete med GR

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

En utredning kommer att genomföras om ett YH-lärcentrum i Kungälv. Samarbete kring YH-lärcentrum sker redan idag inom GR och arbetet med ett YH-lärcentrum bör därför i första hand ske genom GR.

För att starta ett YH-lärcentrum krävs ett godkännande från Myndigheten för yrkeshögskolan. Tidigare erfarenheter från Kungälv och andra kommuner visar att ett sådant godkännande är svårt att få som enskild kommun. Samarbetet inom GR är därför centralt.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Pågående

En utredning om ett YH-lärcentrum i Kungälv har påbörjats. En arbetsgrupp för YH-lärcentrum har bildats och består av verksamhetschef, rektor för vuxenutbildningen samt handläggare (tillika f.d. ubildningsledare för kommunens tidigare YH-utbildningar). Arbetsgruppen har genomfört omvärldsbevakning och en förstudie har gjorts av vilka områden som kan vara aktuella för en YH-utbildning i Kungälv. Det som har identifierats i ett första skede är IT, industri samt turism inom ekoturism och hållbarhet.

En fördjupad studie kommer nu att genomföras. Företag inom Kungälv som kan vara aktuella att samarbeta med kommer att identifieras. En behovsinventering kommer att göras utifrån ett arbetsmarknadsperspektiv. I de fall som företag är intresserade av att delta i och medfinansiera en YH-utbildning kommer det att kartläggas vad respektive företag kan bidra med i form av arbete i ledningsgrupp, utbildningsmaterial, föreläsare, LIA-platser etc.

Utifrån den fördjupade studien kommer en presentation ske för utskott och kommunstyrelse av vilken typ av YH-utbildning som är aktuell att ansöka om och vilka förutsättningar som finns för ett praktiskt genomförande.

För att få bedriva en YH-utbildning krävs ett godkännande från Myndigheten för yrkeshögskolan. Ansökan sker i konkurrens med andra utbildningsanordnare och kraven är höga på en utbildning som möter arbetsmarknadens behov på längre sikt. Ekonomiskt brukar kostnaden för att ansöka om en YH-utbildning vara minst 200 tkr. Medfinansiering från företag eller andra aktörer är en förutsättning för ett godkännande.

5.9 Ny 2023 Dialog med näringslivet om kompetensbehov

Beskrivning

Kommunens arbetsmarknadspolitik måste bli mer ömsesidig i förhållande till företagen. Vi vill gärna som kommun ha näringslivets medverkan i praktikplatser och olika samarbeten och skapa utbildningar som efterfrågas av det lokala näringslivet. Vi ser ett behov av en fördjupad dialog kring det kompetensbehov som skulle kunna täckas genom den kommunala vuxenutbildningen. Ett andra steg bör vara att skapa lärcentrum för YH-utbildningar.

5.9.1 Genomförande: Utökad satsning på näringslivets behov utifrån Kompetenscentrum, gymnasieskolan och grundskolan

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-06-30

Pågående

Kompetenscentrum kommer att genomföra en utbyggnad av samhällskontraktet och förbättra arbetsgivarservicen i relation till näringslivet.

Vuxenutbildningens kommer att bedriva en dialog kring yrkesutbildningar och lärlingsutbildningar inom GR utifrån näringslivets behov.

I gymnasieskolan kommer branschråden att fördjupa sitt samarbete med näringslivet och för grundskolan kommer en digital plattform för prao att tas fram.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Kompetenscentrum fortsätter att vara drivande inom samhällskontraktet tillsammans med andra parter inom kommunen. Inom samhällskontraktet samarbetar Kompetenscentrum med ett 60-tal aktörer genom bland annat feriejobb, jobbspår, praktik, arbetsträning och subventionerade anställningar samt olika förebyggande insatser.

Under året har kommunen haft en workshop med näringslivet med fokus på kompetensförsörjning, attraktionskraft, infrastruktur, markberedskap, företagsklimat och innovationskraft. Fokus har varit att förvaltningens verksamheter ska vara naturlig part för näringslivet vid rekryteringsbehov men också gällande övriga frågor. Syftet är att tillsammans med näringslivet skapa en stark arbetsmarknad och ökat innanförskap.

En ny e-tjänst lanserades under oktober för att för att underlätta för näringslivet i kontakt med kommunen. För Kompetenscentrum kan det handla om att anmäla intresse för att ta emot praktikplatser eller subventionerade anställningar. Det kan också handla om att samverka i samband med rekryteringar och att skapa en gemensam plattform för rekrytering.

Vuxenutbildningen har fortsatt sin dialog inom GR om yrkesutbildning i syfte att få yrkesutbildningar som är dimensionerade efter näringslivets och arbetsmarknadens behov. På plats i Kungälv anordnar kommunen yrkesutbildning inom GR till undersköterska samt lärlingsutbildning inom industriteknik i nära samarbete med enskilda företag.

Gymnasieskolans branschråd har funnits länge och samarbetet med branschen är välfungerande. Tack vare det goda samarbetet har gymnasiet lyckats både behålla och utveckla platser för arbetsplatsförlagt lärande. På branschråden diskuteras branschens behov och vad gymnasieskolan behöver utveckla för att göra eleverna anställningsbara.

På grundskolan är arbete inlett med att öka vårdnadshavares kunskap kring framtidens arbetsmarknad. Arbetet fortlöper under 2024.

5.10 Ny 2023 OKTOBER Korta köerna till kulturskolan

Beskrivning

Kungälvs kommun har en bra kulturskola som måste klara att möta ökade behov. Utbud och samverkansformer behöver ses över i syfte att korta köerna till kulturskolan så fler ska kunna ha möjlighet till skapande verksamhet.

5.10.1 Genomförande: Nytt ansökningssystem samt samverkan med studieförbund och privata kulturskolor

Lärplattformen Study Along kommer att implementeras för att göra det enklare för barn, ungdomar och vårdnadshavare att ansöka om en plats i kulturskolan. På detta sätt kommer köbegreppet att successivt upphöra.

Utbudet i kulturskolan uppdateras löpande utifrån kulturskolans syfte och barn och ungdomars intresse. Ett av kulturskolans syfte är att bidra till kompetensförsörjningen till exempelvis symfoniorkestrar och högre utbildning inom musik och kultur.

Kontakt kommer att tas med studieförbunden för att uppmana dem att starta igång kulturundervisning i Kungälv för barn och ungdomar. Kontakt kommer även att tas med de privata kulturskolor som finns i Kungälv för att stärka samverkan.

Ansvarig
Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

✔ Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Bildning och lärande

Study Along har nu implementerats som verksamhetssystem för kulturskolan. Detta innebär att samtliga kurser finns tillgängliga på studieplattformen och är möjliga att både anmäla sig till och betala för vårdnadshavare. Kulturskolan har genom detta inte längre något formellt kösystem, utan arbetar istället för att nå ut med information till vårdnadshavare så snart kurser är lediga. De som anmält sig till intresselista kommer löpande få information om lediga platser, till exempel när kulturskolan i mitten av december släppte lediga platser inför våren.

I slutet av april genomförde kommunen ett möte med privata aktörer och studieförbund som verkar i kommunen för att diskutera samarbete framöver. Medverkade gjorde Nordiska Folkhögskolan, Domingo Dansstudio, Medborgarskolan och Studieförbundet Vuxenskolan.

Planen har omarbetats till att under våren se över om det går att samverka med Kungälvs Kulturråd med att nå ut till fler aktörer som kan vara intresserade och att se över styrdokument för samarbetsformer. Samverkan mellan Kulturskolan, Nordiska Folkhögskolan och svenska visakademien har skett under hösten. En gemensam konsert/visafton på Nordiska folkhögskolan arrangerades i oktober med medverkande elever från Kulturskolan, elever från Nordiska folkhögskolan och medverkande från svenska visakademien.

5.11 NY 2023 OKTOBER Sociala investeringar med lön istället för bidrag

Beskrivning

Sociala investeringar är investeringar som syftar till att förebygga eller åtgärda samhällsproblem. I detta avseende är avkastningen samhällsnytta (för såväl individen som samhället) i form av minskade samhällskostnader eller ökad samhällsnytta i form av ny ökad produktiv samhällsaktivitet. Arbete med sociala investeringar sker inom och mellan förvaltningens samtliga sektorer och bolag. Kompetenscentrum leder arbetet.

5.11.1 Genomförande: Utreda sociala investeringar med lön istället för bidrag

Ansvarig
Åsa Berglie, Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

En utredning kommer att göras om hur sociala investeringar kan genomföras för individer med lön istället för bidrag.

Exempel på social investering är ett sportbibliotek, där resursåteranvändning kan hjälpa till att nå kommunens Agenda 2030 samt bidra till cirkulär ekonomi.

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Sociala investeringar med lön istället för bidrag handlar om att erbjuda personer som till exempel har ekonomiskt bistånd en anställning inom kommunen med lön istället för bidrag. Det kan både röra sig om tidsbegränsade och subventionerade anställningar.

Sektorn har påbörjat en utredning av hur sociala investeringar med lön istället för bidrag skulle kunna genomföras rent praktiskt. Utredningen bedrivs för närvarande och kommer att presenteras under 2024. Ett alternativ är att integrera denna typ av jobb i redan existerande kommunala verksamheter, medan ett annat alternativ är att starta upp en egen verksamhet enbart för denna typ av jobb. Samverkan med näringslivet och civilsamhället genom samhällskontrakt kan även skapa möjligheter för sociala investeringar.

Förslaget är att vi hittar 10 arbetsplatser inom den kommunala verksamheten där personer som finns hos SoF får möjlighet att arbeta under 12 månader.

- Handledning på arbetsplatsen sker i samverkan med personal på kompetenscentrum.
- Anställningsstöd från AF under 12 månader vilket innebär lägre utbetalning av försörjningsstöd.
- Prioriterade hushåll är barnfamiljer, unga vuxna samt personer med funktionsvariationer.

Sektorn har identifierat ett antal verksamhetsområden där vi har påbörjat arbete i samverkan med övriga sektorer. I januari startar ett antal personer biträdesspåret vilket innebär att man provar på arbete inom vård och omsorg. Både arbetsplatsen och individen ska få möjlighet att "prova på" för att sedan göra bedömning och nästa steg blir aktuell.

- Biträdesrollen
- Lokalvård
- Fler vuxna inom skolan
- Sportbibliotek för fritidsutrustning - först i befintliga lokalbeståndet för att i framtiden flytta till och ingå i arenan på Ytterns samlade utbud av verksamhet.

6 Samhälle och utveckling - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige

6.1 Ny 2023 BSoF. Inkludering av barn från resurssvaga hem i föreningslivet

Beskrivning

Ta fram förslag på åtgärder i dialog med idrottsrådet.
Utred exempel på aktiviteter under lov.

6.1.1 Genomförande: Förslag på åtgärder tas fram i dialog med beredningen och idrottsrådet

Ansvarig
Lena Arnfelt, Anders Holm, Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Beskrivning i samarbete med berörd beredning.
En förutsättning kan vara aktiviteter med låga avgifter och gratis eller billig förtäring vid aktiviteter och utflykter.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Dialog med idrottsrådet om genomförd kartläggning av inkludering av barn och unga i meningsfulla fritidsaktiviteter. En swotanalys och effektanalys har genomförts med föreningsliv och idrottsrådet.

Önskade effekter är:

- Bättre skolresultat
- Alla barn och unga oavsett förutsättningar ska kunna vara med i en fritidsaktivitet
- Minskat utanförskap
- Alla barn och unga ska ha samma möjligheter att delta i fritidsaktiviteter
- Livskvalitet för alla
- Ökad förbättrad folkhälsa
- Jämlik hälsa
- Friskare barn fysiskt men framförallt psykiskt
- Kostnadsbesparingar

Vad är resultatet så här långt?

Ett långsiktigt idèburet offentligt partnerskap har tecknats med RFSISU.

Förvaltningen arbetar vidare med samsynsavtalet med idrottsrådet, föreningsliv och RFSISU.

Utifrån beviljade medel från VGR har medel tilldelats RFSISU för fortsatt utveckling av friskvårdsgrupp i samverkan med föreningslivet.

Arbete fortsätter med projektet Agora. Tillsammans med IFK Kungälv, Räddningstjänsten, RF-SISU och näringslivets i Samhällskontraktet vidareutvecklat Agora projektet. Utöver upplägg vid Sandbackaskolan och öppen idrottshall vid Mimers Hus har även Kastellegårdsskolan erbjudits möjligheter till organiserad fysisk aktivitet med låg tröskel. Deltagandet är över förväntan, där Sandbackaskolan haft högst deltagande per tillfällen (läs 40 barn per tillfälle).

Kungälvs kommun har idèburet offentligt partnerskap med Kungälvs HK, där föreningen ges i uppdrag att samordna Idrottskolan. Idrottsskolan fyller en viktig funktion för att öka den viktiga fysiska aktiviteten och nå nya målgrupper bland barn och ungdomar i Kungälvs kommun. Tillsammans med Kungälvs HK är dialog inledd kring behovet av att öka antalet deltagare.

Kungälvs kommun har tecknat en överenskommelse med Västra Götalandsregionen för att minska skillnader hälsa för barn med fetma, övervikt och psykisk hälsa. Överenskommelsen gäller under tidsperioden 2022 – 2024. Målgruppen är barn med diagnosen obesitas (fetma)

som är inskrivna på barn- och ungdomsmottagningen (BUM) eller barn- och ungdomspsykiatrin (BUP), samt deras familjer. Insatserna utgår från en samverkansmodell mellan region och kommun, som idag är etablerad i Region Halland. Under 2023 har projektet startats och aktiviteter riktat mot målgruppen har inletts.

Inom ramen av Samhällskontraktet pågår operativ samverkan med Rädda Barnen och Majblomman Kungälv att möjliggöra föreningsaktivitet för alla barn- och ungdomar.

En föreningskväll har genomförts under året med temat ”Fritid och nyanlända” i Stadshuset. Kvällen genomfördes utifrån att det framkommit ett behov hos nyanlända av stöd kring att hitta rätt till föreningslivet och ett behov av information kring hur svenskt föreningsliv är organiserat och fungerar. Kvällen planerades och genomfördes i samverkan mellan Folkhälsa, Fritid, Trygga ungdomsmiljöer och Kompetenscentrum. Målsättningen med kvällen var att visa upp och vägleda nyanlända till det rika föreningsliv som finns i Kungälv.

Håller planen?

Ja.

6.2 Ny 2023 OKTOBER BSF. Kollektivtrafik/Ta fram modell över ny ansvarsfördelning av kollektivtrafik

Beskrivning

Vi uppdrar utifrån ovan åt beredningen framtid och fritid att ta fram en modell för hur en ny ansvarsfördelning mera konkret skulle kunna se ut samt en översikt över tänkbara investeringar som ett sådant upplägg skulle kräva. I uppdraget ingår att särskilt lyfta fram ungdomars behov av kollektivtrafik på kort och lång sikt.

Behovet av en utbyggd och välfungerande kollektivtrafik ökar i takt med omställningen och kommunens utveckling. Utbyggnaden av kollektivtrafiken ligger för vår expanderande kommun alltid steget efter och förändringar är svåra att genomföra eftersom vi som kommun är för svaga i relationen till Västtrafik.

Kollektivtrafikens utbud kan vara reglerande när det gäller behovet att skapa ny kapacitet i vägnätet, eftersom kollektivt resande bättre hushållar med befintlig infrastruktur och till betydligt lägre kostnader än vad det ekonomiskt innebär att skapa ny infrastruktur.

Ny kapacitet för kollektivtrafiken går också betydligt snabbare att få fram än den tidsåtgång som går åt för att öka kapaciteten i vägnätet.

Tillväxten är det främsta skälet att öka rådigheten över kollektivtrafiken tillsammans med uppenbara miljöskäl.

Ytterligare ett skäl att öka rådigheten, är de ramtider som gäller för skolskjutstrafiken som har direkt påverkan på hur väl vi kan utnyttja skolornas resurser.

En avgörande faktor för att åstadkomma en bättre kollektivtrafik, är att kommunens rådighet över kollektivtrafiken måste öka och kostnaderna för kollektivtrafiken måste ses i ett mycket större sammanhang - framförallt mot bakgrund av vad andra alternativ att bygga ut vägnät innebär i tidsåtgång och kostnader.

En ökad rådighet skulle kunna lösas genom att ansvarsfördelningen mellan kommunen och Västtrafik förändras, genom att kommunen ansvarar för matningstrafiken till Västtrafiks bussar vid större knutpunkter såsom Kungälvs Resecentrum och Eriksdal samt lokaltrafiken.

Lösningen med Marstrandsfärjan skulle kunna stå som förebild för en inledande diskussion.

Med ett kommunalt ansvar för matnings- och lokaltrafiken skulle pendelparkeringar kunna etableras längre ut i trafiknätet, där tillgång till mark är betydligt bättre.

Ska det kollektiva resandet öka - måste robusthet och enkelheten i resandet också göra det. Framförallt måste turtätheten öka och bytestiderna elimineras samtidigt som det för kommande generationer skall vara det naturliga sättet att förflytta sig. Av det skälet är en uppdelning av ansvaret mellan kommunen och Västtrafik rimlig. Vi kommer inte lösa problemen genom den modell för samverkan som gäller idag, eftersom vi måste göra många olika åtgärder samtidigt utifrån en stor och komplex helhet.

Vi identifierar också Trafikverket som en part i en ny ansvarsfördelning som leder till ett bättre hushållande av befintlig infrastruktur. Trafikverket bör rimligen bidra ekonomiskt till lösningar som är mera hushållande också för dem.

6.2.1 Genomförande: Förslag på modell tas fram i dialog med beredningen

Förvaltningen bistår beredningen med att utarbeta förslag på modell.

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:
Information om förutsättningar och avtalsförhållanden med Västtrafik har lämnats till utskott under hösten och planeras att redovisas till beredningen under våren 2024.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

7 Samhälle och utveckling - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen

7.1 NY 2021 Stadsutvecklingsarbete för att bygga ihop Kungälv – Ytterby

7.1.1 Genomförande: Översiktsplan för Kungälv

Ansvarig
Anders Holm, Åsa Berglie
Startdatum
2021-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

På lång sikt. Förvaltningen har startat arbetet med en ny översiktsplan för hela kommunen med en högre detaljering av tätorten Kungälv än resterande kommundelar. Åtgärder på kortare sikt kan lösas med strategiska dokument och policys.

Förvaltningen tar fram en arkitekturpolicy som ett stöd i utvecklingen av stadskärnan.

Fokus i planeringen av samtliga pågående detaljplaner och planprogram i stadskärnan är att samordna arbetet i möjligaste mån och tillsammans arbeta mot att länka samman gamla och nya Kungälv.

Planering pågår för att bygga ihop Kungälv och Ytterby genom bland annat Arenastaden vid Yttern och bostäder på Åseberget. Detaljplan pågår för Arenastaden, planprogram pågår för Åseberget.

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

För att på längre sikt lösa uppdraget har förvaltningen detta som utgångpunkt i det startade arbetet med en ny kommunövergripande översiktsplan. I den planeras en en högre detaljering av tätorten Kungälv för att kunna visa på och planera för tätortens övergripande frågor för att sedan kunna brytas ned i detaljplaner. Åtgärder på kortare sikt kan lösas med andra strategiska dokument och policys.

Fokus i planeringen av staden och dess ytterområden genom planprogram och detaljplaner är att samordna projekten. För att på bästa sätt länka samman de olika områdenas funktioner.

Framtagande av en Struktur- och Färdplan för Kungälvs stadskärna och centrum pågår, och kommer utgöra underlag till kommande översiktsplan men också svara på hur kommunens stadutvecklingsarbete ska ske i balans mellan kvalitet och ekonomi.

Parallellt pågår också arbete med en arkitekturstrategi, med konkreta principer och metoder, som syftar till att stödja allt kommunens arbete med fysisk planering så att det framöver utförs med högre arkitektonisk kvalitet. Arkitekturstrategin tas fram i delar, där varje koncis del rör specifikt tema, och varje del kan lanseras (och utvecklas) för sig.

Vad har gjorts sen sist?

Workshoppar som hållits med beredningen för samhälle och fritid i arbetet med struktur och färdplanen har nu sammanställts. Struktur- och färdplanen förväntas beslutas politiskt under första halvåret 2024.

I arbetet inför ny översiktsplan har förvaltningen haft workshops om förväntningar med och vision för ÖP2050. Deltagande var förutom berörda tjänstepersoner politiker från beredningen för samhälle och fritid och presidiet för utskottet för samhälle och utveckling.

Vad är resultatet så här långt?

Detaljplanen Entré Ytterby har vunnit kraft och kommer utgöra en kvalitativ del i länkningen mellan Kungälv och Ytterby.

Detaljplanen för Arenan har blivit antagen och nu inväntar den att vinna laga kraft. Dialog förs med Länsstyrelsen och SGI för att uppnå kraft.

Planprogrammet för Åseberget förankras just nu internt inför planerat samråd i Q1-Q2 2024.

Håller planen?

Tidplanen för Översiktsplanen anses hålla. Vi planerar för antagande till nästa riksdagsval 2026.

7.2 Ny 2023 OKTOBER Utveckla Oasen och gamla stadskärnan utifrån tydliga krav på arkitektur och utformning när ny bebyggelse möter den gamla.

Beskrivning

Den ökade inflyttningen möjliggör ett ökat utbud som t ex satsningen på hallarenan. Den planeringen och finansieringen måste hålla ihop; eliminering av gamla anläggningar och fortsatt stadsutveckling av Oasenområdet. I allt stadsutvecklingsarbete ska kommunala behov ha en framskjuten plats (LSS, äldreomsorg, skollokaler m m).

Stadsutvecklingen ska hänga ihop ekonomiskt, socialt och miljömässigt, exempelvis Kexentomten och Oasenområdet. Utvecklingen skall präglas av god arkitektur och balans mellan nytt och äldre och en genomtänkt utbud av handel. Stadsbilden skall lyftas genom kultur, konst, museum, offentlig service, mötesplatser och lek för barn. Det ska finnas gröna områden för vila och rekreation. Stadsutvecklingsarbetet ska också gälla centrala Ytterby och kommundelarna.

7.2.1 Genomförande: Översiktsplan för Kungälv

På lång sikt. Förvaltningen har startat arbetet med en ny översiktsplan för hela kommunen med en högre detaljering av tätorten Kungälv än resterande kommundelar. Åtgärder på kortare sikt kan lösas med strategiska dokument och policys.

Förvaltningen tar fram en arkitekturpolicy som ett stöd i utvecklingen av stadskärnan.

Fokus i planeringen av samtliga pågående detaljplaner och planprogram i stadskärnan är att samordna arbetet i möjligaste mån och tillsammans arbeta mot att länka samman gamla och nya Kungälv.

Planering pågår för att bygga ihop Kungälv och Ytterby genom bland annat Arenastaden vid Yttern och bostäder på Åseberget. Detaljplan pågår för Arenastaden, planprogram pågår för Åseberget.

Ansvarig
Anders Holm, Åsa Berglie
Startdatum
2021-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

För att på längre sikt lösa uppdraget har förvaltningen detta som utgångpunkt i det startade arbetet med en ny kommunövergripande översiktsplan. I den planeras en en högre detaljering av tätorten Kungälv för att kunna visa på och planera för tätortens övergripande frågor för att sedan kunna brytas ned i detaljplaner. Åtgärder på kortare sikt kan lösas med andra strategiska dokument och policys.

Fokus i planeringen av staden och dess ytterområden genom planprogram och detaljplaner är att samordna projekten. För att på bästa sätt länka samman de olika områdenas funktioner.

Framtagande av en Struktur- och Färdplan för Kungälvs stadskärna och centrum pågår, och kommer utgöra underlag till kommande översiktsplan men också svara på hur kommunens stadutvecklingsarbete ska ske i balans mellan kvalitet och ekonomi.

Parallellt pågår också arbete med en arkitekturstrategi, med konkreta principer och metoder, som syftar till att stödja allt kommunens arbete med fysisk planering så att det framöver utförs med högre arkitektonisk kvalitet. Arkitekturstrategin tas fram i delar, där varje koncis del rör specifikt tema, och varje del kan lanseras (och utvecklas) för sig.

Vad har gjorts sen sist?

Workshoppar som hållits med beredningen för samhälle och fritid i arbetet med struktur och färdplanen har nu sammanställts. Struktur- och färdplanen förväntas beslutas politiskt under första halvåret 2024.

I arbetet inför ny översiktsplan har förvaltningen haft workshops om förväntningar med och vision för ÖP2050. Deltagande var förutom berörda tjänstepersoner politiker från beredningen för samhälle och fritid och presidiet för utskottet för samhälle och utveckling.

Vad är resultatet så här långt?

Detaljplanen Entré Ytterby har vunnit kraft och kommer utgöra en kvalitativ del i länkningen mellan Kungälv och Ytterby.

Detaljplanen för Arenan har blivit antagen och nu inväntar den att vinna laga kraft. Dialog förs med Länsstyrelsen och SGI för att uppnå kraft.

Planprogrammet för Åseberget förankras just nu internt inför planerat samråd i Q1-Q2 2024.

Håller planen?

Tidplanen för Översiktsplanen anses hålla. Vi planerar för antagande till nästa riksdagsval 2026.

7.3 Ny 2022 Öka tillgängligheten för kollektivtrafiken till våra största industriområden i dialog med näringslivet och Västtrafik. Finansiering i första hand genom omfördelning efter översyn av den totala kollektivtrafiken.

Beskrivning

När vårt samhälle kommer ur krisen måste kommunen ta täten i arbetet som främjar återstarten. Ju snabbare och kraftfullare vårt arbete är, ju snabbare får vi igång hjulen som genererar skatteintäkter. Av den anledningen måste kommunens främjande arbete för näringslivet vara högt prioriterat.

Den viktigaste frågan för en snabb återstart är att kommunen är bäst på att vara kommun. Därför ska servicen till näringslivet nu än mer än någonsin präglas av saklighet, hög beslutshastighet med stort fokus på att uppnå ett förbättrat näringslivsklimat.

Kommunen är gärna med och bidrar i aktiviteter som stärker framtidstron som initieras av näringslivet eller föreningslivet, eftersom vi människor har ett stort behov av att markera positiva avstamp efter besvärliga tider.

Främjande insatser för att utveckla näringslivet bör framgent organiseras som sökbara medel för specificerade ändamål. Vid insatser för näringslivet vänder sig dessa i första hand till konkreta och mätbara insatser med tydliga mål som organiseras i nätverk som innefattar många företag. Sökbara medel bör utformas som ett stöd för att stärka platsvarumärket och andra insatser som syftar till att skickliggöra branscher och företag inom större nätverk.

Vi ska stärka platsvarumärket och bidra till hållbar turism. Vi betonar hur viktiga våra vandringsleder är för medborgare och besökare liksom våra fornminnen och minnesmärken och efterlyser ett långsiktigt och hållbart arbete att upprusta och vidmakthålla dessa med en hållbar finansiering av verksamheten.

7.3.1 Genomförande: Ökad kollektivtrafik i industriområden

Näringslivsstrategen och kollektivtrafikhandläggare kommer att utreda behovet tillsammans med näringslivet under 2021-2022.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Genomförandet sker genom dialog med politik, näringsliv och Västtrafik. Uppdraget genomförs delvis via hållbart resande-kampanjer.

Ansvarig
Anders Holm, Madeleine Nilsson
Startdatum
2022-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Avslutad med avvikelse

Vad har gjorts sen sist?

Förvaltningen har tagit fram plan för 2024 för trafiken i Rollsbo med näringslivstrateg. Kollektivtrafiksamordnare deltar på informationsmöte med Rollsboföretagare i början av året och sonderar intresset för ev. beteendeförändringsprojekt och informerar om olika åtgärder som har potentialen att lyfta det hållbara resandet i området.

Vad är resultatet så här långt?

Resandet har generellt varit lågt i Rollsboområdet och som en del av Västtrafiks trafikplan 2024 kommer enbart linje 319 trafikera området i rusningstid, vardagar. Förvaltningen har emotsatt sig förändringen och bett Västtrafik ta med sig en bedömning om helgtrafik i nästkommande trafikplan. Linje 311 och 310 läggs ned på grund av infrastruktursproblem i Göteborg och vi ser en ny planeringstrend där kranskommunerna får allt färre direktlinjer till Göteborg. Beslutet kommer tyvärr med dålig timing, eftersom förvaltningen anser att de nya omlottzonerna som infördes augusti 2023 eventuellt kunde ha lyft resandet även i Rollsbo. Ökar resandet kan Västtrafik sätta in mer trafik, men det är svårt att resa om vissa avgångar inte finns. Därför är det förvaltningens bedömning att beteendeförändrande projekt i samverkan med näringslivet och näringslivsfunktionen kan lyfta alternativa resmöjligheter över bilen. Som del av handlingsplan för näringslivstrategin, ska kreativa tillköp undersökas, något som kan innebära att kommunen kan visa på ett resebehov i Rollsbo som regionen på sikt tar över.

Håller planen?

Bedömningen är att öka kollektivtrafiken i industriområden har potential att nås på lång sikt. Chansen att Västtrafik tillsätter mer trafik ökar när Arenaområdet och Åseberget står klart i Rollsbo.

7.4 Ny 2022 Översyn av serviceutbudet på Marstrand och se vad kommunen måste göra själv, t ex fasta båtplatser och gästhamn. Finns lokala intressenter, kan ett annat upplägg öka delaktigheten?

Beskrivning

Den politiska uppdragsgivaren understryker att Marstrand är en viktig angelägenhet för hela kommunen. Marstrand är en kommundel som har många faktorer emot sig när det gäller att skapa och vidmakthålla stabila förutsättningar för ett året-runt-samhälle. Till skillnad mot övriga kommundelar har vi här svåra och starka faktorer som drar samhällsutvecklingen från den utveckling som kommunen och medborgarna vill se.

Kommunen och Marstrandsborna måste bli bättre på att dra åt samma håll. Ska arbetet bli framgångsrikt måste vi lyssna och lära av varandra för att gemensamt förstärka samhället. För kommunen måste det innebära ett förhållningssätt som utgår från att Marstrand ligger 26 km från centralorten och som tar tillvara på att Marstrand är en unik och gammal stad som är viktig för hela landet. Kommunens närvaro och service måste utvecklas och renodlas i dialog med de boende.

7.4.1 Genomförande: Utredning av alternativa driftsformer för fasta båtplatser och gästhamn

Sektorn utreder alternativa driftsformer för fasta båtplatser och gästhamnen.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Ta fram underlag för att kunna ta ställning till om förutsättningarna finns för alternativa driftsformer för fasta båtplatser och gästhamnen i Marstrand.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2022-01-01
Slutdatum
2023-12-31
✔
Avslutad

Resultat

Sektorn har diskuterat om alternativa former och kommit fram till att båtplatser och Gästhamn är svårt att driva med vinst utifrån personal och underhållskostnader.

Marstrand är en stor hamn och dyr att driva utifrån ett lönsamhets- och besökandeperspektiv. Det finns flera utmaningar med att släppa fasta båtplatser och gästhamn till extern aktör. Utmaningarna finns både på kommunens sida och på eventuell blivande aktörs sida.

Från kommunens sida så drivs detta idag under hamnverksamheten där bland annat personal som arbetar som maskinister på färjan även hanterar vissa åtaganden avseende exempelvis renoveringar och underhåll mm i gästhamnen på övrig tid. Genom denna typ av kombinerade tjänster fås ekonomi i hamnverksamheten. Vid en eventuell överlåtelse till annan aktör behövs fortfarande samma bemanning inom hamnverksamheten/sjöfarten men intäkterna som till viss del täcker detta uteblir vilket medför en ökad kostnad för kommunen. Vidare behöver överlåtelse alternativt arrenden för kommunens mark/vatten hanteras gentemot extern aktör.

Den största utmaningen för en extern aktör är ekonomin. För att driva verksamheten behövs bemanning primärt under sommarperioden men även viss bemanning under vår och höst för exempelvis underhåll och skötsel av flytbryggor samt att förankringen behöver ses över årligen med hjälp av dykare och även efter perioder med hårt väder. Dessutom behöver delar av investeringen överlåtas/arrenderas ut vilket också medför kostnader.

Bedömningen är att det inte finnas några ekonomiska förutsättningar för en privat aktör att driva gästhamnen och fasta båtplatser på ett hållbart sätt. Detta främst på grund av personalbehovet och de, i förhållande till detta, relativt låga intäkterna.

En utarrendering av verksamheten skulle också innebära svårigheter för hamnenheten att bemanna resten av verksamheten då flera tjänster är kombinerade med båtplatser, gästhamn och färjeverksamheten, samt att övrig verksamhet ska samordnas med en extern aktör.

Förvaltningen förordar att inte gå vidare. I så fall behövs en extern granskning av förutsättningarna.

7.5 Ny 2022 Utred att etablera en medborgarservicefunktion på Marstrand med utbud, tillgänglighet och placering som ryms inom kommunens totala budget för kundcenter

Beskrivning

Den politiska uppdragsgivaren understryker att Marstrand är en viktig angelägenhet för hela kommunen. Marstrand är en kommundel som har många faktorer emot sig när det gäller att skapa och vidmakthålla stabila förutsättningar för ett året-runt-samhälle. Till skillnad mot övriga kommundelar har vi här svåra och starka faktorer som drar samhällsutvecklingen från den utveckling som kommunen och medborgarna vill se.

Kommunen och Marstrandsborna måste bli bättre på att dra åt samma håll. Ska arbetet bli framgångsrikt måste vi lyssna och lära av varandra för att gemensamt förstärka samhället. För kommunen måste det innebära ett förhållningssätt som utgår från att Marstrand ligger 26 km från centralorten och som tar tillvara på att Marstrand är en unik och gammal stad som är viktig för hela landet. Kommunens närvaro och service måste utvecklas och renodlas i dialog med de boende.

7.5.1 Genomförande: Utredning att etablera en medborgarservicefunktion på Marstrand

Biblioteket tillsammans med Hamnverksamheten i Marstrand ska bistå Marstrandsborna via digitala tjänster inom ramen för medborgarservice

Ansvarig
Anders Holm, Dennis Reinhold
Startdatum
2022-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar
Tertial 3 2023
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Löpande arbete pågår med att förbättra samverkan mellan hamnverksamheten, biblioteket och kundcenter för att förbättra medborgarservicen. I uppdraget ingår också att förbättra servicen för färjan och andra faciliteter.

Vad har gjorts sen sist?

Ytterligare samverkansmöten har hållits av berörd personal inom samhälle och utveckling samt bildning och lärande där man har kopplat ihop personal på Marstrand med kommunvägledarna i Stadshuset.

Vad är resultatet så här långt?

Biljettsystemet har förbättrats så att biljetterna kan köpas digitalt. Passeringssystemet har förbättrats och bredbandsuppkoppling har installerats. Servicefunktion mot medborgare finns idag i form av 2 dagar i veckan på biblioteket samt hos biljettförsäljningen vid färjeläget.

Arbete pågår med att etablera en medborgarfunktion vid färjeläget / vänthallen på Koön för att bli mer synlig då personal som idag säljer biljetter sitter avsides i en liten kur. Fortsatt arbete pågår med att hitta utrymme inom, befintlig kiosk /vänthall.

Personal på ön och kommunvägledarna har etablerat direktkontakt där servicefrågor som uppstår löpande kan diskuteras.

Håller planen?

Mycket har gjorts och dialogen kommer fortsätta även när det politiska uppdraget avslutas 2023.

7.6 Ny 2023 Öka lagerhållningen av nödvändig materiel och livsmedel

Beskrivning

Den politiska intentionen är att öka robustheten i välfärden, d v s att den ordinarie verksamheten ska rulla på trots betydande samhällsstörning genomförs. Arbetet ska vila på ansvarsprincipen, att ordinarie verksamhetsansvariga fortsätter att vara ansvariga i kris. Kommunens områdesansvar definieras och säkras.

7.6.1 Genomförande: Ta fram investeringsförslag på beredskapslager för politiskt beslut.

Risk- och sårbarhetsanalys och kontinuitetsplan kommer finnas september 2023. Förslaget på beredskapslager ska utgå från kontinuitetsplan.
Förslaget kommer innehålla beräkningar på volymer, kostnader samt specifikation på vilka varor som ska lagerhållas. Det omfattar både material och livsmedel.
För livsmedel finns två olika delar i beredskapen:
•Kris- och beredskapsmeny 2 veckor.
•Beredskapslager 1-6 månader. Frystorkad portionsmat.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Sektorns fokus på beredskapslager är inom måltidsverksamheten.

Område Service tillsammans med säkerhetsavdelningen har under hösten arbetat med att ta fram investeringsförslag på beredskapslager för att öka robustheten vid en eventuell kris i försörjningsleden med fokus på måltider. Analys av andra kommuners arbete kring

beredskapslager har gjorts under året. Sammanställning över aktuella tänkbara leverantörer, val av produkter, volymer, lång och kort hållbarhet, lagerfråga och hantering över tid, behov av personella insatser är frågor som det har arbetats med. Förslag på olika inköpsnivåer med kostnadsbild, behov av lager platser kommer att sammanställas och presenteras. Arbetet är något försenat utifrån att översyn av kostnader för lokaler, larm och drift och bevakning över tid för lagerhållning behöver slutföras.

Vad har gjorts sen sist?

Säkerställt sortiment för beredskapslager. Kris och beredskapsmenyer för första veckorna ute i verksamheterna är framtagna. Inventering och lagermöjlighet och kapacitet extra lager i kök. Kostnader för inköp av extra livsmedel i ordinarie verksamhet är framtagna. Provsmakning av sortiment med lång hållbarhet kommer att genomföras under våren. En liten volym av krismåltider har köpts in. Frågan är komplex då samordning av inköp, lagerhållning, in och utleveranser från lager, drift och säkerhetsfrågor över tid behöver hanteras över tid.

Vad är resultatet så här långt?

Arbetet med ett framtagande av ett PM med sammanställning av investeringsförslag på beredskapslager pågår. Arbetet är något försenat utifrån att framtaget förslaget behöver kompletteras med översyn av kostnader för lokaler, larm, drift och bevakning över tid för lagerhållning.

Håller planen?

Ja, men arbetet är något försenat utifrån att översyn av kostnader för lokaler, larm och drift och bevakning över tid för lagerhållning behöver ses över.

7.7 Ny 2023 Starta upp arbetet med ny översiktsplan

Beskrivning

Kommunens översiktsplan är inaktuell och en ny måste därför arbetas fram. En ny ÖP ska vara mer övergripande än vad våra tidigare varit och möjliggöra utveckling och ökad samordning mellan planerad nybyggnation och infrastruktur. Översiktsplanen ska främja en god och hållbar markanvändning.

7.7.1 Genomförande: Starta upp arbete med ny översiktsplan

Inleds med planeringsstrategi. Sen fortsätter översiktsplanearbetet med framtagande av samrådshandlingar.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Den gällande översiktsplanen har förklarats inaktuell och en ny översiktsplan behöver tas fram av förvaltningen i tätt samarbete med politiken. Detta är ett omfattande arbete som involverar många parter både inom och utom förvaltningen.

Vad har gjorts sen sist?

Under 2023 har förvaltningen haft workshops om förväntningar med och vision för ÖP2050. Deltagande var förutom berörda tjänstepersoner, politiker från beredningen för samhälle och fritid samt presidiet för utskottet för samhälle och utveckling.

Planeringsunderlag för ny översiktsplan avseende klimatrisker har tagits fram för hela kommunen.

För Marstrand och centrala Kungälv har en riskanalys avseende klimatförändringar för befintlig bebyggelse genomförts.

På Öppet hus 16 november informerades om ny översiktsplan och i samband med detta det hölls även en enkel medborgardialog.

Arbetet med att ta fram en tidig digital medborgardialog har genomförts och planeras läggas upp på kommunens hemsida i december 2023.

Parallellt med övergripande översiktsplan pågår arbetet med en fördjupa översiktsplan för Kode.

Vad är resultatet så här långt?

Materialet som framkommit i workshopparna används av förvaltningen i det fortsatta arbetet för att i samverkan med representanter från beredningen och utskottet ta fram ett samrådsmaterial.

En riskanalys avseende höga vattennivåer, skyfall, skred och erosion tagits fram för centrala Kungälv samt Marstrand. Syftet med den är att få grepp om vilka risker som finns för befintlig bebyggelse och samhällsviktiga funktioner. Efter denna första etapp behöver förvaltningen gå vidare och utreda eventuella risker vidare samt hur förvaltningen avser att hantera dessa.

I arbete med ny översiktsplan kommer kommunens hela geografi att analyseras.

Håller planen?

Tidplanen håller. Antagande av översiktsplan planeras 2026.

7.8 Ny 2023 Utred ett kommunalt bidrag för enskilda vägar

Beskrivning

För att säkerställa en god standard på vägnätet inom kommunen som innehåller ett inslag av enskilda vägar vill vi utreda ett kommunalt bidrag för dessa.

7.8.1 Genomförande: Utredning kommunalt bidrag för enskilda vägar

Utredning och underlag för beslut tas fram.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Pågående med avvikelse

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Utred förutsättningar, konsekvenser och kostnader.

Vad har gjorts sen sist?

Utredningen pågår men har försenats på grund av personalomsättning.

Vad är resultatet så här långt?

En plan för att redovisa uppdraget till utskott i mars 2024 med förslag på beslut.

Håller planen?

Nej, försenat.

7.9 Ny 2023 Främja arbetet med att rusta upp och sköta vandringsleder i hela kommunen

Beskrivning

Vi vill utveckla våra leder med enklare träningsredskap, skyltning, stigar, parkering, badplatser, ställplatser för husbilar som behöver en långsiktig plan för skötsel.

7.9.1 Genomförande: Strategiskt samarbete med lokala aktörer och Västkuststiftelsen för upprustning av vandringsleder

Kungälv har ett flertal vandringsleder som förvaltas av olika aktörer. Förvaltningen ser över ansvarsfördelning inom förvaltningen och i samarbetet med andra aktörer, såsom Västkuststiftelsen. Förutom skötsel kommer förvaltningen att se över behovet av utrustning och upprustning.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Utveckla och vidmakthålla vandringsleder i kommunen tillsammans med andra strategiska aktörer så som Västkuststiftelsen, Ett enat Bohuslän (kommunnätverk), Länsstyrelsen med flera.

Vad har gjorts sen sist?

- Inventerat sett över skyltning och satt upp nya ledmarkeringar på Bohusleden, etapp 7 Kungälv till Grandalen.
- Skyltning från Bohusleden till Aleklätten.
- Många vandrare på hela Bohusleden under sommaren. Ökning av besökare bland annat från Tyskland och Holland. Bra svampår som har lockat många kommuninvånare.

Vindskyddet i Aleklätten har Länsstyrelsen gett sitt godkännande för att bygga. Godkännandet har en giltighetstid på ett år, tom 15 sep 2024. Länsstyrelsens villkor för att kommunen ska få bygga ett vindskydd är att vi har regelbunden tillsyn för att förhindra nedskräpning på fornlämning. Dock saknas medel vilket gör att projektet flyttas fram till 2024.

Alla motionsspår i Fontin har slyröjts och vissa förbättringar har gjorts på lederna. Vi har bytt ut taket på ett vindskydd samt bytt golv på ett annat. Vi har klippt gräset i ”skidbacken” vid två tillfällen. Vi har rengjort och kontrollerat alla rör i dikena för att förhindra översvämning på motionsspåren.

Tillväxtverket har gett kommunen pengar för att förbättra sträckan vid Alekärret, ca 900 m. Arbetet kommer att utföras under 2024 när kärlen i marken släppt.

Parkeringarna vid Ingetorpssjön och Sundhammars badplats har förbättrats.

Vi fortsätter att utveckla Marstrands södra badplats genom nya räcken och gjutning av betongfundament mm.

Fritid anläggning har beställt sensorer att sätta upp i närheten av motionscentralen i Fontin för att kunna mäta antal besökare. Om vi vet hur många som besöker Fontin och använder våra motionsspår har vi också lättare för att motivera utvecklings- och underhållsbudgeten. Vi kommer också ha ett sätt att mäta våra framtida insatser för att öka antalet besökare.

Genom starkt samarbete över enheter, verksamheter och med föreningslivet utvecklas och underhålls våra motionsspår och vandringsleder i kommunen. Flera enheter bidrar med sin budget för större och mindre arbeten, samt att vi har tillsyns- och skötselavtal med föreningar för att underhålla motionsspår i ytterområdena.

Vad är resultatet så här lång?

Kungälvs kommun har fina leder för många. Motionscentralen är en knutpunkt för friluftslivet i Kungälv. I kommunens naturreservat som sköts av Västkuststiftelsen finns många fina och väl nyttjade vandringsleder, exempelvis Guddehjelm och Hållsunga.

Håller planen?

Arbetet pågår kontinuerligt, resultatet bygger på att alla parter är med och bidrar.

7.10 Ny 2023 Bidra till att Marstrand stärks som året-runt-samhälle

Beskrivning

Den politiska uppdragsgivaren understryker att Marstrand är en viktig angelägenhet för hela kommunen. Marstrand är en kommundel som har många faktorer emot sig när det gäller att skapa och vidmakthålla stabila förutsättningar för ett året-runt-samhälle. Tillskillnad mot övriga kommundelar har vi här svåra och starka faktorer som drar samhällsutvecklingen från den utveckling som kommunen och medborgarna vill se.

Kommunen och Marstrandsborna måste bli bättre på att dra åt samma håll. Ska arbetet bli framgångsrikt måste vi lyssna och lära av varandra för att gemensamt förstärka samhället. För kommunen måste det innebära ett förhållningssätt som utgår från att Marstrand ligger 26 km från centralorten och som tar tillvara på att Marstrand är en unik och gammal stad som är viktig för hela landet. Kommunens närvaro och service måste utvecklas och renodlas i dialog med de boende.

I utvecklingen av Marstrand vill vi utgå från arbetet enligt det som finns i entré Marstrand.

7.10.1 Genomförande: Utveckling av offentlig service och infrastruktur

Planera för mer verksamheter i området kring Marstrand med detaljplan. Säkerställ uteserveringar i detaljplan.

Utveckling av offentlig service som exempelvis skola, arbete med detaljplaner, upprustning av kajer, kundcenter och utveckling av marstrandsfärjan.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Utveckling av offentlig service som exempelvis skola, arbete med detaljplaner, upprustning av kajer, kundcenter och utveckling av marstrandsfärjan.

Vad har gjorts sen sist?

Renovering av kajerna är prioriterat i arbetet med att skapa förutsättningar för företagen och möjliggöra verksamhet året runt.

Förstudie och förfrågningsunderlag för upphandling av elfärja är klart.

Biljettsystemet har förbättrats så att biljetterna kan köpas digitalt. Passeringssystemet har förbättrats och bredbandsuppkoppling har installerats. Servicefunktion mot medborgare finns idag i form av 2 dagar i veckan på biblioteket samt hos biljettförsäljningen vid färjeläget.

Arbete pågår med att etablera en medborgarfunktion vid färjeläget / vänthallen på Koön för att bli mer synlig då personal som idag säljer biljetter sitter avsides i en liten kur. Fortsatt arbete pågår med att hitta utrymme inom, befintlig kiosk /vänthall.

Personal på ön och kommunvägledarna har etablerat direktkontakt där servicefrågor som uppstår löpande kan diskuteras.

Vad är resultatet så här långt?

Renovering av kajer pågår både på Koön och Marstrandsön. Planering av arbetet med kajen tar tid på grund av avtalssituationen med olika näringsidkare. En förstudie och projektering för alla kajer genomförs under våren, därefter beställning/projektdirektiv. Arbete pågår både på Koön och Marstrandsön

Tidsbegränsade bygglov kan ges i området eftersom förutsättningarna numer finns för att fortsatt driva detaljplanen för Södra Eriksberg vidare. Ny detaljplan har målet att skapa verksamhetsmark för båtuppställning inomhus.

Håller planen? Ja

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

7.10.2 Genomförande: Dialog med näringslivet via destinationsutvecklare

Dialog med destinationsutvecklare inledd under 2022.

Genom god dialog med det lokala näringslivet och destinationsutvecklare utveckla besöksnäringen och stärka Marstrand som året-runt-samhälle.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Genom god dialog med det lokala näringslivet och destinationsutvecklare utveckla besöksnäringen och stärka Marstrand som året-runt-samhälle. Genom att låta näringslivet själva diskutera idéer tillsammans - i ett forum som företrädare för det kommunala är sammankallande för – fångas entreprenörskraften hos företagarna in.

Vad har gjorts sen sist?

Destinationsutvecklaren är inbjuden att delta på företagarföreningen Team Marstrand möten, föreningen har ett besöksnäringsfokus. Destinationsutvecklaren har tillsammans med besöksnäringen på Marstrand genomfört två säsongsförlängande evenemang. Det ena en vinfestival i mitten av september och även en julmarknad. Förvaltningen representerade av Hamnkontoret som hjälpte till med bland annat tändning av julgranen och pyntning av kajen. Ytterligare evenemang är planerade till våren. Insatserna kommer förläggas under höst, vinter och

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Avslutad

vår då detta ses som lågsäsong.

I centrala Kungälv arbetar destinationsutvecklaren tillsammans med företagarföreningen KMN och de samarbetar inom ramen för platsvarumärket samt planering av olika evenemang.

Vad är resultatet så här långt?

- Vinfestivalen hade 250 besökare.
- Julmarknaden 2500 vuxna besökare, man hade ingen statistik för barn.
- En starkare relation mellan kommunen och SBTAB
- Fokusering på destinationsutveckling istället för att lösa frågor som är förvaltningens.

Håller planen?

Ja, destinationsutvecklarens arbete är i ett skede där både kommunen och näringen kan dra nytta av det.

7.11 Ny 2023 Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan

Beskrivning

Enligt Västtrafiks och Kungälvs kommuns planering, ska färjan vara elektrifierad inom några år. Vi betonar vikten av god planering av de tekniska och ekonomiska förutsättningarna och att kommunen söker all medfinansiering som är möjlig att erhålla. Då verksamheten är tydligt avgränsad bör det övervägas och utredas om verksamheten ska bedrivas i bolagsform.

7.11.1 Genomförande: Utredning och förprojektering inför elektrifiering

Utredning och förprojektering inför elektrifiering pågår.

Alternativkostnad för andra tekniska lösningar undersöks och kommer att presenteras för politiken.

Kommentar
Tertial 3 2023

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2022-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Utredning Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Ta fram beslutsunderlag för att kunna upphandla och driftsätta en eldriven färjelinjen från Koön till Marstrandsön.

Vad har gjorts sen sist?

Arbetet med underlag för ombyggnation samt gällande utformning har fortgått under 2023. Utredningen har presenterats 2023-05-10 i Utskottet för Samhälle och utveckling § 56/2023. Handlingar ligger ute för upphandling från och med 2023-12-23.

Vad är resultatet så här långt?

Utredning och projektering är klar. Resultatet har mynnat ut i ombyggnation av befintlig färja Lasse Maja. Upphandling planeras vara klar februari 2024

Håller planen?

Ja.

7.12 Ny 2023 OKTOBER Arbeta fram förslag på stadsplan där kulturen ingår i konceptet

Beskrivning

En kommun med mycket hög inflyttning ger en kommun med många människor som saknar kunskap om kommunens historia och kultur. Vi behöver anstränga oss i arbetet att synliggöra och nå fler människor och skapa sammanhang genom kulturen. Som uppdragsgivare ser vi stora möjligheter att lyfta fram kulturen när vi bygger stad och utvecklar nya stråk.

Näringslivets digitalisering med ökad E-handel skapar mindre efterfrågan av kommersiella ytor i stadskärnorna generellt och i det perspektivet ser vi att kulturen kan ta en viktig roll i utformningen den nya stadsmiljön.

I ett läge där vi ser över lokalresurserna för gymnasiet och vuxenutbildningen, bör vi överväga att flytta fram stadsbiblioteket till området kring den gamla stadskärnan för att kommunen ska ta sin del av ansvaret för att skapa dynamik och utveckling samt bidra till Kungälvs identitet. Vi ser gärna att utvecklingen av stadskärnan tar tillvara och utvecklar kulturen för att skapa starka mötesplatser och stråk, där även ett framtida stadsmuseum med flerfunktioner kan ingå.

Ett stadsmuseum måste utredas mycket noga eftersom det innebär ett nytt åtagande för kommunen. Främst behöver det utredas hur ett stadsmuseum kan bidra till att skapa en större känsla av samhörighet bland våra medborgare genom ökad kunskap om traktens historia. Andra delar är naturligtvis utformning, innehåll, lokalisering, flerfunktionalitet, tillgänglighet och ekonomi.

7.12.1 Genomförande: Utredning nytt stadsbibliotek i Kungälvs tätort.

Utred möjligheter, utmaningar och kostnader för byggnation i egen regi eller annans regi. I samarbete med Sektor Bildning och Lärande utreda konsekvenser för kulturverksamheten och Mimers hus gymnasium.

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

I arbetet med Struktur- och Färdplan för Kungälvs stadskärna och centrum utpekas tyngdpunkter varav en (av tre) är kultur i gamla stadskärnan, i avseende både kultur och kulturmiljö. I fortsatt fördjupning av det arbetet ingår lokalisering av bland annat stadsbibliotek och stadsmuseum.

Vad har gjorts sen sist?

Arbete med Struktur- och Färdplanen pågår och förväntas beslutas politiskt under första halvåret 2024.

Vad är resultatet så här långt?

Uppdraget är brett och omfattar stadsplanering, investeringsplanering och drift-frågor.

Håller planen?

Bedömningen är att frågan om nytt stadsbibliotek i tätorten (gamla stadskärnan) kommer att kräva mer tid.

Ansvarig
Anders Holm, Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

7.12.2 Genomförande: Utredning etablering av stadsmuseum i Kungälvs gamla stadskärna.

Utred möjligheter att inhysa stadsmuseum i befintlig bebyggelse. Exempelvis Rådhuset eller Sigillet. Utredningen görs i samarbete med Sektor Bildning och Lärande. Undersök även möjligheten att skapa ett digitalt stadsmusem.

Ansvarig
Anders Holm, Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Pågående med avvikelse

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

I arbetet med Struktur- och Färdplan för Kungälvs stadskärna och centrum utpekas tyngdpunkter varav en (av tre) är kultur i gamla stadskärnan, i avseende både kultur och kulturmiljö. I fortsatt fördjupning av det arbetet ingår lokalisering av bland annat stadsbibliotek och stadsmuseum.

Vad är resultatet så här långt?

Arbete med Struktur- och Färdplanen pågår och förväntas beslutas politiskt under första halvåret 2024.

Håller planen?

Bedömningen är att frågan om etablering av stadsmuseum i Kungälvs gamla stadskärna kommer att kräva mer tid.

7.12.3 Genomförande: Använd historiska namn i stadsutvecklingen.

Döp gator och kvarter i stadsutvecklingsprojekt så att den historiska kopplingen till platsen framgår. Ta vara på kulturen i stadens olika utvecklingsprojekt. Utveckla sätt att uppmärksamma kulturen för invånare m fl.

Ansvarig
Anders Holm, Dennis Reinhold
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Döp gator och kvarter i stadsutvecklingsprojekt så att den historiska kopplingen till platsen framgår. Ta vara på kulturen i stadens olika utvecklingsprojekt.

Vad är resultatet så här långt?

Namnberedningen har som uppgift att döpa gator och kvarter. I utvecklingen av nya kommunala anläggningar kan historiska namn med fördel användas. I projekt Kexstaden finns en överenskommelse med exploatören om att förhålla sig till historien vid namngivning inom området.

Håller planen? Ja.

7.12.4 Genomförande: Ta fram färdplan Kungälv stadskärna

I arbetet med att ta fram en färdplan för Kungälvs stadskärna kommer det bland annat att göras en stråkanalys och utredning av urbana verksamheter för Kungälvs stadskärna.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Pågående med avvikelse

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Framtagande av en Struktur- och Färdplan för Kungälvs stadskärna och centrum pågår, och kommer utgöra underlag till kommande översiktsplan men också svara på hur kommunens stadutvecklingsarbete ska ske i balans mellan kvalitet och ekonomi, i lämplig takt.

Vad har gjorts sen sist?

Slutsatserna som framkommit i de workshoppar som hållits inom förvaltningen och med beredningen för Samhälle och Fritid i arbetet med Struktur- och Färdplanen har nu sammanställts. Tidplanen för den slutgiltiga produkten Struktur- och Färdplan är att den, alternativt merparten av den, ska kunna beslutas politiskt under första halvåret 2024.

Vad är resultatet så här långt?

Ett utkast till Struktur- och Färdplan, men även konstaterat att förvaltningen behöver bearbeta vissa knäckfrågor ytterligare innan utkastet kan presenteras för politisk förankring.

Håller planen?

Arbetet är något försenat till följd av ovanstående. Planeras att beslutas politiskt under första halvåret 2024.

7.13 Ny 2023 Ökad kollektiv jobbpendling

Beskrivning

Verksamhetsområdena inom kommunen sysselsätter många men möjligheterna till kollektiv arbetspendling är begränsade. Åter igen måste vi betona framkomligheten i ett läge när trafiken ökar mer än ny infrastruktur.

7.13.1 Genomförande: Regelbunden dialog med Västtrafik och Trafikverket

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Kollektivtrafikfrågan är en viktig del i samhällsplaneringen. En utgångspunkt i översiktsplanarbetet är GR:s strukturbild. Detaljplaner med möjlighet till god kollektivtrafik prioriteras framför andra.

Regelbunden dialog hålls med Västtrafik gällande linjer och turtäthet.
Dialog hålls med Trafikverket om behov av robusta älvförbindelser samt medfinansiering av väglänken Kareby-Ekelöf (väg 168-E6).

***Kommentar* Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Samverkan med Trafikverket och Västtrafik sker genom månatliga avstämningar med Västtrafik och årliga mötesavstämningar med Trafikverket. En viktig del i samverkansarbetet är trafikplaneprocessen för 2025.

Vad har gjorts sen sist?

Med bakgrund av inspelade behov från kommunen under samverkansmötet i september, som berör en växande stadskärna och samtal om framkomlighet, har Västtrafik frångått tankarna om endast områdestrafik i centrum. I stället planeras för en stark stomtrafik i form av linje X4 men med kompletterande områdestrafik som ökar tillgängligheten. Västtrafik och kommunen för samtal om trafikerings idéerna för linje X4 och linjen med arbetsnamnet X40.

Kommunen och Västtrafik för samtal om Ytterby som särskilt problemområde. Vi delar en oro för hur avstängd Bohusbana, kortare tåg, växande samhällen och försämrad kapacitet på ex. väg 168 och E6 ska påverka det hållbara resandet i stråket. Det är viktigt att vi samverkar kring dom delar vi kan. Båda parter lyfter kontinuerligt frågan om satsningen på Bohusbanan till Trafikverket men funktionsutredning dröjer fortfarande.

Vad är resultatet så här långt?

Goda förutsättningar för tät och snabb trafik för Kungälv stadskärna från 2025 och vissa förbättringar i Ytterby för linje 1 och 2 2024. De försämringar som föreslogs för linje 3 har inte blivit lika dåliga som man först trodde. Den främsta försämringen för Fontin/Tveten är ingen kvällstrafik efter 18:00.

Generellt sett följer Västtrafik sina riktlinjer för trafikering och resandet styr alltid utbudet vilket är den främsta orsaken till försämringar i kollektivtrafiknätverket. Det innebär oftast att landsbygden inte har särskilt tät eller attraktiv kollektivtrafik. Det finns möjlighet att undersöka strategiska tillköp där man anser att det skulle göra störst nytta. Västtrafiks riktlinjer möjliggör sällan en proaktiv trafikutveckling. Det vill säga, om resandet är lågt i ett område, förblir det lågt om inte fler reser. Västtrafik tillsätter inte trafik om inte området utvecklas och blir tätare, eller om fler reser, vilket kan leda till ett moment 22 för kommunen, om man inte vill prioritera strategiska tillköp.

Fortsatta områden som bör utredas och kan förbättras:

- Turtätheten linje 2 och 303
- Utveckling av kapaciteten på Bohusbanan
- Kollektivtrafiken i Kareby samt Rollsbo

Håller planen?

Ja.

7.14 Ny 2023 Främja utvecklingen av ställplatser för husbilar

Beskrivning

Vi vill utveckla skyltning, parkering, badplatser, ställplatser för husbilar som behöver en långsiktig plan för skötsel.

7.14.1 Genomförande: Utveckla ställplatserna på Fästningsholmen, Koön och Rökan.

Utveckla befintliga ställplatser och göra platserna mer attraktiva för besökare. Efter förutsättningarna säkerställa tillgång till exempelvis el, vatten eller latrintömning.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Inriktningen är att höja standarden på befintliga ställplatser i kommunen.

Vad har gjorts sen sist?

En arbetsgrupp med parkkompetens har bildats som kommer att se över utemiljöerna vid ställplatserna. Exempel på åtgärder som diskuteras är att se över planteringar och grönytor, staket, belysning samt se över förutsättningar för toalett och el.

Möjligheterna för att bygga en toalett på Mjölkekilen utreds. Ett budgetarbete har även startats så att pengar för åtgärder avsätts.

Vad är resultatet så här lång?

Kommunens ställplatser ses ständigt över och ligger i det systematiska underhållet.

Ställplatser har iordningställts på Fästningsholmen med markåtgärder, latrintömning, vatten, duschar, toaletter samt soptömning. Markförbättrande åtgärder har gjorts vid Rökan.

Förvaltningen har tagit fram en långsiktig plan för skötsel och underhåll av alla befintliga ställplatser. Extern städfirma har upphandlats för skötsel av toaletter vid ställplatserna på Fästningsholmen och Rökan.

Ställplatserna på Fästningsholmen har fått en högre standard och de får höga betyg av turister och besökare genom europeiska husbilsorganisationer.

Håller planen?

Ja, uppdraget hanterar detta inom driften och det ser bra ut.

7.15 Ny 2023 OKTOBER Bostäder med olika upplåtelseformer, Varje serviceort ska ha en utvecklingsplan, Hållbar bostadspolitik - i hela kommunen

Beskrivning

1.Bostäder med olika upplåtelseformer,
2.Varje serviceort ska ha en utvecklingsplan
3.Hållbar bostadspolitik - i hela kommunen

Översiktsplanen (ÖP) omfattar hela kommunen.
I översiktsplaneringen ska allmänna intressen främjas och tas hänsyn till. Översiktsplanen ska ge en samlad information om hur kommunen avser att tillgodose de allmänna intressena.

7.15.1 Genomförande: Revidera översiktsplan och bostadsförsörjningsprogram

Arbetet med översiktsplanen är påbörjat och ska redovisas kontinuerligt för kommunstyrelsen.

I den kan det vara fördjupningar för respektive seviceorts utvecklingsplaner.

I bostadsförsörjningsprogrammet beskrivs kommunens bostadspolitik, där styrning om hur kommunens mark i olika lägen ska markanvisas med bostäder i olika upplåtelseformer. En översyn av bostadsförsörjningsprogrammet görs under 2023.

Arbete med kommunala infrastrukturen och lokaler kopplas till lokalförsörjningsprogrammet.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Översiktsplan

I slutet på föregående år antag Kommunfullmäktige den sedan 2020 lagstadgade Planeringsstrategin som ersatt den tidigare aktualitetsprövningen. Då ÖP2010 bedömts inaktuell bl a utifrån senare lagstiftning pågår nu arbete med att ta fram ny Översiktsplan. Under 2023 har förvaltningen haft workshops om förväntningar med och vision för ÖP2050. Deltagande var förutom berörda tjänstepersoner, politiker från beredningen för samhälle och fritid samt presidiet för utskottet för samhälle och utveckling.

Planeringsunderlag för ny översiktsplan avseende klimatrisker har tagits fram för hela kommunen.

För Marstrand och centrala Kungälv har en riskanalys avseende klimatförändringar för befintlig bebyggelse genomförts.

På Öppet hus 16 november informerades om ny översiktsplan och i samband med detta det hölls även en enkel medborgardialog.

Arbetet med att ta fram en tidig digital medborgardialog har genomförts och planeras läggas upp på kommunens hemsida i december 2023.

Parallellt med övergripande översiktsplan pågår arbetet med en fördjupa översiktsplan för Kode.

Vad är resultatet så här långt?

Materialet som framkommit i workshopparna används av förvaltningen i det fortsatta arbetet för att i samverkan med representanter från beredningen och utskottet ta fram ett samrådsmaterial.

En riskanalys avseende höga vattennivåer, skyfall, skred och erosion tagits fram för centrala Kungälv samt Marstrand. Syftet med den är att få grepp om vilka risker som finns för befintlig bebyggelse och samhällsviktiga funktioner. Efter denna första etapp behöver förvaltningen gå vidare och utreda eventuella risker vidare samt hur förvaltningen avser att hantera dessa.

I arbete med ny översiktsplan kommer kommunens hela geografi att analyseras.

Håller planen?

Tidplanen håller. Vi planerar för antagande under 2026.

Bostadsförsörjningsprogrammet

Arbetet med Bostadsförsörjningsprogrammet har fortlöpt i stort sett i enlighet med tidplanen. Under hösten har arbetssättet informerats om och förankrats både inom och utom organisationen, bl a med Sektor Trygghet och Stöd och Kungälvsbostäder. Det har skett avstämningar i den politiska beredningen (BSF) och utkast har skickats till referensgrupp. Under 2024 kommer samarbetet mellan SoU och ToS fördjupas med sikte på att ta fram modell för samverkan mellan sektorerna för att hantera uppdraget. Analys och framtagande kommer att pågå under 2024 med målsättning att lämna för politiskt beslut under 2024.

Håller planen?

Tidplanen håller.

7.16 Ny 2023 OKTOBER Identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav. Uppdraget omfattar att föreslå tidplan för åtgärder, uppföljning och åtgärder på plats senast 2025

Beskrivning

8- Fjordar är ett samarbete mellan kommuner i Bohuslän, Göteborgs universitet och Sveriges Lantbruksuniversitet SLU.
Exempel på åtgärder kan vara rensning av stenar i sund för att få bättre vattengenomströmning, plantering av träd längs vattendrag för att ge skugga och skydd åt fisk och andra organismer, restaurering av musselbankar, undersökning av säl och skarvs påverkan på fiske och särskilda satsningar riktade till barn och ungdomar.”8-fjordar har under flera år arbetat systematiskt med åtgärder för att restaurera och förbättra vattenmiljön i fjordarna .Parallellt har man också stöttat utvecklingen av verksamheter som turism och vattenbruk. Man har arbetat långsiktigt och målmedvetet i dialog med kommuner, fiskets representanter, markägare och andra lokala aktörer. Genom sitt arbete har man visat att miljön i fjordarna kan förbättras samtidigt som det skapas förutsättning för utveckling av lokala verksamheter, ett gott exempel på hållbar utveckling och dess tre dimensioner omfattande miljö, ekonomi och social utveckling.

7.16.1 Genomförande: Samarbete med 8 fjordar

I samarbete med 8 Fjordar, övriga medlemskommuner, och andra organisationer tas förslag på åtgärder fram. 8 Fjordars arbetssätt ska vara grunden till det.

Förvaltningen arbetar med Åtgärdsprogram för västerhavets vattendistrikt 2021-2027, som Havs och vattenmyndigheten tagit fram.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Kommentar **Tertial 3 2023**
Uppdraget är att identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav. Detta görs genom organisationen 8+fjordar. 8+fjordar är ett samarbetsprojekt mellan fem kommuner, organisationer, företag, privatpersoner och ideella föreningar som arbetar för ekosystembaserad havsförvaltning och olika fysiska insatser.8+fjordar har sedan starten 2008 arbetat med åtgärder för att restaurera vattenmiljön i fjordarna runt Orust och Tjörn.

Havs- och Vattenmyndigheten (HaV) påbörjade under år 2021 ett projekt med syfte att utveckla en regional förvaltningsmodell för ekosystembaserad havsförvaltning (EBHF) för att uppnå våra miljömål hav i balans och levande kust och skärgård.

8+fjordar är ett av tre kustområden i Sverige där HaV prövar olika former för att driva på och bättre samverka mellan lokalt, regionalt och nationellt förändringsarbete.

Ekosystembaserad havsförvaltning handlar om att ha en helhetssyn på hur vi nyttjar haven med syfte att åtgärda miljöproblemen mer samlat. Tanken är att alla aktörer och medborgare ska få vara delaktiga och göra sina röster hörda. Genom en bättre samordning och planering kan konflikter mellan sektorer minskas och man kan i stället hitta sätt att samverka, vilket ger bättre förutsättningar för såväl skydd av naturen som för en mer hållbar ekonomisk utveckling.

Kungälvs kommun är även medlem i Bohuskustens vattenvårdsförbund. Bohuskustens vattenvårdsförbund bildades 1987 och förbundets egentliga verksamhet, undersökningar i den marina miljön, påbörjades 1990. Förbundet är en ideell förening vars medlemmar består av kommuner, industrier, föreningar och övriga intressenter som bedriver verksamhet eller aktiviteter i anslutning till Bohuskusten. Förbundet har förändamål att samordna recipientkontrollen för medlemmarna, för att i första hand beskriva hur den samlade påverkan i recipienten ser ut. Förbundet samordnar även särskilda undersökningar som efterfrågas av medlemmarna. Samordnad recipientkontroll (SRK) är fördelaktigt på flera sätt dels genom en kostnadsbesparing för medlemmarna då kontrollen blir gemensam men också genom att en mer omfattande utvärdering av miljötillståndet kan göras när flera parter är inblandade.

Kungälvs kommun är också medlem i Vattenrådet för Bohuskusten (VRBK) som är en ideell

förening som är öppen för kommuner, föreningar, företag och enskilda personer längs med Bohuskusten som vill vara med och verka för en god havsmiljö. VRBKs ansvarsområde, vattenrådsområde, bestäms utifrån EU:s vattendirektiv. Tanken är att utgå från vattnets väg och inte från administrativa gränser. Vattenrådet är en samverkansplattform där man kan diskutera gemensamma vattenfrågor och där man kan fånga upp lokal kunskap och synpunkter om hur vattnet mår.

Utöver dessa kustvattensamarbeten är Kungälvs kommun också medlemmar i Göta älvs vattenvårdsförbund och Göta älvs vattenråd.

Vad har gjorts sen sist?

Sedan T2 2023 har följande saker genomförts:

- En analys av Romesjön har påbörjats för att granska näringsämnen, syrebrist och annan påverkan. Synpunkter har inkommit från närboende om att vattenkvaliteten har försämrats, och därmed genomförs undersökningar för att fastställa om detta stämmer och i så fall varför.
- En golfbana i Aröd har ansökt om LONA-bidrag för att rena vattendrag på sina marker, och detta görs via kommunen samt att det är kommunen som ansvarar för projektet.
- Det planeras för vattenuppehållande åtgärder i Björkebacka 1:1. Där finns det möjlighet att dämma och höja vattennivån för Svartevattnet och en närliggande vattenförekomst samt att skapa en våtmark. Detta är högst uppe i systemet för både Vallby Å och Kollerödsbäcken vilket är positivt, det är också kostnadseffektiva åtgärder. Förvaltningen har varit ute på plats tillsammans med 8+ Fjordar, miljökonsulter samt markägare för att se vilka möjligheter som finns. 8+ Fjordar arbetar med LOVA-ansökan och vi inväntar beslut om bidrag.
- Det kontinuerliga arbetet mot spökfiske fortsätter, där man städar upp kusten från fiskenät som skadar den marina miljön och för det till en marin återvinningscentral i Sotenäs.

Vad är resultatet så här långt?

Såväl strategiskt arbete genom EBHF-projektet som konkreta åtgärder för att förbättra statusen i hav och vattendrag.

Håller planen?

Uppdraget rör ett kontinuerligt samarbete med 8+ fjordar, vilket Kungälvs kommun har, och således är bedömningen att planen håller.

7.17 Ny 2023 OKTOBER Öka parkernas attraktivitet med planteringar och aktivitetsytor, Offentlig utsmyckning - avsätt resurser för att göra kommundelarnas centra trevligare, Blomsterstaden

Beskrivning

1.Öka parkernas attraktivitet med planteringar och aktivitetsytor,
2.Offentlig utsmyckning - avsätt resurser för att göra kommundelarnas centra trevligare
3.Blomsterstaden

Öka attraktiviteten ytterligare genom satsningar på moderna mötesplatser, belysning, planteringar, konstnärlig utsmyckning etc.

7.17.1 Genomförande: Använd ekosystemtjänster för att öka stadens attraktivitet och robusthet.

I arbetet med en färdplan för Kungälvs stadskärna kommer det tas ett helhetsgrepp gällande grönstrukturen, stråken, mötesplatserna m.m. som skapar en attraktiv stad. I exploateringsprojekten utreds moderna lösningar där det är möjligt att kombinera planteringar med dagvattenlösningar och ekosystemtjänster.

Kongahällaområdet kommer att kompletteras med en park.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Kommentar

Tertial 3 2023

Pågående

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Arbetet med Struktur- och Färdplan för Kungälvs stadskärna och centrum pågår.

I Struktur- och Färdplan kommer det tas ett helhetsgrepp gällande grönstrukturen, stråken, mötesplatserna m.m. som skapar en attraktiv stad. I exploateringsprojekten utreds moderna lösningar där det är möjligt att kombinera planteringar med dagvattenlösningar och ekosystemtjänster.

Ekosystemtjänsterna är definierade och indelade i fyra olika typer utifrån vilken funktion de har. Dessa typer kallas försörjande, reglerande, kulturella och stödjande ekosystemtjänster.

De stödjande tjänsterna utgörs av ekosystemens grundläggande funktioner, såsom biologisk mångfald, ekologiskt samspel, naturliga kretslopp och jordmånsbildning.

De reglerande tjänsterna handlar om ekosystemens förmåga till luftrening, pollinering, förbättring av lokalklimat och skydd mot extremväder.

Försörjande tjänster är produkter och tjänster som vi får direkt från ekosystemen och som gör det möjligt för oss att leva på vår planet, däribland råvaror, energi, vatten och mat.

De kulturella tjänsterna definierar det välbefinnande vi får av naturen. Grönstrukturen bidrar med upplevelsevärden, ger kunskap och inspiration och är viktiga för vår fysiska och mentala hälsa.

Vad har gjorts sen sist?

Planenheten fortsätter arbetet med grönstrukturplan. Informationsinhämtning från andra kommuners arbete med grönstruktur pågår.

Trafik Gata Park har startat upp förberedande studie för en kommande trädplan.

Ringens Varv, utefter infart Marstrand/Koön, buskplantering och träd ca 100 m2 har anlagts.

Ny parkdel i Kongahälla – 2500m2 gräsyta + busk och perennplanteringar samt fontän är under planering för genomförande under första halvåret 2024. I anslutning till parken, inom kvarter 10, kommer även ett tillfälligt utegym med maskiner installeras under början av 2024. Detta kommer kompletteras med parkmoduler som byggs av elever på Mimers byggprogram.

Utveckling av information om kommunens parker och ängar tas fram och skyltar kommer sättas upp under våren. Till respektive objekt kopplas en QR-kod som länkar till mer information på kommunens hemsida.

Vad är resultatet så här långt?

Åtgärder under året:

- IKANO ängen - nyanlagd äng nära resecentrum, kommer skyltar med information och QR-kod under våren 2024.
- Paradisparken på Marstrandsön, restaurering av växtbäddar och planterat en ny trädallé
- Ombyggnation av Stadsparkens lekplats på Marstrandsön samt intilliggande grönområde.
- Busk och perennplanteringar längs med Uddevallavägen - vid Mimers gymnasium.
- Ängsplantering samt ny parkbänk vid GC-tunnel under Marstrandsvägen
- Sedummatta med utsmyckning i Bilab rondellen
- Älvparken, 600 kvadratmeter busk- och perennyta blev klar höst 2022 planteras nu även med lök.
- Lökplantering i diverse gräsytor.

Håller planen?

Ja, arbete med utveckling av kommunens grönområden och ytor pågår och utvecklas kontinuerligt.

7.18 Ny 2023 OKTOBER Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare

Beskrivning

Sammanslagning av två förslag till uppdrag.
Kundcenters roll ska utvecklas i samband med kommunens klimat- och hållbarhetsarbete. Medborgare, företagare och föreningar ska få råd om hur de kan minska sin miljöpåverkan. Rådgivningen ska vara kostnadsfri.

7.18.1 Genomförande: Synliggöra kommunens erbjudande om rådgivning

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Frågorna ska hanteras via kundcenter. Genom operativ samverkan inom förvaltningen och uppgiftsväxling inom förvaltningen tillgodoses uppgiften inom kundcenters uppdragsområde. Samarbete ska ske med energirådgivningen och Kungälv Energi.

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Rådgivning till medborgare, företagare och föreningar om hur de kan minska klimatutsläppen och sin miljöpåverkan. Frågorna ska hanteras via kundcenter. Uppföljning av detta samarbete kommer ske löpande.

Vad har gjorts sen sist?

Stenungsund, Tjörn, Orust, Lilla Edet, Kungälv och Öckerö har överenskommit om att bedriva gemensam energi- och klimatrådgivning.

Avtal har tecknats under hösten av sektorchef. Stenungsunds kommun är värdkommun för energi och klimatrådgivningen, vilket innebär att verksamheten styrs och utförs av Stenungsunds kommun. Verksamheten utförs efter kontakter med och information från samarbetskommunernas kontaktpersoner. Verksamheten styrs av den ansökan om bidrag som lämnas till Energimyndigheten, den information som myndigheten begär om verksamheten och verksamhetsplan. Vid byte av kontaktperson ska Stenungsunds kommun underrättas.

Stenungsunds kommun ska lämna skriftliga redogörelser om verksamheten till samarbetskommunerna. Den skriftliga redogörelsen sker i första hand genom Stenungsund kommuns årsrapport, därtill kan vid behov tillkomma redovisningar enligt särskild överenskommelse. Samverkanskommunerna ska utse varsin kontaktperson vars uppgift är att fortlöpande kommunicera och i förekommande fall samverka på lämpligt sätt om olika insatser inom energi- och klimatrådgivningen.

Vad är resultatet så här långt?

Arbete pågår med att utse en kontaktperson mot Stenungsund.

Håller planen? Ja

7.19 Ny 2023 OKTOBER. Trångboddhet, Sociala kontrakt, Socialtjänstens behov av bostäder

Beskrivning

Sammanslagning av tre uppdrag
1. Trångboddhet
2. Sociala kontrakt
3.Socialtjänstens behov av bostäder

Familjer som lever i trångboddhet behöver kartläggas (där fler än två barn delar rum) och åtgärder måste arbetas fram tillsammans med hyresvärdarna.

Vi prioriterar att skapa goda förebilder av alla föräldrar som finns i utanförskapet genom särskild satsning.

De sociala hyreskontrakten innebär en inlåsningseffekt som gör att vi ofta kommer i behov av nya lägenheter. Vi behöver belysa detta fenomen och ta fram en handlingsplan för hur kommunen kan hjälpa de berörda in på den ordinarie bostadsmarknaden.
Kommunen behöver bli bättre på att planera behovet av bostäder för personer som står långt från bostadsmarknaden och detsamma gäller behovet av tillfälliga bostäder för socialtjänstens verksamhet.

7.19.1 Genomförande: Bostadsplanering

En modell tas fram för att matcha behov och utbud i tätt samarbete mellan ToS och SoU. Resultatet av behovsanalysen ska införlivas i bostadsförsörjningsprogrammet.
Våra behov läggs med i framtida markanvisningar.

Utredning och förslag presenteras

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Kommentar

Tertial 3 2023

Pågående med avvikelse

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

En modell för att matcha behov och utbud av bostäder till särskilda målgrupper som är i behov av bostad innebär att tydliggöra principer för bostadsbyggande till dessa målgrupper.

Principer ska formuleras och fastställas i samband med framtagandet av nytt bostadsförsörjningsprogram.

Syftet med principerna är att motverka den inlåsningseffekt som sociala hyreskontrakten kan innebär. Principerna ska belysa detta fenomen och ge stöd för hur kommunen tillsammans med andra aktörer kan hjälpa de berörda in på den ordinarie bostadsmarknaden.

Vad har gjorts sen sist?

Arbetet med Bostadsförsörjningsprogrammet har fortlöpt i stort sett i enlighet med tidplanen. Under hösten har arbetssättet informerats om och förankrats både inom och utom organisationen, bland annat med Sektor Trygghet och Stöd och Kungälvsbostäder. Det har skett avstämningar i den politiska beredningen (BSF) och utkast har skickats till referensgrupp.

Håller planen?

Nej den är försenad. Genomförandet förlängs 2024. Under 2024 kommer samarbetet mellan SoU och ToS fördjupas med sikte på att ta fram modell för samverkan mellan sektorerna för att hantera uppdraget. Analys och framtagande kommer att pågå under 2024 med målsättning att lämna för politiskt beslut under 2024.

Planen för Bostadsförsörjningsprogrammet ser att hålla men frågan är komplex och kommer troligtvis behöva arbetas med även på andra sätt, bland annat omvärldsbevakning, till exempel Göteborg.

7.20 Ny 2023 OKTOBER Satsning på friluftsliv och förebyggande hälsa

Beskrivning

Vi vill utveckla våra leder med enklare träningsredskap, skyltning, stigar, parkering, badplatser, ställplatser för husbilar som behöver en långsiktig plan för skötsel.

7.20.1 Genomförande: Uppmuntra till och engagera medborgarna i förenings, fritids, och friluftsaktiviteter.

Kungälv har ett rikt idrotts- och kulturliv med många aktiva personer.
Förvaltningen behöver nå ut till och engagera personer som riskerar stillasittande, ensamhet och osunda livsvanor som ger en sämre hälsa.

Workshop om inkludering av unga i meningsfulla fritidsaktiviteter har genomförts med representanter från bland annat förvaltningen, idrottsrådet, funktionspolitiska rådet. Liknande workshop har även gjorts i ungdomsrådet. Resultatet av detta och kommande möten kommer utgöra underlag till en kommande plan för inkludering i meningsfulla fritidsaktiviteter.

Ansvarig
Anders Holm
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Genom starkt samarbete över enheter, verksamheter och med föreningslivet utvecklas och underhålls våra motionsspår och vandringsleder i kommunen. Flera enheter bidrar med sin budget för större och mindre arbeten, samt att vi har driftavtal med föreningar för att underhålla motionsspår i ytterområdena.

Följande har genomförts under 2023:

- Inventerat skyltning och satt upp nya ledmarkeringar på Bohusleden, etapp 7 Kungälv till Grandalen.
- Vindskyddet i Aleklätten har Länsstyrelsen gett sitt godkännande för att bygga. Godkännandet har en giltighetstid på ett år, tom 15 sep 2024. Länsstyrelsens villkor för att kommunen ska få bygga ett vindskydd är att vi har regelbunden tillsyn för att förhindra nedskräpning på fornlämning. Dock saknas medel vilket gör att projektet flyttas fram till 2024.
- Tillväxtverket har gett kommunen pengar för att förbättra sträckan vid Alekärret, ca 900 m. Arbetet kommer att utföras under 2024 när kärlen i marken släppt.
- Fritid anläggning har beställt sensorer att sätta upp i närheten av motionscentralen i Fontin för att kunna mäta antal besökare. Om vi vet hur många som besöker Fontin och använder våra motionsspår har vi också lättare för att motivera utvecklings- och underhållsbudgeten. Vi kommer också ha ett sätt att mäta våra framtida insatser för att öka antalet besökare.
- Arbetet pågår att rusta upp informationsskylten vid Fontins motionscentral.
- Tillsammans med Kungälvs OK finns en upparbetad samverkan kring konceptet Hittaut.nu, som är en gratis friskvårdsaktivitet för alla åldrar där man med hjälp av karta (på papper eller i appen) ska finna checkpoints som är placerade i t ex naturreservat och tätortsnära skogar men även i stadsmiljö, parker eller bostadsområden. Under 2023 har det varit sju områden med checkpoints i Kungälv. Där har hittills (2023-11-07) 1 166 unika personer använt sig av appen och tillsammans registrerat 27 281 checkpoints.
- Färdigställt ny lekplats på Marstrandsön där utformningen gjorts med att det ska vara tillgängligt. Lekskeppet är utformat för att tillgodose behov hos barn med NPF-diagnoser.
- Under sensommaren gavs kommunen i möjlighet att testa ett utegym under fem veckor i Älvparken (centrala Kungälv). Uppföljningen visade på positiv respons och högt användande. Beslut har därefter tagits att investera i ett liknande gym.

Vad är resultatet så här långt?

Arbete och samverkan går enligt plan.

Håller planen?

Uppdraget ligger inom kommunens ordinarie uppdrag.

8 Stab - Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige

8.1 DB Demokratins förutsättningar - hur att få medborgare att aktivt delta i politiskt arbete på sina egna villkor?

8.1.1 Genomförande: Kopplas till digitaliseringsstrategi.

Tas fram under mandatperioden. Fånga såväl medborgare som näringsliv och föreningar

Kommentar
Tertial 3 2023

Det finns ett nytt digitaliseringsprogram, beslutat av kommunfullmäktige i november 2023. Syftet med programmet är att styra digitaliseringen inom Kungälvs kommun, att skapa en gemensam riktning. Dessutom är syftet att: 1. Öka omställningsförmågan genom innovation och automatisering för att öka effektiviteten och förbättra kvalitén inom välfärden. 2. Bidra till att verksamheternas mål inom vård, skola och omsorg uppnås. De tre övergripande målen är 1. Smartare förvaltning. 2. Förenkla vardagen. 3. Ökad digital förmåga.

Under året har vi skapat bättre förutsättningar för politiker att kunna ta del av alla möteshandlingar digitalt genom att vi kan hantera sekretessmarkerade handlingar i systemet. Det innebär att även Överförmyndarnämnden och Sociala myndighetsnämnden kan använda sig av systemet, vilket var de sista nämnderna att ansluta sig.

Kommunen har anslutit sig till Ineras tjänst för Säker kommunikation, vilket innebär säkra videomöte, e-post, fax etc. Säker digital kommunikation är en digital infrastruktur som gör det möjligt för kommuner och andra myndigheter att utbyta känslig och sekretessklassad information digitalt på ett tryggt, enkelt och säkert sätt.

Kommunen fortsätter med att tillgängliggöra kommunfullmäktiges sammanträden genom livesändning på kommunens webbplats och Facebook.

Ansvarig
Madeleine Nilsson
Startdatum
2019-05-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

8.2 Ny 2023 EB. Förnya ägardirektiven till Kungälv Energi

Beskrivning

Robust och hållbar energiförsörjning – vi ska främja utvecklingen av förnyelsebar och lokalt producerad energi och erbjuda såväl kommuninvånare som företag rådgivning kring miljöinvesteringar och energieffektiviseringar. Kommunen ska varje år minska sin energianvändning.

8.2.1 Genomförande: Utarbeta förslag till reviderade ägardirektiv

Förvaltningen bistår ekonomiberedningen med att utarbeta förslag till reviderade ägardirektiv för Kungälv Energi AB.

Kommentar
Tertial 3 2023

Förvaltningen har, tillsammans med bolagets VD, gått igenom ägardirektiv och kvalitetssäkrat innehållet utifrån eventuella nya lagar och förordningar samt formalia. Dokumentet är överlämnade därmed till ekonomiberedningen för fortsatt revidering och beredande av beslut.

Ansvarig
Madeleine Nilsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

9 Stab - Uppföljning av uppdrag från kommunstyrelsen

9.1 29. Involvera chefer och medarbetare i internkontrollarbetet

Beskrivning

Arbetet med intern kontroll är ett stöd för att säkerställa att kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt. För att fungera behöver arbetet vara integrerat i verksamhetens dagliga arbetet

9.1.1 Genomförande: Systematisk intern kontrollarbete - Årligen återkommande

Arbetet med intern kontroll fortsätter och fördjupas. Ekonomichefen och enheten för ekonomi och kvalitet driver processen

Intern kontroll utvecklas med verktyg och arbetssätt enligt reglemente och anvisningar. Information på intranätet stödjer medarbetare och chefer i den årliga processen. Ett exempel är en digital enkät som underlättar enheters/verksamheters riskkartläggning.

Ansvarig
Pia Jakobsson
Startdatum
2019-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

✔ Avslutad

Arbetet med intern kontroll fortsätter och fördjupas. Ekonomichefen och enheten för ekonomi och kvalitet driver processen.

Vad har gjorts sen sist?

Riskinventeringar har genomförts på verksamhets- och enhetsnivå. Sammanställning och riskanalys på sektornivå. Granskningar har genomförts enligt plan. Uppföljning av intern kontroll 2023 samt intern kontrollplan 2024 redovisades för, och fastställdes av kommunstyrelsen i december 2023.

9.2 Ny 2022 Öka tillgängligheten för kollektivtrafiken till våra största industriområden i dialog med näringslivet och Västtrafik. Finansiering i första hand genom omfördelning efter översyn av den totala kollektivtrafiken.

Beskrivning

När vårt samhälle kommer ur krisen måste kommunen ta täten i arbetet som främjar återstarten. Ju snabbare och kraftfullare vårt arbete är, ju snabbare får vi igång hjulen som genererar skatteintäkter. Av den anledningen måste kommunens främjande arbete för näringslivet vara högt prioriterat.
Den viktigaste frågan för en snabb återstart är att kommunen är bäst på att vara kommun. Därför ska servicen till näringslivet nu än mer än någonsin präglas av saklighet, hög beslutshastighet med stort fokus på att uppnå ett förbättrat näringslivsklimat.
Kommunen är gärna med och bidrar i aktiviteter som stärker framtidstron som initieras av näringslivet eller föreningslivet, eftersom vi människor har ett stort behov av att markera positiva avstamp efter besvärliga tider.
Främjande insatser för att utveckla näringslivet bör framgent organiseras som sökbara medel för specificerade ändamål. Vid insatser för näringslivet vänder sig dessa i första hand till konkreta och mätbara insatser med tydliga mål som organiseras i nätverk som innefattar många företag. Sökbara medel bör utformas som ett stöd för att stärka platsvarumärket och

andra insatser som syftar till att skickliggöra branscher och företag inom större nätverk. Vi ska stärka platsvarumärket och bidra till hållbar turism. Vi betonar hur viktiga våra vandringsleder är för medborgare och besökare liksom våra fornminnen och minnesmärken och efterlyser ett långsiktigt och hållbart arbete att upprusta och vidmakthålla dessa med en hållbar finansiering av verksamheten.

9.2.1 Genomförande: Ökad kollektivtrafik i industriområden

Näringslivsstrategen och kollektivtrafikhandläggare kommer att utreda behovet tillsammans med näringslivet under 2021-2022.

Ansvarig
Anders Holm, Madeleine Nilsson
Startdatum
2022-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Avslutad med avvikelse

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Genomförandet sker genom dialog med politik, näringsliv och Västtrafik. Uppdraget genomförs delvis via hållbart resande-kampanjer.

Vad har gjorts sen sist?

Näringslivstrategin har fått en handlingsplan som beslutats i förvaltningsledningen. I handlingsplanen finns 87 aktiviteter, var av några behandlar infrastruktur och kollektivtrafik

- Marknadsför omlottzonsindelningen i sociala medier. detta gjordes med god framgång och vissa av hållplatserna i Rollsbo ingår.
- Utred kreativa möjligheter till att göra tillköp i kollektivtrafiken. här kommer vi i dialog med näringslivet i bland annat Rollsbo undersöka möjligheten.
- Se över tidtabellen till Rollsbo så den synkar med arbetstider. Tyvärr har vi än så länge misslyckats med detta då turtätheten har försämrats till Rollsbo
- Arbeta för att påverka Västtrafiks ägardirektiv så besöksnäringen ingår i deras uppdrag. detta görs tillsammans med GR BRG och Göteborg & co
- Genomför kampanj ”Ta dig till jobbet utan bil”. vi har inte påbörjat detta än men ska se över möjligheten.
- Inför tävling internt ”Cykelvänligast arbetsplats”. Inte påbörjad än.

Vad är resultatet så här långt?

Vi har inte lyckats för en turtäthet i våra industriområden, vi ska nu försöka påverka Västtrafik tillsammans med vårt näringsliv som nästa steg.

Håller planen?

Det är osäkert om vi kommer att lyckas med vårt påverkansarbete gentemot Västtrafik för att nå fler linjer och en ökad turtäthet. Men med ovanstående aktiviteter i handlingsplanen så hoppas vi kunna nå ett ökat resande med kollektivtrafik i industriområdena.

9.3 Ny 2023 Fortsatt fokus på Sunt arbetsliv

Beskrivning

Arbetet ska fortsatt utgå från suntarbetsliv.se 8 friskfaktorer:

1.Ett närvarande och engagerat ledarskap
Uppföljning och feedback sker i direktkontakt mellan chef och medarbetare, i möten avsatta för feedback, på arbetsplatsträffar eller direkt ute i verksamheten. Chefen är lätt att komma i kontakt med, för samtal på plats eller via telefon eller e-post.

2.Delaktighet och möjlighet att påverka beslut
Det finns formella forum där medarbetare kan dela med sig av sina erfarenheter och idéer till förbättring. Forumen kan också vara informella, som samtal i korridoren eller på fikarasten. Det finns också system för att föra synpunkter vidare uppåt och neråt i organisationen.

3.Kommunikation och feedback

En välutvecklad kommunikation och feedback mellan chef och medarbetare, på möten och informellt vid spontana samtal.

4.Ett bra systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)
Det systematiska arbetsmiljöarbetet är väl integrerat i den dagliga verksamheten.

5.Ett genomtänkt system för rehabilitering
Det finns kunskap och överblick över sjukfrånvaron i organisationen. Tidiga signaler på ohälsa hos medarbetarna fångas upp. Arbetet anpassas för den som har en period av nedsatt arbetsförmåga. Verksamheten har ett systematiskt sätt att ta kontakt med sjukskrivna medarbetare. Det finns tydliga rutiner för när chefen eller arbetsledaren ska höra av sig, till exempel genom telefonkontakt. Närmaste arbetsledare tar emot sjukanmälan.
Det finns en flexibilitet när en medarbetare ska tillbaka i arbete efter en sjukskrivning. Om det behövs ändrar man i schemat, tar bort eller byter ut arbetsuppgifter. Vid behov söker man stöd hos till exempel företagshälsovården.

6.Rättvisa och transparens
Arbetsplatsen uppfattas som rättvis genom att regler och värderingar omfattar alla och ingen särbehandlas. Medarbetarna hålls informerade om händelser i organisationen som är av betydelse för dem.

7.Kompetensutveckling och byte av arbetsuppgifter
Medarbetare uppmuntras att pröva nya arbetsuppgifter och skaffa ny kompetens, till exempel vid utvecklingssamtal.

8.Prioritering av arbetsuppgifter vid hög arbetsbelastning
Vid hög belastning får medarbetarna hjälp att prioritera bland arbetsuppgifterna. Det finns en kultur av att uppmärksamma om någon i personalen ställer alltför höga krav på sig själv och tar på sig för mycket att göra.

9.3.1 Genomförande: Befintlig arbetsgrupp i processen med Sunt arbetsliv utvärderar och arbetar fram förslag för fortsatt arbete med friskfaktorerna.

Utifrån genomförd utvärdering ge förslag på nästa steg i hur chefer och skyddsombud ska arbeta med friskfaktorerna från Sunt arbetsliv vilka stämmer överens med dem i det politiska uppdraget och är:
1. Rättvis och transparent organisation
Organisationen upplevs som schysst. Resurstilldelningar och beslut är välmotiverade, rättvisa, transparenta och efterlevs i hela organisationen. Roller, ansvar och mandat är tydliga. Det finns en hög grad av tillit mellan organisationens olika nivåer, verksamheter och individer. Värdegrund, policys och rutiner är väl kända, upplevs som relevanta och följs. Det är tydligt vad som gäller.
2. Närvarande, tillitsfullt och engagerat ledarskap
Ledare är tillgängliga, tydliggör mål, inspirerar och visar vägen. Ledare är måna om att utveckla relationer och visar tillit genom att ge ansvar, stöd och möjligheter. Chefer och medarbetare i alla led tar ansvar och tydliggör vad de behöver för att göra sina uppgifter och nå uppsatta mål. Alla ser till verksamhetens bästa och driver gemensamt verksamheten framåt
3. Delaktighet och inflytande
Organisationen skapar förutsättningar för medarbetare att ha inflytande över sin arbetssituation och vara delaktiga i verksamhetsutvecklingen. Rutiner, arbetssätt, mötes- och beslutsstrukturer utformas för att ta vara på medarbetares tankar, åsikter och idéer. Alla kommer till tals och bidrar med olika erfarenheter och perspektiv. Det är tydligt vad man kan påverka och inte.
4. Kommunikation och återkoppling

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Samtalsklimatet är öppet och tillåtande uppåt, nedåt och åt sidorna. Det finns fungerande kommunikationsvägar och forum för information och dialog. Alla lyssnar på varandra. Återkoppling ges på beteenden och hur de påverkar verksamhetens resultat. Sakfrågor hanteras utan att det blir personligt.
5. Prioritering av arbetsuppgifter
Det förs regelbundna samtal för att främja balans mellan krav och resurser. Det finns samsyn om vad som är viktigt, bråttom och rätt sak att göra. Medarbetarna upplever att de kommer till sin rätt och är trygga i den prioritering de gör i vardagen. När kraven i arbetet – mer än tillfälligt – överskrider resurserna går chefer i alla led in och prioriterar arbetsuppgifter.
6. Kompetensutveckling hela arbetslivet
Det finns strukturer och strategier för att ta vara på och utveckla den kompetens och erfarenhet som finns inom organisationen. Det sker genom utbildning, byte av arbetsuppgifter/roll inom organisationen eller annan form av kompetensutbyte. Det finns en strävan efter att vara en lärande organisation och medarbetare ges möjlighet att lära av varandra och utvecklas tillsammans i vardagen.
7. Systematiskt arbetsmiljöarbete i vardagen
Arbetsmiljöarbetet sker systematiskt och är en del av det dagliga arbetet och verksamhetsutvecklingen. Dialogen hålls levande genom att löpande reflektera över vad som fungerar bra, vad som behöver förbättras och varför. Det är rutin att inom verksamheten löpande bedöma konsekvenser, åtgärda och följa upp att vidtagna åtgärder ger önskat resultat. Problemlösningsförmågan är god.
8. Tidiga insatser och arbetsanpassning
Kunskapen om sjukfrånvaromönster och arbetsrelaterade orsaker till sjukfrånvaro är god. Rutiner för kort- och långtidssjukfrånvaro finns, är väl kända och efterlevs. Alla uppmärksammar sin chef om de inte mår bra och chef agerar på tidiga signaler. Arbetsanpassning och andra tidiga insatser sker i dialog med medarbetare och andra aktörer så som företagshälsovård och försäkringskassa.

***Kommentar* Tertial 3 2023**
Organisationens arbetsmiljömål 2023 utgår från friskfaktorerna för att sprida kunskap om och identifiera aktiviteter och åtgärder för att stärka dessa. Aktiviteter och åtgärder kopplade till friskfaktorerna identifieras, planeras, genomförs och följs upp på enhetsnivå.

Utöver att arbete pågått på enhetsnivå för att stärka friskfaktorerna har friskfaktorworkshops genomförts sektorsvis under året. Under våren genomfördes workshop och dialoger i ledningsgrupper inom sektor Samhälle och utveckling för att inspirera till fortsatt arbete. Enhetscheferna inom sektorn fortsätter arbetet med sina medarbetare. Under hösten och vintern har workshops genomförts med ledningsgrupper inom sektor Bildning och lärande. Workshopen med resterande ledningsgrupper inom Bildning och lärande kommer ske under våren 2024.

Resultatet av satsningen är bland annat att forum har skapats för dialog om arbetsmiljö utifrån ett friskfaktorperspektiv. Aktiviteter för att stärka friskfaktorerna har planerats på APT. Tidsplanen för processen har följts.

9.4 Ny 2023 Förbättrad arbetsutrustning

Beskrivning

Vi vill för 2023 särskilt understryka arbetsutrustningens inklusive kläder och skors betydelse för funktionalitet, uppskattning och arbetsmiljö.

9.4.1 Genomförande: Utreda möjligheten till arbetsutrustning för vissa yrkesgrupper.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Arbetsmiljöverket har i uppdrag från Regeringskansliet (Arbetsmarknadsdepartementet) att redogöra för hur belastningsskador i rygg, höfter och knän kan förebyggas. En skriftlig redovisning av Arbetsmiljöverkets uppdrag ska lämnas till Regeringskansliet senast oktober 2022. Utifrån redovisningen kan kommun ta ställning till eventuella åtgärder

***Kommentar* Tertial 3 2023**
Inom sektor Trygghet och stöd pågår testning av tekniskt hjälpmedel för förflyttning i säng. Syftet är att förbättra medarbetarnas arbetsmiljö och minska risken för belastningsskador. Även

inom sektor Samhälle och utveckling har arbetsutrustning förbättrats genom inköp av lättar redskap som minskar risken för belastningsskador exempelvis brödskärarmaskiner som skivar brödet verksamheten bakar samt ipiniumbleck som underlättar tillagning, servering och diskning. Verksamheten har även infört robotdammsugare i stadshuset.

✔ Avslutad

Ett annat exempel är att sektor Trygghet och stöd infört mobilt arbetssätt inom hemtjänst för att trygga medarbetarna i det dagliga arbetet. Medarbetarna har fått personliga mobiltelefoner som de har med sig. I telefonerna kan de se rutiner för situationer som händer mer sällan. Inom hemsjukvården har datorer med SIM-kort införskaffats,

Medarbetaren inom hemtjänst, hemsjukvården och boendestöd har tillgång till verksamhetssystem var de än befinner sig, vilket innebär att de kan dokumentera i systemet under och direkt efter besöket. Detta minskar risken för att glömma viktig information.

”Rutinapp” för boendestödjare har implementerats.

Arbetsmiljöverkets redovisning för hur belastningsskador i rygg, höfter och knän kan förebyggas lämnades till Regeringskansliet i oktober 2022.

Arbetsmiljöverkets bedömning är att det nuvarande vetenskapliga stödet är otillräckligt för att utifrån vetenskaplig grund säga att användningen av ändamålsenliga skor, det vill säga dämpande skor, med betryggande säkerhet kan eliminera den avsedda riskkällan.

Vid kontakt med SKR meddelas att det inte pågår något arbete beträffande arbetsskor. Ett av skälen uppges vara att arbetsskor inte ingår som personlig skyddsutrustning.

9.5 Ny 2023 Främja innovation i arbetet

Beskrivning

En modell för verksamhetsutveckling med inriktning på förbättringar vad gäller kvalitet arbetsmiljö, rättssäkerhet, service eller ekonomisk effektivitet behöver utredas. Motivet är att stimulera till utvecklande arbetsplatser i en kommun som efterfrågar innovationer. Modellen behöver tydliggöra vilka utvecklingsmedel som kan sökas, ansökningsförfarande, bedömning av idén, stegvis uppföljning och utvärdering, försöksverksamhet och introduktion.

9.5.1 Genomförande: Uppmuntra medarbetare att prata om verksamhetens utveckling och innovation på APT.

Tillämpningsanvisningarna till samverkansavtalet är reviderat tillsammans med fackliga parter. Syftet med samverkanssystemet är att öka medarbetarnas ansvar och delaktighet genom dialog inom områden som rör arbetet. Frågor som ska samverkas på APT-nivå är exempelvis förbättringsförslag, jämställdhet och mångfald, organisationsförändringar, lokaler, kvalitet, arbetsmiljö, rekrytering, rättssäkerhet, service, budget och ekonomisk effektivitet. Detta skapar forum för att främja innovation där medarbetare och skyddsombud uppmuntras att vara delaktiga i förbättringsförslag och lösningar på utmaningar.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Kommentar **Tertial 3 2023**

✔ Avslutad

I Kungälvs kommun finns ett samverkansavtal. Syftet med samverkanssystemet är att öka medarbetarnas ansvar och delaktighet genom dialog inom områden som rör arbetet. Frågor som ska samverkas på APT-nivå är exempelvis förbättringsförslag, jämställdhet och mångfald, organisationsförändringar, lokaler, kvalitet, arbetsmiljö, rekrytering, rättssäkerhet, service, budget och ekonomisk effektivitet. Detta skapar forum för att främja innovation där medarbetare och skyddsombud uppmuntras att vara delaktiga i förbättringsförslag och lösningar på utmaningar vad gäller kvalitet, arbetsmiljö, rättssäkerhet, service och ekonomisk effektivitet.

Genom Intranätet och Sharepoint finns samverkansprotokollen lättillgängliga för alla medarbetarna. Där kan man läsa vad som har beslutats och informerats om i de olika samverkansgrupperna.

Genom den regelbundna temperaturmätningen på arbetsmiljön kan medarbetare lämna kommentarer och förbättringsförslag.

Medarbetare har möjlighet att lämna synpunkter och ge perspektiv till politikerna genom yrkesdialogerna som är ett forum där politiker och medarbetare från förvaltningen möts. Detta ökar transparensen i organisationen.

9.6 Ny 2023 Uppföljning yrkesdialoger med tydlig återkoppling

Beskrivning

System för uppföljning av resultatet från yrkesdialogerna som introduceras 2022 arbetas fram.

9.6.1 Genomförande: Ta fram förslag på system för uppföljning av yrkesdialoger

Ett förslag på hur uppföljning av yrkesdialoger kan genomföras presenteras i samband med planering av 2023 år yrkesdialoger. Förslaget ska innehålla beskrivning av hur uppföljningen ska gå till, vem som ska genomföra den samt hur resultatet ska dokumenteras och hanteras.

Ansvarig
Pia Jakobsson, Ann-Charlott Backström, Madeleine Nilsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Förslag på hur uppföljning av yrkesdialoger tas fram och prövas.

Vad har gjorts sen sist?

Den 17 augusti genomfördes yrkesdialogen. Samtalen dokumenterades av en sekreterare. Efter dialog fick samtliga deltagare möjlighet att svar på en enkät. 18 personer svarade på enkäten.

Vad är resultatet så här långt?

Enkäten är avslutat och resultatet visar att flertalet deltagare tyckte att dialogen var givande. Förbättringsförslag kommer att användas inför nästa dialog.

Håller planen? Ja

9.7 Ny 2023 Utred distansarbete

Beskrivning

Erfarenheterna efter pandemin med möjlighet till distansarbete kan tas tillvara på många olika sätt och samtidigt minska sårbarheten inom vissa verksamheter. Det behöver redas ut hur och i vilka former distansarbete kan bedrivas under normala förhållanden.

9.7.1 Genomförande: Utreda möjligheten till distansarbete.

Utifrån resultat i utredningen uppdatera anvisning för distansarbete.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Utredning av möjlighet till distansarbete har genomförts. Förslag på anvisning för flexibelt arbete har upprättats, dnr. KS2023/2576.

Beslut om antagande av anvisning för flexibelt arbete har fattats av förvaltningsledningen i januari 2024.

9.8 Ny 2023 Främja skickliga seniorer att fortsätta arbeta

Beskrivning

Som arbetsgivare vill vi värna våra trotjänare och kunna ge ökade möjligheter till omställning mitt i livet när förändringar kräver det. Hela kommunsektorn kommer för lång tid präglas av arbetskraftsbrist inom en rad yrken varför vi som förvaltningens uppdragsgivare vill kunna uppmuntra att äldre personers kompetens tas tillvara genom individuellt utformade anställningar för seniorer.

9.8.1 Genomförande: Utreda möjligheter för seniora medarbetare

Utreda olika möjligheter till exempel se över anställningsförhållanden och uppdrag för senior medarbetare (65 år) såsom mentor- och handledningsroll. Syftet med detta är dels att öka kunskaps- och erfarenhetsöverföringen och dels för att bidra till känslan av meningsfullhet för den seniora medarbetaren. En nedtrappning av sysselsättningsgraden gynnar viljan att kvarstå i anställning.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**
Omvärldsbevakning inom Göteborgsregionen har genomförts. Förslag till aktivitet för att främja att seniora medarbetare vill och kan kvarstå i anställning är att i medarbetarsamtalet utreda vad arbetsgivaren kan göra för anpassningar för att förlänga arbetslivet. Denna utredning görs för samtliga medarbetare oavsett hur långt medarbetaren har kvar till pension. På detta sätt kan arbetsgivaren fånga upp möjliga behov och åtgärder för att förlänga arbetslivet i ett tidigt skede. Arbetsgivaren bedriver då ett förebyggande och systematiskt arbetsmiljöarbete på individnivå, i enlighet med AFS 2020:5 arbetsanpassning. Om anpassningsbehov finns ska arbetsgivaren utreda, bedöma och besluta om lämpliga arbetsanpassningsåtgärder. Utredning, åtgärder/aktiviteter och uppföljning dokumenteras i medarbetarsamtalen.

En av SKR:s nio kompetensförsörjningsstrategier är att förlänga arbetslivet. I Kungälvs kommun undersöks möjligheten till att tillgodose förutsättningar för förlängt arbetsliv genom sektorernas aktiviteter kopplade till kompetensförsörjningsplanen. Aktiviteter som kan bli aktuella är minskad sysselsättningsgrad genom tjänstledighet, ny roll exempelvis mentor-/handledarroll eller andra arbetsanpassningar utifrån verksamhetens behov. Informera om omställning eller karriärvägledning genom KOM-KR och Omställningsfonden.

För att främja att skickliga seniorer kvarstår i anställning erbjuder arbetsgivaren sedan tidigare en förmån som kallas 80-100. Denna modell innebär att den seniora medarbetaren går ner i tid till 80 procent av tidigare sysselsättningsgrad men bibehåller tjänstepensionsavsättning till 100 procent. På detta sätt främjas möjlighet till att kvarstå både utifrån ett ekonomiskt perspektiv men även ur hälsosynpunkt.

9.9 Ny 2023 Utred beredskapsskäl vid upphandling av verksamhetskritisk materiel

Beskrivning

Upphandlingspolicyn har reviderats till att kommunen ska hävda beredskapsskäl vid upphandling av livsmedel. Det måste med våra nya erfarenheter gälla all verksamhetskritisk materiel och utrustning. Vårt samhälle är väldigt sårbart och vår upphandling måste ses som ett medel att minska sårbarheten.

9.9.1 Genomförande: Upphandlingsfunktionen utreder sårbarheter i kommunens leveranskedjor och föreslår åtgärder i enlighet med uppdraget

Avtalscontroller analyserar avtal och leverantörer utifrån 1500 avtal och uppdraget handlar om att identifiera vilka som är kritiska för kommunen och var sårbarheten i avtalen finns.

Ansvarig
Madeleine Nilsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Avtalscontroller har gjort en genomlysning av kommunens avtal. Beredskap och Risk i upphandling har studerats utifrån kommunens olika verksamheter. Under Allmän risk (AR) har Personal/Kunskap, IT-säkerhet och El-säkerhet noterats som undergrupper. Under Samhälle och Utveckling (SoU) har VA-drift och Byggande lagts. Bildning och Lärande (BoL) har delats upp i Undervisningsmaterial och skolmat och under verksamheten Trygghet och Stöd (ToS) har LSS-boenden och Hemsjukvård lagts. Under dessa åtta avtalsområden har sedan områdena mat, material och mediciner djupstuderats. Viktiga aspekter så som Svensktillverkat, lokala företag, lagerhållning samt återbruk, hållbarhet och miljö har undersökts. Genomlysningen har gjorts tillsammans med verksamheterna och innebär att vi har en god bild av sårbarheterna i

avtalen, vilket har lett till att verksamheterna har kunnat vidare med sin beredskap. Ämnet har också varit upp i upphandlingsnätverket i våra närliggande kommuner där avtalscontrollern har presenterat sitt tillvägagångssätt för dem.

9.10 Ny 2023 Arbeta fram en förbättrad uppföljning av kommunens upphandlingar

Beskrivning

Kommunen måste fortsätta att utveckla upphandling och inköp och förse verksamheten med relevanta uppföljningskriterier. Vi måste sluta att mäta hur nöjda våra leverantörer är med oss. Vi ska istället utvärdera hur pålitliga våra leverantörer är utifrån leveranssäkerhet, leveranstider, verksamheternas nöjdhet och hur utbrett det är med feldebitering.

Vi vill också utvärdera våra upphandlingar utifrån intresset att delta i upphandling och se en ökande trend av fler anbudsgivare. På så sätt tillvaratar vi allmänintresset genom att säkerställa att det råder en sund konkurrens och att våra skattebetalare inte betalar mer än nödvändigt.

9.10.1 Genomförande: Kommunen ser över insiktsmätningen beträffande upphandling (Nöjd upphandlingsindex) och fortsätter utveckla verktyg för en relevant uppföljning av verksamheten

En modell för uppföljning av avtal avseende bland annat leveransvillkor, kvalitet och pris ska tas fram. Vidare ska en metod för uppföljning och utvärdering av antalet anbudsgivare utarbetas.

Metoderna för avtalsuppföljning och utvärdering av antalet anbudsgivare ska inarbetas i upphandlings- och inköpspolicyn eller i ett annat tillämpligt styrdokument.

Uppföljning av avtal 2023 sker enligt internkontrollplan.

En översyn av möjliga egna mätningar och enkäter genomförs med syfte att mäta faktorer som ett led i arbetet att säkerställa sund konkurrens genomförs.

Ansvarig
Madeleine Nilsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar
Tertial 3 2023

Upphandlingsgruppen har tagit fram en metod för hur vi följer upp kommunens ramavtal. I samband med att ett ramavtal har löpt ut eller ska förlängas så skickar vi ut ett utvärderingsdokument till verksamheten. I dokumentet ställer vi frågor om kvalitet, samarbete och debitering för att fånga upp om verksamheten har varit nöjda med avtalet och leverantörerna. Detta kan vi sedan ta med som underlag inför nästa upphandling. Vi följer upp antalet anbud per avtal som direktupphandlats eller annonserats av oss görs årligen och det finns inskrivet i upphandlingspolicyn.

Vi har också ökat kommunikationen med såväl verksamheterna som leverantörer gällande hur arbetet fortlöper och upplevs efter att avtal har skrivits. Dessutom har en informationskampanj startat vad gäller vikten att ange avtalsnummer i kommunikationen med leverantören, på fakturor och i bokföringen, för att ekonomiskt kunna följa upp avtalen. Dessutom har vi startat en nyhetssida på intranätet med avtalsnyheter för att löpande informera om förändringar i avtalen.

Under hösten bjöd vi in företagare till en informationskväll om hur man lägger anbud i en offentlig upphandling. Cirka 30 företagare deltog, varav många nya som inte tidigare haft avtal med kommunen. Förutom att företagarna fick med sig råd och tips på hur de ska göra fick vi i upphandlingsgruppen med oss bra synpunkter från företagarna. Träffen var arrangerades av upphandling, näringslivsutvecklare och organisationen Företagarna.

9.11 Ny 2023 Höj den civila beredskapen.

Beskrivning

Den politiska intentionen är att öka robustheten i välfärden, d v s att den ordinarie verksamheten ska rulla på trots betydande samhällsstörning genomförs. Arbetet ska vila på ansvarsprincipen, att ordinarie verksamhetsansvariga fortsätter att vara ansvariga i kris. Kommunens områdesansvar definieras och säkras.
Ansvaret för att stärka robusthet och beredskap måste involvera många olika kompetenser och det politiska ansvaret behöver eventuellt klargöras i reglementen och styrdokument.
Vi kan inte alltid utgå från att någon annan myndighet i alla lägen tar ansvar som vi förväntar oss och i de lägena ska vi hellre göra åtgärden själva. T ex fixa Hesa Fredrik i stället för att vänta på beslut om bidrag liksom inspektera skyddsrum i egen regi och vara behjälpliga gentemot fastighetsägare.
Kungälvs kommun ska uppfylla statsmakternas generella målbild för kommunernas arbete med krisberedskap och civilt försvar
Statsmakternas krav på kommunernas fredstida krisberedskap sammanfattades i den första kommunöverenskommelsen mellan staten och kommunerna från 2004 med följande övergripande målbild, som kan antas kvarstå även idag.
Kommunen har god kunskap om risker och sårbarheter, som kan påverka kommunens verksamhet. Konsekvenserna för den egna verksamheten har analyserats.
Kommunen har en planering för hur risker och sårbarhet skall undanröjas eller minskas.
Kommunen har också en planering för hur den skall hantera konsekvenserna av en extraordinär händelse.
Kommunen har god förmåga att hantera en extraordinär händelse, dvs. att vidta nödvändiga åtgärder för att säkerställa samhällsviktig verksamhet som måste upprätthållas och att ge invånare och media tillräcklig och korrekt information om händelsen.
Kommunen har en samlad bild av risker, sårbarhet och förberedelser för krishanteringen inom kommunens geografiska område.
Kommunen verkar för samordning av all krishantering i det förberedande arbetet och i det akuta skedet, som berörda aktörer inom det geografiska området ansvarar för. Kommunen kan vid behov och om så bedöms lämpligt samordna kontakterna med t.ex. länsstyrelsen och centrala myndigheter och andra kommuner.

9.11.1 Genomförande: Risk- och Sårbarhetsanalys Kungälvs kommun

Enligt Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap så skall Kommuner och regioner analysera vilka extraordinära händelser i fredstid som kan inträffa i kommunen respektive regionen och hur dessa händelser kan påverka den egna verksamheten. Resultatet av arbetet ska värderas och sammanställas i en risk- och sårbarhetsanalys.
Kommuner och regioner ska vidare, med beaktande av risk- och sårbarhetsanalysen, för varje ny mandatperiod fastställa en plan för hur de ska hantera extraordinära händelser.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2022-05-02
Slutdatum
2023-10-31

Risk- och Sårbarhetsanalyser skall tas fram på sektorsnivå och Stab samt en analys för hela kommunen och dess geografiska ansvarsområde.

✔ Avslutad

Risk och Sårbarhetsanalysen skall antas i KS och lämnas beslutad och klar till Länsstyrelsen senast den 31 oktober 2023.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Risk- och Sårbarhetsanalysen har under hela året arbetats fram i samverkan mellan säkerhetsenheten och verksamheterna. Det har mynnat ut i 3 sektorsanalyser samt en kommunövergripande analys.

Vad har gjorts sen sist?

Analysen är klar och godkänd hos KS 18 oktober. KS§ 267/2023.

Analysen skickad till Länsstyrelsen. Mottagningsbekräftelse KS 2023/0146-11.

9.11.2 Genomförande: Beredskapsplan vid höjd beredskap

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2022-04-01
Slutdatum
2023-06-30

Pågående med avvikelse

Höjd beredskap är samlingsbegreppet för skärpt- och högsta beredskap. Regeringen fattar beslut om höjd beredskap för hela eller delar av landet, eller viss verksamhet. Vid höjd beredskap ansvarar kommunstyrelsen för ledningen av det civila försvaret i Kungälv.

Kommunstyrelsen ska inom ramen för det geografiska områdesansvaret verka för att den verksamhet som bedrivs i kommunen samordnas och för att samverkan kommer till stånd mellan dem som bedriver verksamheten.

Kommunens del av totalförsvaret utgörs av det civila försvaret. Målen för det civila försvaret är:

• värna civilbefolkningen
• säkerställa de viktigaste samhällsfunktionerna
• upprätthålla en nödvändig försörjning
• bidra till det Försvarsmaktens förmåga vid väpnat angrepp eller krig i vår omvärld
• upprätthålla samhällets motståndskraft mot externa påtryckningar och bidra till att stärka försvarsviljan
• bidra till att stärka samhällets förmåga att förebygga och hantera svåra påfrestningar på samhället i fred
• med tillgängliga resurser bidra till förmågan att delta i internationella fredsfrämjande och humanitära insatser

Det svenska krisberedskapssystemet bygger på ansvarsprincipen. Den innebär att de som har ansvar för en verksamhet under normala förhållanden, också har ansvaret för verksamheten vid kris och vid höjd beredskap. Beredskapen innebär att ordinarie verksamhet ska vara uthållig och robust.

Kommuner ska, enligt Förordning (2006:637) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap, i fredstid planera för den verksamhet som är avsedd att bedrivas under höjd beredskap. I planerna ska det bland annat framgå vilken personal som ska tjänstgöra i krigsorganisationen.

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Arbetet att ta fram plan för höjd beredskap pågår. Under hösten har relaterande styrdokument reviderats och Risk och sårbarhetsanalysen slutförts Arbetet har med plan för höjd beredskap har intensifierats under vintern efter att övriga styrdokument reviderats.

Vad har gjorts sen sist?

Frågan om hur vi skall krigsplacera personalen är klarlagd och den processen har påbörjats. Detta läggs in i planen.
Planen är nästan klar men behöver mindre kompletteringar

Vad är resultatet så här långt?

Allt har tagit längre tid än vad som först tänkt men det har varit nödvändigt för att få in all nödvändig input från berörda parter. Målsättningen är att ha en plan för civilt försvar och höjd beredskap klar till KS i mars

Håller planen?

Inte ursprungsplanen. Skall vara klar i mars.

9.11.3 Genomförande: Ledning och kommunikationsplan vid krisberedskap

Enligt Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap så skall Kommuner och regioner analysera vilka extraordinära händelser i fredstid som kan inträffa i kommunen respektive regionen och hur dessa händelser kan påverka den egna verksamheten. Resultatet av arbetet ska värderas och sammanställas i en risk- och sårbarhetsanalys som skall vara länsstyrelsen tillhanda i oktober 2023.

Med utgångspunkt från ovan analys samt omvärldsbevakning och överenskommelser så skall kommunens Lednings- och kommunikationsplan revideras/uppdateras.
Befintlig Lednings- och kommunikationsplan är gällande till 2023-12-31 och ny plan skall vara fastställd och antagen för 2024-01-01

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Lednings och kommunikationsplanen skall revideras i enlighet med övriga styrdokument för 2023.
Revideringen har genomförts med utgångspunkt från och parallellt med framtagandet av ny Risk och sårbarhetsanalysen.

Vad har gjorts sen sist?

Planen reviderad och beslutad hos KS 13 december, KS§ 426/2023

Håller planen?

JA, genomförd.

9.11.4 Genomförande: Handlingsplan för Krisberedskap och Civilt försvar

Enligt Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap så skall Kommuner och regioner analysera vilka extraordinära händelser i fredstid som kan inträffa i kommunen respektive regionen och hur dessa händelser kan påverka den egna verksamheten. Resultatet av arbetet ska värderas och sammanställas i en risk- och sårbarhetsanalys som skall vara länsstyrelsen tillhanda i oktober 2023.

Med utgångspunkt från ovan analys så skall kommunens handlingsplan för krisberedskap och civilt försvar revideras/uppdateras.
Befintlig handlingsplan är gällande till 2023-12-31 och ny plan skall vara fastställd och antagen för 2024-01-01

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

Kommentar
Tertial 3 2023

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Handlingsprogram för Kungälvs arbete med krisberedskap och civilt försvar (KS2023/2095) är reviderad enligt plan och antagen i KS 7 december, KS§ 229/2023

Håller planen?

Ja, genomfört.

9.12 Ny 2023 Hävda beredskapsskäl vid upphandlingar för att stödja statens livsmedelsstrategi

Beskrivning

Upphandlingspolicyn har reviderats till att kommunen ska hävda beredskapsskäl vid upphandling av livsmedel.

9.12.1 Genomförande: Upphandlingsfunktionen tillsammans med måltidsservice utreder lämpliga åtgärder

Ansvarig
Madeleine Nilsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

En helt övervägande del av kommunens livsmedelsinköp sker i samverkan med Göteborgs stad andra upphandlande myndigheter. En förändring av kraven i de upphandlingarna behöver därför samverkas med berörda kommuner.

***Kommentar* Tertial 3 2023**

Upphandling, måltidsservice och säkerhet samarbetar kring detta. Vi har bland annat pratat om våra grossister genom avtalen tillsammans med Göteborgs stad och deras lagerhållning. Det mesta av befintliga leverantörers köttprodukter är svenska, då detta kravställts vid upphandlingen av Göteborgs stad. Vi behöver även välja svenskproducerat när vi beställer av övrigt sortiment från avtalet, som till exempel potatis, morötter och spannmål.

Utöver detta har måltidsservice gått vidare med att säkerställa sortiment för beredskapslager. Bland annat är Kris- och beredskapsmenyer för de första veckorna i verksamheterna är framtagna. Kostnader för inköp av extra livsmedel i ordinarie verksamhet är framtagna. En liten volym av krismåltider har köpts in.

9.13 Ny 2023 Öka samverkan med frivilliga resursgruppen och hemvärnet

Beskrivning

Den politiska intentionen är att öka robustheten i välfärden, d v s att den ordinarie verksamheten ska rulla på trots betydande samhällsstörning genomförs. Arbetet ska vila på ansvarsprincipen, att ordinarie verksamhetsansvariga fortsätter att vara ansvariga i kris. Kommunens områdesansvar definieras och säkras.

9.13.1 Genomförande: Samverkansövningar

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-06-15

✔ Avslutad

Under våren 2023 skall en samverkansövning genomföras i samverkan med FRG.
Övningen ska innefatta aktivering av en eller flera trygghetspunkter.
Övningen planeras och genomförs med ledning av säkerhetsenheten och ska vara genomförd innan maj månads utgång.

***Kommentar* Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Uppdraget har varit att genomföra en större Krisövning tillsammans med FRG. Detta för att testa FRG resurser och förmåga att öppna och driva några av kommunens trygghetspunkter

Vad har gjorts sen sist?

Övningen genomfördes som planerat den 1 november

Vad är resultatet så här långt?

Genomförd. Uppföljning och utvärdering presenteras separat.

Håller planen? Ja, genomförd

9.13.2 Genomförande: Utbildning av FRG i den kommunala krisberedskapen

Under våren 2023 skall FRG och dess medlemmar få utbildning i kommunens organisation och krisberedskap.
Utbildningen planeras och genomförs av säkerhetsenheten.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-06-30

Avslutad

Kommentar **Tertial 2 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

FRG skall utbildas i den kommunala krisberedskapen. FRG skall ha kunskap i hur kommunen fungerar, hur kommunens krisberedskap ser ut och hur kommunikations- och kontaktvägar fungerar.

Vad har gjorts sen sist?

Utbildningen genomfördes med FRG i FRG:s lokaler den 16 maj 2023

Vad är resultatet så här långt?

Genomfört

Håller planen? Ja

9.13.3 Genomförande: Upprätta årshjul för FRGs deltagande i arrangemang i kommunen

FRG används/anlitas vid flera evenemang i kommunen. Kungälvs Cruising, MatchCup mm. För att skapa ett bättre planeringsunderlag för säkerhet och FRG så skall ett årshjul upprättas för FRG:s planerade engagemang. Gäller även planerad utbildning och övning.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-01-31

Avslutad med avvikelse

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Ett årshjul skall upprättas för FRG för att tydliggöra deras deltagande vid arrangemang. Dessa tillfällen skall ses som möjligheter att öva och sätta upp olika funktioner men också en möjlighet för FRG att rekrytera nya medlemmar.

Vad har gjorts sen sist?

Årshjulet har kommunicerats med FRG. Det har varit tänkt att detta skall tas fram i samband med upprättande av nytt avtal. Arbetet med avtalet har dragit ut på tiden då samverkan med Ale kommun har inletts för att titta på möjligheten att samverka i ett avtal med FRG. Vi har gemensamt FRG men separata avtal idag.

Årshjul för 2024 skall vara klart i februari

Vad är resultatet så här långt?

Försenat på grund av avtalsdiskussioner samt tidsbrist.
Årshjulet är klart och kommunicerat med FRG

Håller planen?

Inte ursprungsplanen. Avslutat med försening

9.14 Ny 2023 Stödja Frivilliga resursgruppen samt frivilliga försvarsorganisationer

Beskrivning

Den politiska intentionen är att öka robustheten i välfärden, d v s att den ordinarie verksamheten ska rulla på trots betydande samhällsstörning genomförs. Arbetet ska vila på ansvarsprincipen, att ordinarie verksamhetsansvariga fortsätter att vara ansvariga i kris. Kommunens områdesansvar definieras och säkras.

9.14.1 Genomförande: Teckna nytt hyresavtal med FRG

FRG i Kungälv har sin verksamhet, utrustning och utbildningsverksamhet i kommunens lokaler. FRG i Kungälv är en mycket resursstark grupp med tillgång till mycket användbar utrustning såsom kraftverk, pumpar, fältkök, kommunikationsutrustning, lastbil, bandvagnar mm. FRG utgör med sin personal och utrustning en stor resurs för kommunen vid en eventuell kris och vid höjd beredskap.

FRG har dock ett stort behov av större och bättre anpassade lokaler och arbete har påbörjats och skall slutföras för att ge FRG bättre förutsättningar. Fastighetsenheten och Säkerhetsenheten har påbörjat samverkar med FRG för att hitta lösning.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2022-07-29
Slutdatum
2023-03-31

✔ Avslutad

Kommentar **Tertial 1 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Nytt hyresavtal har tecknats med FRG som idag hyr ca 900 m2 i gamla "Oscarshuset" i Skälebräcke. Lokalen ger dem tillgång till väl anpassade ytor för deras verksamhet, förvaring av utrusning och fordon samt bra utrymme för reparation och tvätt. Man har också bra möjlighet till ombyte för både män och kvinnor samt samlings- och utbildningslokal.

Vad har gjorts sen sist?

Nytt avtal framtaget och underskrivet. Lokal överlämnad till FRG och deras verksamhet är i full gång.

Hur har genomförandet utvecklats sen starten?

Mycket bra samarbete mellan FRG, säkerhetsenheten och Hyresstrateg. Alla har velat få till bra förutsättningar för FRG inom ramen för hyresregler och kommunallag.

Vad är resultatet så här lång?

Allt klart

Håller planen? Ja

9.14.2 Genomförande: Se över avtalet med FRG

Kungälvs kommun har idag ett avtal med Civilförsvarsförbundet (FRG) från 2015. Avtalet ger Civilförsvarsförbundet i uppdrag att organisera en FRG-grupp och rekrytera medlemmar. De skall utbilda, träna och öva sina medlemmar samt tillse att medlemmarna är försäkrade. Avtalet reglerar inget i övrigt kring samarbete, nyttjande av FRG:s personella och personella resurser. Avtalet reglerar också ersättningen till FRG på årsbasis.

Nytt avtal skall arbetas tas fram som reglerar även planering aktiviteter, övning/utbildning samt nyttjande av materiella resurser.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2022-09-01
Slutdatum
2023-06-30

⏸ Pågående med avvikelse

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Nytt avtal håller på att tas fram för samarbetet med FRG. Avtalet skall förtydliga deras uppdrag för kommunen. Både vad gäller samverkan vid kris men också vid övning/utbildning. det skall också blir tydligare vad som gäller för den enskilda FRG-medlemmen då de aktiveras av kommunen.

Vad har gjorts sen sist?

Stora delar av avtalet har skrivits men samverkan med Ale kommun har också inletts för att se om vi kan teckna ett gemensamt avtal med FRG. Idag så använder vi samma FRG-grupp men med helt egna avtal och inget som reglerar vart FRG:s resurser skall läggas vid behov. Samverkan med Ale pågår och avtal med FRG kommer att tecknas när vi är överens om formerna. Interna möten samt möten mellan Ale kommun och Borf har hållits och under januari hålls ytterligare samverkansmöte för att ta fram ett avtalsförslag.

Vad är resultatet så här långt?

Enskilt avtal mellan Kungälv och FRG är framtaget men inte undertecknat då samtal med Ale kommun initierats och former för samverkan diskuteras. Samtalen mellan Ale och Kungälv har pågått under vintern. På grund av personalsituation samt hård arbetsbelastning på båda enheter så har arbetet dragit ut på tiden. Möten kommer hållas under januari/februari 2024 och avtalsförslag presenteras därefter.

Håller planen? Nej, kommer försenas men målet är att ha det klart i maj 2024.

9.15 Ny 2023 Främja heltidsanställningar

Beskrivning

Kommunen som arbetsgivare är angelägen om att säkerställa hälsofrämjande och utvecklande arbetsplatser. Arbetet med ökad robusthet måste utgå från att skapa fler heltidsanställningar inom förvaltningen.

9.15.1 Genomförande: Skapa förutsättningar i verksamheten för ökad delaktighet i arbetsmiljö- och verksamhetsfrågor för chefer och medarbetare genom metoder i Sunt arbetsliv

Skapa förutsättningar i verksamheten för Kommunals medlemmar i enlighet med avtalet. Med heltid som norm.

Kommentar **Tertial 3 2023**

I oktober 2022 fastslogs i samverkan med Kommunal att heltid som norm gäller och att förvaltningen därmed uppfyller avtalet och har nått målet. Uppföljande dialoger har förts i samverkan.

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

9.16 Ny 2023 OKTOBER Gör kommunens näringslivsfrämjande arbete mer robust

Beskrivning

Vi ser som politisk uppdragsgivare ett tydligt behov av ett strukturerat näringslivspolitiskt arbete som utgår från att varje år uppfylla näringslivsstrategins villkor.

Näringslivsfunktion Organisering
Vi ser därför som avgörande att minska denna sårbarhet och säkerställa kontinuiteten i utvecklingsarbetet.

9.16.1 Genomförande: Utveckla arbetssätt för mer robust näringslivsarbete

Förvaltningen utvecklar arbetssätt för en professionell service vid både enkla som mer komplexa ärenden som spänner över olika områden.

Vi ska arbeta strukturerat med näringslivsstrategin och i samverkan med näringslivet och andra aktörer ta fram handlingsplaner för att uppnå målen.

Kommentar **Tertial 3 2023**
Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Handlingsplanen med 87 aktiviteter, är beslutad och förankrad i förvaltningen. Varje aktivitet har fått rapporterings punkt i Stratsys samt tilldelats en rapporteringsansvarig.

Handlingsplanen gäller för 2024-2025.

Näringslivsfunktionen har förstärkts till två heltids tjänster.

Vad har gjorts sen sist?

Näringslivsfunktionen hat tillsammans med övriga förvaltningen, börjat arbeta med aktiviteterna i handlingsplanen.

- Etablera jobbspår mot industrin. Är redan igång och har ett mycket bra utfall.
- Kompetenscentrum garanterar företag tillgänglighet och handledning vid önskemål

Ansvarig
Madeleine Nilsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔ Avslutad

under jobbspår. Detta sker i alla jobbspår och är en förutsättning för att jobbspåren ska fungera.

- Årligen anordna en inspirations- och jobbmässa riktad mot gymnasieelever med deltagande företag inom olika branscher. Första mässan kommer genomföras tidig vår vinter 2024
- Arbeta för att synliggöra hållbarhetsklivet, Här kommer vi under våren tillsammans med Södra Bohuslän Turism AB, aktivt försöka nå de besöksnäringsföretag i kommunen som inte är anslutna för att informera minfördelarna att var anslutna.
- Erbjud utbildningen Förenkla helt enkelt till tjänstepersoner och politiker. Första utbildningstillfället är planerat till årets första ledardag.
- Identifiera vilka enheter i kommunen som behöver prioritera kompetensutveckling gällande besöksnäringen. Sker i samverkan med Södra Bohuslän Turism AB, den kompetenshöjande insatsen är dock planerad till hösten 2024 som först.
- Genomföra två fortbildningstillfällen per termin för medarbetare i kommunen. Vårens två tillfällen är planerade och inbokade.
- Studie- och yrkesvägledare bjuder in vårdnadshavare till elever i årskurs 8 för morgondagens arbetsmarknad. Sommarbete med Syv är inlett och första mötet är planerat till april-maj 2024

Vad är resultatet så här långt?

'Resultatet är mycket bra, vi håller vår tidsplan och ligger längre fram med vissa aktiviteter än planerat. Handlingsplanen är ett bra verktyg som underlättar för förvaltningen i arbetet med näringslivsfrågorna. Näringslivsfunktionen är involverad i alla aktiviteter och förstärkningen till två heltidstjänster är ett minimum.

Håller planen?

Ja, så här i början av påbörjad period upplever vi det.

9.17 Ny 2023 OKTOBER Utred fler mötesplatser som är relevanta och öppna, inte minst för unga

Beskrivning

Ersätter tidigare formulering Utveckla Arena Kungälv ur ett besöksnäringsperspektiv

Vi vill tidigt peka på de möjligheter till utveckling som Arena Kungälv kan innebära med cuper, tävlingar, event och mässor. Kommunen behöver internt eller genom partnerskap med extern aktör utveckla ett professionellt arbete som stärker Kungälv som evenemangsstad.

9.17.1 Genomförande: Fortsatt arbete med arenans innehåll

I arbetet med Arena Kungälvs utformning sker dialog såväl med föreningslivet, näringslivet, Södra Bohusläns Turism/destinationsutvecklare, näringslivsutvecklaren och kulturchef.
Arenans utformning och innehåll ska hantera föreningarnas behov av träning och matcher till vardags samtidigt som den ska främja möjligheten till cuper, evenemang, mässor och event.

Kommunen planerar för att ha minst en idrottshall i respektive serviceort. Kärna är nyligen invigd och Diseröds byggs just nu.

Ansvarig
Åsa Berglie
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

✔
Avslutad

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Arenaområdet kommer att vara en plats för mängder av aktiviteter, cuper och evenemang. Hallarna som ska byggas möjliggör för en lång rad idrotter inom issporter, simning och inomhusidrotter. Utöver det kommer det att finnas lokaler för föreningsverksamhet, kommunal verksamhet och arrangörer av evenemang och kultur. Målet är att lokalerna används med hög nyttjandegrad. Även utomhus kommer det finnas möjligheter till aktiviteter och umgänge i parker, lekplatser, utegym och motionsslingor. Det ska även anläggas en skatepark i samarbete med skateföreningen.

Vad har gjorts sen sist?

Detaljplanen för Arenaområdet antogs av kommunfullmäktige juni 2023. Länsstyrelsen beslutade att ta in planen för prövning på grund av att Statens Geotekniska institut ansåg att delar av marken i området för dagvattendamm A var för instabil. Kommunen fick möjlighet att stabilisera området med hjälp av kalkcementpålning vilket genomfördes i december 2023. Ett sonderingsprotokoll som visar den nya stabiliteten har skickats till Länsstyrelsen. Målet är att detaljplanen godkänns och att den kan vinna laga kraft kvartal 1 2024. Då kan upphandling, projektering och byggnation av området starta. Det sker en löpande dialog med föreningslivet kring innehållet, tidplanen och framtida samarbeten. Föreningarna vill bidra till att barn och unga men även äldre kommer i aktivitet och rörelse. Det finns även idéer om samarbeten kring cuporganisation, läxläsning, prova-på-aktiviteter och lovaktiviteter. En del föreningar planerar även för senioraktiviteter.

Vad är resultatet så här långt?

En detaljplan finns framtagen och den är nu kompletterad med de underlag som Länsstyrelsen efterfrågar. Ett upphandlingsunderlag arbetas fram för beslut i kommunstyrelsen kvartal 1 2024. Tillstånd för vattenverksamhet för alla dagvattendammar har sökts. Tillträde har skett till den förvärvade fastigheten Rollsbo 3:23 i arenaområdet. Ett samarbete och dialog med alla föreningar är upprättad. Föreningarna har gjort en effektanalys och en behovsanalys där föreningarnas förväntade effekter och behov i arenan beskrivs. Det utgör ett viktigt underlag för att beskriva innehållet i respektive hall. Ett förfrågningsunderlag för upphandling av byggpartner har tagits fram och ska presenteras på Kommunstyrelsen i februari 2024. Arbetet med att överta del av väg 168 från Trafikverket pågår parallellt med detaljplanearbetet.

Håller planen?

Innehållsmässigt håller planeringen tillsammans med föreningar, kommunala verksamheter och företag/organisationer. Detaljplanens antagande påverkar tidplanen. En eventuell överprövning av upphandlingen av byggnationen kan påverka tidplanen. Utvecklingen av hela arenaområdet kommer att pågå under många år och byggnationen av hallar i etapper beräknas just nu pågå till minst 2028/2029.

9.18 Ny 2023 OKTOBER. Koldioxidbudget ska upprättas

Beskrivning

Syftet med koldioxidbudget är att åskådliggöra det återstående utsläppsutrymmet för att undvika en viss nivå av uppvärmning är en vedertagen metodik. En koldioxidbudget på lokal nivå utgår ifrån de utsläpp som sker inom kommunens gränser. Parisavtalet slår fast att den globala temperaturökningen ska hållas väl under 2 °C och att man ska sträva efter att begränsa den till 1,5 °C. Detta framförallt genom att minska utsläppen av växthusgaser.

9.18.1 Genomförande: Koldioxidbudget upprättas

Redovisning sker i samband med årsbokslut genom redan beprövade beräkningsmetoder från andra kommuner och regioner.

Ansvarig
Pia Jakobsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Kommentar **Tertial 3 2023**

Redogör för genomförandet av det politiska uppdraget:

Förutsättningarna för att upprätta en koldioxidbudget har utretts under hösten. Syftet var att identifiera möjliga handlingsalternativ och vilka resurser som krävs för Kungälvs kommun ska kunna upprätta och använda en koldioxidbudget som verktyg för att styra mot en fossilfri framtid.

I KS budgetdirektiv för 2024 har uppdraget förlängts och genomförandet kommer att pågå även under 2024.

Vad har gjorts sen sist?

Utredning färdigställd i december.

Vad är resultatet så här långt?

Utredningen ger underlag för fortsatt alternativgranskning, val av inriktning och implementering under våren 2024.

Håller planen? Ja

9.19 Ny 2023 OKTOBER Fokus på trivsel och arbetsklimat, Konstruktiva medarbetarundersökningar, Stärk medarbetarperspektivet, Delaktighet och trivsel

Beskrivning

1.Fokus på trivsel och arbetsklimat,
2.Konstruktiva medarbetarundersökningar
3.Stärk medarbetarperspektivet
4.Delaktighet och trivsel

Utifrån genomförd pilot ge förslag på nästa steg i hur chefer och skyddsombud ska arbeta med friskfaktorerna från Sunt arbetsliv, vilka stämmer överens med dem i det politiska uppdraget. En välutvecklad kommunikation och feedback mellan chef och medarbetare, på möten och informellt vid spontana samtal. Det systematiska arbetsmiljö-och kvalitetsarbetet är väl integrerat i den dagliga verksamheten.

9.19.1 Genomförande: Utveckling av arbetsklimat och medarbetarskap

Ansvarig
Ann-Charlott Backström
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2024-12-31

Pågående

Trivsel och arbetsklimat är viktigt för att alla som arbetar i Kungälvs kommun och dess verksamheter ska fungera bra. Vad som skapar trivsel är individuellt då varje enskild medarbetare har sin upplevelse. Därmed finns det flera möjligheter och insatser arbetsgivare kan genomföra. Arbetsgrupperna behöver själva komma fram till vad som redan fungerar och skapar trivsel för dem, eftersom varje arbetsgrupp har sina olika förutsättningar. Detta undersöks och implementeras med fördel genom det främjande arbetet med Sunt arbetslivs friskfaktorer. Genom arbetet med friskfaktorerna stärks exempelvis medarbetares delaktighet och inflytande.

Koppling mellan friskfaktorer och verksamhetsnära rutiner och processer, tex MOVE, ska förtydligas. Genom arbetet med MOVE identifierar chefer kvalitetsfaktorer, vilket medarbetare är en av de fyra faktorerna.

Rutiner och struktur behövs att skapa förutsättningar att arbeta med trivsel, delaktighet och medarbetarfokus. Därför sker förändring i samverkansavtalet, APT -strukturen, medarbetarsamtalsmallen, och hur vi digitalt mäter upplevelsen av delaktighet och trivsel. Medarbetarperspektivet förstärks genom tydligare APT-struktur med obligatoriska punkter såsom förslagsverksamhet, arbetsmiljö, verksamhetsplan, verksamhetsförändringar, ekonomi och jämställdhet. Detta öppnar upp för dialog kring fler områden än tidigare.

Medarbetarsamtalen (utveckling-, uppföljning-, och lönesamtalen) utgår alltid ifrån medarbetarperspektivet. Delaktighet är en viktig faktor som undersöks och sätts mål för under samtalet med medarbetaren för att öka trivsel, kreativitet och självledarskap. Den nya mallen har en starkare koppling till arbetet med mål och uppdrag, självledarskap, Huvudöverenskommelsen (HÖK 20,21), KASAM, Sunt arbetslivs friskfaktorer, Heltidsresan, bisyssla, lönekriterier och MOVE.

Under 2023 kommer medarbetarundersökningar/temperaturmätning att genomföras. Systemet mäter medarbetares upplevelser av Ledarskap, Arbetsglädje, Meningsfullhet, Autonomi, Arbetssituation, Delaktighet, Personlig Utveckling, Teamkänsla och Engagemang. Medarbetarundersökning/temperaturmätningar möjliggör för chef att få tidig och frekvent återkoppling av medarbetares trivsel och hälsa. I systemet får chef en handlingsplan med åtgärdsförslag så att tidiga och relevanta insatser kan genomföras både på kort och lång sikt.

För att känna sig välkommen och lära känna Kungälvs kommuns som organisation är målet under 2023 att den centrala introduktionen för nyanställda utvecklas och förbättras. Det planeras för en heldag med busstur där man besöker och visar upp kommunens verksamheter och stoltheter, samt informerar om sådant som är av vikt i anställningen såsom rättigheter och skyldigheter, rutiner, värdegrund och spännande projekt.

Kommentar
Tertial 3 2023

Det fortsatta arbetet med friskfaktorerna syftar till att förbättra kommunikation, feedback, det systematiska arbetsmiljöarbetet, trivsel, arbetsklimat och delaktighet. Genom arbetssättet med friskfaktorerna identifierats, planeras och genomförs aktiviteter på enhetsnivå där de också följs upp. Arbetet utgår ifrån de förutsättningar som finns i arbetsgruppen och på arbetsplatsen.

Revidering av samverkansavtalet är genomförd och majoriteten av chefer och skyddsombud har genomgått utbildning i samverkan under våren 2023.

Temperaturmätningar av medarbetarnas upplevda arbetsmiljö genomförs regelbundet. Dialog om resultat sker löpande på APT. För att förtydliga bilden av hur arbetsmiljön upplevs har tre nya kategorier tillagts, vilka är psykologisk trygghet, transparens och matchning mellan person och arbete.

Temperaturmätningen för förvaltningen visar ett genomsnitt på 7,0 på en skala 1-10. De kategorier som medarbetarna skattar högst är teamkänsla, meningsfullhet, självledarskap och engagemang. Enligt temperaturmätningen upplever medarbetaren att det finns en ömsesidig respekt mellan varandra och att man har ett gott samarbete i arbetsgrupperna. Medarbetarna svarar positivt på att de upplever att deras arbete och insats bidrar till samhället och Kungälvs kommun. Medarbetarna svarar att de känner sig engagerade i sitt arbete och tycker att det är viktigt att verksamheten når sina långsiktiga mål. De upplever att de gärna ställer upp och hjälper andra utan att bli tillfrågade.

9.20 Ny 2023 Revidering av Upphandlings- och inköpspolicy för Kungälvs kommun med helägda bolag

Beskrivning

Kungälvs lokala livsmedelsproduktion ska stimuleras genom bland annat reviderade riktlinjer för upphandling

9.20.1 Genomförande: Upphandlings- och inköpspolicy revideras

Upphandlings-och inköpspolicy för Kungälvs kommun med helägda bolag revideras.

Kungälvs lokala livsmedelsproduktion ska stimuleras genom bland annat reviderade riktlinjer för upphandling

Ansvarig
Madeleine Nilsson
Startdatum
2023-01-01
Slutdatum
2023-12-31

Kommentar
Tertial 3 2023

Upphandlings- och inköpspolicyn är reviderad och är beslutad i samband med att författningssamlingen antogs i december 2023.

✔ Avslutad

KUNGÄLVS KOMMUN

Verksamhetsberättelse 2023



Samhälle och utveckling

2024-03-06

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsöversikt 4

2 Verksamhetsidé 5

3 Sammanfattning 6

4 Volymer 8

4.1 Vatten och avlopp 8

4.2 Trafik- gatu- och parkenheten 8

4.3 Hamnverksamheten 11

4.4 Renhållning 12

4.5 Måltidsservice 12

4.6 Bygglovsenheten 14

4.7 Miljöenheten 16

4.8 Planenheten 17

4.9 Bostadsförsörjning 18

4.10 Kommunala fastigheter 19

4.11 Fritid 20

5 Nyckeltal 23

5.1 VO Teknik 23

5.2 VA, nyckeltal 23

5.3 Renhållning, nyckeltal 23

5.4 Trafik Gata Park, nyckeltal 24

5.5 VO service 25

5.6 Måltidsservice, nyckeltal 25

5.7 VO Planering & myndighet 26

5.8 Miljö, nyckeltal 26

5.9 VO Lokaler och anläggningar 28

5.10 Kommunala fastigheter, nyckeltal 28

5.11 Lokalytor 28

5.12 Fritid 30

6 Måluppföljning 32

6.1 Verksamhetsmål 32

6.1.1 Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö 32

6.1.2 Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv 34

6.1.3 Förbättrat näringslivsklimat 37
6.1.4 Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet 40
6.1.5 Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel 44
6.1.6 Samordning av samhällsbyggnadsprocesserna 47
6.1.7 Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck 48
6.1.8 Ökad kollektiv jobbpendling 53
6.1.9 Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck 56
6.1.10 Ökad robusthet i kommunala funktioner 60
6.1.11 Säkerställ kontinuerlig leverans vid avbrott av el och vatten 62
6.2 Strategiska förutsättningar 62
6.2.1 Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun 62
6.2.2 Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner 65
7 Ekonomi 68
7.1 Hela sektorn (Tkr) 68
7.2 VA-verksamheten (Tkr) 68
7.3 Avfallsverksamheten (Tkr) 68
7.4 Miljö, avgiftsfinansierat (Tkr) 68
7.5 Nettokostnad per verksamhet (Tkr) 69
7.6 Kommentar till utfall 69
8 Personal 71
8.1 Personalsiffror sektorn 71
8.1.1 Anställda 71
8.1.2 Arbetade timmar 71
8.1.3 Sjukfrånvaro 71
8.1.4 Sjuklönekostnad (Tkr) 72
8.2 Kommentar till utfall 72

1 Verksamhetsöversikt

Sektor Samhälle och utveckling består av 4 verksamhetsområden och 22 enheter varav en enhet är direkt underställd sektorchefen.

- Verksamhetsområde Teknik
- Verksamhetsområde Planering och myndighet
- Verksamhetsområde Service
- Verksamhetsområde Lokaler och anläggningar
- Projektenheten

Teknik ansvarar för teknisk verksamhet som vatten- och avlopp, renhållning, trafik och parkering, gata, parkering, byggplanering och mycket annat. Under året har verksamhetsområde Teknik fått en ny verksamhetschef.

Planering och myndighet ansvarar för samhällsbyggnadsprocessen från mark och exploatering, detaljplan till bygglov samt tillsynsverksamhet inom miljö.

Service ansvarar för kommunens måltidsverksamhet till skolor och äldreboenden samt lokalvård.

Lokaler och anläggningar ansvarar för kommunens alla lokaler och fritidsanläggningar samt kundcenter och fritidsverksamhet.

Projektenheten ansvarar för projektledning i stora projekt.

2 Verksamhetsidé

Sektor Samhälle och utveckling gör det attraktivt att bo i, arbeta i och besöka Kungälv. Vi ger en god service, en rättvis och rättssäker myndighetsutövning till invånarna och näringslivet, hållbar samhällsutveckling och skapar förutsättningar för kommunens alla verksamheter genom bland annat tillhandahålla ändamålsenliga lokaler, lokalvård och måltider. Vi skapar också förutsättningar för ett aktivt fritids- och föreningsliv.

Sektorn utvecklar och förvaltar kommunens gemensamma mark, teknisk infrastruktur och den fysiska miljön. Arbetet inom sektorn sker genom de olika enheternas unika uppdrag och kompetens, och genom samordning i linjeorganisationen och portföljprocessen. Samhällsutvecklingsprocessen präglas av ekonomisk hushållning och miljömässig hållbarhet. Det sektorn levererar under normala omvärldsförhållanden ska vi även leverera i kris och krig.

3 Sammanfattning

Sammanfattning, Bedömning av sektorns mål för 2023 efter 12 månader.

För målbedömning används en 6-gradig skala (1-6). Skalan är indelad i tre färger med två steg inom varje färg.

Symboler för målbedömning

- 6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 4 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 3 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 2 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt
- 1 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt

Kommunfullmäktiges Strategiska mål	6-gradig bedömning	Sektormål
Att ge goda förutsättningar för livslång lärande	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
En trygg omsorg med valmöjligheter genom livet		
Att ge möjligheter till en aktiv fritid för alla åldrar	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att alla medborgare ska ha möjlighet att delta i rikt och aktivt kulturliv		
Att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	KS Förbättrat näringslivsklimat
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet
Hållbar samhällsutveckling genom ökad samordning mellan infrastruktur och byggnation i hela kommunen	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel
	6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	S Samordning av samhällsbyggnadsprocesserna
Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	KS Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS Ökad kollektiv jobbpendling
Levande havsmiljö	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
Robust och uthållig kommun med minskad miljö- och klimatbelastning	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	KS Ökad robusthet i kommunala funktioner
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	S Säkerställ kontinuerlig leverans vid avbrott av el och vatten

Kommunfullmäktiges Strategiska förutsättningar	6-gradig bedömning	Sektormål
Strategiska förutsättningar	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	KS Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

4 Volymer

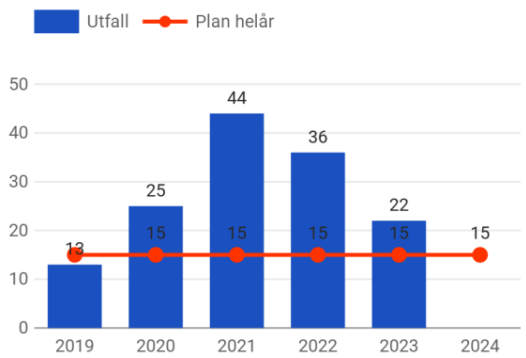
Färgmarkeringen till volymtalen visar avvikelse mellan plan och prognostiserat utfall på helår.

Volymtalet får grönt om avvikelsen är mindre än 2 procent, Gult om avvikelse är 2 till 5 procent. Rött vid mer än 5 procent avvikelse.

Röd färg indikerar alltså endast avvikelsen från planen och inte nödvändigtvis att resultatet är dåligt.

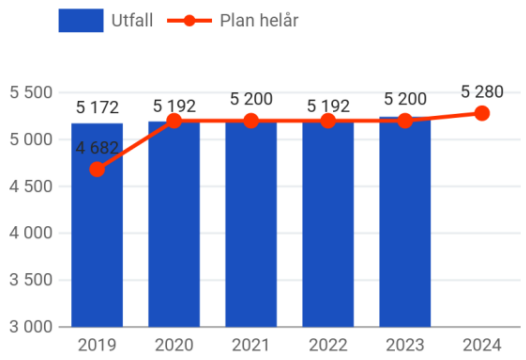
4.1 Vatten och avlopp

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal läckor	22	15	

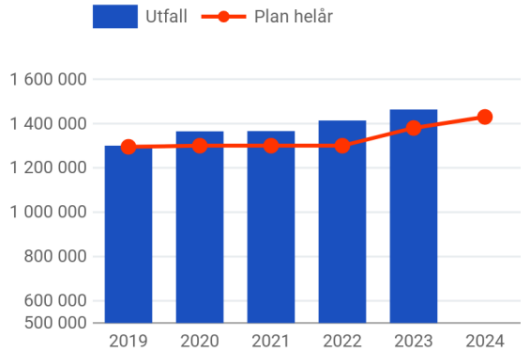


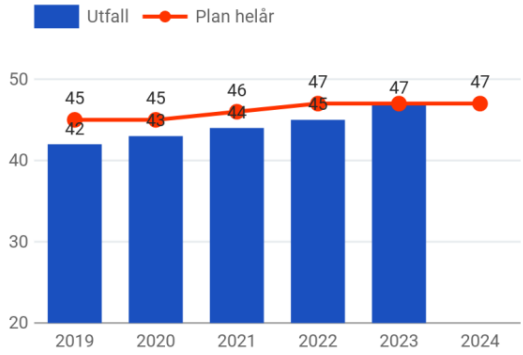
4.2 Trafik- gatu- och parkenheten

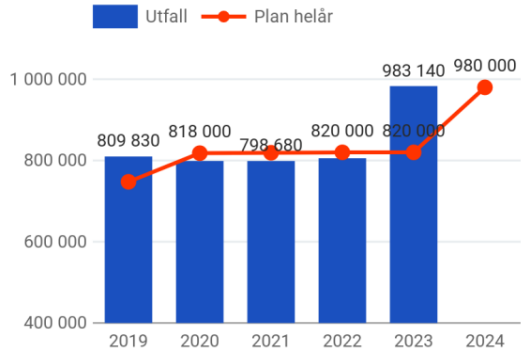
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal parkeringsplatser	5 242	5 200	

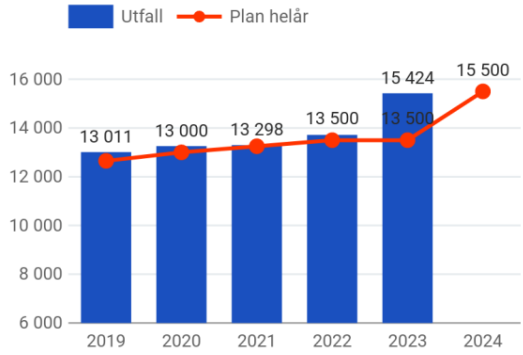


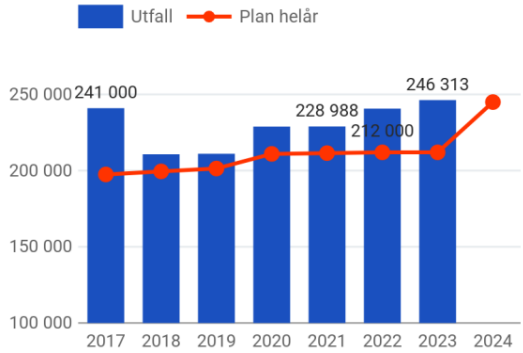
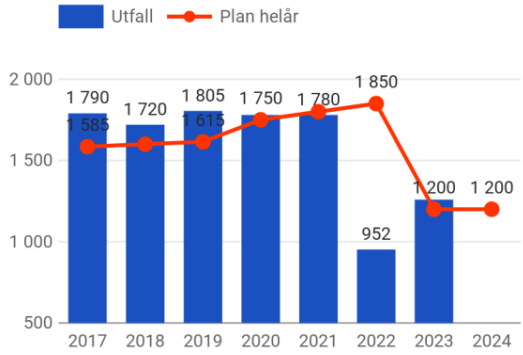
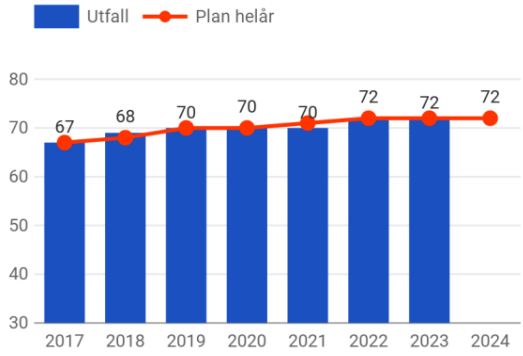
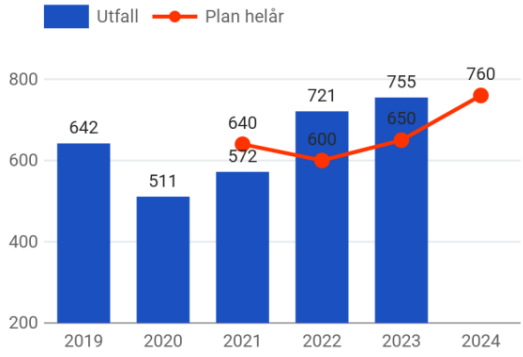
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal kvadratmeter gata, parkering, trottoar, gång- och cykelväg, allmän platsmark	1 463 465	1 380 000	
Antal aktivitetsplatser, allmän platsmark	47	47	
Antal kvadratmeter gräsyta, allmän platsmark	983 140	820 000	
Antal kvadratmeter planteringsyta, allmän platsmark	15 424	13 500	



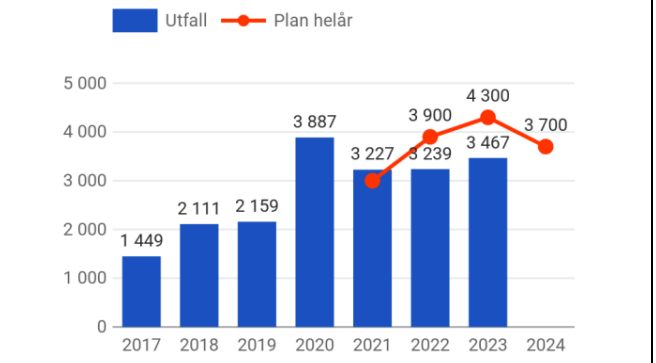






Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal kvadratmeter gräsyta, kvartersmark	246 313	212 000	
Antal kvadratmeter planteringsyta, kvartersmark	1 259	1 200	
Antal aktivitetsplatser, kvartersmark	72	72	
Antal färdtjänstärende n	755	650	

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal skolskjutsärenden	3 467	4 300	



50 parkeringsplatser har tillkommit, 32 har avvecklats.

Antal kvadratmeter gata, parkering, trottoar, gång- och cykelväg, allmän platsmark går i linje med en växande kommun, såväl i antal invånare som i utbredning.

För 2023 inkluderar även ytor för vägdikesslåtter till gräsyta, kvartersmark. Till ökningen av den totala ytan bidrar också att tillkommande områden i Nordtag samt Tega har lagts in. Här ingår flera större ängar och gräsytor som slås kring dammar.

Antal kvadratmeter planteringsyta, allmän platsmark ökar. Ett flertal större perennplanteringar har tillkommit under året, främst i Kongahällaområdet och Övre Bäckparken. Detta i linje med förvaltningens uppdrag "Blomsterstaden".

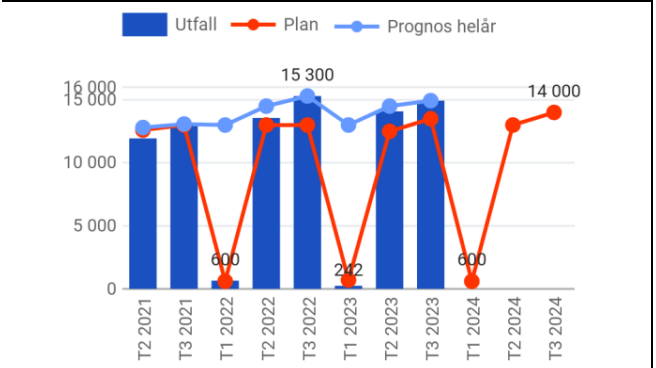
Antal kvadratmeter planteringsyta, kvartersmark minskar 2022, idag finns endast perennplanteringar vid äldreboenden.

Antal färdtjänstärenden ökar på grund av fler kommuninvånare samt en åldrande befolkning som genererar fler färdtjänstresor. Nedgången i antal ärenden under 2020 och 2021 relaterar till stor del till ett minskat antal ansökningar under åren med pandemitrestriktioner då äldre inte reste i samma omfattning. Utöver färdtjänstärenden hanterar handläggarna även ansökningar om parkeringstillstånd för rörelsehindrade, även dessa i stigande antal.

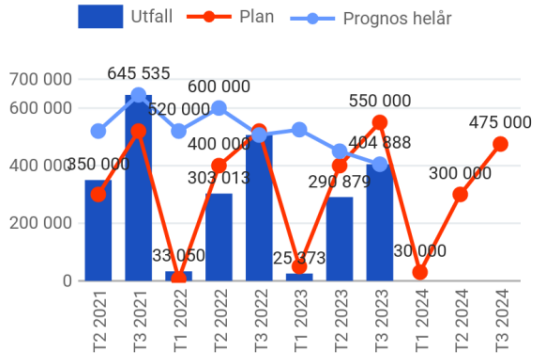
Även skolskjutsärenden ökar kopplat till en kommun med växande invånarantal.

4.3 Hamnverksamheten

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal besökande båtar i gästhamnen.	14 934	13 500	



Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal resenärer färjetrafik	404 888	550 000	

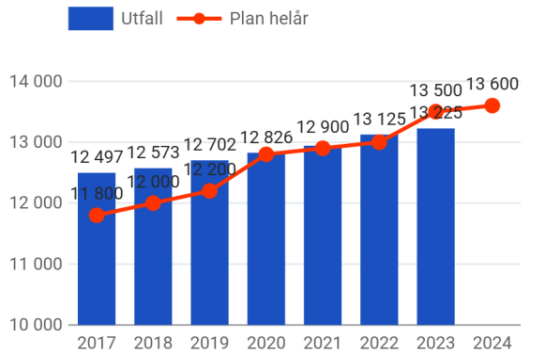


Beläggningen i Marstrands gästhamnen har varit god. Fler som semestrar hemma i linje med föregående år ökar antalet besökande under juni och augusti. Vädret har påverkat valet att ligga i hamn i stället för i naturhamn. Det har också varit flera besökande båtar från utlandet, bland annat från Norge, Danmark, Tyskland. Båtmässan i augusti 2023 ställdes in.

Antal resande med Marstrandsfärjan har minskat jämför med plan och utfall 2022. Totalt över året har juli månad haft mindre besökande framför allt kvällstid beroende på dåligt väder och inga fina sommarkvällar. Båtmässan uteblev.

4.4 Renhållning

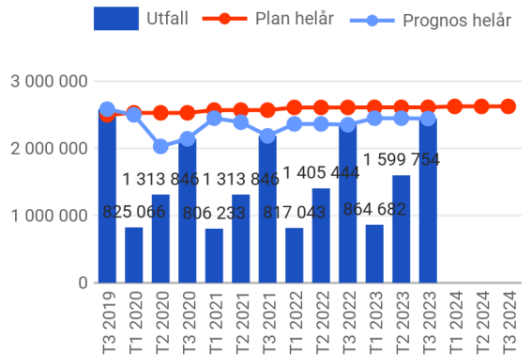
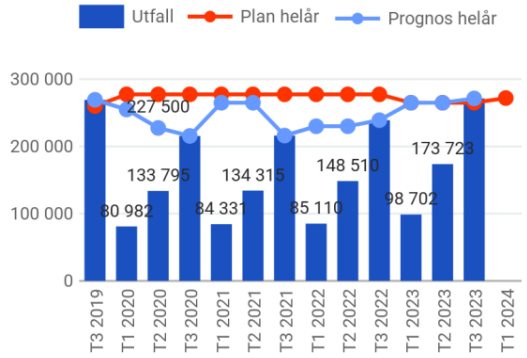
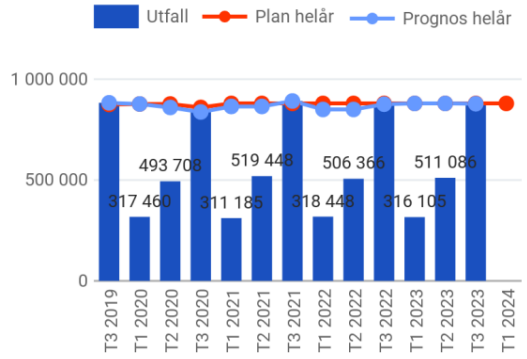
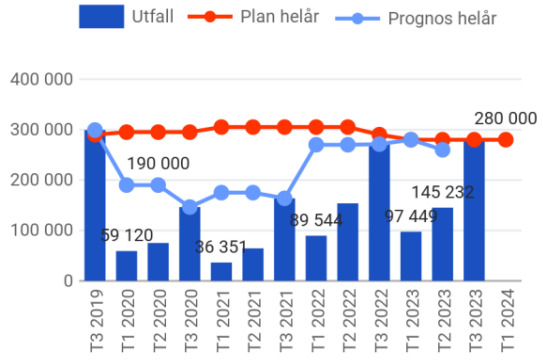
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal abonnenter med hämtning av hushållsavfall	13 225	13 500	

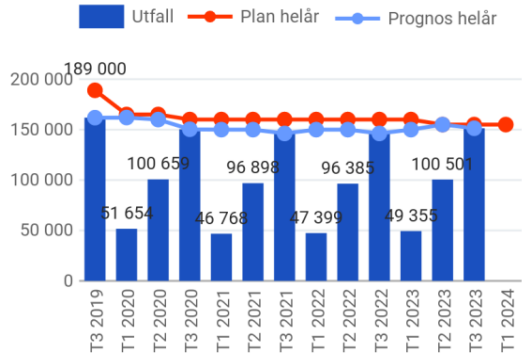
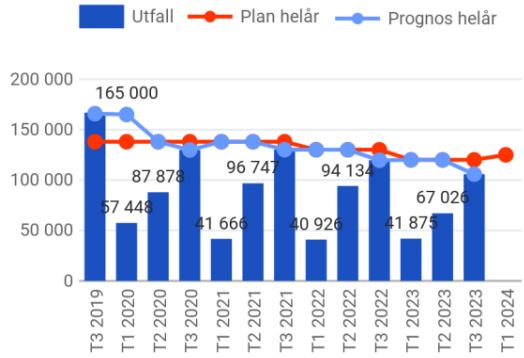


Utfallet ökar med 100 abonnenter under 2023. Ökningstakten har legat relativt konstant på drygt 100 abonnenter per år under perioden 2018-2023.

4.5 Måltidsservice

Volymtal	Utfall	Plan helår

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal serverade måltider totalt (koefficient)	2 444 394	2 612 000	
Antal serverade luncher inom förskola (koefficient)	271 421	265 000	
Antal serverade luncher inom skola (koefficient)	878 538	880 000	
Antal serverade luncher inom gymnasieskola (koefficient)	278 453	280 000	

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal serverade luncher inom äldreomsorg (koefficient)	151 351	155 000	
Antal serverade måltider med specialkost/anpassad kost inom sektor Bildning och Lärande.	105 830	120 000	

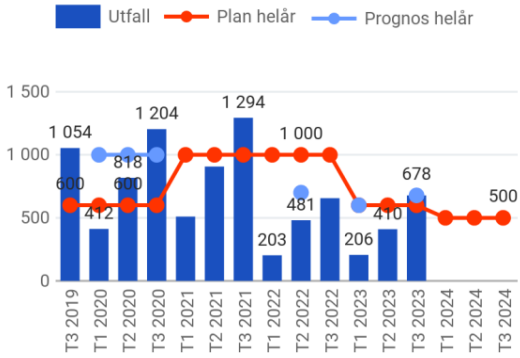
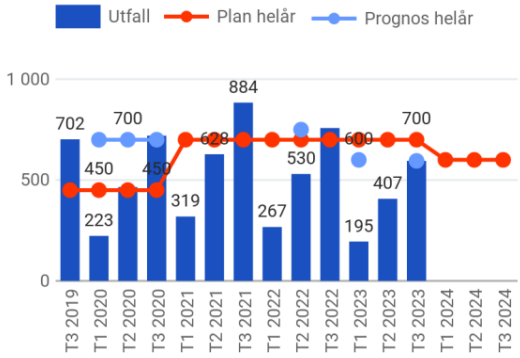
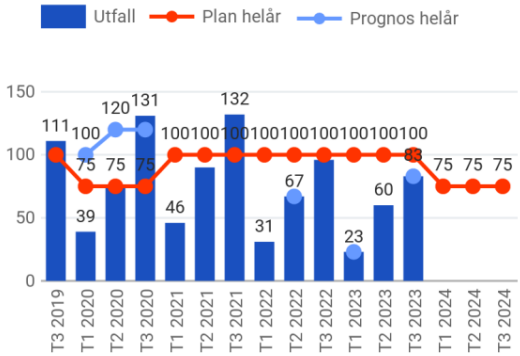
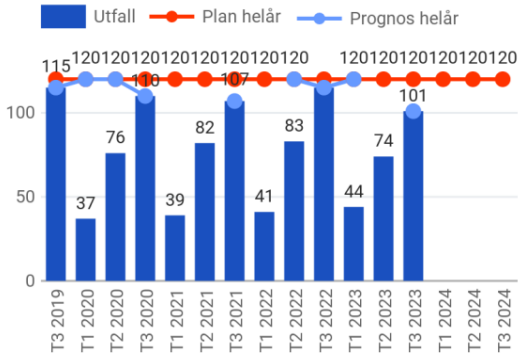
Antalet serverade måltider totalt under år 2023 är lägre än plan för året. Det har beställts mindre antal måltider till boende inom äldreomsorg under året. Inom Bildning och Lärande har det serverats mindre antal frukostar och mellanmål både inom skolbarnsomsorg och förskola.

Antalet serverade luncher inom Bildning och Lärande följer plan för året. Fortsatt samarbete med skola för att öka andelen ätande inom gymnasieskolan.

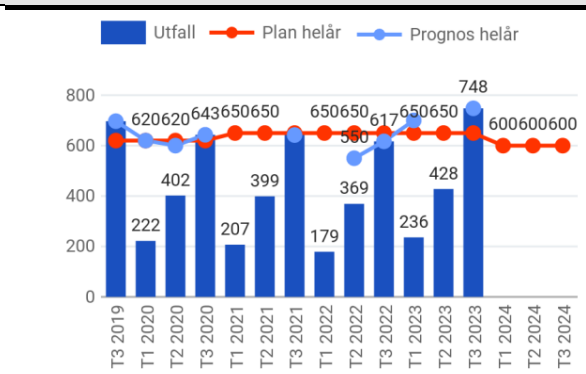
Totalt antal specialkoster/anpassad kost har minskat under 2023 i jämförelse med föregående år. Digitaliserad specialkostansökan är införd och bidrar till en bättre översikt och bedömning av ansökan. Anpassad kost för barn/elever med speciella behov har under året ökat avsevärt. Tillsammans med Bildning och Lärande behöver vi arbeta fram rutiner för skolan gällande beviljande av anpassad kost kopplat till individuell handlingsplan för barn/elev som behöver ha särskild måltidsanpassning.

4.6 Bygglovsenheten

Volymtal	Utfall	Plan helår

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal delegationsbeslut	678	600	
Antal startbesked	595	700	
Antal beslut om förhandsbesked	83	100	
Antal nämndbeslut i Miljö- och byggnadsnämnden	101	120	

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal slutbesked	748	650	



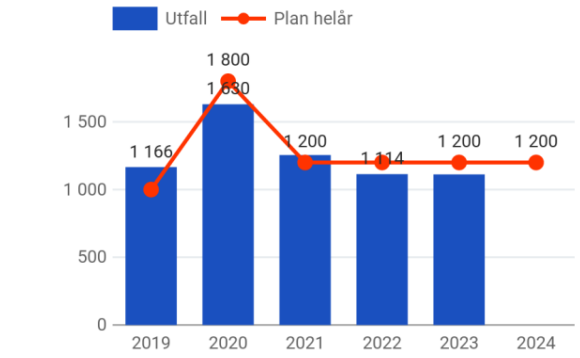
Antal delegationsbeslut är i enlighet med plan.

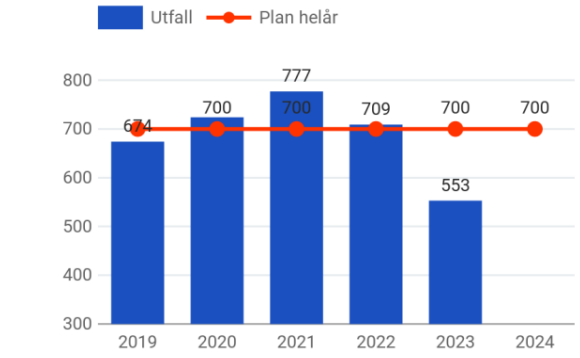
Antal slutbesked dvs ärende som har färdigställts är över det man har haft som plan och beror på det höga inflödet av ärende under högkonjunktur.

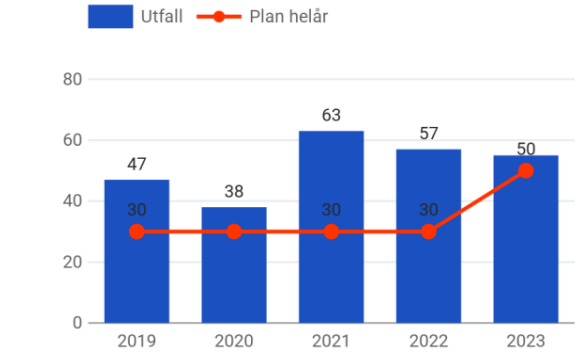
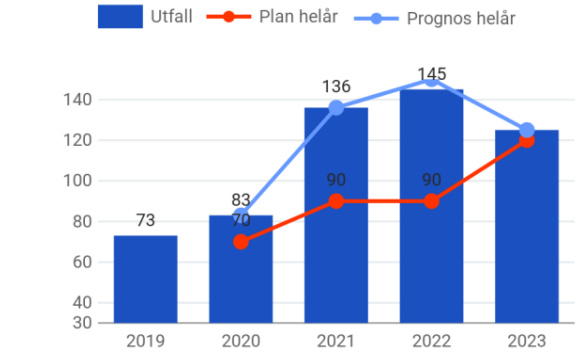
Antalet nya ärende har minskat under senare delen av 2023 på grund av lågkonjunktur och högre räntor och det återspeglar sig i startbesked, nämndbeslut samt förhandsbesked.

4.7 Miljöenheten

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal delegationsbeslut	1 112	1 200	
Antal tillsyns/kontrollrapporter	553	700	





Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal nämndbeslut i Miljö- och byggnadsnämnden	55	50	
Antal förbud av enskilda avlopp	125	120	

Antal delegationsbeslut: Något färre beslut än planerat på grund av att mindre planerad tillsyn utförts (flera större ärenden har tagit mycket tid och enheten har haft resursbrist p g a rekryteringar, upplärningar, luckor mellan tjänster, VAB/sjukdom m m). Siffrorna togs dessutom fram den 8/12 (bestämdes på ledningsgruppen) vilket är ca 3 veckor tidigare än andra år vilket också innebär ett lägre antal än för helår.

Antal tillsyns/kontrollrapporter: Den lägre siffran kan nog till viss del bero på att avläsningen skedde 8/12 istället för 10/1 (enligt uppdrag på ledningsgruppen). Under året har även förekommit ovanligt mycket VAB samt 3 långtidssjukskrivningar, rekryteringar, upplärningar samt luckor mellan tjänster.

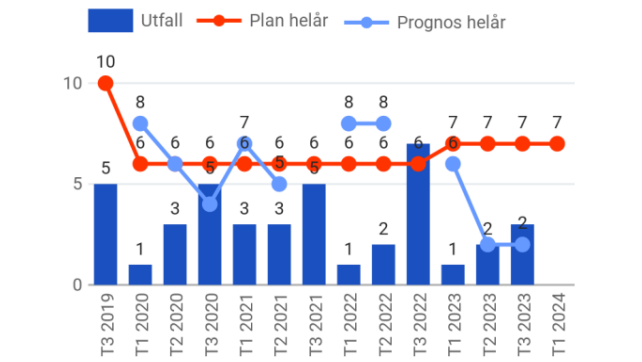
Antal nämndbeslut: Utfallet stämmer bra med planeringen.

Antal förbud av enskilda avlopp: Utfallet stämmer bra med planeringen.

4.8 Planenheten

Volymtal	Utfall	Plan helår

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal antagna detaljplaner	3	7	



Under 2023 har tre planer antagits:

Ängegärde 5:1 - Äldreboende, Detaljplan för besöksanläggningar m.m. Arenaområdet vid Yttern, Rollsbo 1:32 med flera. I Rollsbo, Kungälvs kommun, Detaljplan för seniorboende och rehabiliteringslägenheter, Kastellegården 1:380 "Bovieran".

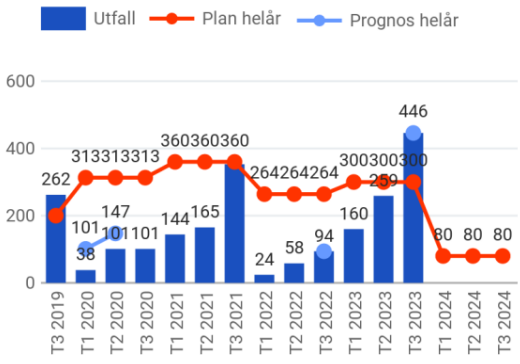
Utfallet ligger under planerat antal. Flera av de planer som prognosticerats för antagande under 2023 ligger inom Projekt Liljedal vilket medför att samma orsaker till justering av prognos påverkar flera planer.

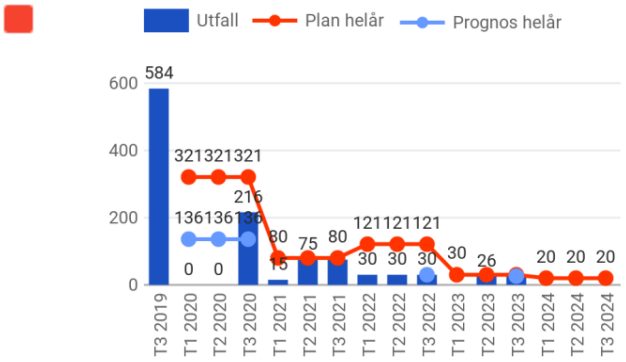
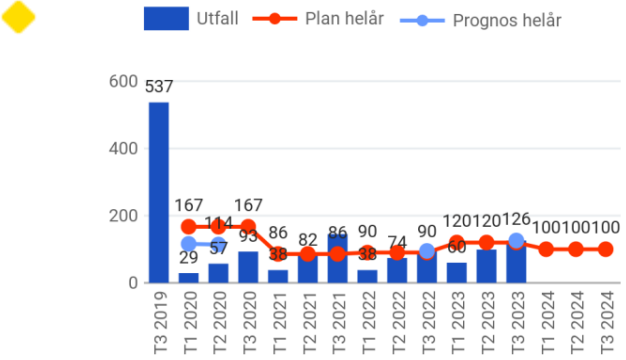
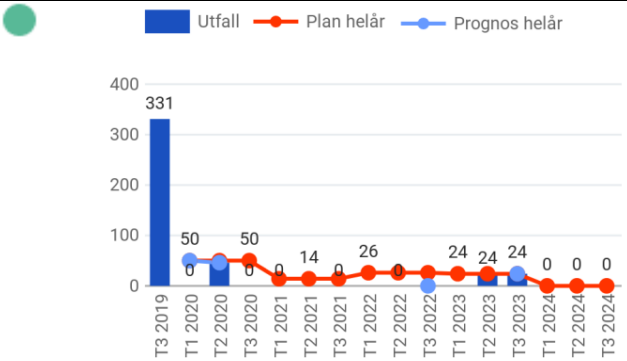
Antalet kan även jämföras med motsvarande värden i senaste Öppna jämförelser (publicerad 2022), för pendlingskommuner nära storstad, vilken alltid spänner över en 2-årsperiod. Perioden 2022-2023 har tio planer antagits i Kungälv, att jämföra med senast kända värden (2020-2021) för pendlingskommuner nära storstad och Göteborgsregionen vilka uppgick till åtta respektive tolv stycken.

Detaljplanerna för Arenaområdet samt Bovieran har inte vid tidpunkten för denna rapportering vunnit laga kraft.

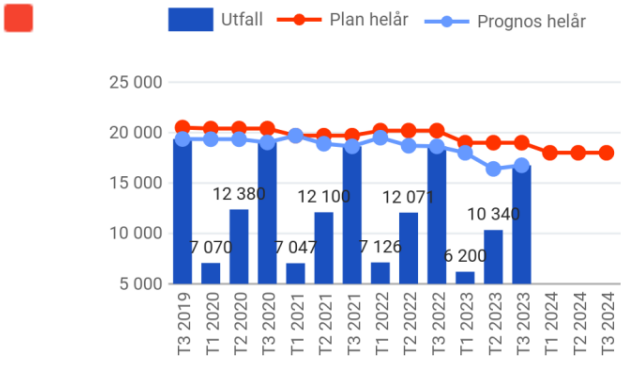
4.9 Bostadsförsörjning

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal slutbesked för bostäder med bostadsrätt	446	300	

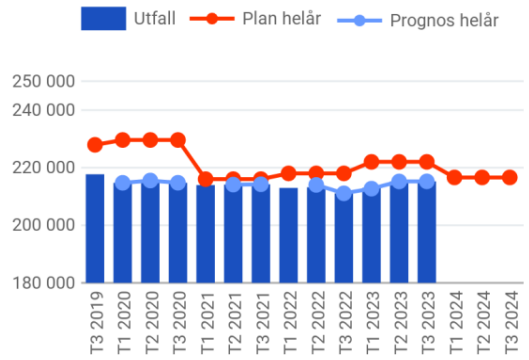


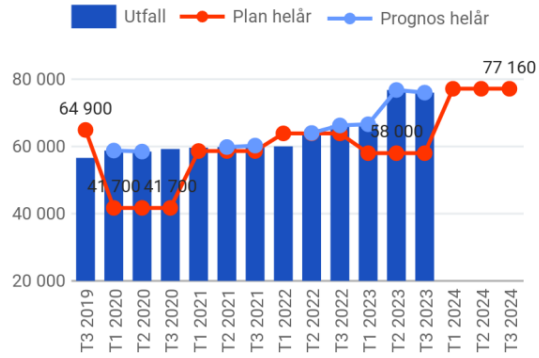
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal slutbesked för bostäder med hyresrätt	26	30	
Antal slutbesked för bostäder med eget ägande	126	120	
Varav antal slutbesked för bostäder avseende målgrupp äldre (seniorbostäder, trygghetsboende, tryggt boende m.fl.)	24	24	

4.10 Kommunala fastigheter

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Elförbrukning (MWh), egna lokaler och anläggningar	16 760	19 000	

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Bruksarea (BRA), egna fastigheter, m2	215 228	222 000	
Bruksarea (BRA) inhyrda fastigheter, m2	76 010	58 000	



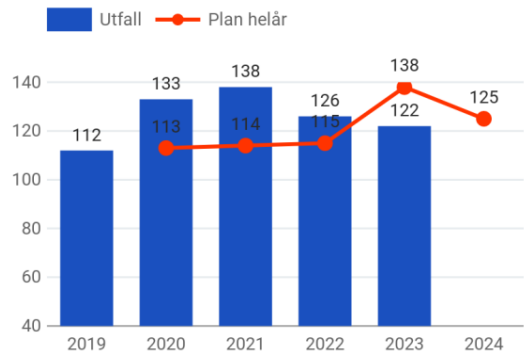


Elförbrukning
Något lägre förbrukning än planen och en minskning jämfört med de 4 sista åren. En del reinvesteringar på objekt som är i drift dygnet runt har gett resultat.

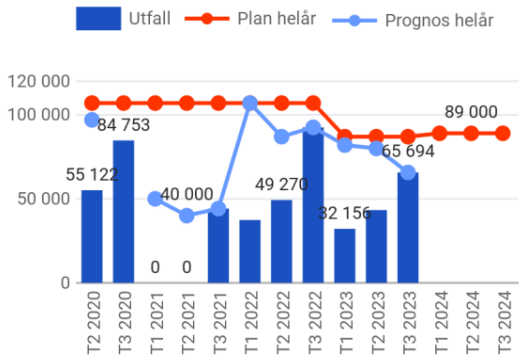
Inhyrda fastigheter
Den ökade ytan beror på att vi tagit över administrationen kring ett antal hyreskontrakt från trygghet och stöd. Totalt 7 266 kvm extra yta som inte låg med i planen för helår 2023.
Ny förskola klar hösten 2023, Fridhems Nya Förskola och några fler inhyrningar än planerat.

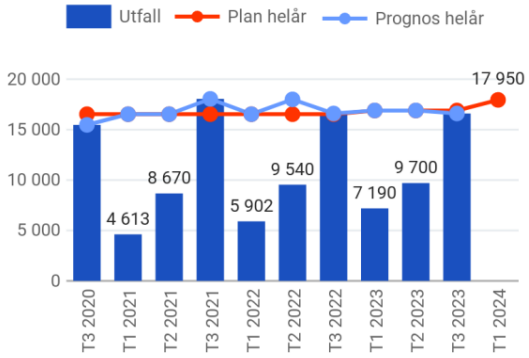
4.11 Fritid

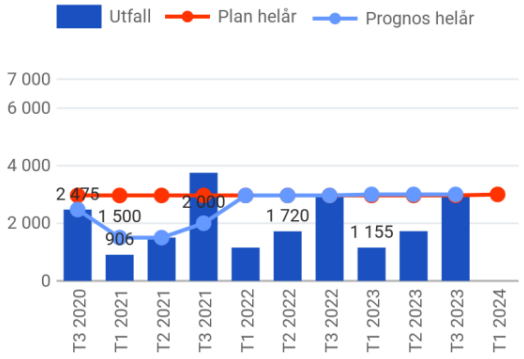
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Föreningar som erhåller föreningsbidrag, antal	122	138	

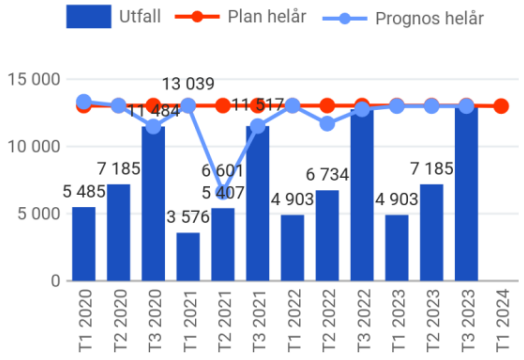


Volymtal	Utfall	Plan helår	
Simhall, antal besök	65 694	87 000	
Idrottshallar i kommunen, antal bokningsbara timmar	16 600	16 896	
Ishall Oasen, antal öppna/bokningsbara timmar	3 000	2 965	
Gymnastiksalar i kommunen, antal bokningsbara timmar	13 000	13 039	









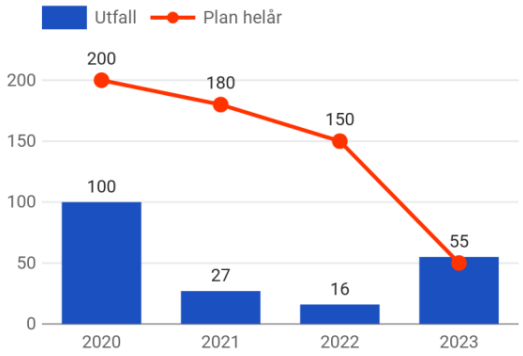
Aktiviteter och deltagande i idrottsföreningar och fritidsverksamhet ökar. Idrottshallarna och ishallen utnyttjas till maxkapacitet. Oasens simhall har varit stängd för underhållsarbete under perioden 1 maj till 23 oktober, därav mindre aktivitet i simhallen. Tillgängligheten till anläggningar och lokaler förbättras successivt. Kommunen jobbar med att skapa IOP med

föreningar för att möjliggöra för fler barn, unga, vuxna att få ta del av föreningsliv.

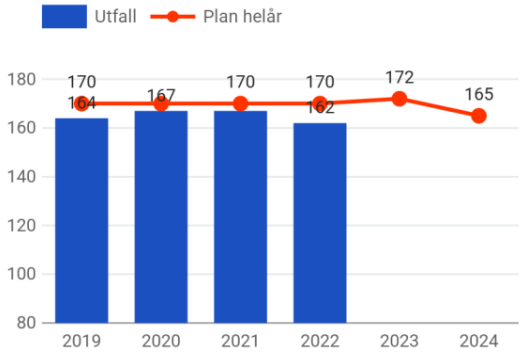
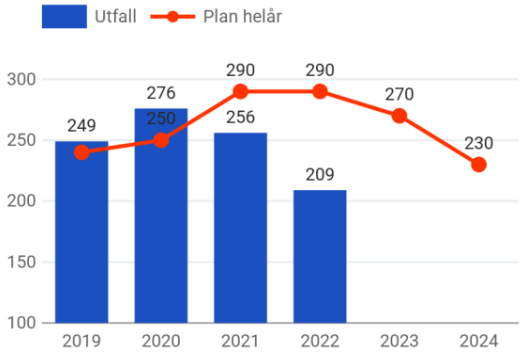
5 Nyckeltal

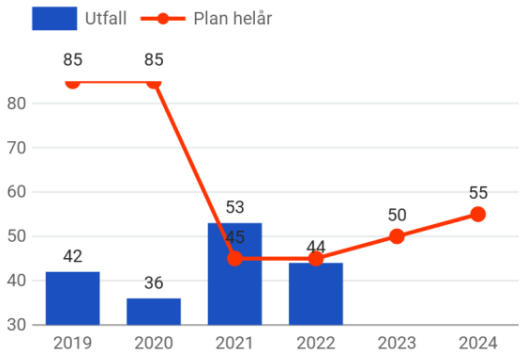
5.1 VO Teknik

5.2 VA, nyckeltal

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Antal klagomål på dricksvattenkvaliteten	55	50	

5.3 Renhållning, nyckeltal

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Mängd säck och kärl avfall per invånare, Kg/ år		172	
Mängd grovavfall och farligt avfall, inklusive elavfall och batterier, per invånare, kg/ år		270	

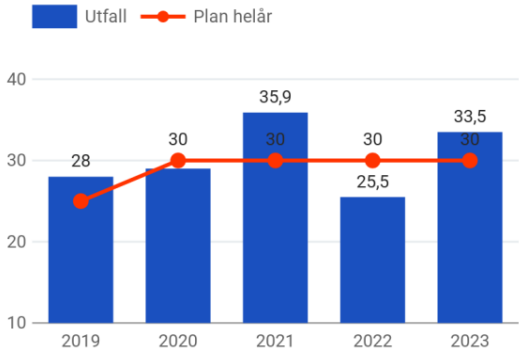
Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Mängd förpackningar per invånare, kg/år		50	

Avfallsmängderna har minskat de senaste åren vilket man också kan se på nationell nivå. När avfallsmängderna minskar reduceras också påverkan på miljö och klimat.

Mängden grovavfall har minskat markant de senaste åren. Antal besökare på återvinningscentralerna har också minskat.

Insamlad mängd förpackningar har varierat de senaste åren. Kommande år förväntas insamlad mängd förpackningar att öka då fastighetsnära insamling av förpackningar införs från och med 1 januari 2024.

5.4 Trafik Gata Park, nyckeltal

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Förnyelsetakt ytskikt (antal år för att förnya den totala ytan)	33,5	30	

Totalt belades 43 700 m2 under 2023.

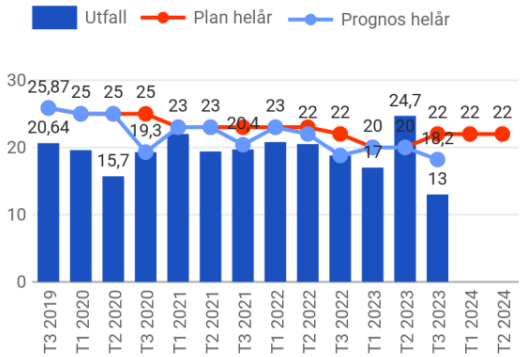
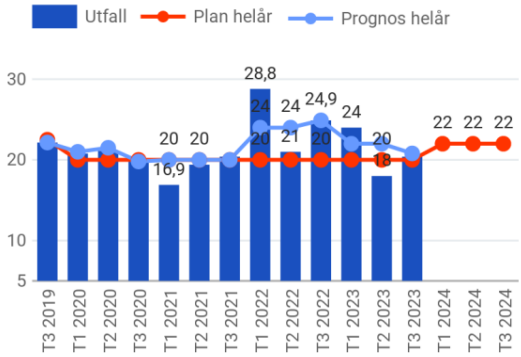
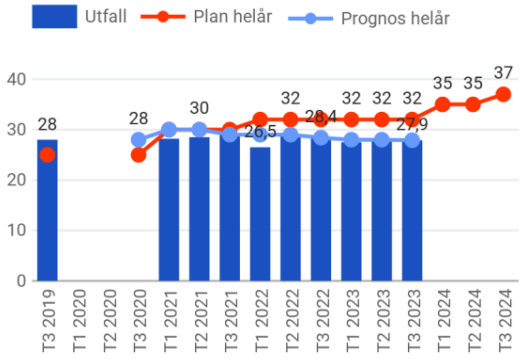
Observera att ett utfall över plan betyder att förnyelsetakten är för låg, det tar för många år att återasfaltera de ytor som ska skötas.

Dock är det satta måttet trubbigt, olika typer av ytor har varierande belastning och behöver därför också beläggas olika ofta. Så har t.ex. de mest belastade gatorna, huvudvägnätet, ofta bara en hållbarhet av 8-10 år medan exempelvis villagator inte slits ut utan åldras genom väderpåverkan och sol så att bindmedlet bryts ner. Med nuvarande anslag till beläggningsunderhåll förnyas så gott som inga lokal- eller villagator.

Vid genomgång inför rapportering 2023 upptäcktes att ett fel uppkommit vid rapportering av utfallet 2021. Felaktigt räknades asfalterade ytor i ett exploateringsområde med i totalen för förnyelseasfaltering. Detta har korrigerats vid rapporteringen 2023 och betyder att den totala förnyade ytan 2021 uppgår till 38 000 m2 (inte 51 500 m2 som tidigare lagts in). Med den riktiga siffran stiger volymtalet till 35,9 år (mot 24,5 år med tidigare inlagd asfalterad area).

5.5 VO service

5.6 Måltidsservice, nyckeltal

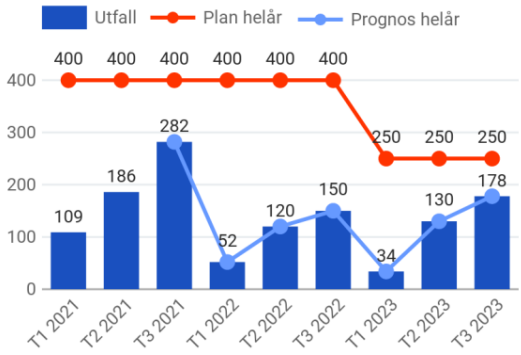
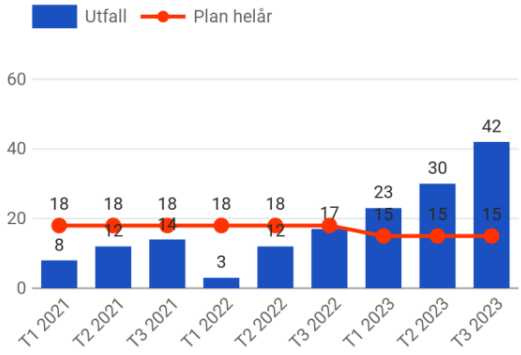
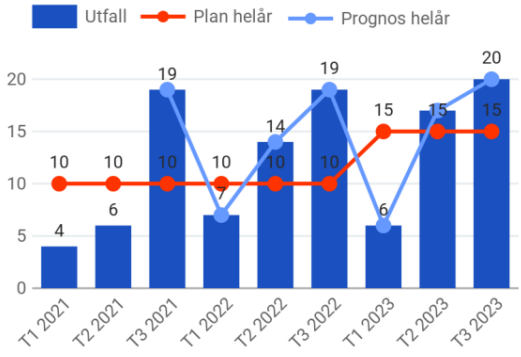
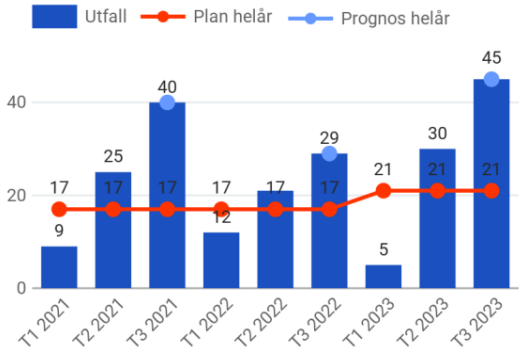
Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Produktionssvinn, i gram per serverad tallrik	13	22	
Redovisning i gram av genomsnitt svinn per tallrik vid serverad portion inom sektor Bildning och Lärande.	20,4	20	
Andel ekologiska livsmedel i måltidsverksamheten	27,9	32	

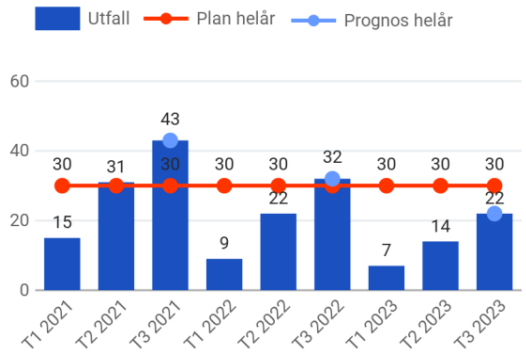
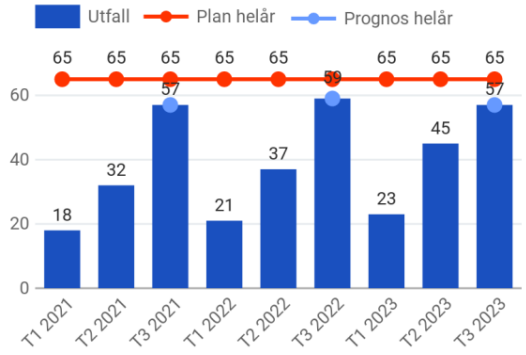
Produktionssvinn livsmedel i gram per serverad tallrik har ett lägre utfall än plan för året. Under våren har verksamheten implementerat och digitaliserat redovisning av matsvinn och tillsammans med enheterna har analysarbete med handlingsplaner genomförts och följts upp. Det har bidragit till ett ökat aktivt arbete med att minska produktionssvinn. Utfall antal gram matsvinn per serverad tallrik inom bildning och Lärande (tallrikssvinn) är enligt plan för året. Aktivt arbete kring mat och måltidssvinn tillsammans med respektive skola, lärare och elever medverkar till att prognos för året nås.

Andel ekologiska livsmedel är lägre än plan för året och är något lägre än föregående års utfall. Utifrån rejält höjda livsmedelskostnader har verksamheten aktivt arbetat med inköp av kvalitativa livsmedelsprodukter till bästa pris vilket kan påverkat utfall andel inköp ekologiska livsmedel.

5.7 VO Planering & myndighet

5.8 Miljö, nyckeltal

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Händelsestyrd kontroll för livsmedelsgruppen, Antal timmar	178	250	
Antal matförgiftningar	42	15	
Antal klagomål (ej matförgiftningar) inom livsmedelsområdet	20	15	
Antal RASSF och oförutsedda händelser	45	21	

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Antal klagomål inom hälsoskyddsområdet	22	30	
Antal tillstånd för bergvärme	57	65	

Händelsestyrd kontroll för livsmedelsgruppen (antal timmar): Miljöenheten har fått i relativt många anmälningar om exempelvis matförgiftningar. Ärendena har dock inte krävt så stora utredningsinsatser utan har kunnat avslutas snabbt eftersom det inte har rört sig om "riktiga" matförgiftningar. Av det skälet är antalet timmar inom händelsestyrd kontroll betydligt lägre än planerat.

Antal matförgiftningar: Redan under T1 har antalet matförgiftningsanmälningar överstigit det planerade och trenden håller i sig. Ingen matförgiftning har dock kunnat bekräftas. Skälen till de många anmälningarna tror vi är flera. Bland annat pågår vinterkräksjuka som många blandar ihop med en matförgiftning. Dessutom lade personer bakom en Facebook-sida upp länken för matförgiftningsanmälningar till miljöenheten i samband med att de misstänkte att de själva blivit matförgiftade. Det har troligen underlättat för allmänheten att veta vart de ska vända sig vid misstänkt matförgiftning. Detta bedömer vi har kvarstående effekt.

Antal övriga klagomål inom livsmedelsområdet: Parametern styrs helt utifrån inkommande anmälningar och antalet är något högre än uppskattad plan. Dessa klagomål kan röra sig om felaktig märkning, allergiincident, felaktig marknadsföring, misstänkt fusk eller ohygienisk hantering. Hittills har ärendena handlat om bland annat klagomål på råttor, allergiincidenter, bristande hygien, matning av fåglar, rökning i restaurangkök m m. Trenden ligger över förra årets resultat och eventuellt behöver planen för helår ökas för 2024.

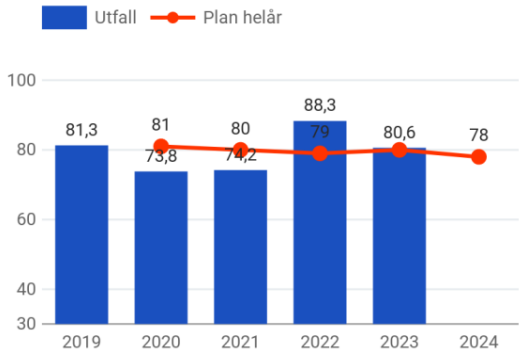
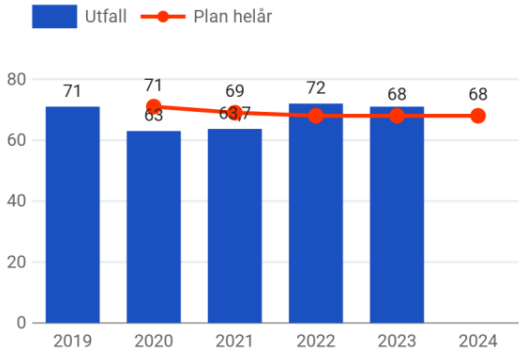
Antal RASSF och oförutsedda händelser: RASSF (anmälningar om osäkra livsmedel som finns i Kungälv men kan vara producerade var som helst i världen) och oförutsedda händelser (klagomål och misstänkt fusk dock ej misstänkt matförgiftning som inte är med här utan har egen rubrik) ligger dubbelt så högt som planen för T 3. Trenden förväntades öka efter pandemin på grund av att människor rörde sig mer i samhället och åt mer ute och detta håller i sig. Dessutom har andra kontrollmyndigheter ökat sin tillsyn inom exempelvis fusk vilket ger ringar på vattnet och genererar fler ärenden på miljöenheten.

Antal klagomål inom hälsoskyddsområdet: Under tertial 3 har det inkommit 22 klagomål inom hälsoskyddsområdet vilket ligger något under uppskattad plan. Parametern styrs helt utifrån inkommande anmälningar. Det har förekommit klagomål på buller och lukt och det har även varit klagomål på rök och nedskräpning m m.

Antal tillstånd för bergvärme: Trenden ser ut att följa planen för helår och antalet tillstånd ligger i linje med uppskattad plan för T 3. Parametern styrs helt utifrån. Det finns en dock en förväntan att antalet kan öka framöver på grund av stigande energipriser.

5.9 VO Lokaler och anläggningar

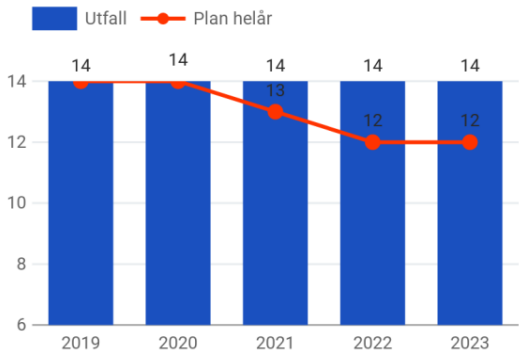
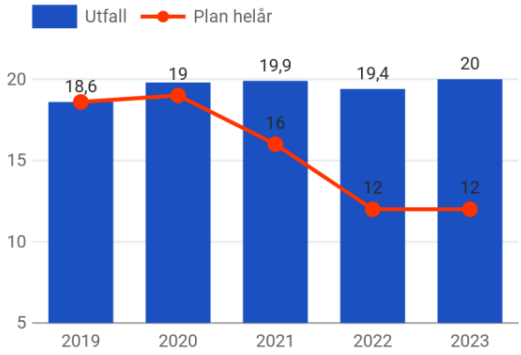
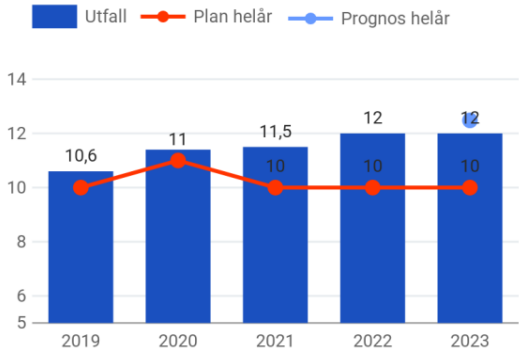
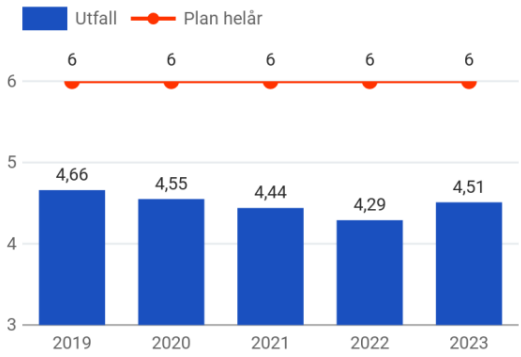
5.10 Kommunala fastigheter, nyckeltal

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
kWh/m² (elenergi), egna lokaler	80,6	80	
kWh/m² (fjärrvärme), egna lokaler	71	68	

Vi har jobbat med energioptimering under året. Den största förändringen är framförallt byten av belysningsarmaturer på skolor och äldreboenden.

5.11 Lokalytor

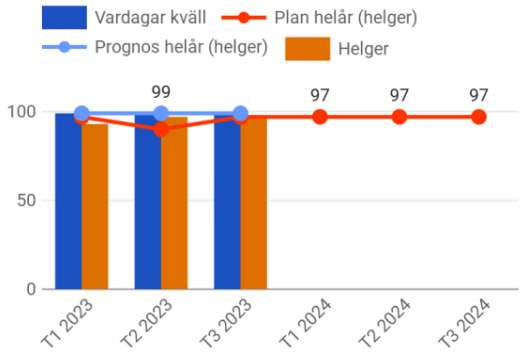
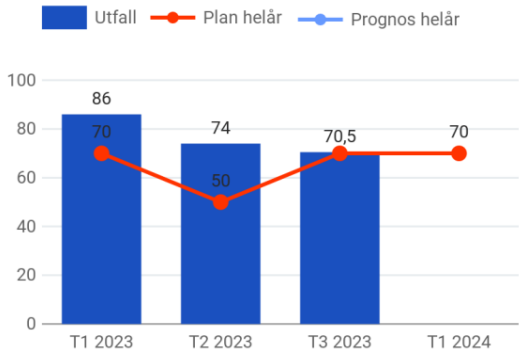
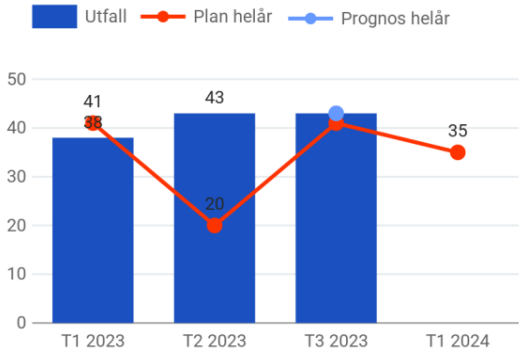
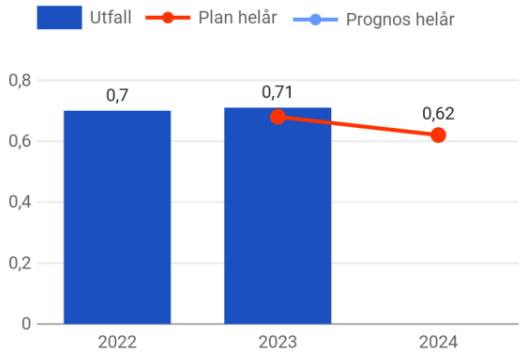
Volymtal	Utfall 2023	Plan helår

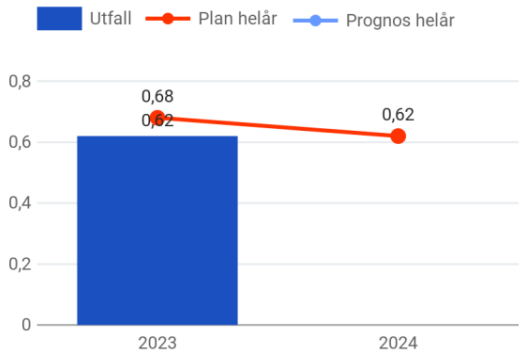
Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Lokalyta per elev i grundskolan (m2)	14	12	
Lokalyta per elev i gymnasieskolan (m2)	20	12	
Lokalyta per barn i förskola (m2)	12	10	
Lokalytor/ invånare (m2)	4,51	6	

Planen över tid när vi bygger nytt och avyttrar äldre fastigheter är att kvadratmeter per barn ska minska för att nå effektivt lokalnyttjande. Normalvärdet för effektiva nybyggda lokaler är mellan 10-12 kvm. Utifrån denna syn på effektiva lokaler har planvärdet för grundskolan och gymnasiet lagts på dessa nivåer, vilket inte speglar det faktiska beståndet för dessa verksamheter.

Redovisat invånarantal baserad på antalet 30 december 2023 (49 804).

5.12 Fritid

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Andel bokade timmar av bokningsbara timmar (%) Ishall			
Andel bokade timmar av bokningsbara timmar (%) Idrottshallar	70,5	70	
Andel bokade timmar av bokningsbara timmar (%) Gymnastiksalar	43	41	
Antal idrottshallar per 10 000 invånare	0,71	0,68	

Volymtal	Utfall 2023	Plan helår	
Antal konstgräsplaner per 10 000 invånare	0,62	0,68	

Ishallen har en mycket högbokningsgrad. I de stora idrottshallarna har vi bra bokat och enligt plan. Det sjunker något på grund av ny hall i Kärna där beläggningen inte är på helgerna. Det har länge varit en stabil nivå i beläggningen i gymnastiksalarna. Prognosen framåt ser lägre ut då pingisklubben flyttar till egna lokaler och har tidigare haft sin verksamhet i Sandbacka gymnastiksal.

6 Måluppföljning

Läsanvisning till målbedömningen av sektorns mål

Målen bedöms i fyra steg med nedanstående rubriker:

Beskrivning och jämförelse av resultaten (Vilka resultat ser du? Hur ser de ut över tid? Hur står sig resultaten i jämförelse med andra kommuner?)

Bedömning av resultaten (Är resultaten bra eller dåliga? Vilken målbedömning är gjord)

Förklaring och analys (Varför ser resultaten ut som de gör? Förklara målbedömningen)

Så här går vi vidare (Vilka åtgärder kommer att genomföras för att förbättra resultatet?)

Färgmarkering av mål och indikatorer

Målens färgmarkering bygger på en subjektiv bedömning enligt läsanvisningen ovan.

- 6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 4 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 3 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 2 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt
- 1 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt

Indikatorernas färgmarkering visar hur stor avvikelsen är från ett givet målvärde. I normalfallet visar indikator **grönt** om utfallet är lika med eller bättre än målvärdet. **Gult** om utfallet är mindre än 15 procent från målvärdet och **rött** om avvikelsen är mer än 15 procent från målvärdet.

Några få indikatorer kan ha andra inställningar exempelvis intervall om ett utfall över målvärdet inte kan anses vara positivt.

6.1 Verksamhetsmål

6.1.1 Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö

KS

Förvaltningens tolkning

Genom skolans värdegrundsarbete, systematiskt arbete med lokaler och arbetsmiljö tar vi ett helhetsansvar för varje individ. Det främjande och förebyggande arbetet ska syfta till att förankra respekten för alla människors lika värde samt att bidra till en skolmiljö där alla barn och elever känner sig trygga och utvecklas

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Sektorn ansvarar för verksamhetslokaler och idrottsanläggningar. För att inte obehöriga ska kunna komma in och därmed öka säkerheten har nya passagesystem installerats på några skolor.

Ombyggnadsprojekt pågår på Munkegärde, Diseröd och Ytterbyskolan där stort fokus läggs på att de nya miljöerna ska hålla en god trygghetsstandard. Delar av gemensamhetsytorna på Mimers hus har byggts om för att skapa tryggare zoner.

NPF-säkring (Neuropsykiatriska funktionsnedsättningar) av skollokaler har påbörjats under året på samtliga grundskolor. Alla grundskolor har inventerats och förbättringsåtgärder som exempelvis ljudnivå och lugnande färgsättning har genomförts på delar av vårt bestånd.

Uppföljning av indikatorn "Andel godkända kvalitetskontroller av städning på skolor och förskolor" visar att samtliga genomförda kontroller är godkända.

Bedömning av resultaten

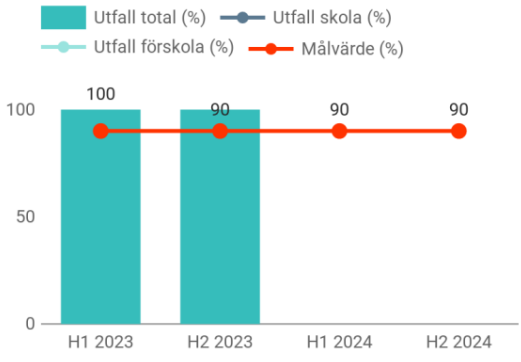
Bedömningen är att målet kommer att uppnås.

Förklaring och analys

Sektorns arbete med den fysiska miljön ingår i ett förvaltningsövergripande arbete med att NPF-säkra skolmiljöerna för att skapa bättre förutsättningar för alla barn och elever att höja sina resultat. Arbetet går enligt plan. Säkerheten förbättras successivt. Städningen på skolor, förskolor och anläggningar bedöms fungera. Städning av kommunens lokaler fungerar på ett tillfredsställande vis.

Så här går vi vidare

- Fortsatt arbete med säkerhet genom översyn av funktionsprogram som beskriver vilka funktioner som behövs i skolan. Prioriterade områden är säkerhet med ökat skalskydd samt översyn av utrymmen för ökad överblick av elever.
- NPF-säkring av skolorna är prioriterat. Inventering är genomförd och åtgärder planeras att fortsätta genomföras successivt utanför ordinarie skoltid och kommer att pågå under2024.
- I våra ombyggnadsprojekt på Munkegärde, Diseröd och Ytterbyskolan läggs stort fokus på att de nya miljöerna ska hålla en god trygghetsstandard.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel godkända kvalitetskontroller av städning på skolor och förskolor		90%	

Aktivitet	Status
Genomföra trygghetsskapande åtgärder i lärmiljöer	

Aktivitet	Status
	Pågående

6.1.2 Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv

KS

Förvaltningens tolkning

Öka tillgänglighet till kommunens kultur- och fritidsutbud för kommuninvånare och brukare i samverkan med civilsamhällets aktörer. Målet omfattar såväl barn, unga, äldre och riktar särskilt fokus på personer med funktionsvariation.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Antal medlemskap i föreningar för 2023 är något färre än 2022 men över målvärdet.

Antal deltagartillfällen inom det kommunala LOK-stödet fortsätter att öka. Det statliga LOK-stödet ökar både bland pojkar och flickor och når målvärdet.

Antalet deltagande barn i Idrottsskolan läsåret 2022/2023 har ökat, både för årskurs 2 och årskurs 3 jämfört med 2021/2022.

Badplats Rökan har inför sommaren fått en bred plattform med en bred stege för att förbättra den fysiska tillgängligheten för de som behöver lite anpassningar och stöd men som fortfarande kan ta sig i och ur vattnet för egen maskin. Även Sundhammars badplats har fått en ny ramp. En tillgänglighetsanpassad grind in till den nya konstgräsplanen på Yttern är på plats och en likadan är nu installerad på Kareby Heds nya entré där det finns en ramp ner till planen. Det byggs också en tillgänglighetsanpassad läktardel.

Två grillplatser runt Svarte Mosse samt ett rastplatsbord har tillgänglighetsanpassats.

Lekplatsen på Marstrandsön har bytts ut och tillgänglighetsanpassats med bland annat ett utformat lekskepp anpassat för barn med NPF-diagnos.

Nycklar har delats ut till några enskilda individer till maskingrindarna på några av konstgräsplanerna för att rullstolsburna lättare ska kunna nyttja anläggningen. Inköp av skridskostöd för vuxna möjliggör tillgång till isen för de med lättare funktionsvariationer på både Skarpe Nord och Oasens ishall.

Kommunen har testat ett utomhusgym kostnadsfritt under 5 veckor som fick otroligt hög användning, positiv respons och feedback. Beslut om att investera i ett liknande gym har tagits.

IOP (Idéburna offentliga partnerskap), har tecknats med RF-SISU. De har ökat fokus fram till 2025 på att bl.a. öka attraktionskraften för att behålla fler och nå nya medlemmar i åldrarna 15-20 år samt verka för att nyanlända inkluderas i föreningslivet. RF-SISU är även en del i samarbetet kring samsynsavtalet ihop med Idrottsrådet. Kommunen har IOP med Kungälvs orienteringsklubbs för att bedriva konceptet Hittaut.nu som är en gratis friskvårdsaktivitet för alla åldrar där man med hjälp av karta ska finna checkpoints som är placerade i naturen. Det är fortsatt arbete och utveckling av IOP Agora - Ett aktivt Kungälv, IFK Kungälvs arbete med att öka den fysiska aktiviteten på barn och unga genom att organisera träffar runt skolor efter skoltid. Målgruppen är barn och unga som inte är med i föreningslivet.

Kungälvs kommun har tecknat en överenskommelse med Västra Götalandsregionen för att minska skillnader hälsa för barn med fetma, övervikt och psykisk hälsa. Överenskommelsen gäller under tidsperioden 2022 – 2024. Under 2023 har projektet startats och aktiviteter riktat mot målgruppen har inletts.

Den 15 mars 2023 genomfördes en föreningskväll med temat ”Fritid och nyanlända” i Stadshuset. Kommunen presenterade hur svenskt föreningsliv fungerar och var en samverkan mellan Folkhälsa, Fritid, Trygga ungdomsmiljöer och Kompetenscentrum.

På seniorträffen i centrum och Ytterby erbjuds ett flertal olika aktiviteter varje vecka i syfte att motverka ofrivillig ensamhet för seniorer. Exempel på aktiviteter: musik, minigolf, bingo, film och IT-café. Där är ca 90 deltagare per tillfälle.

Kommunen stöttade civilsamhällets egna initiativ med tant- och gubbparkour i Fontin som en möjlighet för äldre att öva styrka och balans på ett roligt sätt.

Sektorn arbetar kontinuerligt med enkelt avhjälpt hinder och åtgärder för att öka tillgänglighet i lokaler, anläggningar och i gatumiljön.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet har uppfyllts under året.

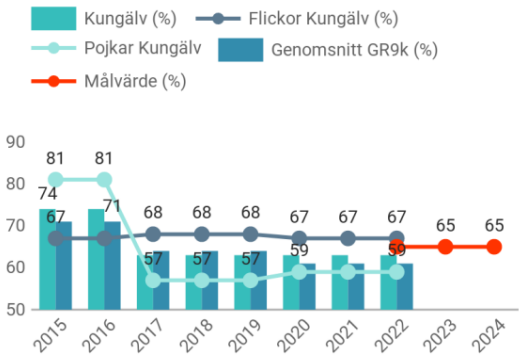
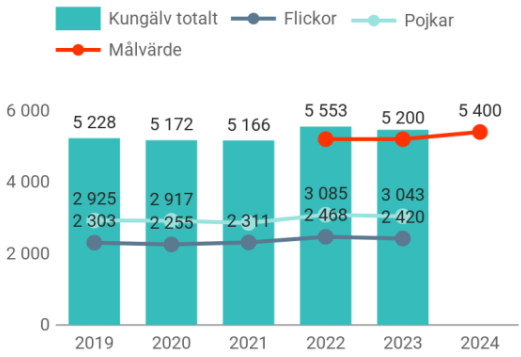
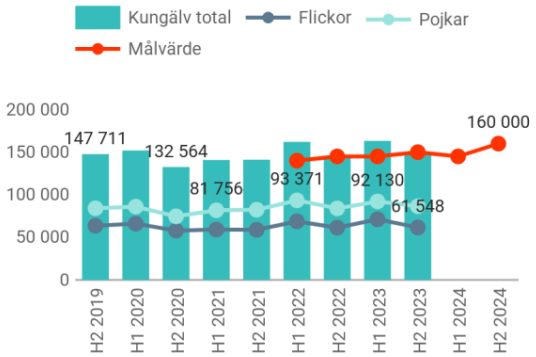
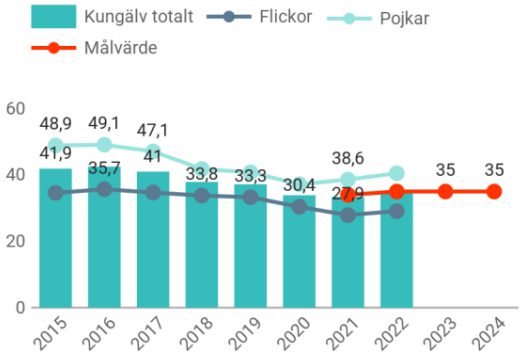
Förklaring och analys

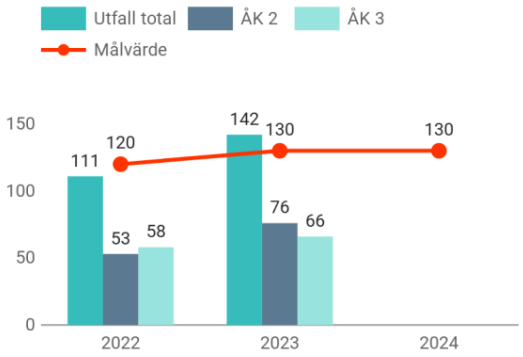
Aktiviteter och deltagande i idrottsföreningar och fritidsverksamhet ökar. Idrottshallarna och ishallen utnyttjas till maxkapacitet. Oasens simhall har varit stängd för underhållsarbete under perioden 1 maj till 23 oktober, därav mindre aktivitet i simhallen. Tillgängligheten till anläggningar och lokaler förbättras successivt. Kommunen jobbar med att skapa IOP med föreningar för att möjliggöra för fler barn, unga, vuxna att få ta del av föreningsliv.

Så här går vi vidare

- LUPP-undersökningen genomförs vart tredje år och nästa tillfälle är under hösten 2023. Resultatet kommer att publiceras under 2024.
- Planering av hallarenan vid Yttern pågår.
- Mobil bassänglift till utebadet skjuts upp till nästa sommar på grund av lång leveranstid.
- Färdigställande av ett utegym vid Älvparken.
- Öka antalet deltagande barn i Idrottsskolan. Trenden pekar nedåt när vi tittar på antalet barn för skolår 2023-2024.
- För att möjliggöra uppstarten av fritidsbank övervägs möjligheten att söka bidrag från Västra Götalandsregionens inkluderingsprogram för ökad delaktighet.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel elever i årskurs 8 i grundskolan som är medlem i en förening (mäts vart 3:e år, LUPP-undersökningen)		65%	
Antal medlemskap i föreningar 7-20 år		5 200	
Antal deltagartillfällen redovisade inom LOK-stödet (Lokalt aktivitetsstöd)		150 000	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal per invånare 7-20 år (Statligt LOK-stöd)		35	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Antal barn som deltar i idrottsskolan Åk 2 och 3		130	

Aktivitet	Status
Fortsatta satsningar kring fysisk tillgänglighet vid utemiljöer som kultur- och idrottsanläggningar och skolgårdar	Avslutad
Åtgärda enkelt avhjälpta hinder på kommunala gator	Avslutad
Utred Fritidsbank i Kungälv	Avslutad

6.1.3 Förbättrat näringslivsklimat

KS

Förvaltningens tolkning

Förvaltningens näringslivskontakter ska kännetecknas av öppenhet, tydlighet, långsiktighet och tillgänglighet. Trygghet i samhället ger förutsättningar för ett gott näringslivsklimat. Våra processer ska utgå från lagstiftningen och vara rättssäkra och transparenta.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Insikt är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning. Resultaten för 2023 publiceras först i maj 2024 och därför redovisas resultatet för 2022.

Kungälvs totala index i servicemätningen insikt minskade från 76 till 69 medan det sammanlagda indexet i Sverige ökade från 74 till 75.

Index för bygglov sjönk från 79 till 67 vilket är en försämring och under målvärdet. Index är dock fortfarande högre än medelvärdet för Göteborgsregionen (61).

Index för myndighetsområde miljö ökade från 60 till 61 vilket är en förbättring. Index är dock lägre än medelvärdet för Göteborgsregionen (69) och målvärdet (65).

Index för myndighetsområde livsmedel sjönk från 85 till 78 vilket är en försämring och under målvärdet men fortfarande på en hög nivå. Index är lägre än medelvärdet för Göteborgsregionen (80).

Index för allmän platsmarkupplåtelse sjönk från 78 till 74 vilket är en försämring. Resultatet är samma som medelvärdet för Göteborgsregionen (74) men lägre än målvärdet (80).

Index för servering sjönk från 73 till 61 vilket är en försämring. Resultatet är samma som

medelvärdet för Göteborgsregionen (61) men lägre än målvärdet (70).

Insiktsresultat för brandskydd har sjunkit, men från en hög nivå.

Implementeringen av en ny primärkarta är genomförd. Den nya kartan innebär effektivare processer inom sektorn och bidra till bättre service till medborgare och näringsliv.

Utvecklingen av E-tjänster och digitalisering pågår som kan användas av företag och medborgare för en förenklad och digital ärendehantering.

Ett nytt bokningssystem för kommunens lokaler är ett exempel på digitalisering som ger ökad funktionalitet och service. Systemet är i drift.

Bedömning av resultaten

Resultaten i Insiktsmätningarna har överlag försämrats. Aktiviteterna för att förbättra resultaten pågår enligt plan. Bedömningen är att målet är delvis uppfyllt.

Förklaring och analys

Bygglovsenheten har förändrat arbetssätt under 2022 med ett nytt digitalt ärendehanteringssystem vilket tillfälligt har förlängt handlingstiderna som direkt ger mindre nöjda kunder. Implementeringen av systemet har krävt arbetstid och upplärning. Preliminära utfall för 2023 visar att resultaten förbättras avsevärt.

Myndighetsområde livsmedel har haft en stor personalomsättning vilket till viss del kan ha påverkat de goda relationerna med näringslivet som tidigare gett ett mycket högt NKI.

Det enda område som förbättrar resultatet är myndighetsområde miljö. Ett resultat av att vakanta tjänster tillsatts och en fortsatt satsning på kommunikation och information.

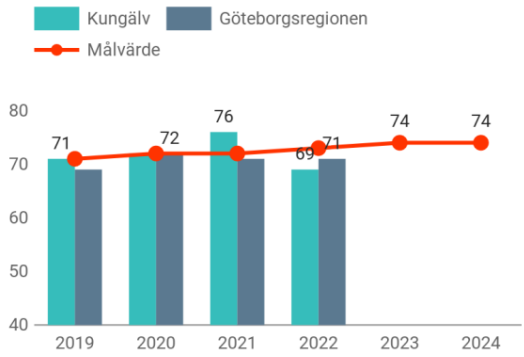
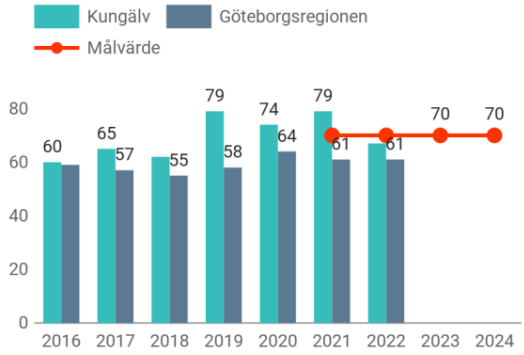
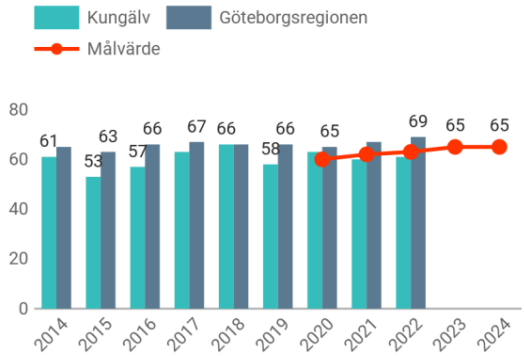
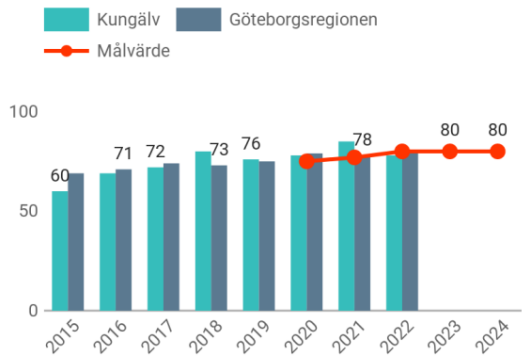
Kungälvs serveringstillstånd sköts av Göteborgs stad genom samverkansavtal med miljöförvaltningen. Avtalet är uppsagt av Göteborgs stad har ersatts av nytt avtal med Partille. Turbulensen kring uppsägningen av avtalet har sannolikt bidragit till en minskning av NKI för servering.

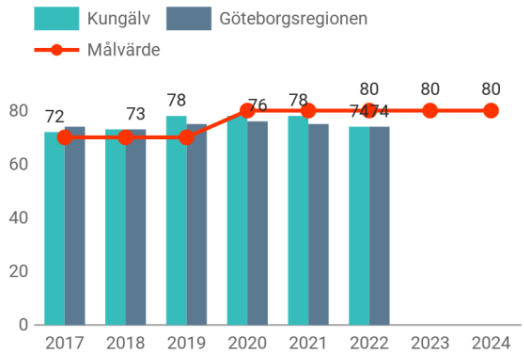
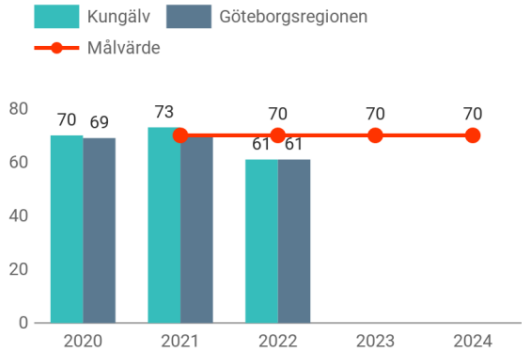
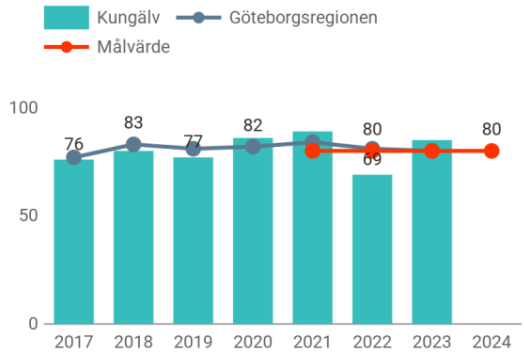
Miljöenheten fortsätter att utveckla e-tjänster för att öka tillgängligheten för målgrupperna.

Så här går vi vidare

- Bygglov, fortsatt utveckling av rutiner i det nya digitala arbetssättet.
- Myndighetsområde miljö arbetar med att bygga kultur genom insatserna "den empatiska byråkraten" och "motiverande samtal".
    - Den empatiska byråkraten innebär att vi sätter oss in i företagarens eller medborgarens situation och är hjälpsamma samtidigt som vi kan reglerna och tillämpar dem på ett rättssäkert sätt. Det innebär att vi inte övertar motpartens ansvar och fungerar som konsulter men vi måste kunna förklara normers och reglers innebörd.
    - Motiverande samtal är en metod för att minska konflikter och spänningar i ett samtal, samt ge de personer vi har kontakt med större motivation till att vilja genomföra de åtgärder som är nödvändiga. I de fall tvingande åtgärder ändå behövs kan vi använda motiverande samtal för att ge människor ett gott bemötande och hjälpa dem att förstå skälen.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Insikt, Kungälvs kommuns index		74	
Bygglov – Index i servicemätningen insikt (Företag)		70	
Miljö och hälsa - Index i servicemätningen insikt, Myndighetsområde miljö (Företag)		65	
Myndighetsområde Livsmedel (Företag) - Index i servicemätningen Insikt		80	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Allmän platsmarkupplåtelse - Index i servicemätningen Insikt (Företag)		80	
Serveringstillstånd - Index i serviceundersökningen Insikt, (Företag)		70	
Brandskydd - Index i servicemätningen Insikt (Företag)		80	

Aktivitet	Status
Utveckla och implementera en ny primärkarta	Avslutad
Utveckla och implementera diverse webb/e-tjänster	Pågående
Underlätta bokning av kommunens lokaler	Avslutad

6.1.4 Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet

KS

Förvaltningens tolkning

Service på rätt nivå och inom angiven tid, enligt gällande lagstiftning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Bygglov

Handläggningstiderna har en direkt påverkar kundnöjdheten. Genomsnittet för handläggningstiden håller sig fortsatt inom den lagstadgade tiden på 10 veckor från komplett ärende till beslut och har förkortats i förhållande till förra året med en vecka. Genomsnittlig handläggningstid för bygglovsärende är 6 veckor.

Miljöenheten

Andelen överklagade beslut som står sig i överprövande instanser är fortsatt hög och ligger på 95 procent (målvärde 80).

Kundnöjdheten för handläggningstiden har ökat för miljö/hälsoskydd och närmar sig målvärdet medan den har sjunkit på livsmedelssidan.

Detaljplanering

Mediantiden för framtagande av detaljplaner antagna under 2023 är 27 månader, vilket ligger något över målvärdet.

Markupplåtelse Allmän platsmark

Kundnöjdheten för handläggningstiden (74) har minskar något sedan föregående år men ligger stabilt över flera år. Resultatet är högre än Göteborgsregionen (71) och marginellt under målvärdet.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt.

Förklaring och analys

Bygglov

Handläggningstiden på 6 veckor är ett bra resultat och våra kunder uppskattar detta. Detta visar sig i de mätningar som kontinuerligt görs i Insikt där våra resultat har förbättrats i förhållande till förra året. Rättssäkerheten är på hög nivå och över målvärde.

Rutiner med det nya arbetssättet och digitalsystemet har utvecklats och förbättrats.

Miljöenheten

Andelen överklagade beslut som står sig i överprövande instanser är 95 procent (målvärde 80) vilket visar att enhetens arbete med användande av rättsdatabaser, samsyn och omvärldsbevakning fungerar bra.

Kundnöjdheten för handläggningstiden har ökat för miljö/hälsoskydd medan den har sjunkit på livsmedelssidan, dock från en mycket hög nivå. Rekrytering, glapp mellan tjänster, upplärning, utökad samsyn och introduktion kan ha spelat roll för resultatet.

Detaljplanering

Då antalet antagna planer per år är ett litet underlag för medianberäkning är det relevant att se på en rullande längre period, t.ex. i enlighet med hur SKR:s Öppna jämförelser görs - rullande 2-årsperiod. För planer antagna 2022-2023 uppgår mediantiden från start till antagande till 23 månader (2023: 27 månader). Detta kan jämföras med senast kända värde (år 2021) för gruppen Pendlingskommun nära storstad vilken då hade en mediantid på 41 månader och

gruppen kommuner i Göteborgsregionen vilken hade en mediantid på 43 månader.

Markupplåtelse Allmän platsmark
Resultatet är högre än Göteborgsregionen och marginellt under målvärdet.

Så här går vi vidare

Bygglov

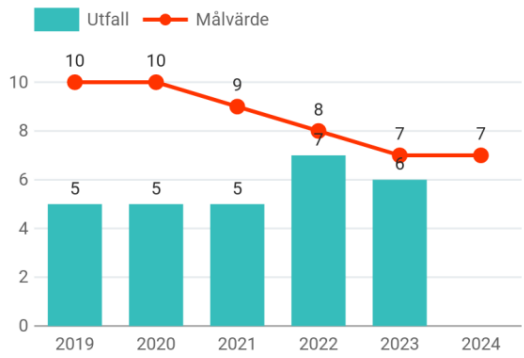
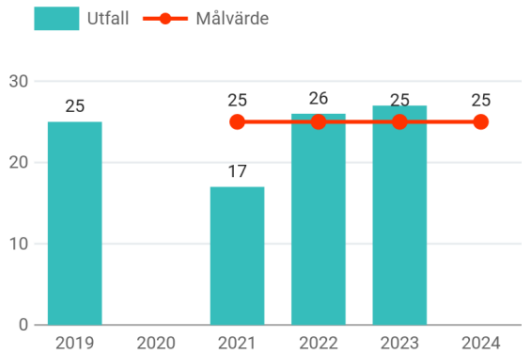
Under kommande året förväntas lägre inflöde på nyinkomna ärende. Enheten jobbar med att minska antalet tillsynsärende som har inkommit under högkonjunkturen. Handläggningstiden på 6 veckor förväntas bestå även under 2024.

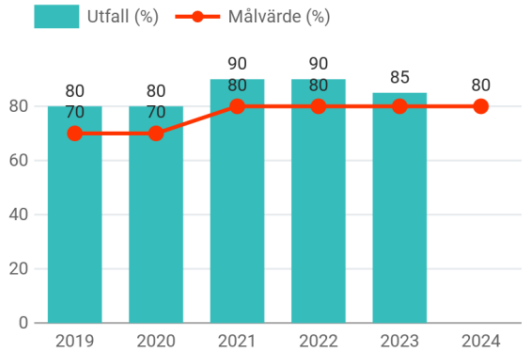
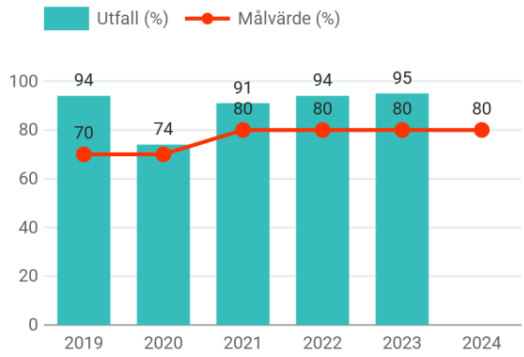
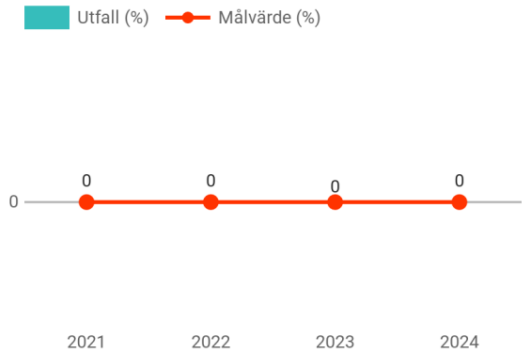
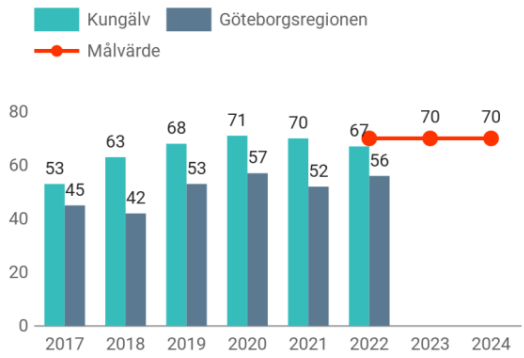
Miljöenheten

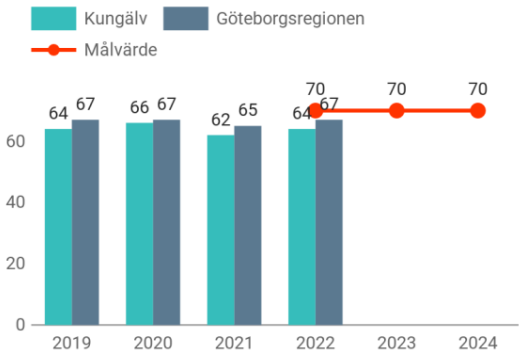
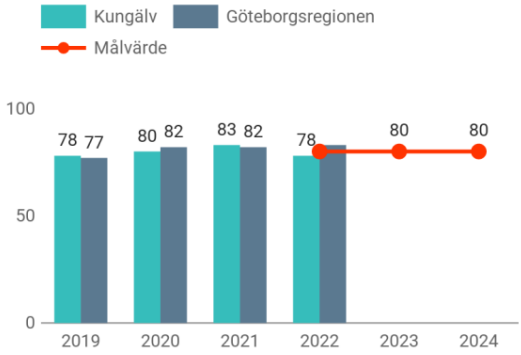
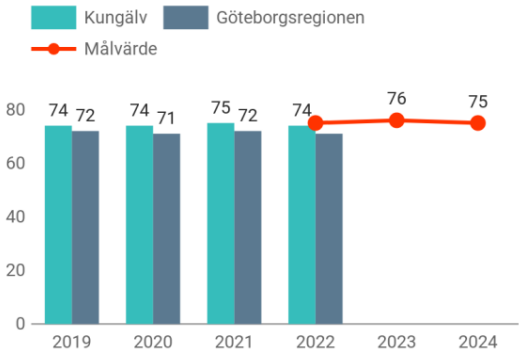
Eftersom rättssäkerheten är fortsatt hög kommer enheten att fortsätta arbeta på samma sätt. Miljöenheten arbetar för en låg personalomsättning.

Detaljplanering

Mediantiden för framtagande av detaljplaner beror i huvudsak på planernas komplexitet men ökad digitalisering och aktuell översiktsplan förväntas på sikt bidra positivt till att förkorta tiderna.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Handläggningstid för bygglovsärende (veckor)	6	7	
Handläggningstid från start till antagen detaljplan (månader, median)	27	25	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel överklagade bygglovsbeslut som står sig i överprövande instanser	85%	80%	
Andel överklagade miljöbeslut som står sig i överprövande insatser	95%	80%	
Andel upphävda detaljplaner av överklagade eller överprövade detaljplaner	0%	0%	
Bygglov - Index kundnöjdhet handläggningstid i Insikt		70	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Myndighetsområde miljö - Index Kundnöjdhet handläggningstid i Insikt		70	
Myndighetsområde livsmedel - Index Kundnöjdhet handläggningstid i Insikt		80	
Markupplåtelse allmän platsmark - Index Kundnöjdhet handläggningstid i Insikt		76	

Aktivitet	Status
Utveckla och implementera en ny primärkarta	Avslutad
Utveckla och implementera diverse webb/e-tjänster	Pågående

6.1.5 Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel

KS

Förvaltningens tolkning

Kommunen ska ha god framförhållning gällande strategisk planering för att på ett effektivt sätt möta medborgarnas, marknadens och den kommunala organisationens efterfrågan och behov av bostäder, verksamhetsmark och handel. Viktiga faktorer för en god planeringsberedskap är Strategisk beredskap (ÖP, FÖP, program, riktlinjer) Markberedskap (strategiska markköp) Resurs- och organisationsberedskap (personalresurser och genomförbarhet)

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Antalet beviljade bygglov är betydligt lägre än föregående år och under målvärdet. Antalet bygglov som fått slutbesked är på hög nivå och beror på att de ärende som har inkommit under högkonjunkturen färdigställs.

Under året har det antagits flera detaljplan:

- Detaljplan Ängegärde för ett äldreboende i centrala Kungälv, med 90 bostäder,
- Detaljplan Bovieran i centrala Ytterby, cirka 100 bostäder, varav 50 bostäder med seniorboendekonceptet Bovieran
- Detaljplan Entré Ytterby i centrala Ytterby med cirka 80 bostäder och 3200 kvadratmeter BTA för handel och verksamheter.
- Detaljplan för Arenaområdet mellan Ytterby och Kungälv med 8000 kvadratmeter mark för handel och andra verksamheter.

Antalet bostäder i beviljade bygglov utomplans är 35 vilket är lägre än motsvarande än föregående år och lägre än målvärdet.

Regelbundna avstämningar sker med BOKAB, verksamhetschef Planering och Myndighet, enhetschef Kart och mark samt näringslivsutvecklare där pågående och kommande exploateringar och planer diskuterats. I dagsläget pågår en lokaliseringsstudie av verksamhetsmark då vi idag inte har någon mark för nyetableringar tillgänglig. När näringslivsfunktionen blir kontaktad av presumtiva etableringar i behov av fastigheter/mark, kontaktas alltid BOKAB.

Aktiviteten att utveckla strategisk beredskap för etableringsmöjligheter är förlängd. Utredningens inriktning har ändrats under hösten och blir ett underlag till den nya översiktsplanen.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt. Kommunens planeringsberedskap är god och planreserven ökar när bygglovsansökningarna för bostäder, verksamhetsmark och handel minskar.

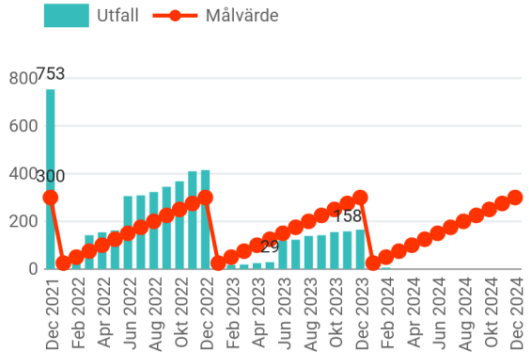
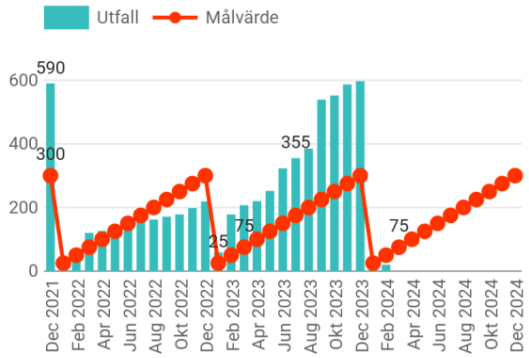
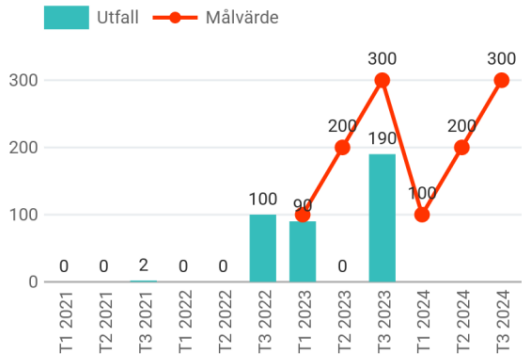
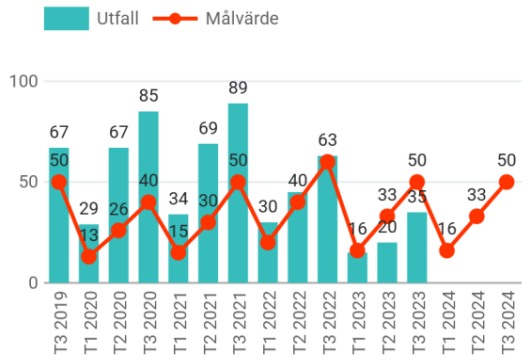
Förklaring och analys

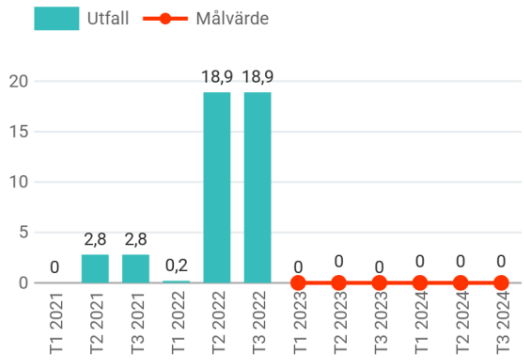
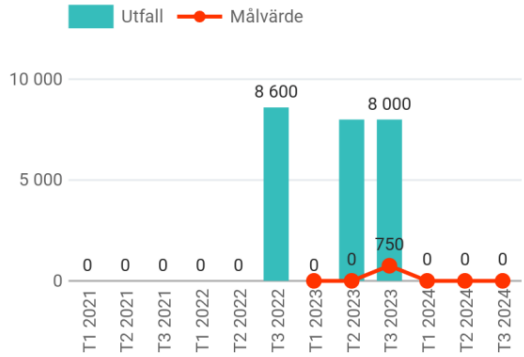
För bostäder och handel finns färdiga planer inom till exempel områdena Kongahälla och Liljedal och i pågående detaljplaner finns cirka 2500 bostäder och cirka 20000 kvadratmeter handel/centrumverksamhet.

Marknaden för nybyggnation minskar på grund av osäkert ränteläge och inflation. Prognosen är att priserna på byggmaterial och arbetskraft kommer att minska framöver och byggnationsviljan kommer att öka när ränteläget är mer stabilt. Den ökning av slutbesked som finns är en effekt från tidigare år då antalet beviljade bygglov var högt.

Så här går vi vidare

- Samarbete ska ökas mellan planenheten och kart- och markenheten för att utveckla strategisk beredskap för etableringsmöjligheter.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Antalet bostäder i beviljade bygglov	165	300	
Antalet bostäder som fått slutbesked (Antal färdigställda lägenheter)	597	300	
Antal bostäder i antagna detaljplaner	190	300	
Antal bostäder i beviljade bygglov utomplans	35	50	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Antal hektar verksamhetsmark i antagna detaljplaner	0	0	
Antal kvadratmeter handel i antagna detaljplaner	8 000	750	

Aktivitet	Status
Samordning med Bokab kring mark för näringslivet	Pågående
Utveckla strategisk beredskap för etableringsmöjligheter	Pågående med avvikelse

6.1.6 Samordning av samhällsbyggnadsprocesserna

S

Förvaltningens tolkning

Samordning som bygger på breda analyser utifrån medborgarnas behov av bostäder, näringslivets och handelns utvecklingsbehov, samt behov av infrastruktur och lokaler för kärnverksamheter.

6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Rådande konjunkturläge med höjda räntor, hög inflation och högre materialpriser har fortsatt haft negativ påverkan på bostadsproduktionen. Det är fortsatt bara ett bostadsprojekt som kunnat starta i kommunen i år, ett bostadsprojekt i Nordtag om cirka 100 hyreslägenheter varav 6 avser bostäder med särskild service. Flertalet markanvisningsavtal mellan kommunen och exploatörer är förlängda och exploatörerna kommer att försöka sig på en ny

försäljningsrunda av sina bostäder under 2024.

Kommunen arbetar löpande med att få in olika upplåtelseformer i markanvisningar. Kungälvs kommun ställer krav på bostäder med särskild service eller sociala kontrakt i flera markanvisningar. I och med det rådande marknadsläget har exploatörer haft svårt att hålla tidplanen, vilket i flera fall försenar leveranser av bostäder för kommunala behov.

När det gäller byggnation av egna verksamhetslokaler har kommunen fortsatt fått in många anbud jämfört med 2022 då kommunen inte fick ett enda anbud i vissa projekt.

Efterfrågan på mark för handel och verksamheter är fortsatt stor. En lokaliseringsstudie pågår i syfte att tillgodose näringslivets behov av verksamhetsmark.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om nytt Investerings- och driftprogram. Lokalförsörjningsplanen, VA-resursplan, övergripande projekttidplan utgör bilagor till Investerings- och driftprogrammet.

Kommunen planläggning fortsätter i samma takt som tidigare eftersom efterfrågan på projekt med ett genomförande längre fram i tiden fortsatt är efterfrågat. I pågående och kommande detaljplaner arbetas kommunens behov av egna lokaler in där det är lämpligt.

Investeringsutfall

Avgift 326 Mkr
Skatt 206 Mkr
Exploatering -38 Mkr
Medfinansiering 6 Mkr

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt.

Förklaring och analys

Investeringsprogram och årshjul följs och genomförs enligt plan. Resurser finns på plats och möter därmed de behov och utmaningar som uppstår.

Konsekvenserna av marknadsläget är en lägre bostadsleverans i kommunen under de närmsta åren framöver vilket påverkar inflyttning, skatteintäkter och kommunen egna behov av bostäder.

Betalningsviljan för mark har minskat, vilket innebär att kommunen de kommande åren riskerar få lägre betalt vid kommande markförsäljningar än tidigare. Prognoserna för markintäkter har därmed reviderats i samtliga projekt.

Så här går vi vidare

Vi följer utvecklingen i omvärlden och försöker anpassa vår projektportfölj och arbetssätt efter marknaden och förutsättningar i förvaltningen.

6.1.7 Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck

KS

Förvaltningens tolkning

Det här resultatmålet följer två av kommunfullmäktiges strategiska mål.
-Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och

miljöpåverkan
-Levande havsmiljö

Fokusområden är minskade utsläpp från trafik, enskilda avlopp och av mikroplaster. När det gäller utsläpp till vattenmiljö ska påverkan från dag- och spillvatten samt ytavrinning beaktas. Energieffektivisering och utbyte till förnybara bränslen ska genomföras successivt både internt i kommunförvaltningen och externt i den geografiska kommunen.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Resultatmålet är kopplat mot två strategiska mål. Den här analysen följer KF:s mål "Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan".

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Totala utsläpp av växthusgaser i Kungälv minskade med 2,1% 2021 jämfört med 2020 vilket är en lägre minskning än uppsatta målvärden. Målvärdena satt med ambitionen att minska utsläpp av växthusgaser med 80% till 2030 jämfört med 1990.

Fossila koldioxidutsläpp ton/invånare från lokaler samt fordon minskar med 1,8% 2021 jämfört med 2020: Utfallet är bättre än målvärdet.

Installerad effekt i nätanslutna solcellsanläggningar och antal anläggningar ökar brant mellan 2022 och 2021.

Uppföljning av energiförbrukning i kommunens fastigheter genom fjärravläsning görs för kontinuerlig justering och effektivisering. Förbrukningen per invånare ligger på samma nivå som året innan.

Andel lokal förnybar elproduktion i Kungälvs kommun ökar främst tack vare energi från solceller men även kraftvärme av biobränsle och vindkraft. Det finns 1960 solcells-anläggningar installerade vilket är fördubbling från 2022.

Antal resande med kollektivtrafik och cykel ökar. Bilkörningen ökar något 2022 samtidigt som målvärdet sänks 2023. Resultatet för 2023 publiceras under sommaren 2024.

Andel ekologiska livsmedel i måltidsverksamheten är 27,9% mot uppsatt målvärde 33%.

Utfall andel koldioxidutsläpp per kilo inköpta livsmedel är fortsatt på 1,6% och motsvarar målvärdet för år 2023.

Successivt kopplas nya och ej anslutna kommunala lokaler och anläggningar till fjärrvärmesystemet i Kungälv.

Förfrågan om anbud för elektrifiering av Marstrandsfärjan publicerades i december 2023.

Utredning om möjlighet att följa upp elanvändning per lokalobjekt har avslutat. Det behöver investeras i tekniska system för att gå vidare.

Pilotprojekt inom cirkulära kläder har avslutats med en rapport och förståelse kring användningsgrad, tvättmetod och tvättfrekvens samt vanligaste anledningarna till att användarna byter sina kläder.

Aktiviteten att utöka källsorteringen inom kommunala verksamheter har avslutats. Under 2024 kommer arbetet med att utöka sorteringen att fortsätta.

Stenungsund, Tjörn, Orust, Lilla Edet, Kungälv och Öckerö har överenskommit om att bedriva gemensam energi- och klimatrådgivning.

Bedömning av resultaten

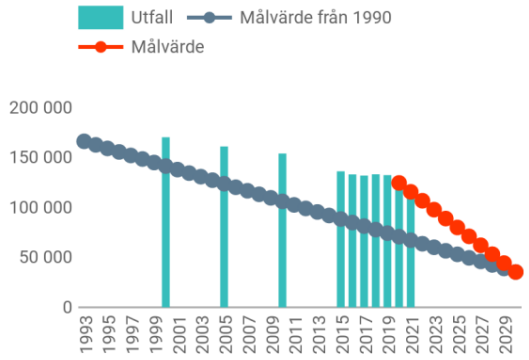
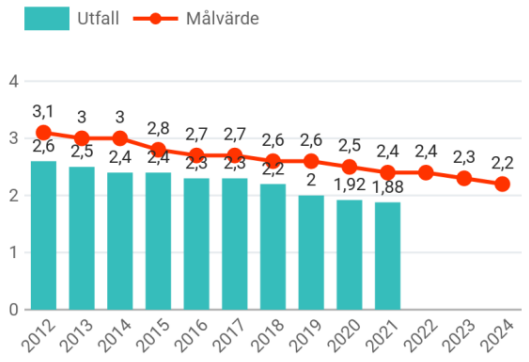
Bedömningen är svår. Samtliga indikatorer visar på förbättring eller oförändrade värden. Samtidigt har flera av målvärdena höga ambitionen som bedöms vara svåra att uppnå.

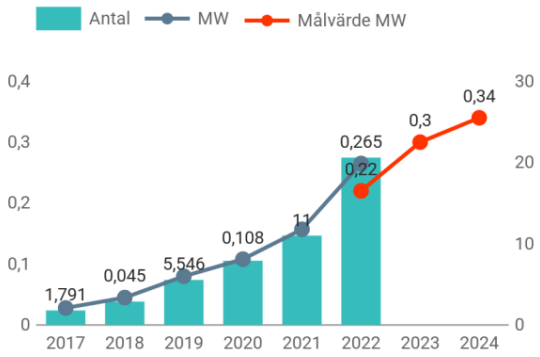
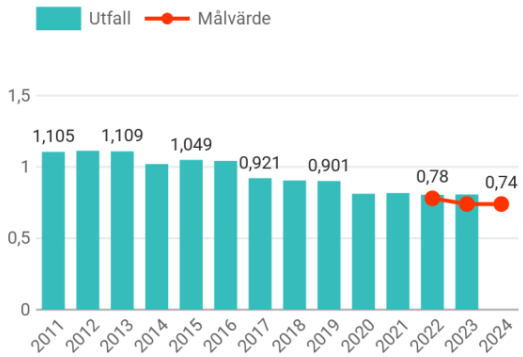
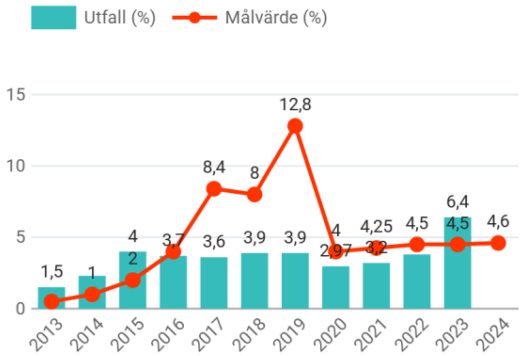
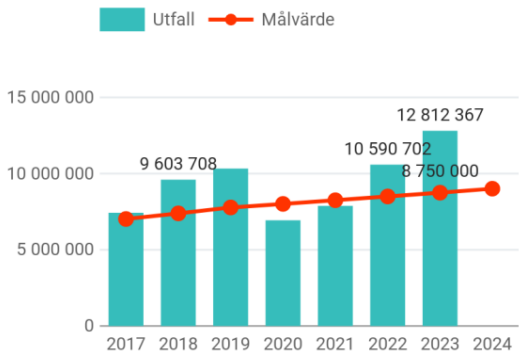
Förklaring och analys

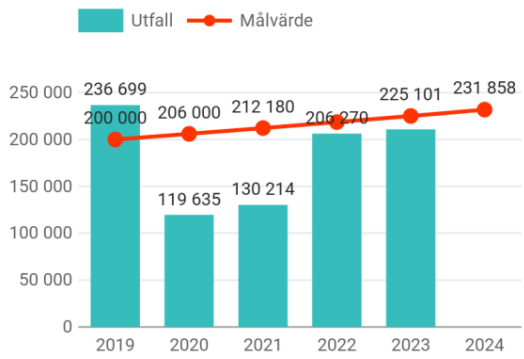
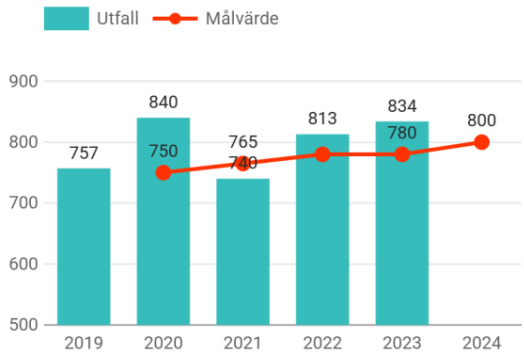
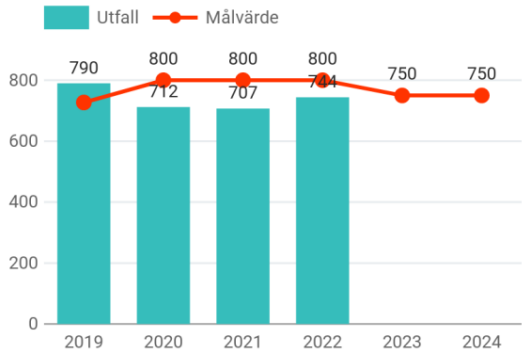
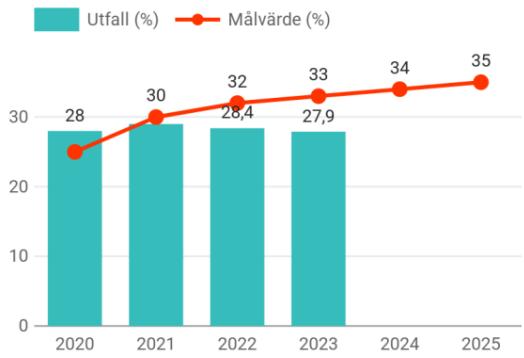
Miljöinsatser som kommun, företag, medborgare och andra aktörer genomför påverkar målet i positiv riktning. Samtidigt innebär ökad befolkning, fortsatt hög konsumtion och resande en ökad miljöbelastning. Förändrade regler så som minskad reduktionsplikt gör att uppsatta målvärde blir ännu svårare att uppnå.

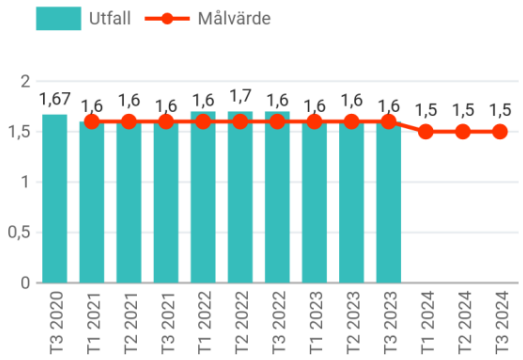
Så här går vi vidare

- Fortsatt arbete med att göra det vegetariska utbudet inom måltidsverksamheten mer attraktivt.
- Kontinuerlig optimering av energiförbrukning i kommunens verksamhetslokaler och idrottsanläggningar. Förbättrad uppföljning ger bättre förutsättningar.
- Successivt utbyte av arbetsmaskiner från bensin/diesel till eldrift. Det gäller även kommunens hela fordonsflotta.
- Fortsatt arbete med finansiering och placering av fritidsbibliotek.
- Rådgivning till medborgare, företagare och föreningar om hur de kan minska klimatutsläppen och sin miljöpåverkan startar upp 2024. Stenungsunds kommun är värdkommun och frågorna ska hanteras via kundcenter.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Totala utsläpp av växthusgaser i Kungälv (ton/år)	97 809	–	
Fossila koldioxidutsläpp ton/invånare från lokaler samt fordon	2,3	–	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Installerad effekt i nätanslutna solcellsanläggningar i Kungälvs kommun (MW) och antal anläggningar per 1000 invånare			
Energianvändning fastigheter i kommunförvaltningen (Mwh per år och invånare)	0,807	0,74	
Andel lokal förnybar elproduktion i Kungälvs kommun	6,4%	4,5%	
Totalt antal resande (resor) med kollektivtrafik i Kungälvs kommun	12 812 367	8 750 000	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Antal resor med seniorkort	210 844	225 101	
Antal cyklister/dygn på våra 3 mätpunkter	834	780	
Antal körda mil med bil per invånare		750	
Andel ekologiska livsmedel i måltidsverksamheten (%)	27,9%	33%	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Koldioxid-utsläpp av livsmedel i måltidsverksamheten	1,6	1,6	

Aktivitet	Status
Förbered elektrifiering av Marstrandsfärjan	Avslutad
Utred Fritidsbank i Kungälv	Avslutad
Följa upp elanvändning per lokalobjekt	Avslutad med avvikelse
Pilotprojekt inom cirkulära kläder	Avslutad
Utökad källsortering i kommunala verksamheter	Avslutad

6.1.8 Ökad kollektiv jobbpendling

KS

Förvaltningens tolkning

Planera och genomföra åtgärder i syfte att fler människor både på landsbygd och i stad väljer kollektiva former för att ta sig till och från arbetsplatsen.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Antal resande med kollektivtrafik ökade 2023 jämfört med 2022, Utfallet visar på en positiv utveckling efter pandemin. Indikatorn redovisar antal resor för Kungälvs lokal-och stadstrafik. Express - och regionlinjer, tåg och busslinjer som rör sig utan för kommunens gränser rapporteras i sin helhet och reflekterar därmed både inom och utomkommunala resor. Statistiken inkluderar både skoltrafik, närtrafik och färjetrafik.

Enligt branschorganisationen Svensk Kollektivtrafiks:s "Kollektivtrafikbarometern 2023" är kollektivtrafikens andel (marknadsandel) av all motordriven persontransport i Sverige 31 procent, vilket är en ökning med tre procentenheter sedan 2022 och elva procentenheter sedan 2021. Marknadsandelen 2023 för Västra Götalandsregionen var 33 procent.

Enligt undersökningen är resa till arbete fortsatt det vanligaste ärendet för resorna (34 procent), hemresor exkluderat. Därefter kommer egen fritidsaktivitet, nöje eller motion samt inköp av dagligvaror. En ökning har skett sedan 2019 (31 procent) bland de som har arbete.

Befolkning i kollektivtrafiknära lägen rapporteras med två års eftersläpning. Utvecklingen har planat ut men bör fortsätta öka framöver med hänsyn till att befolkningen ökar mest i tätort.

Nyttjandegraden på pendelparkeringarna i Kärna och Ytterby är höga och över målvärdet. En högre nyttjandegrad än målvärdet på 80 procent kan innebära att parkeringen upplevs som fullbelagd och otillgänglig. Beläggningen på pendelparkeringen i Kode ligger på oförändrad nivå men Diseröd och Kornhall har minskat och ligger under sina målvärden.

Regelbunden dialog hålls med Västtrafik gällande linjer och turtäthet. Dialog om ökad turtäthet i industriområden har ännu inte gett resultat. Kollektivtrafik-frågan är en viktig del i samhällsplaneringen. En utgångspunkt i arbetet med översiktsplanen är GR:s strukturbild. Detaljplaner med möjlighet till god kollektivtrafik prioriteras framför andra.

Den 14 augusti införde Västtrafik omlottzoner. Det innebär att resenärer kan resa mellan Göteborg och utvalda hållplatser i Kungälvs tätort som om de inte åker över en zongräns. Resan mellan Kungälv och Göteborg sänktes därmed från 70 till 35 kronor.

Utbyggnad av Gång- och cykelbanor (GC-banor) pågår. Bland annat längs Marstrandsvägen.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt.

Förklaring och analys

Resandet har ökat och kollektivtrafikens marknadsandel ökar. Pendelparkeringarna i Ytterby och Kärna används flitigt. Förbättringar av turtäthet, zonindelning, linjesträckning GC-banor och hållplatser pågår kontinuerligt.

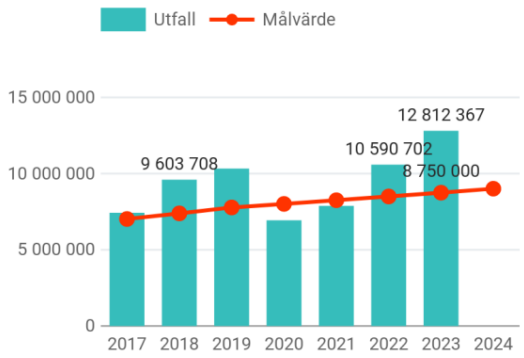
Kungälv är en tätbebyggd glesbygd med många hus på landsbygden. Det innebär att en relativt stor andel av kommunens befolkning bor långt från de knutpunkter och sträckor som kollektivtrafiken följer. Satsningar görs där de ger störst effekt.

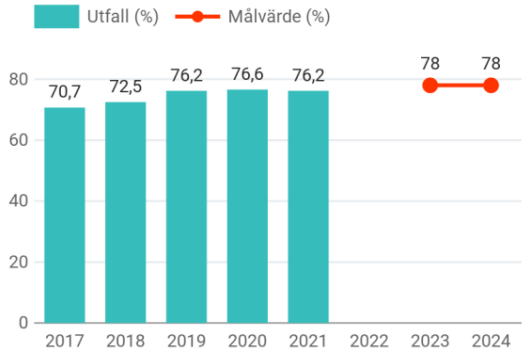
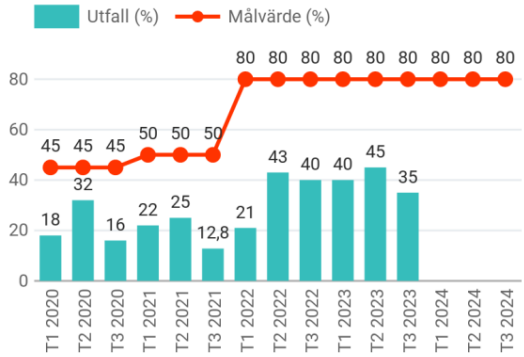
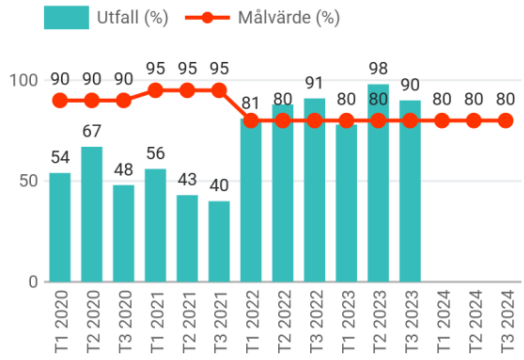
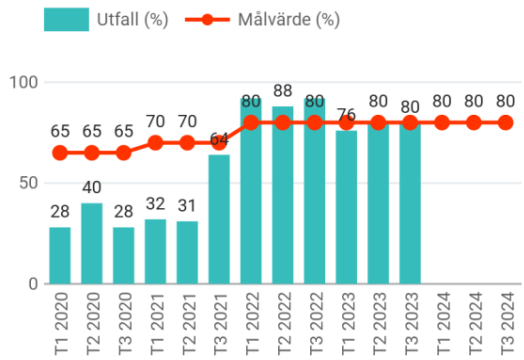
Det finns en problematik mellan pendlare och boende i Ytterby och Kärna som innebär att pendelparkeringarna inte alltid används på avsett sätt.

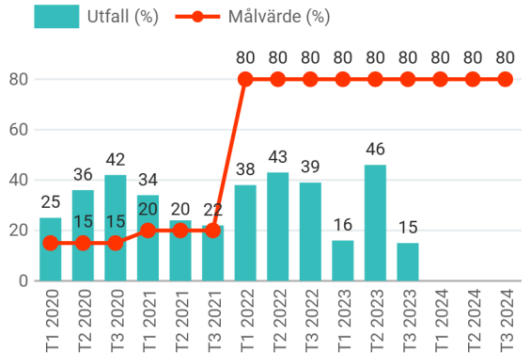
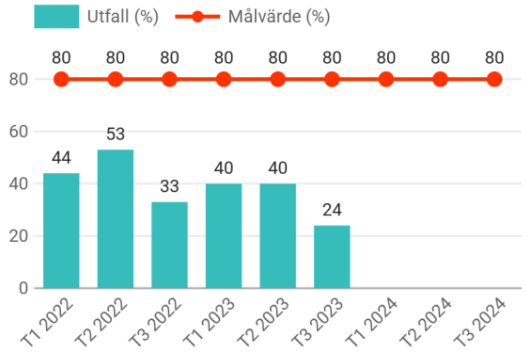
Så här går vi vidare

- Fortsatt dialog med Västtrafik och Västra Götalandsregionen om utbud och långsiktig planering av kollektivtrafiken.
- Planerade byggnationer i kollektivtrafiknära lägen skapar förutsättningar för att resande med kollektivtrafik ökar på lång sikt.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Totalt antal resande (resor) med kollektivtrafik i Kungälvs kommun	12 812 367	8 750 000	



Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)		78%	
Nyttjandegrad Kode pendelparkeringar (%)	35%	80%	
Nyttjandegrad Ytterby pendelparkering (%)	90%	80%	
Nyttjandegrad Kärna pendelparkering (%)	80%	80%	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Nyttjandegrad Diseröd pendelparkering (%)	15%	80%	
Nyttjandegrad Kornhall pendelparkering (%)	24%	80%	

6.1.9 Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck

KS

Förvaltningens tolkning

Det här resultatmålet följer två av kommunfullmäktiges strategiska mål.
-Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan
-Levande havsmiljö

Fokusområden är minskade utsläpp från trafik, enskilda avlopp och av mikroplaster. Energieffektivisering, omställning till förnybara bränslen och en övergång till mer hållbar konsumtion är också prioriterade områden. När det gäller utsläpp till vattenmiljö ska påverkan från dag- och spillvatten samt ytavrinning beaktas. Information, kunskap och samverkan är viktiga verktyg för att nå målet.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Resultatmålet är kopplat till två av KF:s strategiska mål. Den här uppföljningen följer KF-målet "Levande havsmiljö".

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Det är kommunens ansvar att städa Kungälvs kust som består av 149 sträckor, sammanlagt 40 mil och andra naturområden där allemansrätten gäller. Förutom städning längs kustlinjen och

skärgården städas cirka tio kilometer längs älvar, sjöar och vattendrag varje år. I år blev det 11373 kilo totalt. Det är en minskning i antal kilo från förra året men hela kusten är städad.

Status näringsämnen och växtplankton är indikatorer för hur havet mår. Dessa och en större mängd undersökningarna genomförs av Bohuskustens vattenvårdsförbund, där Kungälvs kommun är medlem. Resultatet 2022 visar en god status (4) avseende näringsämnen i de två mätpunkterna inom Kungälvs kommun. I årets mätning uppnådde ingen mätpunkt utmed bohuskusten hög status (5). Indikatorn växtplankton i havet visar hög status (5) vid Åstol och god status (4) i Instö-ränna. Flera mätpunkter utmed kusten visar hög status (5) medan vissa punkter längre in i fjordarna visar god status (4).

Utsläpp av fosfor och kväve vid nödavledning ökar markant under 2023. Resultaten beror på ökande nederbörd och problem med tillskottsvatten via inläckage och felkopplingar till det kommunala avloppsledningsnätet och anslutna enskilda fastigheter.

Indikatorn "Andel (%) pumpstationer med korrekt flödesmätning" visar att 13 procent av kommunens pumpstationer har flödesmätare för att mäta nödavledning av spillvatten (bräddning). Majoriteten av pumpstationer har idag bara nivåmätare som indikerar när bräddning sker och under vilken tid, men mäter inte volym. Volymen får beräknas manuellt.

Kungälvs kommun är medlem i 8+fjordar som är ett samarbete mellan Kungälv, Uddevalla, Stenungsund, Orust och Tjörn. 8+fjordar driver projekt som ska förbättra miljön och samtidigt öka möjligheter till friluftsliv och utveckla näringslivet. Exempel på projekt är utplantering av ål, samla in spökfiskeredskap samt återskapande och bildande av våtmarker.

Kungälvs kommun är även medlem i Bohuskustens vattenvårdsförbund som genomför miljöövervakning genom kontinuerliga provtagningar. Indikatorerna för status näringsämnen och växtplankton bygger på deras undersökningar.

Bedömning av resultaten

Kommunens möjligheter att styra och påverka vattenkvaliteten i havet är begränsade. Samarbete regionalt, nationellt och globalt är nödvändigt för att nå målet. Samtidigt genomför kommunen många insatser lokalt för att minska utsläpp och förbättra vattenkvaliteten i våra vattendrag och hav. Med utgångspunkt från kommunens förutsättningar bedöms målet som uppfyllt.

Förklaring och analys

Vatten som rinner i Kungälv hänger ihop med hela jordens alla hav, sjöar, vattendrag och grundvatten. Utsläpp och föroreningar i Kungälv påverkar hav och vattendrag långt bort och vice versa.

Kungälvs kommun gör en mängd insatser för att förbättra miljön i hav och vattendrag. Rapporter från Bohuskustens vattenvårdsförbund visar att havsmiljön har förbättrats senaste åren vilket tyder på att näringsämnespåverkan från Marstrands avloppsreningsverk har minskat samt att åtgärder av små avlopp längs kustområden kan ha gett positiva effekter. Flera åar i kommunen har dock en otillfredsställande ekologisk status avseende övergödning och det är främst avloppsreningsverk samt näringsläckage från jordbruket som påverkar. Det gäller främst Vallby-ån, Kollerödsbäcken, Granneby-ån och Gloseå.

8+fjordarområdet har de senaste åren upplevt en mycket positiv trend för havsöringsfisket. Inom projektkommunerna jobbar man bland annat med kalkning och restaurering av lekområden och i den marina miljön har öringen fått mycket hjälp med återväxten tack vare att man fredat hela 8+fjordarområdet från nätfiske.

Kungälv kommun jobbar aktivt med att åtgärda små enskilda avlopp och ansluta området vid kusten till kommunalt spillvattennät. Ytterligare insatser och samordning för att förebygga näringsämnesläckage från lantbruket till vattenmiljöer behövs

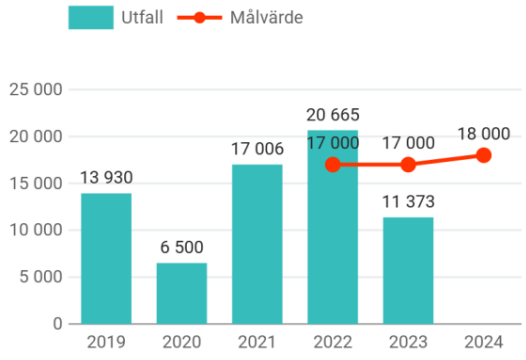
Mängden utsläpp av kväve och fosfor vid nödavledning från avloppspumpstationer påverkas i hög grad av mängden regn. Kontinuerliga åtgärder görs för att minska tillskottsvatten i spillvattennätet och förbättra mätningen av flöden vid pumpstationerna. Tillskottsvatten kallas det vatten i avloppsnätet som inte är spillvatten utan kommer från nederbörd, grundvatten, hav och läckage från vattenledningar. Tillskottsvatten orsakar överbelastning i systemet och utsläpp av orenat avloppsvatten. Kväve- och fosforutsläpp bidrar till övergödning av hav och vattendrag.

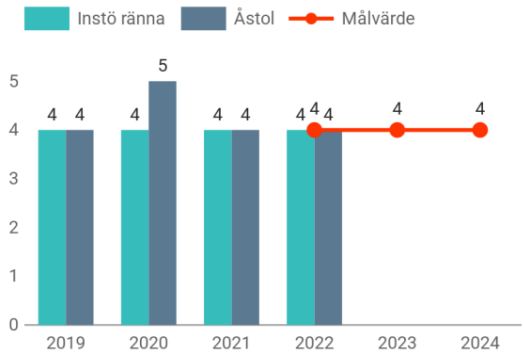
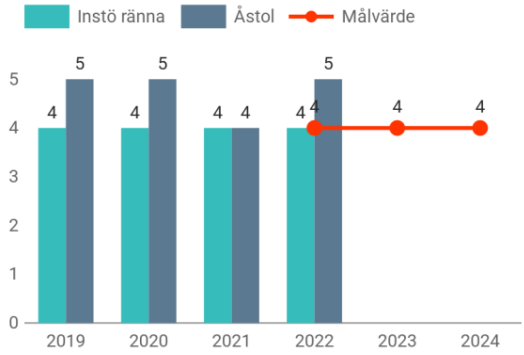
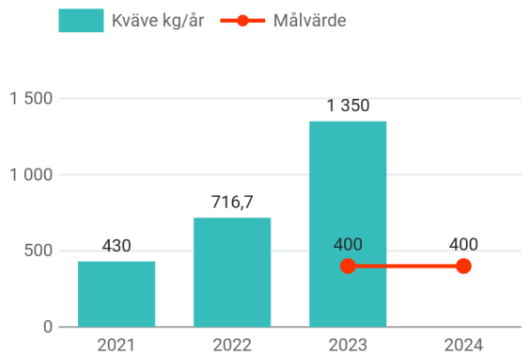
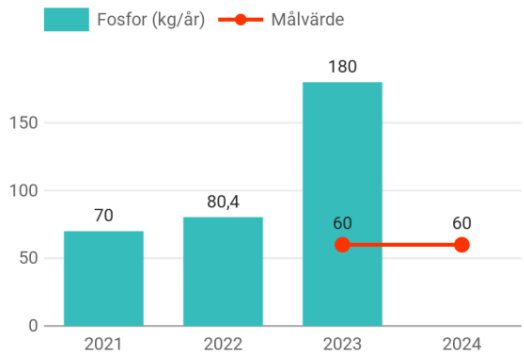
Strandstädningen konstaterar att större skräp som tunnor, fiskenät, fiskelådor och dunkar har minskat och det är mindre skräp som plockats upp vilket tar mer tid att plocka. Väder och vindar kan också vara faktorer som påverkar.

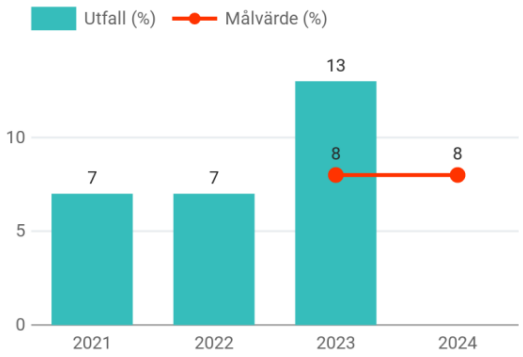
Så här går vi vidare

- Det planeras för vattenuppehållande åtgärder i Björkebacka 1:1. Där finns det möjlighet att dämma och höja vattennivån för Svartevattnet och en närliggande vattenförekomst samt att skapa en våtmark. Detta är högst uppe i systemet för både Vallby Å och Kollerödsbäcken vilket är positivt, det är också kostnadseffektiva åtgärder
- Förvaltningen har varit ute på plats tillsammans med 8+ Fjordar, miljökonsulter samt markägare för att se vilka möjligheter som finns. 8+ Fjordar arbetar med LOVA-ansökan och man inväntar beslut om bidrag.
- Planering pågår för att skapa ett våtmarksområde i Kode för att minska risken för övergödning i havet och längs med kusten
- Projektet i Guddehjälm, där man avser återställa våtmarkerna inom naturreservatet fortsätter, och man planerar ansöka om medel för projektet.
- Förvaltningen behöver fortsätta arbeta med att minska tillskottsvatten till spillvattennätet samt minska nödavledning vid avloppspumpstationer och reningsverk för att nå målvärdena.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Insamlad mängd skräp inom strandstädningen (kg/år)	11 373	17 000	



Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Status näringsämnen totalt i havet (skala 1-5)		4	
Status växtplankton i havet (skala 1-5)		4	
Beräknat utsläpp kväve vid nödavledning (Kg/år)		400	
Beräknat utsläpp fosfor vid nödavledning (kg/år)		60	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel (%) pumpstationer med korrekt flödesmätning	13%	8%	

6.1.10 Ökad robusthet i kommunala funktioner

KS

Förvaltningens tolkning

Kungälv ska sträva efter att uppfylla MSB:s riktlinjer för kommunala verksamheters krisberedskap.

Kommunerna är ansvariga för verksamhet som måste fungera även under kriser, exempelvis äldreomsorg, vattenförsörjning, fjärrvärme, räddningstjänst och skola. Regionerna ansvarar bland annat för sjukvård och kollektivtrafik som även det måste fungera.

Vid samhällsstörningar ska kommunen ta fler ansvar samtidigt:
- Leda och se till att den egen verksamhet kan genomföras som vanligt.
- Samordna och organisera de åtgärder för att hantera krisen som genomförs av olika aktörer i kommunen, till exempel räddningstjänst, polis och olika enheter från kommunen
- Organisera och säkerställa informationen till allmänheten
- Delta i samverkan på regional nivå.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kungälv strävar efter att uppfylla MSB:s riktlinjer för kommunala verksamheters krisberedskap. Arbetet med sektorns risk- och sårbarhetsanalys är färdigställd och åtgärdspunkter för att minimera brister som risk- och sårbarhetsanalysen påpekar har tagits fram under hösten 2023.

I arbetet med risk-och sårbarhetsanalysen har det framkommit att sektorn fortsättningsvis behöver ta fram kontinuitetsplaner för hur samtliga verksamheter ska agera vid en aktivering av nödvattenplanen, vid en nedgång av kritiska IT-system, vid personalbrist och vid ett långvarigt elavbrott. Sektorn behöver även ta fram en plan för hur man kommer att agera vid en höjd beredskap och administrera vilken personal som behöver krigsplaceras för att kunna bedriva verksamhet i händelse av just höjd beredskap eller vid ett väpnat angrepp på nationen. Slutligen behöver sektorn även göra en djupare kartläggning av sektorns beroenden med målsättningen att skapa en större robusthet.

Andelen av befolkningen som bor max 2,5 km från en trygghetspunkt ligger över målvärdet

på är 75 procent.

Ju mer planerat underhåll som utförs, desto lägre kostnader blir det för akut felavhjälpande underhåll. Utfall ligger i nivå med målvärde.

Bedömning av resultaten

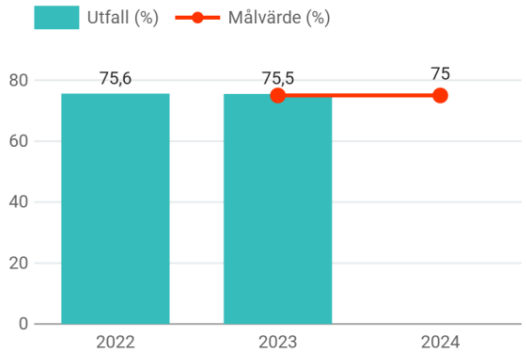
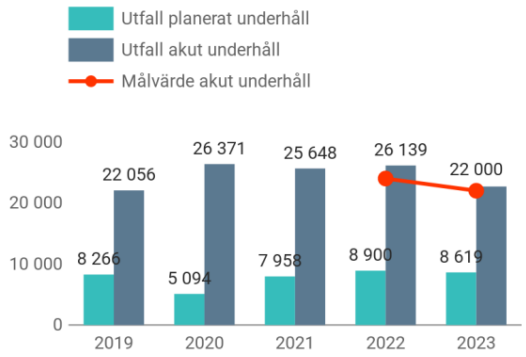
Risk- och sårbarhetsanalysen är färdigställd och kontinuitetsplanering pågår. Åtgärder ska genomföras innan målet kan betraktas som uppnått. Bedömningen är att målet är delvis uppnått.

Förklaring och analys

Sektorn har ett pågående säkerhetsarbete där risk- och konsekvensanalysen spelar en viktig roll. En förändrad situation i omvärlden ställer nya krav på säkerhetsarbete och innebär att sektorn behöver fundera i nya banor. Arbetet beräknas kunna genomföras enligt plan tillsammans med förvaltningens säkerhetsavdelning.

Så här går vi vidare

- Arbetet med kontinuitetsplaner är påbörjat och kommer att genomföras under 2024.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel av befolkningen som bor max 2,5 km från en trygghetspunkt.	75,5%	75%	
Utfall planerat och akut underhåll lokaler och anläggningar (tkr)			

Ju mer planerat underhåll som utförs, desto lägre kostnader blir det för akut felavhjälpande (akut underhåll är en felaktig benämning). Målvärde för akut felavhjälpande är helt beroende av hur mycket som avsätts för planerat underhåll.

Aktivitet	Status
Genomför risk- och sårbarhetsanalys och färdigställ handlingsplan	✔ Avslutad

6.1.11 Säkerställ kontinuerlig leverans vid avbrott av el och vatten

S

Förvaltningens tolkning

Att säkerställa försörjning av el och vatten är en viktig del i sektorns uppdrag, även vid kriser eller samhällsstörningar.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Reservkraft är inventerad. Utredning pågår av dagsbehovet för kommunens samhällsviktiga verksamheter. Upphandling kan påbörjas när en sammanställning och analys av behov och förutsättning är fastställd.

Förvaltningen ser regelbundet över reservkraften vid kommunens äldreboenden och kompletterar vid nybyggnation.

Workshop för risk- och sårbarhetsanalys har genomförts inom varje verksamhetsområde. Analysen är grunden till fortsatt framtagande av kontinuitetsplan.

VA-verksamheten arbetar med att säkra serverutrymmen för en kontinuerlig drift av IT-system. VA-verksamhetens driftssystem är inte uppkopplat mot internet för att säkra verksamheten mot intrång.

Bedömning av resultaten

Aktiviteterna är pågående enligt plan. Bedömningen är att målet kommer att uppnås på sikt.

Förklaring och analys

Sektorn har arbetat strukturerat med workshops för risk- och sårbarhetsanalys med ledning av säkerhetsenheten. De risker som identifieras omhändertas i kontinuitetsplanen. Kartläggning av behov av driv- och livsmedel mer mera pågår. Planering och genomförande tar tid.

Så här går vi vidare

- Fortsatt arbete med kontinuitetsplan
- Upphandling av drivmedelslösning planeras under året

Aktivitet	Status
Reservkraft	✔ Avslutad
Workshop risk- och sårbarhetsanalys	✔ Avslutad

6.2 Strategiska förutsättningar

6.2.1 Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun

KS

Förvaltningens tolkning

För att leverera välfärdstjänster med hög kvalitet inom kommunens samtliga verksamheter behöver kommunen professionell och motiverad personal. Våra medarbetare ska känna engagemang i sitt arbete för kommunen och möta medborgarna med ett gemensamt

serviceinriktat förhållningssätt. Andra viktiga faktorer är arbetsplatskultur, möjligheter till utveckling, flexibla arbetsvillkor och personlig utveckling utifrån kompetens och erfarenhet.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Temperaturen på Ledarskap inom Samhälle och Utveckling ligger vid T3 på 7,2 och har ökat sedan T2 med 0,2. Utfallet för hela förvaltningen ligger på 7,3.

Temperaturen på Meningsfullhet inom Samhälle och Utveckling ligger vid T3 på 7,3 och har ökat sen T2 med 0,1. Utfallet för hela förvaltningen ligger på 7,2.

Temperaturen på Personlig utveckling inom Samhälle och Utveckling ligger vid T3 på 6,6 och är oförändrat sedan T2 2023. Utfallet för hela förvaltningen ligger på 6,3.

Temperaturen på Teamkänsla inom Samhälle och Utveckling ligger vid T3 på 7,7 och har minskat med 0,1 sedan T1. Utfallet för hela förvaltningen ligger på 7,8.

Sektorn erbjuder praktikplatser för elever från yrkesutbildningar på gymnasiet, LIA-praktikanter och fastighetsakademin och högskoleelever samt erbjuder prao för högstadieelever. Inom verksamhetsområdet Service pågår ett samarbete (Jobbspåret) mellan AME, Mimers Gymnasium och Måltidsservice där ett antal praktikplatser erbjuds varje år.

Sektorn har använt avtalet för studentmedarbetare för mindre konsulttjänster. Planenheten har representerat på Arkipelago, yrkesmässa på Blekinge tekniska högskola i Karlskrona för samhällsplanerare.

Bedömning av resultaten

Resultatet kommer att uppfyllas/är uppfyllt.

Förklaring och analys

Sektor Samhälle och Utveckling har genomfört workshops i ledningsgrupperna kring Sunt arbetslivs friskfaktorer lett av HR. Dessa workshops har resulterat i handlingsplaner som respektive verksamhetsområde arbetar med. Arbetet med friskfaktorer har resulterat i ökad kunskap vad friskfaktorerna kan bidra med för att främja en god arbetsmiljö, öka frisknärvaron och nå verksamheternas mål. Ledningsgrupperna har fått syn på det positiva de redan gör och de har fått öva sig i att tänka främjande för att få till ett perspektivskifte. Workshoparna kring friskfaktorerna blev också ett forum för chefer att pratat om sin egen arbetsmiljö ur ett medarbetarperspektiv. Verksamheterna har arbetat med aktiviteter kopplat till friskfaktorerna. Vidare har man arbetat med att stärka ledarskapet inom sektorn genom att vara mer närvarande bland annat genom att avsätta medarbetartid.

För att öka känslan av meningsfullhet har man inom sektorn fokuserat på att bättre synliggöra effekterna av vårt arbete. Syftet är att tydliggöra uppdraget och hur man bidrar till det i sin roll.

För att öka möjligheten till personlig utveckling har sektorn ökat antal praktikplatser inom flera verksamheter för att fler medarbetare ska bli handledare. Sektorn har fortsätt nyttja KOM-KR-medel för att kompetensutveckla medarbetare inom olika verksamheter. Nya arbetssätt inom sektorn utvecklar också våra medarbetare. Vissa medarbetare har dessutom haft möjlighet att lära sig varandras arbetsuppgifter för att bredda sin kompetens.

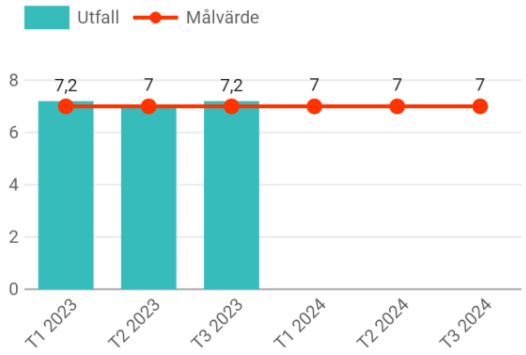
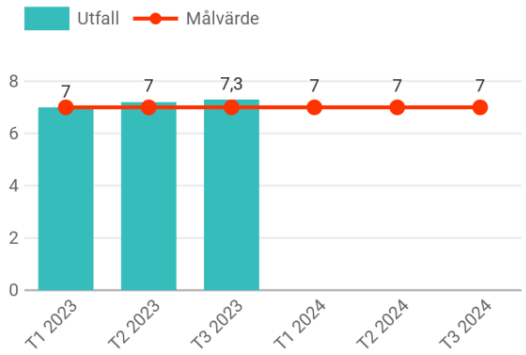
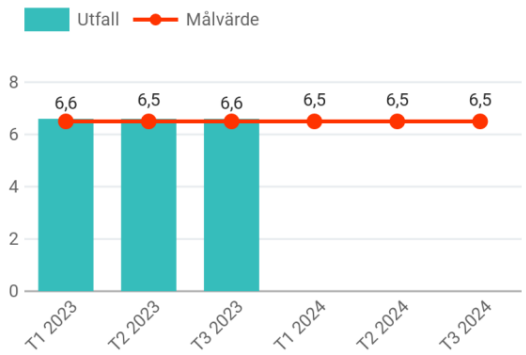
Sektorn har arbetat med teamkänslan genom olika typer av gruppaktiviteter och utvecklingstillfällen under året.

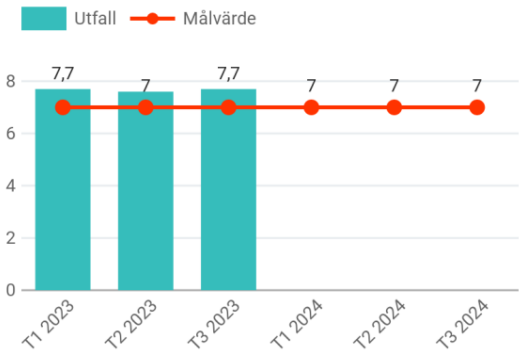
Genom att använda vårt temperaturmätningsverktyg Winningtemp har cheferna fått en bättre

grund att bedriva sitt arbetsmiljöarbete på och kan se i närtid om åtgärder ger effekt. Temperaturmätningar ökar medarbetarnas delaktighet och påverkan och skapar förutsättningar för att i ett tidigt skede upptäcka risker och friskfaktorer i arbetsmiljön. Genom temperaturmätningarna får chefer återkoppling på hur medarbetare upplever sin arbetssituation i realtid och ger enheten underlag för dialog, utveckling och lärande.

Så här går vi vidare

- Fortsatt arbete med friskfaktorer på enhetsnivå.
- Fortsätta arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet genom temperaturmätningarna på APT

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Upplevelse av ledarskap, temperaturmätning	7,2	7	
Känsla av meningsfullhet, temperaturmätning	7,3	7	
Möjlighet till personlig utveckling, temperaturmätning	6,6	6,5	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Upplevelse av teamkänsla, temperaturmätning	7,7	7	

Aktivitet	Status
Utveckla systematiskt arbetssätt för att erbjuda praktikplatser	Avslutad
Utvecklat samarbete med högskolor och yrkesutbildningar	Avslutad

6.2.2 Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

KS

Förvaltningens tolkning

Förvaltningen har ett högt kvalitetsfokus och arbetar strukturerat med utveckling och ständiga förbättringar i våra verksamheter. Kungälv resultat ska vara bättre än genomsnittet av jämförbara kommuner när det gäller verksamhetens kvalitet och hushållning

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Utfall kostnad för måltider inom grundskola är något lägre än plan för året och har ett bättre resultat än både region och riket för år 2022 (redovisas under 2023). Inom gymnasiet ser vi en ökad kostnad för måltider än plan för året och i jämförelse med både regionen och riket.

Arbetet med menyplanering som rullar med tätare intervall har medverkat till bättre flöden av livsmedelsprodukter i lagerhållning och bidrar till ökad kostnadseffektivitet. Ordinarie lunchmenyer har också anpassats till fler målgrupper. Digital ansökan har bidragit till att antalet special-kostbehov minskat. Digital uppföljning av matsvinn har införts.

Verksamhetsområde Service arbetar med att ta fram relevanta nyckeltal för att mäta kostnadseffektivitet inom måltids- och lokalvårdsverksamheten. Arbete pågår med att inventera digitala system på marknaden för att förbättra flöden, logistik och uppföljning av lokalvårdstjänster.

Inom verksamhetsområde Plan och myndighet har resultaten i Insiktsmätningarna överlag försämrats. För att förbättra resultaten arbetar miljöenheten med en kulturförändringsinsats som inkluderar motiverande samtal och att bli den empatiska byråkraten. Andra exempel är framtagande av E-tjänster och utökat samarbetet med näringslivsfunktionen. Bygglovenheten har utökat tillgänglighet, kortat handläggningstider och effektiviserat processer. Högre resultat

visar sig preliminärt för 2023 och förväntar visa sig i framtida NKI -mätningar med kundnöjdhet.

Kommunens VA-utbyggnad säkerställer en god kvalitets på vatten till fler kommuninvånare samtidigt som miljöbelastningen minskar. Utbyggnad av gång- och cykelbanor förbättrar möjligheter för medborgare och besökare att uppleva kommunen på ett hållbart sätt.

Underhållsplanen är framtagen och kommer uppdateras kontinuerligt. Det är en plan för underhållet av ett fysiskt objekt, vanligtvis en fastighet, byggnad eller anläggning. Underhållsplanen beskriver vilket underhåll som bör göras, när det ska göras och oftast hur mycket det kommer att kosta. Planen ger förutsättningar för att minska kostnader för akut felavhjälpande.

Sektorn har under året bidragit till att det finns färdiga planer för bostäder och handel inom till exempel områdena Kongahälla och Liljedal och i pågående detaljplaner finns cirka 2500 bostäder och cirka 20 000 kvadratmeter handel/centrumverksamhet.

Bedömning av resultaten

Målet är delvis uppnått. Sektorns verksamheter har olika utmaningar för att nå balansen mellan kvalitet och hushållning och samtidigt vara bättre än genomsnittet av jämförbara kommuner.

Förklaring och analys

Arbetet med menyer, matsvinn och digitaliserad specialkostansökan har bidragit till att hålla nere kostnaderna inom grundskolan. Översyn och uppföljning av kostnadsutveckling av måltider inom gymnasiet görs löpande framåt tillsammans med verksamhet och medarbetare.

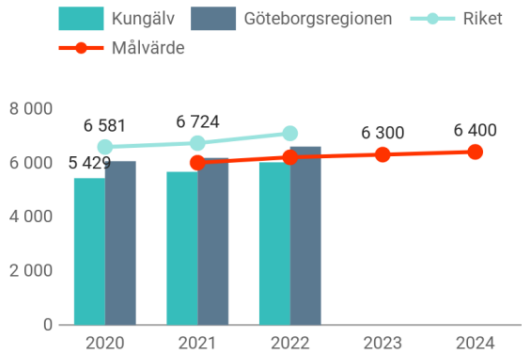
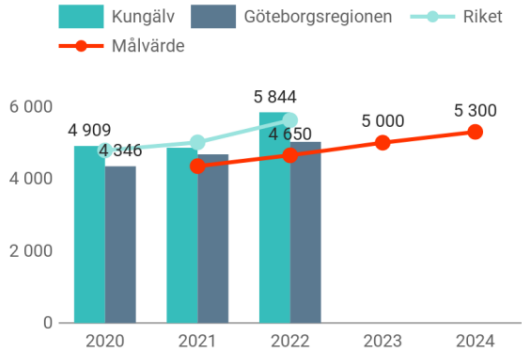
Kostnadsutvecklingen över tid visar en ökning av både livsmedelskostnader och driftskostnader vilket påverkar och medför ökat kostnadsutfall för måltider per elev. En analys pågår av kostnadsutvecklingen inom gymnasieskolans måltidsservering som visar en onormal ökning 2023 jämfört med 2022.

Sektorn bedriver verksamhet inom ett flertal områden med höga krav på service och leverans. Samtidigt ska arbetet ske effektivt och till låg kostnad. Indikatorer som mäter kvalitet och styck kostnad och där jämförelser kan göras med andra kommuner saknas för många av sektorns verksamhetsområden vilket gör målet svårbedömt.

Så här går vi vidare

- Arbetet med fortsatta åtgärder för ökad kostnadseffektivitet av måltider fortsätter framåt. Implementering av fler digitala system för att arbeta med uppföljning av nyckeltal och kostnadseffektivitet kommer att införas under 2024 inom område Service
- Utbyggnad av VA och gång- och cykel-vägar fortgår enligt plan
- Utbyggnad av bostäder kommer på grund av konjunkturen att minska samtidigt som planeringsberedskapen är god när konjunkturen vänder.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Kostnad för måltider i kommunal grundskola åk 1-9, kr/elev		6 300	
Kostnad för måltider i kommunal gymnasieskola, kr/elev		5 000	

Aktivitet	Status
Förberedelser för att mäta kostnadseffektivitet inom måltidsverksamheten.	Pågående med avvikelse
Förberedelser att mäta kostnadseffektivitet i lokalvårdsverksamheten.	Pågående med avvikelse
Uppdatering och komplettering av underhållsplan för byggnader	Avslutad
Översyn IT-system	Avslutad
Öka omsättningen i lager och minska lagerhållning	Pågående

7 Ekonomi

7.1 Hela sektorn (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	662 397	632 206	30 191
Personalkostnader	-253 177	-249 134	-4 043
Övriga kostnader	-684 512	-664 101	-20 411
Summa kostnader	-937 689	-913 235	-24 454
Nettokostnad	-275 292	-281 029	5 737

7.2 VA-verksamheten (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Summa intäkter	145 246	142 001	3 245
Personalkostnader	-34 971	-39 116	4 145
Övriga kostnader	-97 616	-101 385	3 769
Summa kostnader	-132 587	-140 501	7 914
Nettokostnader	12 659	1 500	11 159

VA resultatet blev 12,7 mkr plus vilket var bättre än planerat. Intäkterna översteg budget med 3,2 mnkr och det beror främst på el stödet från staten på 2,6 mkr. VA har också lägre avskrivnings och räntekostnader med 2,4 mkr på grund av att sträcka E och F (ledningar från Vattenverket till Kungälv centrum) samt ledningen Rishammar inte har färdigställts enligt plan.

7.3 Avfallsverksamheten (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Summa intäkter	60 516	60 357	159
Personalkostnader	-6 242	-6 545	303
Övriga kostnader	-55 167	-57 015	1 848
Summa kostnader	-61 409	-63 560	2 151
Nettokostnader	-895	-3 202	2 307

Verksamheten gick in i 2023 med en budget om ett planerat underskott på 3,2 Mkr. Underskottet blev lägre än planerat och landade till slut på 0,9 Mkr som täcks av tidigare överuttag. Kostnaden för montering och utsättning av förpackningskärl är lägre än planerat på grund av att tiden för införande av nytt system flyttats fram. En del av kostnaden för utsättning finns därav med i budget för 2024. Kostnader för förbrukningsmaterial är högre då förbrukning av påsar och metallbehållare blivit högre än budgeterat. Minskade avfallsmängder har bidragit till lägre kostnader för behandling av avfall.

7.4 Miljö, avgiftsfinansierat (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse

	Utfall	Budget	Avvikelse
Summa intäkter	4 482	4 292	190
Personalkostnader	-13 083	-13 561	478
Övriga kostnader	-1 203	-1 242	39
Summa kostnader	-14 286	-14 803	517
Nettokostnader	-9 805	-10 511	706

Verksamheten enligt miljöbalken balanserar mot budget. Arbete med förorenad mark ger fortfarande lite ökade intäkter vakanser på personalsidan ger ett plus mot budget avseende personalkostnaderna.

7.5 Nettokostnad per verksamhet (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Sektorchef	-67 459	-67 653	194
Projektenheten	-3 276	-4 241	965
Verksamhetsområde Teknik	-82 510	-88 132	5 622
Verksamhetsområde Service	33	0	33
Verksamhetsområde Planering	-34 529	-38 874	4 345
Verksamhetsområde Fastighet	-87 551	-82 129	-5 422
Nettokostnad	-275 292	-281 029	5 737

7.6 Kommentar till utfall

S**ektor samhälle och utveckling lämnar en positiv budgetavvikelse på +5,7 Mkr.**

Verksamhetsområde teknik +5,6 Mkr.

Sammantaget redovisar Trafik Gata Park ett överskott på +3,2 Mkr. Enheten har under året haft större parkeringsintäkter än budgeterat, dels för köpta biljetter med +3 Mkr dels med en extraordinär engångsintäkt om 1,3 Mkr. Det totala överskottet från parkering påverkas också av lägre driftskostnad.

Färdtjänst redovisar ett överskott om 0,9 Mkr då resandet under 2023 varit mindre än förväntat, sannolikt kopplat till de sämre tiderna.

Bidrar till det totala överskottet gör också att elkostnaderna sjunkit under 2023 jämfört med vad som budgeterades inför året. Detta påverkar främst utfallet för offentlig belysning, plus 0,8 Mkr, men även utfallet för verksamhetens elkostnader i övrigt.

Arbetsmarknadsåtgärder, som sköter kommunens strandstädning, redovisar en positiv budgetavvikelse på +1,3 Mkr. Överskottet beror till största del på en vakanthållen arbetsledartjänst i avvaktan på nya villkor från Naturvårdsverket.

Marstrands hamn och Transportcentralen lämnar också små positiva budgetavvikelser som bidrar till helheten.

Den enda post som gått med stort underskott är vinterväghållning som överskred budget med -5,4 Mkr till följd av både större behov av snöröjning och fler tillfällen med halka som krävt större insatser än de senaste åren.

Verksamhetsområde Service (Måltid och Lokalvård) 0.

Livsmedelspriserna har ökat under året, med utvecklad menyplanering, minskat svinn samt

val av livsmedel som köps in har kunnat balansera de ökade kostnaderna vilket ger ett utfall som är lägre än de prisökningar kommunen har haft.

Inom lokalvårdsverksamheten har man arbetat med att förbättra flöden och logistik av städuppdrag i egen regi. Genomfört arbete har bidragit till ökad kostnadseffektivitet inom verksamhetsområdet. Under året har ett nytt upphandlingsavtal på externa lokalvårdstjänster blivit klart och startat upp.

Verksamhetsområde planering & myndighet +4,3 Mkr

Planenhetens budgetavvikelse på +3,5 Mkr beror huvudsakligen på vakanta tjänster del av året, sjukskrivningar, föräldraledighet samt lägre kostnader för ledning. För att täcka upp delar av detta har personal hyrts in i större utsträckning än planerat. Visst positiv budgetavvikelse kommer också från den interna debiteringen mot projekt. Positiv budgetavvikelse finns även på intäkterna på grund av stora faktureringar till extern exploatör.

För Översiktsplaneringen budgeterades 2,0 Mkr för utredningar, av detta lämnas en positiv avvikelse på 1,2 Mkr då flera av de planerade utredningarna mm inte påbörjats. Kostnaderna för arbetet med ny översiktsplan kommer inte fördela sig jämnt över budgetåren.

Kart och Mark lämnar en positiv budgetavvikelse +1,0 Mkr och det beror på att verksamheten har högre intäkter än budget. Enheten har även vakanser vilket generar en positiv budgetavvikelse.

Det rådande situationen med högre och osäkrare ränteläge har gjort att antalet ansökningar om nya bostäder drastiskt minskar i hela landet. Så är även fallet i Kungälv. Framtida större projekt är tillfälligt stoppade. Om ytterligare räntehöjningar sker kommer byggsektorn påverkas än mer. Sektorn förväntar en vändning under första halvan av 2025 då det råder ett stort underskott av framför allt bostäder så förväntas vändningen vara kraftig. Trots det rådande läget lämnade Bygglov ett resultat i linje med budget bland annat på grund av att enheten inte har tillsatt vakanser (föräldralediga o tjänstlediga) och lagt om verksamheten till ökad tillsyn.

Miljöenheten har en mindre budgetavvikelse på -0,3 Mkr. Miljöenheten har under 2023 debiterat enligt en övergångstaxa inför införandet av efterhandsdebitering inom livsmedelsområdet, taxan har tagit hänsyn till tillsynsskuld och därför varit lägre.

Verksamhetsområde Lokaler och anläggningar -5,3 Mkr.

Tack vare energibesparande åtgärder som vidtagits har elförbrukningen på egna fastigheter minskat jämfört med föregående år. På grund av höjning av Va-taxan har kostnaden ökat under året med cirka 1,0 Mkr.
Drift och underhåll av kvartersmark har överskridit budget med 1,9 Mkr bland annat för ökade kostnader för vinterväghållning. Kostnaderna för drift och underhåll av fastigheter överskrider budget till följd av eftersatt underhåll som leder till akut felavhjälpande.

Hyreshöjningar för inhyrda verksamhetslokaler har varit höga på grund av inflationen, utfallet för helåret visar -2,1 Mkr.

Enheterna Fritid drift, Verksamhetsservice och Kundcenter har haft utfall nära budget med avvikelser på intäktsposter.

Sektorns konsultkostnader är 6,9 Mkr.

Det är något under budget på 10,1 Mkr. Utfallet motsvarande period föregående år var 7,5 Mkr. Det är utredningar avseende kommunens egen planering som generar ett plus mot konsultbudgeten.

8 Personal

8.1 Personalsiffror sektorn

Här redovisas antalet anställda på sektorn per 1/12 2022 och 1/12 2021

8.1.1 Anställda

	Utfall 1/12 2023	Utfall 1/12 2022	Diff
Antal anställda	497	502	-5
- Antal anställda, kvinnor	316	324	-8
- Antal anställda, män	181	178	3
Antal årsarbetare	490	493	-3
- Antal årsarbetare, kvinnor	311	316	-5
- Antal årsarbetare, män	179	177	2

8.1.2 Arbetade timmar

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Månadsavlönade (antal timmar)	791 561	754 827	36 734
- Månadsavlönade, kvinnor (antal timmar)	496 224	472 713	23 511
- Månadsavlönade, män (antal timmar)	295 336	282 114	13 222
Mer/övertid (antal timmar)	5 899	6 379	-480
Timavlönade (antal timmar)	47 831	52 706	-4 875
- Timavlönade, kvinnor (antal timmar)	29 092	32 489	-3 397
- Timavlönade, män (antal timmar)	18 739	20 217	-1 478
Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar (%)	5,7%	6,5%	-0,8
- Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, kvinnor (%)	5,5%	6,4%	-0,9
- Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, män (%)	5,9%	6,6%	-0,7

8.1.3 Sjukfrånvaro

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjukfrånvaro (%) av ordinarie arbetstid	6,4	7	-0,6
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) - Kvinnor	7,7	7,9	-0,2
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) - Män	4,3	5,2	-0,9
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder <= 29 år	5,4	5,6	-0,2
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder 30-49 år	4,8	6,2	-1,4
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder >= 50 år	8,3	8	0,3
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), mindre än 15 dagar	2,9	3,4	-0,5
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), 15 dagar eller mer	3,5	3,6	-0,1

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), 15-90 dagar	1,2	1,2	0
Andel av sjukfrånvaro som överstiger 60 dagar (%)	40,6	38,6	2

8.1.4 Sjuklönekostnad (Tkr)

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjuklönekostnad (Tkr, Inkl personalomkostnader (PO))	5 347	5 589	-242
- Sjuklönekostnad, kvinnor (Tkr, inkl PO)	3 689	3 775	-86
- Sjuklönekostnader, män (Tkr, inkl PO)	1 658	1 814	-156

8.2 Kommentar till utfall

Antal anställda inom sektorn Samhälle och Utveckling har minskat sedan T3 2022. Minskningen beror delvis på färre antal visstidsanställningar på grund av minskad föräldraledighet inom sektorn.

Antal arbetade timmar inom sektorn har ökat vilket kan bero på att fler arbetar heltid. Positivt är att mertid och övertid samt antal timmar utförda av timavlönade har minskat vilket skapar robusthet i organisationen när vi har stabilitet och kontinuitet bland personalen. Sjukfrånvaron har dessutom sjunkit med 0,6 procentenheter och det är främst åldrarna 30-49 år som står för minskningen (-1,4%).

Sjuklönekostnaderna har minskat på grund av den minskade sjukfrånvaron.

KUNGÄLVS KOMMUN

Verksamhetsberättelse 2023



Trygghet och stöd

2024-03-05

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsöversikt 4

2 Verksamhetsidé 5

3 Sammanfattning 6

4 Volymer 7

4.1 Ekonomiskt bistånd 7

4.2 Barn och unga 8

4.3 Utförarenheten + Barn och ungdomsenheten 9

4.4 Vuxenenhet 9

4.5 Funktionshinder myndighet 11

4.6 Bostad med särskild service enligt LSS och SoL, antal brukare 11

4.7 Personlig assistans 12

4.8 Daglig verksamhet 13

4.9 Lägenheter och platser VoÄ 14

4.10 Köpta platser hospice och sjukhus 15

4.11 Brukare i hemtjänsten 16

4.12 Ersatta timmar i hemtjänsten 16

4.13 Registrerade patienter HSV 17

4.14 Myndighetsbeslut äldre 18

4.15 Trygga ungdomsmiljöer 18

5 Måluppföljning 20

5.1 Verksamhetsmål 20

5.1.1 5. Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid 20

5.1.2 6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv 23

5.1.3 8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet 24

5.1.4 10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck 26

5.1.5 12. Minskat utanförskap och bidragsberoende 27

5.1.6 14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser 29

5.1.7 15. Robusta kommunala funktioner 31

5.2 Strategiska förutsättningar 32

5.2.1 16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun 32

5.2.2 17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner 34

6 Ekonomi 38
6.1 Hela sektorn (Tkr) 38
6.2 Nettokostnad per verksamhet (Tkr) 38
6.3 Kommentar till utfall 38
7 Personal 40
7.1 Personalsiffror sektorn 40
7.1.1 Anställda 40
7.1.2 Arbetade timmar 40
7.1.3 Sjukfrånvaro 40
7.1.4 Sjuklönekostnad (Tkr) 41
7.2 Kommentar till utfall 41

1 Verksamhetsöversikt

Sektorn arbetar med socialtjänst som är en viktig del av samhällets välfärdssystem och ska främja människors ekonomiska och sociala trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor samt aktiva deltagande i samhällslivet. Sektorn ansvarar även för kommunal hälso- och sjukvård där god kvalitet och hög patientsäkerhet är överordnat. Verksamheten ska bygga på respekt för människors självbestämmande och integritet, samt inrikta sig på att frigöra och utveckla enskildas och gruppers egna resurser.

Till de i lagen definierade målgrupperna för sektorns ansvar hör barn och unga, människor med funktionshinder, äldre, personer med behov av hemsjukvård, äldreboende och hemtjänst, människor med missbruksproblem samt brottsoffer, där särskilt kvinnor och barn som utsatts för våld eller andra övergrepp av närstående har lyfts fram.

Människor kan också behöva stöd av sektorn i olika livssituationer. Det kan handla om anhörigstöd, dagverksamhet för personer med demens, samtalsstöd och annat stöd vid livskriser, flyktingars integration, problem med att klara egen försörjning och inträde på arbetsmarknaden, med mera.

Utgångspunkten för arbetet är lagstiftning enligt Socialtjänstlagen (SoL), Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), Föräldrabalken (FB), Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), Lag med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare (LUL), Offentlighets- och Sekretesslagen, Förvaltningslagen (FvL), Socialtjänstförordningen (SoF), Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) Patientsäkerhetslagen med flera.

2 Verksamhetsidé

Sektor Trygghet och stöds verksamhetsidé utgår från socialtjänstlagens portalparagraf samt hälso- och sjukvårdslagen:

Sektor Trygghet och Stöd ska på demokratins och solidaritetens grund främja människornas

- ekonomiska och sociala trygghet,
- jämlikhet i levnadsvillkor,
- aktiva deltagande i samhällslivet.

Socialtjänsten skall under hänsynstagande till människans ansvar för sin och andras sociala situation inriktas på att frigöra och utveckla enskildas och gruppers egna resurser.

Verksamheten skall bygga på respekt för människornas självbestämmanderätt och integritet.

Sektor Trygghet och stöd innefattar Individ och Familjeomsorg, Stöd inom Funktionshinderområdet, Äldreomsorg samt hälso- och sjukvård.

3 Sammanfattning

Sammanfattning, Bedömning av sektorns mål för 2023 efter 12 månader.

För målbedömning används en 6-gradig skala (1-6). Skalan är indelad i tre färger med två steg inom varje färg.

Kommunfullmäktiges Strategiska förutsättningar	Sektormål	
Verksamhetsmål	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	5. Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
		12. Minskat utanförskap och bidragsberoende
		14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	15. Robusta kommunala funktioner
Strategiska förutsättningar	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

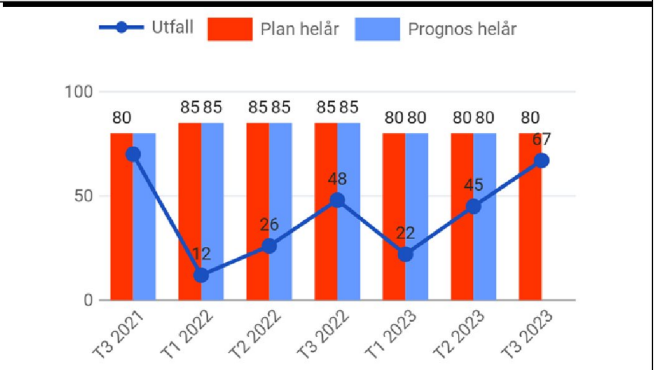
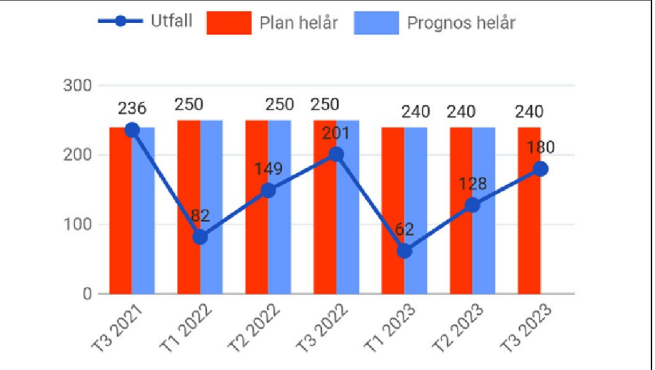
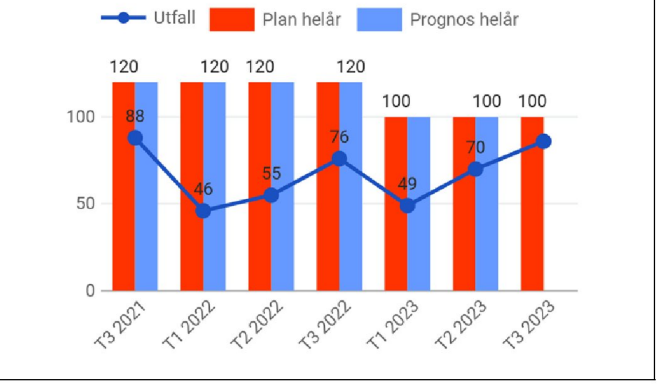
4 Volymer

Färgmarkeringen till volymtalen visar avvikelse mellan plan och prognostiserat utfall på helår.

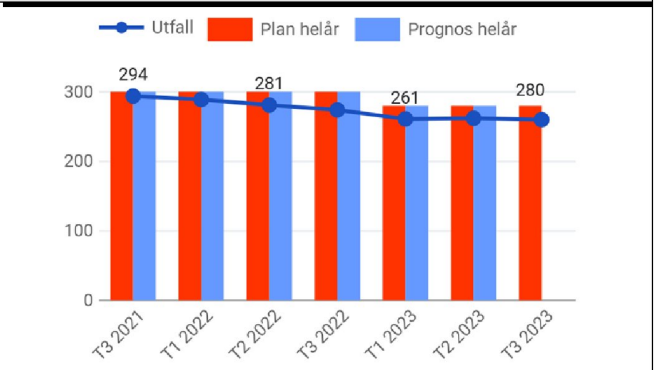
Volymtalet får grönt om avvikelsen är mindre än 2 procent, Gult om avvikelse är 2 till 5 procent. Rött vid mer än 5 procent avvikelse.

Röd färg indikerar alltså endast avvikelsen från planen och inte nödvändigtvis att resultatet är dåligt.

4.1 Ekonomiskt bistånd

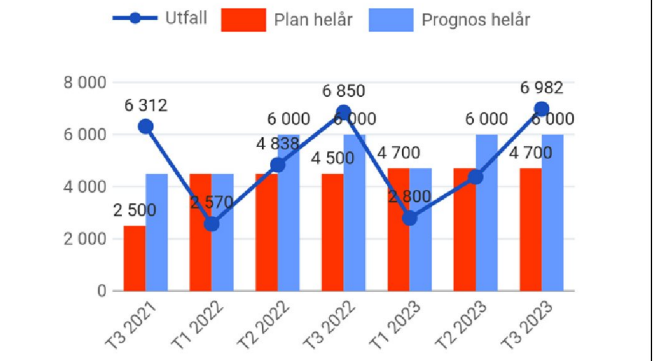
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal nya ärenden ekonomiskt bistånd 16 - 24 år	67	80	
Antal nya ärenden ekonomiskt bistånd 25 - år	180	240	
Antal ungdomar 16-24 år som får utbetalning	86	100	

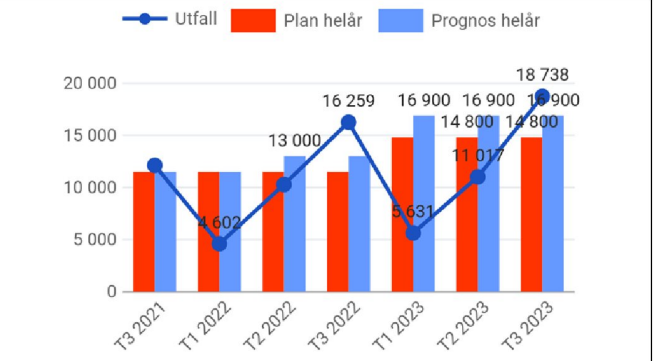
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal hushåll med utbetalning per månad (genomsnitt) inklusive nyanlända	260	280	

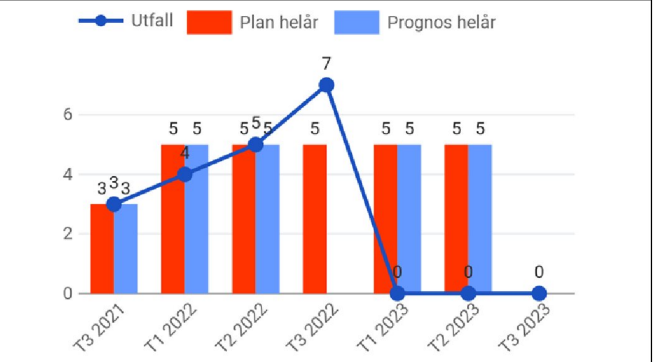


4.2 Barn och unga

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal vårddagar SIS, HVB och stödboende 0-20 år	6 982	4 700	
Antal vårddagar familjehem 0-20 år	18 738	14 800	
Antal mottagna ensamkommande barn	0		







Under hösten har det skett en ökning av placeringar på HVB. I huvudsak vård enligt LVU och flickor i åldern 12-17 år med en komplex problematik; psykisk ohälsa, missbruk av droger samt utsatthet. I samtliga ärenden har försök gjorts till placering i familjehem, men där har det skett sammanbrott. Flera av dessa placeringar kommer att vara över tid. Planering pågår för övergång i annan vårdform.

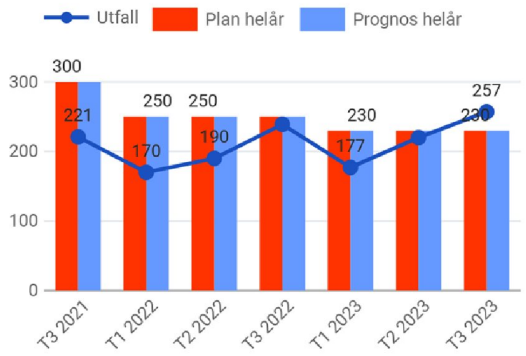
Verkställighets- och placeringsenheten tydliga arbete med målsättning att:

- öka antalet vårddagar i egna familjehem (stödboende för de äldre ungdomarna)
- minska antalet vårddagar i konsulentledd familjehemshemvård
- att endast i undantagsfall göra placeringar på SIS eller HVB

har gjort att kostnaderna för köpt vård 2023 är lägre än 2022 trots att antalet placerade dygn har ökat.

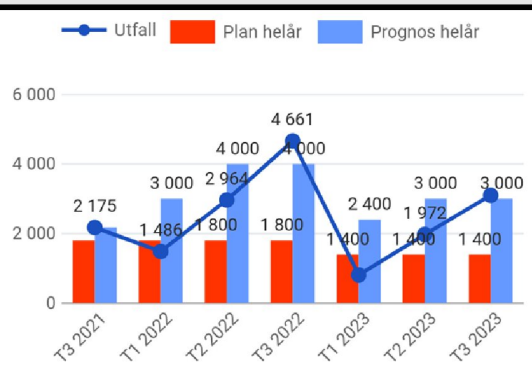
4.3 Utförarenheten + Barn och ungdomsenheten

Volymtal	Utfall	Plan helår
Intern öppenvård, biståndsbedömda insatser Utförarenheten-Barn och Ungdom	257	230

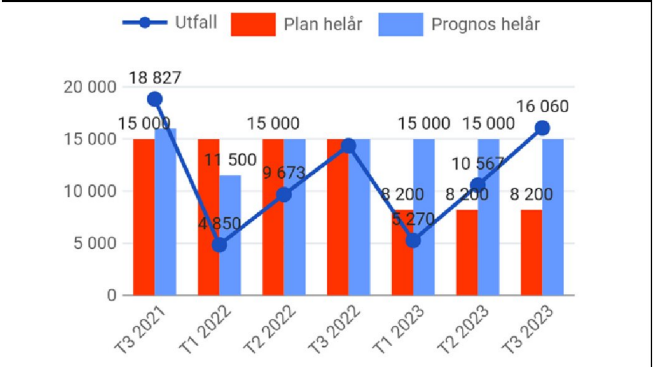


4.4 Vuxenenhet

Volymtal	Utfall	Plan helår
Antal vårddagar SIS och HVB, 21- år	3 100	1 400



Volymtal	Utfall	Plan helår
Antal vårddagar externt boende med stöd 21- år	16 060	8 200



Utfall på helår är 1600 dygn färre jämfört 2022. Bedömningar när det gäller att bevilja behandlingshem enligt SoL är strikta och beviljas enbart utifrån de behov som framträder ur ASI Net Plan som är det bedömningsinstrument som Socialstyrelsen förespråkar i sina Nationella riktlinjer för missbruk och beroende.

597 dygn avser tvångsvård enligt LVM. Motsvarade siffra 2022 var 718 dygn. När det gäller LVM är det svårt att förutse volymen, då lagstiftningen är starkt kopplad till vilka hälsoaspekter missbruket har fått.

7 LVM har varit pågående under 2023, varav 3 är pågående vid årets utgång. Under 2022 var det 8 personer för motsvarande period.

28 personer har varit placerade på HVB. Under 2022 var det 37 personer. Denna kraftiga minskning har även gett stort utfall när det gäller vårddygnen.

Från hösten 2022 har verksamhetsområde Myndighet och Social resurser påbörjar ett arbete med att mer konsekvent än tidigare matcha våra brukares behov mot de resurser som finns inom Sociala resurser. Arbetet har letts av en styrgrupp bestående av respektive verksamhetschef, ansvariga enhetschefer.

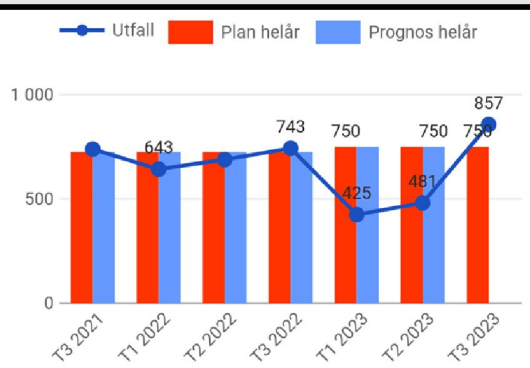
Ny mötesform har skapats; Samverkansmöte Vuxen, där alla nya och externt placerade klienter ska matchas mot Sociala resursers insatser och resurser.

I volymtalen är även de 16 platserna på Energivägen inräknade. Dessa har med några få undantag varit upptagna under 2023. Undantagen har varit när lägenheter måste återställas efter att klient har flyttat ut.

Under vintern 2023 har det skett en volymökning som har påverkat resultatet av de hemtagningar som har gjorts. Totalt har 86 personer varit i behov av externt boende, inklusive Energivägen.

4.5 Funktionshinder myndighet

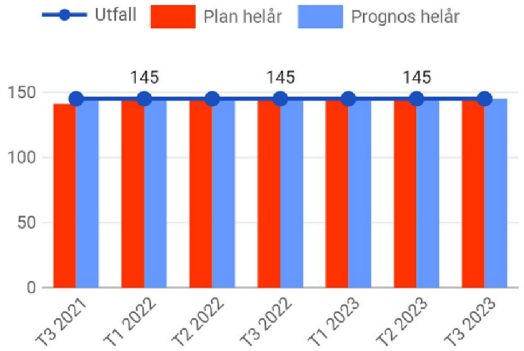
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal ärenden LSS och LASS, SoL	857	750	

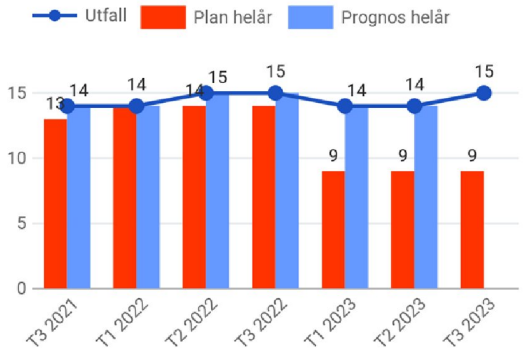


Målgruppen har vidgats utifrån tidigare års rapportering vilket bidrar till att utfallet är högre. Det som tillkommit i redovisningen är målgruppen med fysiska funktionshinder under 65 år. Det har även skett en volymökning målgruppen psykiska funktionshinder (socialpsykiatri).

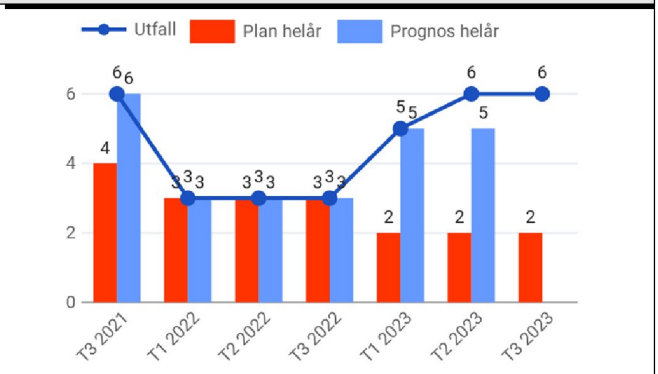
4.6 Bostad med särskild service enligt LSS och SoL, antal brukare

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Egen bostad med särskild service (BmSS), vuxna inkl. psykiatrin	145	145	
Köp av bostad med särskild service (BmSS) vuxna	15	9	

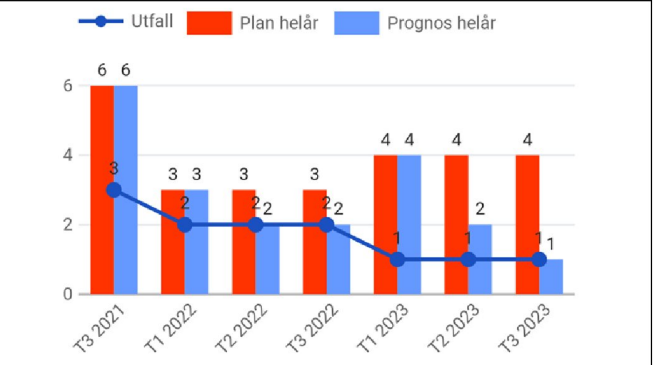




Volymtal	Utfall	Plan helår	
Köp av bostad med särskild service (BmSS) barn och unga	6	2	



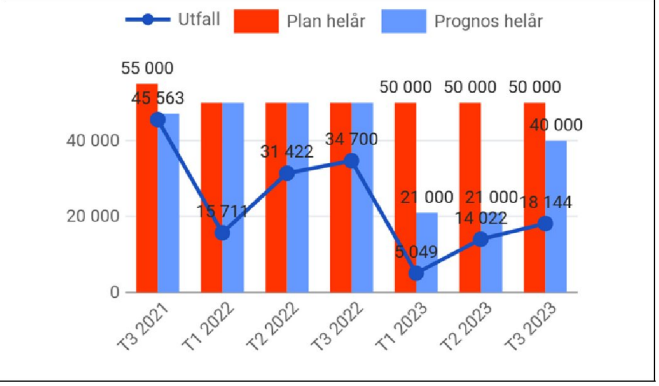
Köp av skolplatser	1	4	



Under 2023 har en person haft insatsen BMSS 9.8, sk skolplacering. Över tid har antalet minskat. Under 2019 var antalet 5. Historiskt sett har beslutsformen ofta använts för barn som önskat gå naturbruksgymnasium. Sedan ett par år tillbaka finns ej längre LSS-boende på naturbruksgymnasium. Detta kan förklara en del av minskningen.

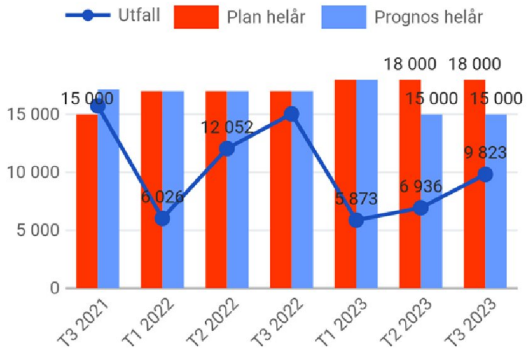
4.7 Personlig assistans

Volymtal	Utfall	Plan helår	
SFB (tidigare LASS), kommunen anordnare, antal timmar	18 144	50 000	



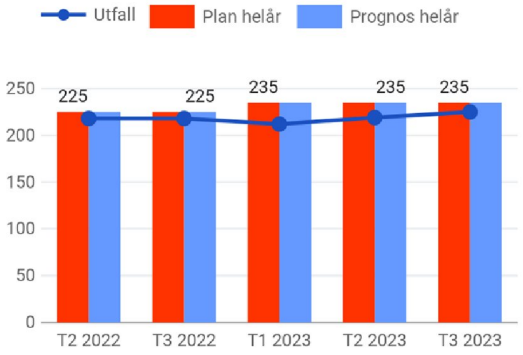
Volymtal	Utfall	Plan helår	
LSS-assistans, kommunen anordnare, antal timmar	2 652	1 500	
LSS-assistans, annan anordnare, antal timmar	9 823	18 000	

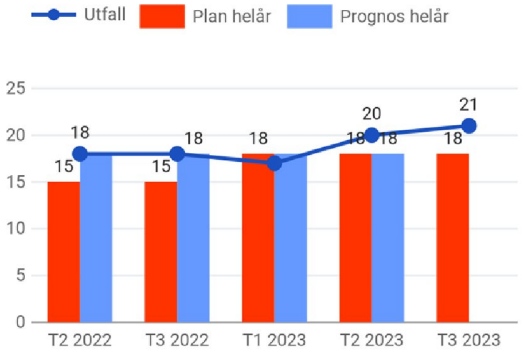




4.8 Daglig verksamhet

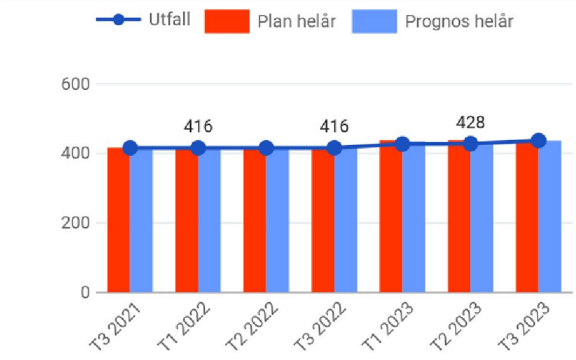
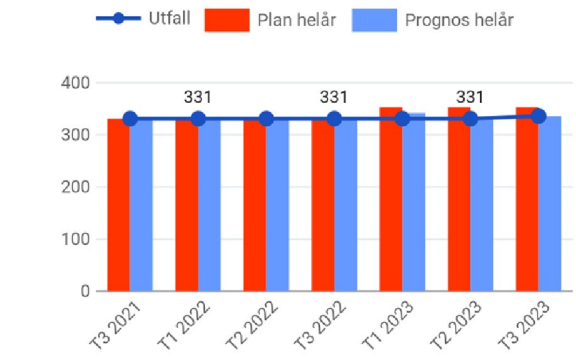
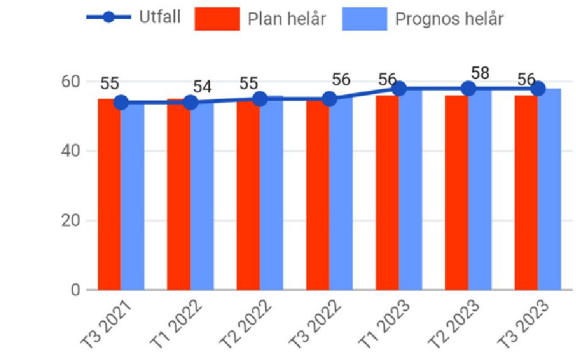
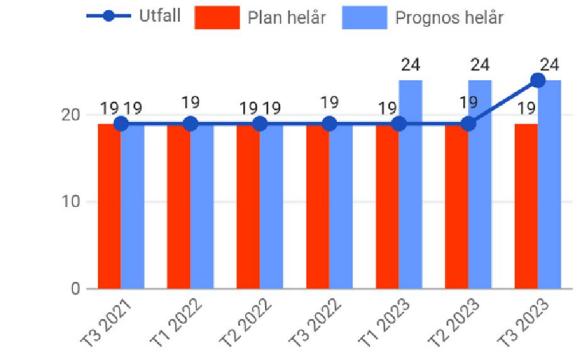
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal brukare daglig verksamhet	225	235	
-Varav Köp av daglig verksamhet, deltagare	21	18	



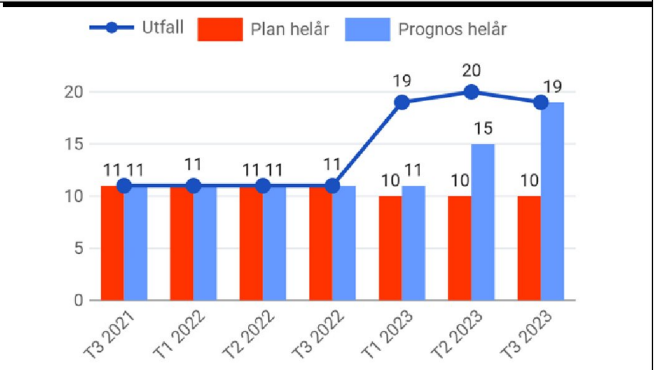


Under 2024 kommer kommunen att ta hem tre brukare från köpt plats till egen regi.

4.9 Lägenheter och platser VoÄ

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Totalt antal lägenheter i särskilt boende	437	438	
Varav i egen regi	336	353	
Varav i extern regi	58	56	
Varav korttidsplatser egna	24	19	

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Varav korttidsplatser köpta	19	10	

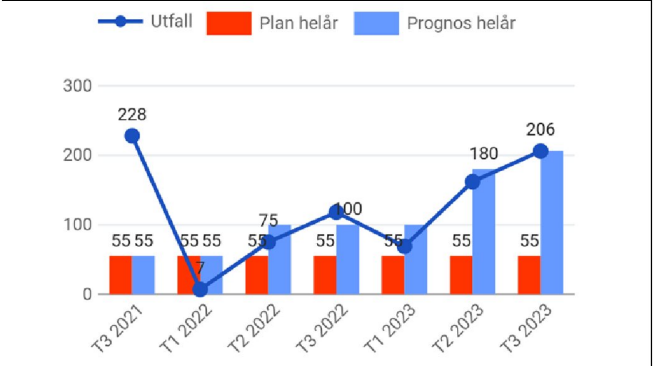


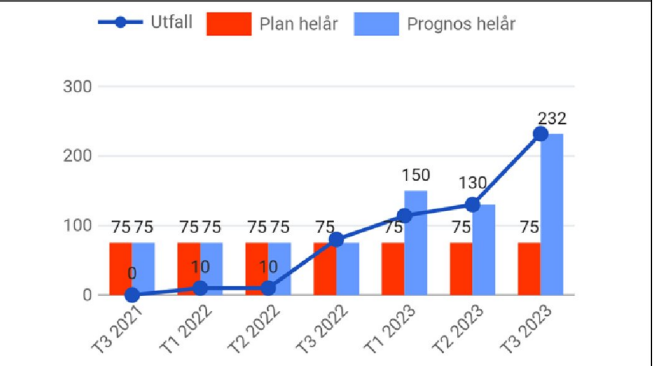
I september öppnades ytterligare 14 korttidsplatser på Lasarettsgatan på Kungälvs sjukhus.

Verksamheten har ett konstant flöde dock är det många som vistas på vår korttidsverksamhet i väntan på ett äldreboende vilket gör att vistelsetiden för många är längre än önskat.

4.10 Köpta platser hospice och sjukhus

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Köpta dygnsplatser Hälso- och sjukvård (Hospice)	206	55	
Vårddygn på sjukhus, med betalningsansvar för kommunen	232	75	





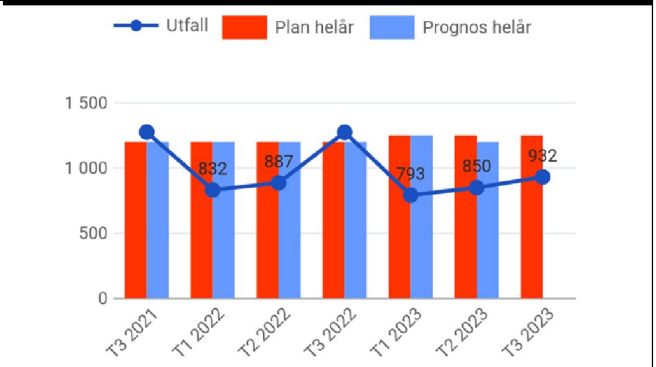
I Kungälvs kommun arbetar vi med palliativvård inom särskilda boenden, det egna hemmet samt på vår korttidsverksamhet. Om den palliativa vården är i behov av mer specialiserat omhändertagande och symtomlindring kan det vara aktuellt med hospicevård. Det är således svårt att beräkna hur många dagar hospicevård som kan bli aktuellt. Bedömning görs av ansvarig läkare i samråd med den enskilde.

Ett specifikt fall som krävde upplärning och noggrann planering påverkar det negativa

resultatet.

4.11 Brukare i hemtjänsten

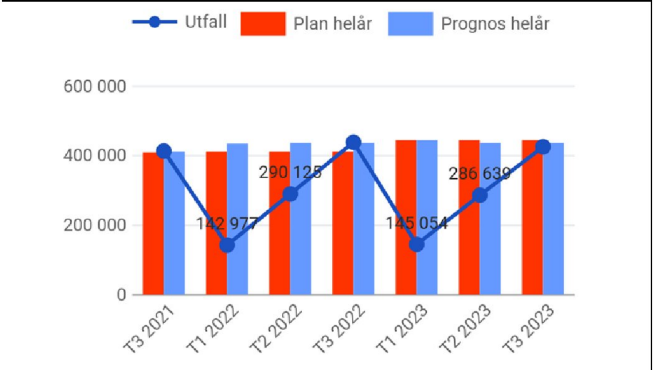
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Brukare med hemtjänst	932	1 250	

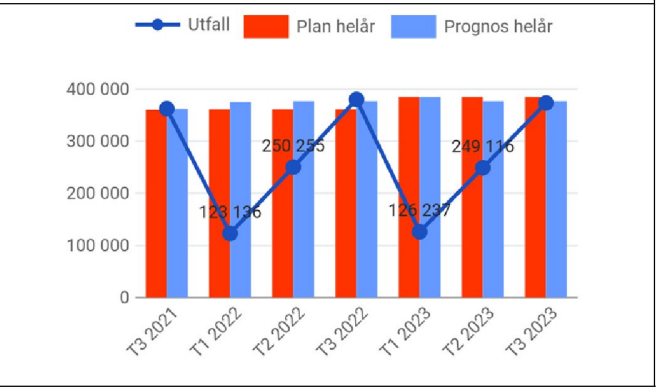


Antal personer med hemtjänstinsatser har minskat under det senaste året.

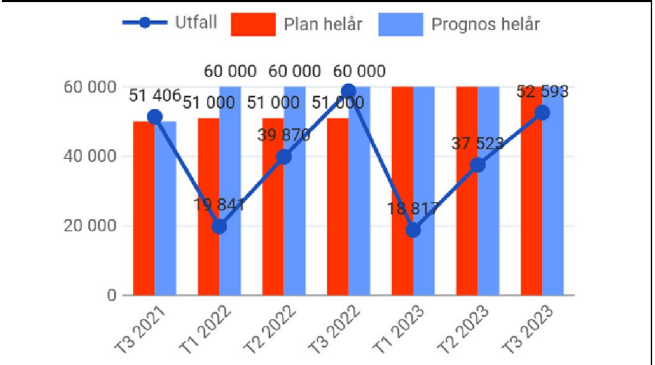
4.12 Ersatta timmar i hemtjänsten

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Ersatta timmar i hemtjänsten	426 034	445 000	
varav i egen regi	373 441	385 000	





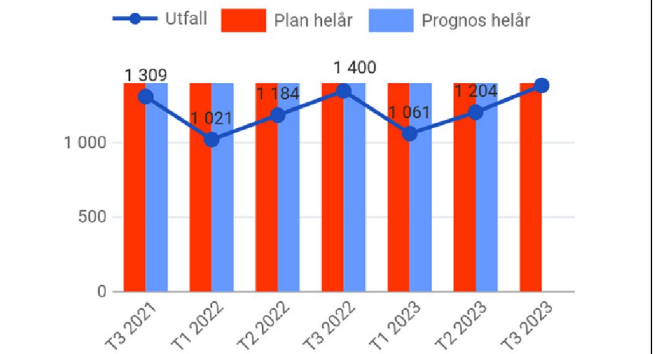
Volymtal	Utfall	Plan helår	
varav i extern regi	52 593	60 000	

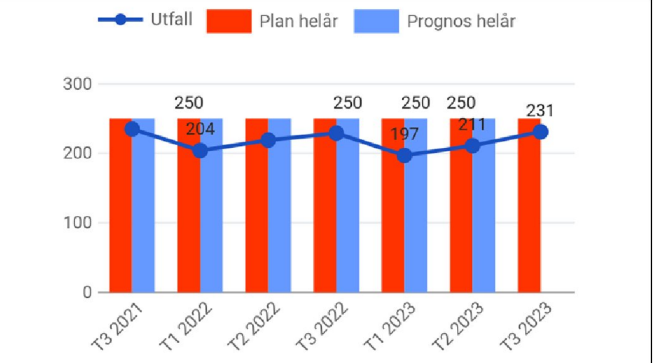


Ersatta hemtjänsttimmar 2023 blev 426.034 timmar. Detta är en minskning med -2,9 procent mot 2022 års utfall på 438.848 timmar och en avvikelse mot budgeterade timmar (436.500 timmar) på -2,4 procent. Den egna regin står 2023 för 88 procent av totala antalet timmar och den privata regin står för 12 procent. 2022 var fördelningen 87 procent respektive 13 procent.

4.13 Registrerade patienter HSV

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Totalt antal patienter i hemsjukvården	1 384	1 400	
Därav antal patienter under 65 år	231	250	





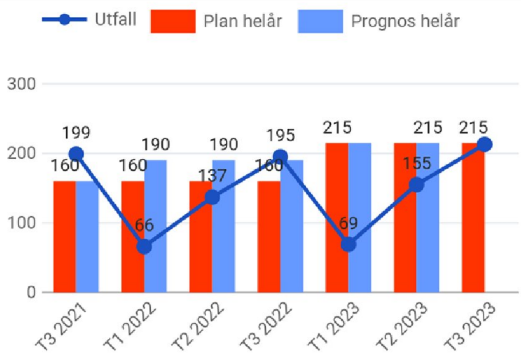
Antal patienter inom kommunal primärvård följer föregående år och åren dessförinnan i antal. Verksamheten följer utvecklingen i den Nära vården och samverkar mer med den regionala vården både den regionala primärvården samt den regionala slutenvården.

Vi ser en ökning av patienter under 65år båda bland patienter med psykiatriskproblematik, cancersjukdom men även med demenssjukdom. Vår förväntan är att dessa patienter inte

kommer att öka i antal utan att de kommer ligga runt 250. Detta pga. att patienter under 65 ofta skrivs ut frånhemsjukvården.

4.14 Myndighetsbeslut äldre

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal beslut om särskilt boende	213	215	

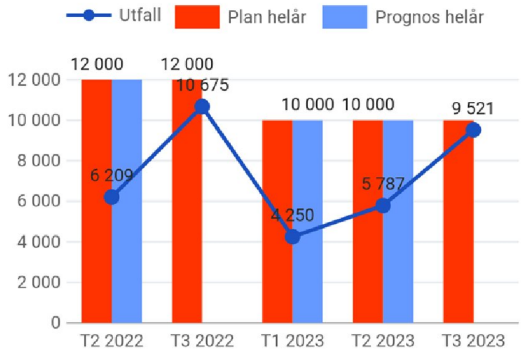


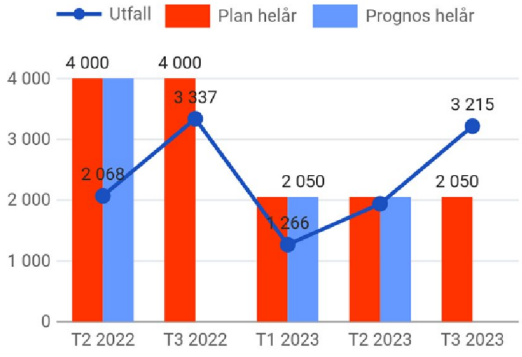
Antal fattade beslut om särskilt boende har ökat, både ur 1- och 5-årsperspektiv. Under andra halvåret 2023 har kommunen haft ett tjugotal personer som väntat på plats utan att ha fått ett erbjudande inom 3 månader.

Utbyggnationen av Solhaga öppnade i december 2023 och medförde ett tillskott på 21 platser.

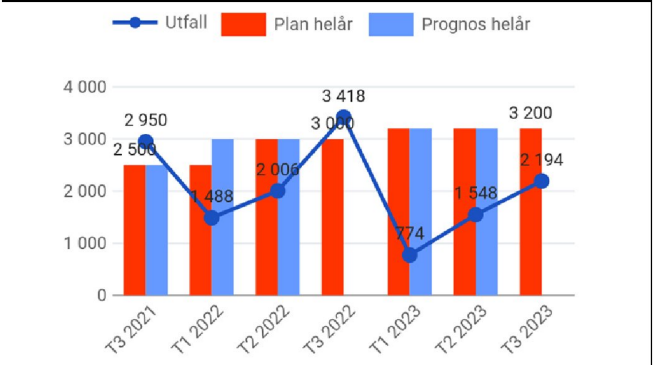
4.15 Trygga ungdomsmiljöer

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Totalt antal deltagartillfällen i den främjande verksamheten	9 521	10 000	
Antal verksamhetstimmar, främjande verksamhet	3 215	2 050	





Volymtal	Utfall	Plan helår
Antal timmar förebyggande verksamhet på fältet	2 194	3 200



Utfallet når inte riktigt upp till plan på grund av vakanser.

5 Måluppföljning

Läsanvisning till målbedömningen av sektorns mål

Målen bedöms i fyra steg med nedanstående rubriker:

Beskrivning och jämförelse av resultaten (Vilka resultat ser du? Hur ser de ut över tid? Hur står sig resultaten i jämförelse med andra kommuner?)

Bedömning av resultaten (Är resultaten bra eller dåliga? Vilken målbedömning är gjord)

Förklaring och analys (Varför ser resultaten ut som de gör? Förklara målbedömningen)

Så här går vi vidare (Vilka åtgärder kommer att genomföras för att förbättra resultatet?)

Färgmarkering av mål och indikatorer

Målens färgmarkering bygger på en subjektiv bedömning enligt läsanvisningen ovan.

- 6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 4 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 3 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 2 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt
- 1 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt

Indikatorernas färgmarkering visar hur stor avvikelsen är från ett givet målvärde. I normalfallet visar indikator **grönt** om utfallet är lika med eller bättre än målvärdet. **Gult** om utfallet är mindre än 15 procent från målvärdet och **rött** om avvikelsen är mer än 15 procent från målvärdet.

Några få indikatorer kan ha andra inställningar exempelvis intervall om ett utfall över målvärdet inte kan anses vara positivt.

5.1 Verksamhetsmål

5.1.1 5. Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid

KS

Förvaltningens tolkning

Skapa förutsättningar för kostnadseffektiva former av boenden och utveckla den långsiktiga planeringen så att efterfrågan och behov matchas i enlighet med lagen.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Äldreomsorg

Indikatorn väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende för äldre har ökat sedan förgående mätperiod och ligger i jämförelse med riket något över snittet.

Inom äldreomsorgen ökar behovet av demensomsorg då flertalet av dem som väntar på en plats har någon form av demensdiagnos. Utökningen av 21 platser på Solhaga äldreboende blev klar under 2023 och inflyttningen blev klar under december månad. Utökningen av dessa platser kommer sammantaget göra att behovet av vård och omsorgsplatser bättre kan tillgodoses.

Ett demensteam har bildats i hemtjänsten för personer med demensdiagnos för att öka självständigheten och att kunna klara bo längre i sitt eget hem.

Vidare har detaljplanen för vård- och omsorgsboende i Ängegärde vunnit laga kraft, samt att entreprenör för byggandet är klart. Det betyder att projektet håller tidplan och boendet om 90 platser kommer vara inflyttningsklart under slutet av 2025.

För att kunna verkställa ökat behov av korttidsplatser i Kungälv har 14 platser i egen regi öppnat under 2023. Kommunen hyr lokaler i Kungälvs sjukhus.

LSS

Indikatorn väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enligt LSS § 9.9, har ökat sedan föregående mätperiod och ligger ligger i jämförelse med riket fortfarande över snittet.

Bedömning av resultaten

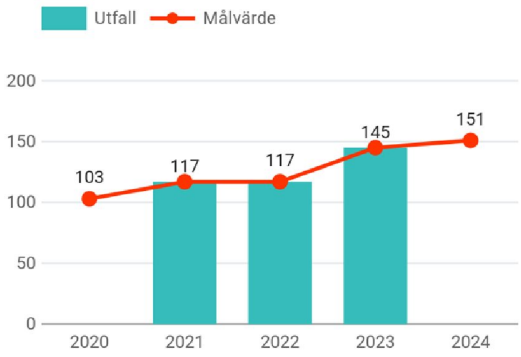
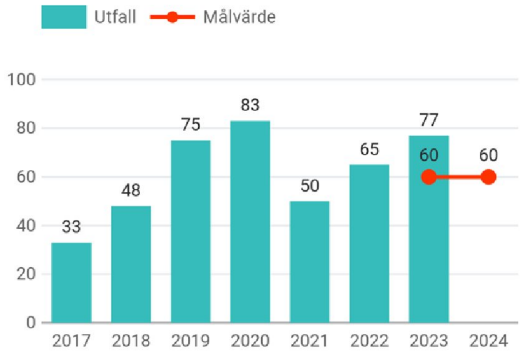
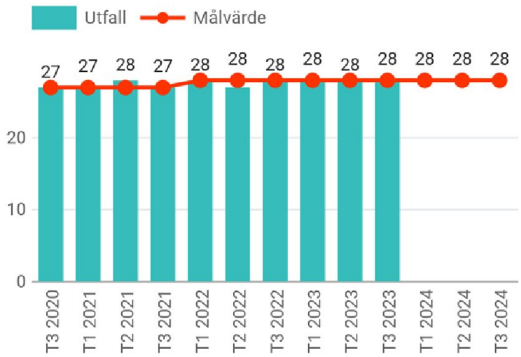
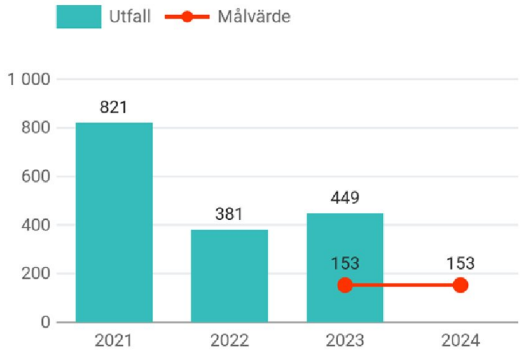
Bedömningen är att målet är delvis uppfyllt/svårbedömt.

Förklaring och analys

Planerad utbyggnation av bostäder pågår enligt Lokalförsörjningsplanen. Inom ramen för det befintliga beståndet av platser ser verksamheten behov av att utveckla och förbättra arbetssätt för att effektivisera beläggningsgraden på kommunens äldreomsorgsplatser.

Så här går vi vidare

- Årlig revidering av lokalförsörjningsplanen med behovsbeskrivningar för utbyggnation av bostäder.
- Under 2024 kommer ett gruppboende i Nordtag stå färdigt. Enligt plan kommer även servicebostad om 10 platser byggas ut 2025.
- 2025 planeras ett nytt äldreboende i Ängegärde med cirka 90 platser vara klar för inflyttning. Vilket motsvarar en utökning om 47 platser totalt på grund av en avveckling av Båtsmansgärde.
- Översyn av effektivare in och utflyttningsprocesser inom särskilda boenden genom välfärdsteknik och e-tjänster. Tillsammans med fastighet effektivisera processen vid byte av hyresgäst gällande iordningställande av lägenhet.
- Prognosarbetet för behov av platser kommer att utvecklas för särskilt boende (SÄBO) samt bostad med särskild service för personer med funktionshinder (BmSS) med stöd av SKR:s stödmaterial.
- Nya arbetssätt utformas i form av verkställighet och placeringsenheten för samordning av placeringar inom vård och omsorg i egen regi och vid behov externa köp av platser enligt SoL och LSS.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Antal egna boendeplatser enligt LSS och SoL	145	145	
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	77	60	
Befintliga LSS-/SoL lägenheter inom verksamhetsområde Sociala resurser	28	28	
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde	449	153	

Aktivitet	Status
Samverkan och planering av framtida LSS bostäder	✔ Avslutad

5.1.2 6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv



Förvaltningens tolkning

Alla ska ha möjlighet att utöva och ta del av kultur- och fritidsverksamhet. Mångfald och delaktighet ska stimuleras.

 5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Indikatorn Ungdomars upplevelse av trygghet och bemötande på fritidsgårdar har ett utfall på 90 procent och når målvärdet. Ungdomars upplevelse av inflytande på fritidsgårdar minskar sedan föregående år.

Trygga Ungdomsmiljöer gjorde under sommaren en satsning på Nordmarkens fritidsgård där platsen dels hade öppet hela sommaren för att fånga upp en yngre målgrupp och fungerade dels som utgångspunkt för aktiviteter och utflykter.

Nedan presenteras ett urval av aktiviteter som skett under året kopplat till målgrupperna:

Äldre

- Med stöd av nationella stimulansmedel har upplägg kring socialt hälsosamtal inletts. Syftet med statsbidraget är att motverka ofrivillig ensamhet. Hälsosamtal innebär en personlig kontakt med en vägledare.
- På seniorträffen i centrum och Ytterby erbjuds exempelvis ett flertal olika aktiviteter varje vecka i syfte att motverka ofrivillig ensamhet för seniorer. Aktiviteter som erbjuds kan vara musikunderhållning, minigolf, bingo och filmvisning, IT-café med mera. Deltagandet har varit högt med ca 90 deltagare per tillfälle.
- I samverkan med Aktiva Seniorer har uppsökande och främjande aktiviteter vid kommunens vård och omsorgsboenden inletts.

Funktionshinder

- Utegymmet vid Älvparken.
- Implementerat "Följa med kortet". Med kortet betalar du inträde och din vän följer med gratis. Gäller för kulturliv, fritidsliv och idrottsliv. Företagare och arrangörer väljer själva hur de vill ansluta sin verksamhet.
- Inom funktionshinder genomfört Funkisfestivalen.
- I samverkan med Riksförbundet för barn, unga och vuxna med utvecklingsstörning (FUB) erbjudit olika aktiviteter som exempelvis disko.
- Daglig verksamhet med inriktning teater. Deltagarna arbetar tillsammans med personalen med olika teaterprojekt
- Aktiviteter under brukarnas semester när daglig verksamhet är stängt.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt.

Förklaring och analys

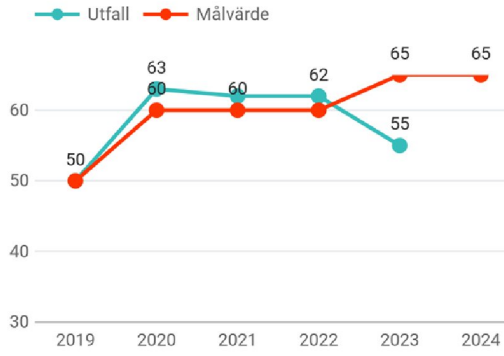
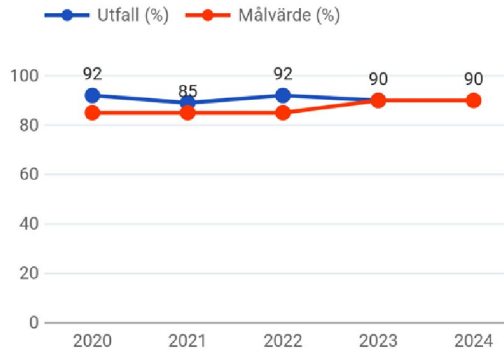
Antalet deltagare i kommunens erbjudna aktiviteter för seniorer och personer med funktionsvariation ökar ständigt och önskemål om fler och mer lokala aktiviteter finns. Nya

arbetssätt prövas för att möta målgruppernas behov. Utegymmet vid Älvparken är ett exempel som bidragit till fler aktiviteter även för målgruppen som har funktionshinder.

Att ungdomars upplevelse av inflytande på fritidsgårdar minskar beror på att verksamheten erbjudit mer generella aktiviteter än individuella bland annat på grund av mängden besökare varit hög.

Så här går vi vidare

Fortsatt samarbete med frivilligorganisationer, föreningsliv, studieförbund och pensionärsorganisationer för att identifiera behov och erbjuda fler aktiviteter som möter målgruppernas behov.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Ungdomars upplevelse av inflytande på fritidsgårdar, Trygga ungdomsmiljöer	55	65	
Ungdomars upplevelse av trygghet och bemötande på fritidsgårdar	90%	90%	

5.1.3 8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet

KS

Förvaltningens tolkning

Service på rätt nivå och inom angiven tid, enligt gällande lagstiftning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Den genomsnittliga utredningstiden i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning inom barn och ungdom 0-20 år är under mätperioden 87 dagar vilket är en minskning i jämförelse med föregående mätperiod med 8 dagar. Resultatet är 33 dagar lägre än målvärdet. Kungälvs kommun har i jämförelse med liknade kommuner lägre genomsnittlig

utredningstid om 19 dagar.

Väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om försörjningsstöd har ökat med 9 dagar i jämförelse med föregående mätperiod och ligger på 19 dagar. I jämförelse med riket är väntetiden 6 dagar längre.

Genomsnittligt antal dagar som gått mellan ansökan och beslut om LSS-insats är under mätperioden 80 dagar vilket är en minskning i jämförelse med föregående mätperiod om 8 dagar. Resultatet är 20 dagar högre än målvärdet. I jämförelse med liknande kommuner är den genomsnittliga tiden 34 dagar längre.

Bedömning av resultaten

Myndighetsutövningen inom sektorn bedöms ha en hög rättssäkerhet. I jämförelse med andra liknande kommuner har Kungälvs kommun generellt ett bättre resultat inom individ och familjeomsorgen och har uppnått målet i indikatorn. Avseende handläggningstiderna inom funktionshinder når verksamheten inte målet i indikatorn och handläggningstiden är längre än i jämförbara kommuner. Målet bedöms vara uppfyllt.

Förklaring och analys

Sedan 2020 har biståndsenheten gradvis infört ett arbetssätt där de, för att bättre leva upp till den uppdaterade Förvaltningslagen samt förbättra upplevd delaktighet, kommunicerar samtliga beslutsunderlag med brukare innan man går till beslut. Tidigare kommunicerades bara avslagsbeslut, nu kommuniceras även de utredningar där vi förutser ett bifallsbeslut. Detta är positivt för våra brukare och företrädare, men har drivit upp vår utredningstid med ca 15 dagar.

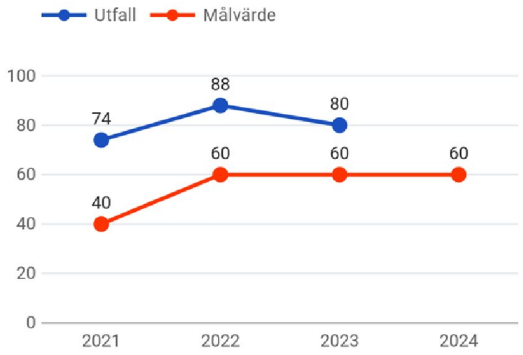
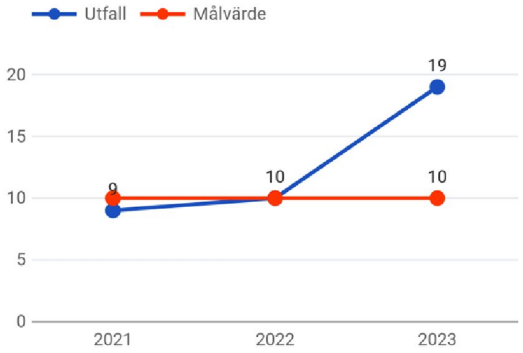
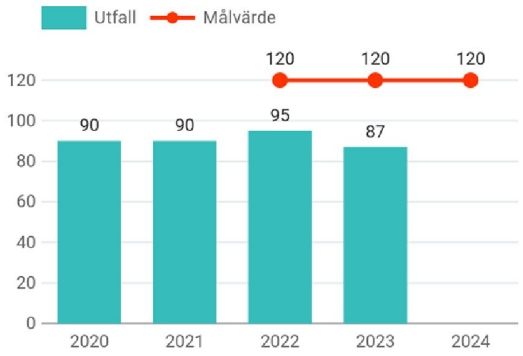
Genomsnittstiden för en utredning påverkas till stor del av av att kommunen inväntat information från sjukvården som dröjt. Detta har drivit upp utredningstiden. Något som även påverkat under mätperioden är vakans och sjukskrivning vilket påverkade arbetsbördan för handläggarna.

Att väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om försörjningsstöd har ökat kan förklaras av flera vakanser under perioden.

Så här går vi vidare

- Biståndsenheten genomlyser utredningstider och undersöker frågor såsom till exempel utformning av ansökningsblankett, delegation, introduktion av nyanställda.
- Fortsatt implementering av Verkställighet och Placeringsenheten enligt upprättad tidsplan- Verkställighet och planeringsenhetens förväntas vara fullt implementerad vid årsskiftet 2024/2025 enligt tidsplan. Verksamheten kommer då att fullt ut arbeta med de tre huvuduppdragen (leverantörsuppföljning, upphandling/placeringsstöd i intern och extern regi samt arvoderade insatser). Detta utifrån en enhetlig process inom socialtjänsten samtliga delar inom Individ och familjeomsorg, funktionshinderomsorg och äldreomsorg.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Utredningstid i antal dagar från ansökan till beslut om LSS-insats (alla insatser)	80	60	
Väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om försörjningsstöd, medelvärde.	19	10	
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning inom barn och ungdom 0-20 år, medelvärde	87	120	

5.1.4 10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck

KS

Förvaltningens tolkning

Fokusområden är minskade utsläpp från trafik, enskilda avlopp och av mikroplaster. När det gäller utsläpp till vattenmiljö ska påverkan från dag- och spillvatten samt ytavrinning beaktas. Energieffektivisering och utbyte till förnybara bränslen ska genomföras successivt både internt i kommunförvaltningen och externt i den geografiska kommunen.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kommunens avfallsplan implementeras i berörda verksamheter. Genomlysning av förvaring och hanteringar av kemikalier samt cirkulationstvätt pågår för att minska utsläpp i vattendrag.

I den mån det går försöker sektorn gå över till elbilar samt minska på onödiga resor.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är delvis uppfyllt/svårbedömt.

Förklaring och analys

Sektorns arbete med avfallsplanen pågår enligt plan.

Så här går vi vidare

- Utbildning av medarbetare i att sortera rätt och följa avfallsrutiner.

Aktivitet	Status
Genomföra aktiviteter enligt avfallsplanen	✔ Avslutad

5.1.5 12. Minskat utanförskap och bidragsberoende

KS

Förvaltningens tolkning

Behovet av olika typer av bidrag, såsom försörjningsstöd har till stor del samband med hur olika strukturella faktorer utvecklas i samhället. En viktig förutsättning är att definiera prioriterade behovsgrupper och utveckla och anpassa förhållningssätt, metoder och insatser efter detta. Inom målet ryms även kommunens arbetsmarknadsverksamhet som fyller en viktig roll i att få fler individer att gå till egen försörjning.

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Arbetslösheten i Kungälv låg i december 2023 på 3,8 procent. Det är under målvärdet (bättre) och ungefär i samma nivå som föregående år. För hela riket ligger arbetslösheten i december 2023 på 6,7 procent och för Västra Götalandsregionen på 5,7 procent.

Inom kommunens arbetsmarknadsverksamhet inom Kompetenscentrums har det under 2023 funnits 211 ärenden, inklusive serviceärenden. Utöver detta arbetar även Trygghet och stöd med självförsörjningsuppdraget för de individer med ekonomiskt bistånd som inte deltar i arbetsmarknadsverksamheten.

Skälet till att antalet ärenden inom kommunens arbetsmarknadsverksamhet är högre för r att Kompetenscentrum erbjuder fler arbetsmarknadspolitiska åtgärder än tidigare, till exempel projektet Gränsgångare i samverkan med Samordningsförbundet Älv & Kust, Heltidslyftet tillsammans med Nordiska folkhögskolan samt CV-skrivning. Nyanlända har också i högre grad än tidigare erbjudits arbetsmarknadsaktiviteter.

Kompetenscentrum bidrar till att minska antalet individer med försörjningsstöd. Ju fler personer som får jobb via Kompetenscentrums insatser eller som kan studera inom vuxenutbildningen, desto lägre blir beroendet av ekonomiskt bistånd. Verksamheten hos Kompetenscentrum bedrivs genom yrkesutbildningar och lärlingsutbildningar, samhällskontrakt, arbetsgivarservice och samverkan med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och andra aktörer.

Kungälvs kommuns samhällskontrakt bidrar till att minska arbetslösheten och stärka kompetensförsörjningen. Ett hundratal aktörer har skrivit på samhällskontraktet och under

2023 har det tillkommit 10 nya aktörer. Regelbundna uppföljningar visar att Samhällskontraktet gör skillnad via ökad samverkan kring feriejobb, jobbspår, praktik, arbetsträning, subventionerade anställningar och förebyggande insatser.

Utbetalt försörjningsstöd exklusive nyanlända ligger fortfarande under plan (bättre) året, men det finns en osäkerhet på hur omvärldssituationen påverkar ekonomin för hushållen och arbetsmarknaden.

Bedömning av resultaten

Målet bedöms som uppfyllt.

Förklaring och analys

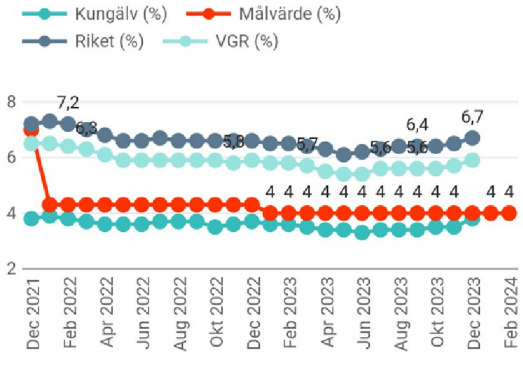
Samhällskontrakt är en central del av kommunens arbetsgivarbete och erbjuder en möjlighet att tillsammans med företag och föreningar bidra till att minska arbetslösheten och stärka kompetensförsörjningen inom näringslivet. Regelbundna uppföljningar visar att samhällskontrakt gör skillnad via ökad samverkan av feriejobb, arbetsträningsplatser, extratjänster och språkpraktikplatser samt olika förebyggande insatser.

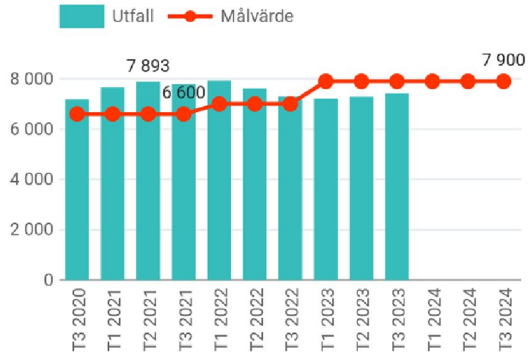
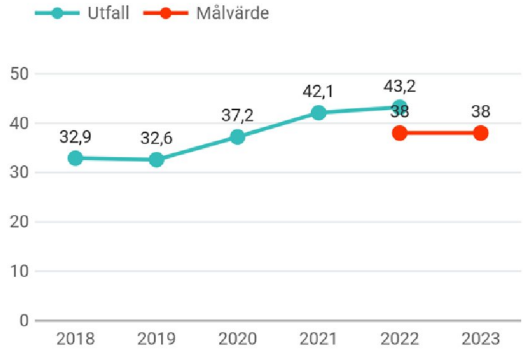
Arbetsgivarservicen hos Kungälvs kommun har förstärkts genom en särskild enhet inom Kompetenscentrum. Företagen stöttas med kartläggning av rekryteringsbehov, bedömning av lämplig insats och handledning av individer som kommer ut till företagen.

Samverkansavtal mellan kommunen och Arbetsförmedlingen tecknades i december 2022. Individer med försörjningsstöd och långtidsarbetslösa ska prioriteras i samverkan. Kommunen får genom överenskommelsen ett ansvar för att initiera den gemensamma planeringen med Arbetsförmedlingen för individerna i målgruppen. De insatser som kan vara aktuella är språkhöjande insatser, yrkesutbildning, arbetsträning och praktik. Kompetenscentrums enheter ska samverka på ett effektivt sätt med fokus på individens behov och förflyttningar. Omvärldsbevakning samt kontakt med kommunerna som har hittat innovativa lösningar för att arbeta med långtidsarbetslösa ska ske kontinuerlig och vara en naturlig del av arbete. Förutsättningar för medarbetare ska skapas genom att automatisera processer som är repetitiva och administrativa för att frigöra tid för att kunna arbeta kvalitativt med individerna.

Så här går vi vidare

För att öka möjligheterna till samordnade insatser organiseras handläggningen av ekonomiskt bistånd från och med den 1 januari 2024 inom Sektor Bildning och Lärande och verksamhetsområdet Kompetenscentrum.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Arbetslösa inklusive i åtgärder i Kungälv (16-65 år)		4%	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023		
Utbetalt försörjningsstöd exklusive nyanlända, Tkr per tertial	7 426	7 900		
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) - Koladamått		38		

5.1.6 14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser

KS

Förvaltningens tolkning

Alla med försörjningsstöd ska ha en individuell utredning och uppföljning med krav på arbetsmarknadsfrämjande åtgärder. Effekten förväntas bli minskat utanförskap och ökad känsla av sammanhang.

Trygghet och stöd

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kungälvs kommun har relativt få personer med ekonomiskt bistånd jämfört med riket.

För de som söker ekonomiskt bistånd är det ca 65 procent som av olika skäl inte står till arbetsmarknadens förfogande. Det är ingen homogen grupp utan de kan vara sjukskrivna på grund av psykisk ohälsa men sakna eller ha otillräcklig ersättning från Försäkringskassan, ha beroendeproblematik, inte stå till arbetsmarknadens förfogande på grund av våld i nära relation, vara föräldralediga eller ålderspensionärer. För dessa individer kan försörjningsstödet inte villkoras med kontrakt om arbetsmarknadsfrämjande insatser. För dem har Stöd och försörjningsenheten en annan planering som den enskilde måste följa för att ha rätt till ekonomiskt bistånd, till exempel rehabiliterande insatser eller intern/extern vård.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt då försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande åtgärder i ärenden där socialtjänstlagen tillåter det.

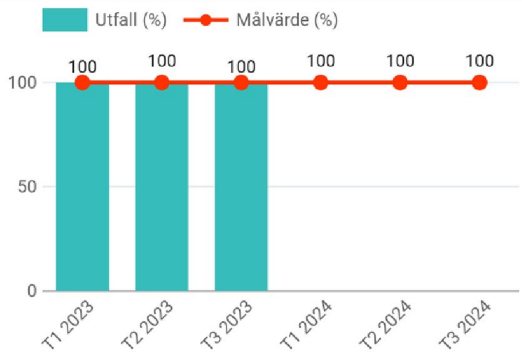
Förklaring och analys

Det finns olika orsaker till att man inte klarar sin försörjning och därför ansöker om ekonomiskt bistånd. Orsaken till att man söker hjälpen kodas i varje ärende. Rätten till ekonomiskt bistånd är inte villkorslös för någon. Det är endast för personer som står till arbetsmarknadens förfogande och inte är aktuella för arbetsmarknadsåtgärder via Arbetsförmedlingen, som socialtjänsten kan villkora det ekonomiska biståndet utifrån socialtjänstlagen (SoL 4 kap 4 §).

Alla som kodas som arbetslösa står inte till arbetsmarknadens förfogande. Även när man till exempel studerar SFI på heltid eller deltar i Arbetsförmedlingens olika program kodas man som arbetslös. I de ärendena får det ekonomiska biståndet inte villkoras med kontrakt om arbetsmarknadsfrämjande åtgärder.

Så här går vi vidare

- Utveckling av samverkan mellan Arbetsförmedlingen och kommunen utifrån det nya samverkansavtalet. Gemensamma planeringar tillsammans med individen ska ske kontinuerligt med tydlig planering mot arbete eller utbildning.
- Kompetenscentrums resurser ska användas till de insatser som inte ges i samverkan med Arbetsförmedlingen.
- Samverkan med samordningsförbundet är mycket viktigt då det finns rehabiliterande insatser och statliga resurser avsatta för det som idag inte används på ett effektivt sätt.
- Alla samverkansmöten ska ha ett tydligt syfte och uppföljning med utgången i medborgarnas behov och snabbaste vägen till egen försörjning.
- Strukturerad dialog och uppföljning av befintliga aktörer inom ramen för Samhällskontraktet.
- För att öka möjligheterna till samordnade insatser kommer handläggningen av ekonomiskt bistånd att organiseras inom sektor Bildning och lärande och verksamhetsområdet Kompetenscentrum.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel personer vars försörjningsstöd har villkorats med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser där socialtjänstlagen tillåtit det	100%	100%	

5.1.7 15. Robusta kommunala funktioner

KS

Förvaltningens tolkning

Kungälv ska sträva efter att uppfylla MSB:s riktlinjer för kommunala verksamheters krisberedskap.

Kommunerna är ansvariga för verksamhet som måste fungera även under kriser, exempelvis äldreomsorg, vattenförsörjning, fjärrvärme, räddningstjänst och skola. Regionerna ansvarar bland annat för sjukvård och kollektivtrafik som även det måste fungera.

Vid samhällsstörningar ska kommunen ta fler ansvar samtidigt:
- Leda och se till att den egen verksamhet kan genomföras som vanligt.
- Samordna och organisera de åtgärder för att hantera krisen som genomförs av olika aktörer i kommunen, till exempel räddningstjänst, polis och olika enheter från kommunen
- Organisera och säkerställa informationen till allmänheten
- Delta i samverkan på regional nivå.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kontinuitetsplan som togs fram föregående år har uppdaterats och innehåller en handlingsplan för prioritering gällande personalbortfall samt hur medarbetare ska agera när IT-system ligger nere. En viktig aspekt i den kommunala organisationen för att skapa robusthet, hållbarhet och säkerhet är också att anpassa organisationen utifrån de utmaningar verksamheten har och krav på nya arbetssätt och effektivisering. Inom Äldreomsorgen har man gjort en omorganisation för att säkerställa en robust organisation med fokus på helhet och samordning i viktiga stödfunktioner för att minimera sårbarhet i den dagliga driften. Vidare har man inom hela välfärdssektorn haft stort fokus på att säkerställa bemanningen i organisationen genom utveckling och kvalitetssäkring av rekryteringsprocessen och bemanningen.

Sektorns risk- och sårbarhetsanalys är genomförd.

Sektorn har påbörjat arbetet med att ta fram evakueringsplaner för omsorgsverksamhet.

Genomlysning av fastighetsbeståndet för att möta lagkrav har skett.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är uppfyllt.

Förklaring och analys

Sektorn har genomfört aktiviteter enligt plan.

Så här går vi vidare

- Framtagande av åtgärder utifrån sektorns risk- och sårbarhetsanalys
- Färdigställande av evakueringsplaner
- Framtagande av kompetensförsörjningsplan.

Aktivitet	Status

Aktivitet	Status
Genomför risk- och sårbarhetsanalys och färdigställ kontinuitetsplan/handlingsplan	✔ Avslutad

5.2 Strategiska förutsättningar

5.2.1 16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun

KS

Förvaltningens tolkning

Våra medarbetare ska känna stolthet i sitt arbete för kommunen och möta medborgarna med ett gemensamt serviceinriktat förhållningssätt. Andra viktiga faktorer är arbetsplatskultur, möjligheter till utveckling, flexibla arbetsvillkor, personlig utveckling utifrån kompetens och erfarenhet

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Personalomsättningen inom sektorn har minskat jämfört med föregående år men ligger fortsatt högre än målvärdet. Personalomsättningen har minskat med 1,7 procentenheter och ligger nu på 13,7 procent. Siffran avser tillsvidareanställd personal som slutat på egen begäran och är beräknad på ett genomsnitt över tolv månader. Personalomsättningen har sedan T1 2022 ökat från 10,5 procent till 15,4 procent fram till T2 2023. Kurvan är nedåtgående vid mätningen T3 2023 (13,7 procent).

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat med 0,7 procentenheter mellan 2022 och 2023, från 95 procent till 95,7 procent. Sedan T3 2020 har den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökat från 93 till nuvarande 95,7 procent.

Andel utförda timmar av timavlönade i relation till totalt utförda timmar i procent har ökat med 2 procentenheter och är nu 14,7 procent.

Bedömning av resultaten

Målet anses delvis uppfyllt/svårbedömt.

Förklaring och analys

Personalomsättningen sjönk i samband med pandemin och har därefter ökat. Många valde att stanna kvar på sina arbetsplatser under pandemin då det fanns färre arbetstillfällen på hela arbetsmarknaden. Högst personalomsättningen har verksamhetsområde Myndighet (21 procent), Vård och omsorgsboende (15,6 procent) och Stöd i ordinärt boende (12,6 procent). Att personalomsättningen inom verksamhetsområde Myndighet har ökat under T2 kan förklaras av en organisationsförändring där en enhet flyttade från sektor Trygghet och stöd till sektor Bildning och lärande. Många medarbetare valde i samband med förändringen att säga upp sig. Att kurvan är nedåtgående vid senaste mätningen kan förklaras av det ekonomiska läget vilket kan bidra till att fler väljer att stanna kvar i sin anställning. Det finns också färre lediga tjänster på arbetsmarknaden.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat från föregående år. Resultatet kan förklaras av arbetet med heltidsresan inom Kommunals avtalsområde samt att samtliga medarbetare tillfrågas om de vill öka sin sysselsättningsgrad årligen i samband med utvecklings- och uppföljningssamtal. Alla nyanställningar är på heltid.

Andel timmar utförda av timavlönad personal har ökat med 2 procentenheter från föregående år och mäter 14,7 procent. Det visar på en relativt liten procentuell ökning trots att alla semestervikarier anställdes som timavlönade sommaren 2023. Det kan förklaras av att den genomsnittliga sysselsättningsgraden höjts samt att man inom sektorn arbetar aktivt och utvecklande med schemaläggningsprocessen för att skapa hållbara scheman som möter verksamhetens behov. Från och med första oktober skärptes reglerna om dygnsvila. Hela sektorn har sedan sommaren arbetat aktivt för att skapa hållbara och hälsosamma scheman för att möta de nya arbetstidsreglerna.

Inom sektorn arbetar man fortsatt med arbetsmiljö och kompetensutveckling. Kommunen har fortsatt att genomföra temperaturmätningar för att följa upp och skapa underlag för ett aktivt arbetsmiljöarbete. Ett antal frågor skickas till all månadsanställd personal varannan vecka. Temperaturmätningarna ger chef återkoppling på hur medarbetare upplever sin arbetssituation i realtid och ger ett underlag för dialog, utvecklig och lärande.

Arbetet med att stärka Sunt arbetslivs friskfaktorer har fortsatt inom sektorn.

Kompetensutveckling har genomförts i sektorn under året. Exempelvis introduktionsutbildning, delegeringsutbildning, förflyttningsteknik, demensutbildning ABC och kostutbildning. Några verksamheter inom sektorn har genomfört utbildningar genom medel från avtalet KOM-KR (Omställningsfonden). Validering till stödassistenter för medarbetare inom Funktionsstöd har påbörjats under hösten genom medel från KOM-KR (Omställningsfonden).

I september 2023 startade projektet FAVO (Fler anställda inom vård- och omsorg) som är ett ESF-finansierat projekt. I projektet ingår bland annat den så kallade karriärvägsmodellen och mentorskapsprogram. Projektet kommer att fortgå fram till 2025.

Så här går vi vidare

Arbeta med att sänka sjukfrånvaron och minska personalomsättningen i sektorn genom att ta fram handlingsplaner per enhet.

Säkerställa en robust grundbemanning genom att skapa hållbara och hälsosamma scheman för att möta de nya arbetstidsreglerna.

Fortsatt arbete med karriärvägsmodeller inom sektorn.

Erbjuda utbildning inom ramen för Äldreomsorgslyftet och den nära vården.

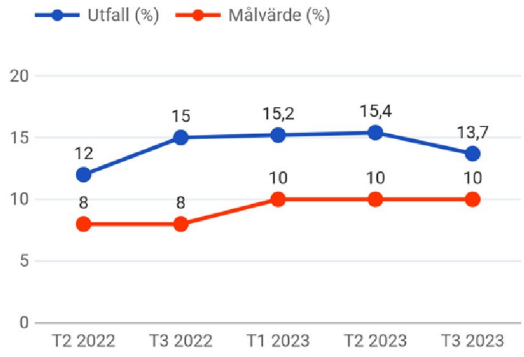
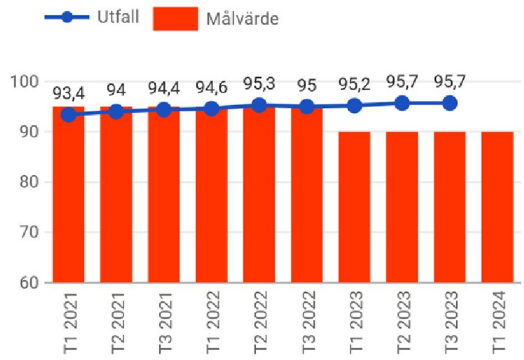
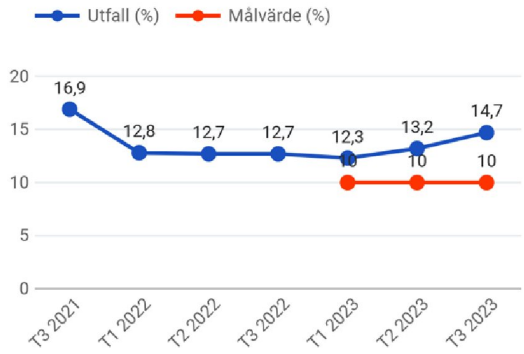
Erbjuda kompetensutvecklingsinsatser via KOM-KR.

Arbeta med friskfaktorer för att främja välmående och god arbetsmiljö.

Fortsatt genomföra temperaturmätningar för att uppmuntra till dialog, utvecklig och lärande kopplat till medarbetares arbetsmiljö.

Vård- och omsorgscollege

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Personalomsättning inom trygghet och stöd	13,7%	10%	
Genomsnittlig sysselsättnings-grad	95,7	90	
Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar (%)	14,7%	10%	

Aktivitet	Status
Arbeta tillitsbaserat	Avslutad

5.2.2 17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

KS

Förvaltningens tolkning

Kungälv resultat ska vara bättre än genomsnittet av jämförbara kommuner avseende verksamhetens kvalitet och hushållning. Målsättningen är sänkta kostnader inom kommunens verksamheter i förhållande till föregående år med bibehållen kvalitet i insatserna.

Verksamhetens kvalitet = Genomsnittligt jämförbart utbud, resultat, handläggningstider och inom lagarnas gränser.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/inv 80+ har ökat något sedan föregående mätperiod. Utfallet är dock under målvärdet och Kungälv ligger också på en lägre nivå än genomsnittet i liknande kommuner.

Avseende särskilt boende äldreomsorg, kr/inv 80+ har kostnaden minskat något sedan föregående mätperiod och ligger under målvärdet. I jämförelse med riket och liknande kommuner har Kungälvs kommun lägre kostnader.

Gällande funktionsnedsättning LSS och SFB, kr/inv har kostnaden ökat sedan föregående mätperiod och ligger över målvärdet. I jämförelse med riket har Kungälvs kommun något högre kostnader, men i jämförelse med andra kommuner i Göteborgsområdet ligger Kungälv i mittenskiktet.

Kostnaden vad gäller ekonomiskt bistånd, kr/inv har minskat något sedan föregående mätperiod och ligger under målvärdet. I jämförelse med andra kommuner ligger Kungälv en bra bit under riket men inte helt i nivå med landets bästa kommuner.

Kostnaden för barn och ungdomsvård, kr/inv har minskat något sedan föregående mätperiod men ligger över målvärdet. I jämförelse med riket ligger Kungälv snäppet under medelvärdet.

Gällande missbrukarvård vuxna, kr/inv har kostnaden minskat något sedan föregående mätperiod men ligger över målvärdet. I jämförelse med riket och jämförbara kommuner ligger kommunen högre än övriga.

Bedömning av resultaten

Kostnaderna inom äldreomsorgen är lägre än i jämförbara kommuner och även lägre än uppsatt målvärde. Kostnaderna inom individ och familjeomsorgen samt funktionshinder är högre än i jämförbara kommuner. Målet bedöms som delvis uppfyllt/svårbedömt.

Förklaring och analys

Antal ärenden med barn och ungdomar som har komplexa behov ökar. Barn och ungdomspsykiatrin (BUP) i Kungälv har och har haft långa väntetider på flera månader upp till ett år vilket innebär att barn och ungdomsvården får ta ett större ansvar för dessa barn.

Avseende funktionshinder och LSS så påverkade pandemieffekter och restriktioner 2022 års resultat då personal behövde vara hemma med symptom från första dagen vilket bidrog till höga sjukkostnader.

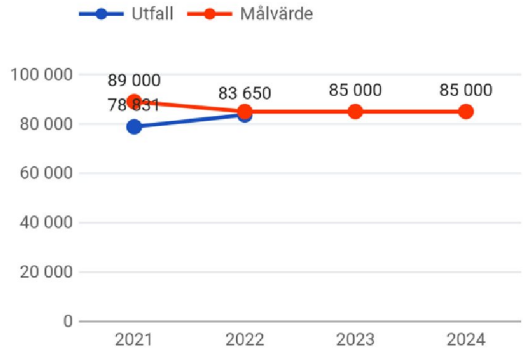
Sektorn har under första halvåret 2023 fortsatt arbetet med de aktiveter som är framtagna i handlingsplan för att lösa behovet av bistånd till boende i egen regi och minska antalet externa köp. Handlingsplanen har haft effekt.

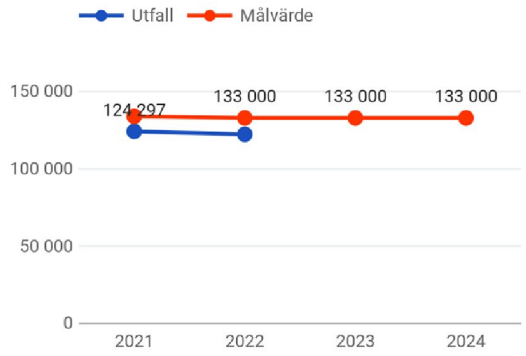
Det råder generell bostadsbrist i Kungälvs kommun och tiden i allmännyttans bostadskö uppgår till närmare 10 år för att få en bostad. Bostadsbristen drabbar särskilt personer med funktionsnedsättning och missbruks- och beroendeproblematik som har svårare att få ett eget hyreskontrakt. Socialtjänsten har ett särskilt lagstadgat ansvar att lösa bostadssituationen för dessa målgrupper.

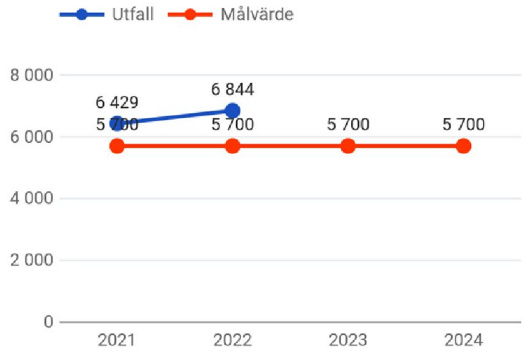
Så här går vi vidare

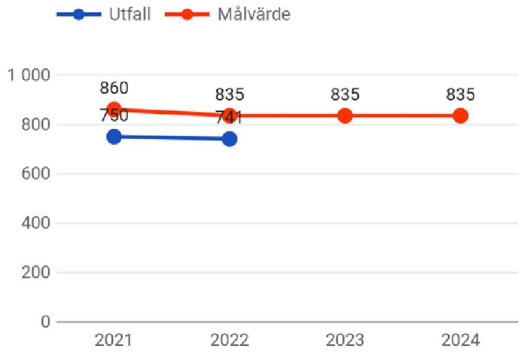
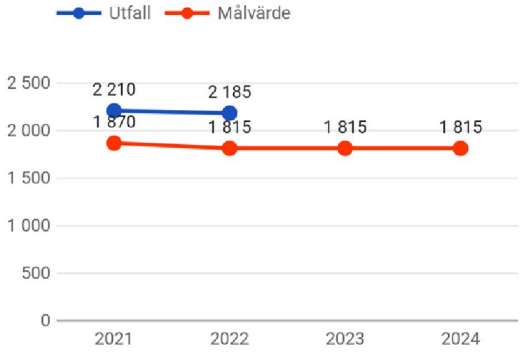
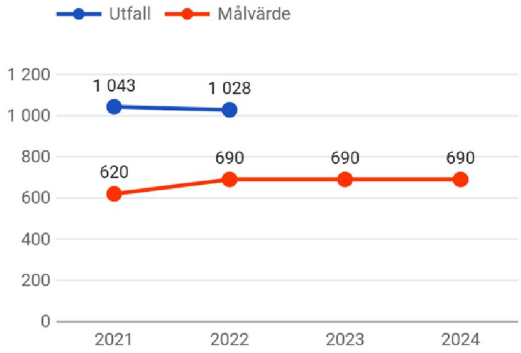
- Fortsatt implementering av Verkställighet och placeringsenheten med särskilt uppdrag avseende leverantörsuppföljning, placeringsstöd samt familjehem.
- Utveckla inköpsstrategi för att få en samlad blid av målgrupper, metoder och leverantörer oavsett om de ingår i sektorns egen produktion eller är en privat aktör.
- Minska kostnader för köp av missbruksvård och arbeta med hemmaplanslösningar i samarbete med utförare i egen regi enligt upprättad handlingsplan.
- Rekrytera och öka andel egna rekryterade familjehem.
- Minska kostnader för köp av huvudverksamhet avseende boende till personer som står utanför ordinarie bostadsmarknad och arbeta med hemmaplanslösningar i samarbete med utförare i egen regi enligt upprättad handlingsplan.
- I dialog med hyresvärdar verka för att brukare med större behov av stöd från socialtjänsten får tillgång till sociala kontrakt.
- I samband med den nya arbetstidslagen kommer LSS-verksamheten gå över till basscheman vilket förväntas minska personalkostnader.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/inv 80+		85 000	▬
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv 80+		133 000	▬
Kostnad funktionsnedsättning LSS och SFB, kr/inv		5 700	▬







Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv		835	
Kostnad barn och ungdomsvård, kr/inv		1 815	
Kostnad missbrukarvård vuxna, kr/inv		690	

6 Ekonomi

6.1 Hela sektorn (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Summa intäkter	377 939	337 261	40 678
Personalkostnader	-919 138	-926 936	7 798
Övriga kostnader	-754 114	-686 083	-68 031
Summa kostnader	-1 673 252	-1 613 019	-60 233
Summa nettokostnad	-1 295 313	-1 275 758	-19 555

6.2 Nettokostnad per verksamhet (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Sektorchef	-37 428	-45 248	7 820
Myndighet	-248 004	-223 972	-24 032
Försörjningsstöd	-24 813	-27 300	2 487
Sociala resurser	-78 367	-79 804	1 437
Vård- och omsorgsboende	-249 866	-246 104	-3 762
Stöd i ordinärt boende	-238 786	-241 313	2 527
Hälso- och sjukvård	-118 680	-116 765	-1 915
LSS-boende & Daglig verksamhet	-299 369	-295 252	-4 117
Nyanlända			
Nettokostnad	-1 295 313	-1 275 758	-19 555

6.3 Kommentar till utfall

Sektor Trygghet och stöd redovisar ett underskott med -19,6 Mkr.

Sektorgemensamt redovisar ett överskott med 7,8 Mkr, som i huvudsak består av lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster samt överskott på budget för oförutsedda kostnader. Sektorn bär ett underskott för genomgångsbostäder som står outnyttjade på grund av långa avtal gentemot fastighetsägare. Ett arbete pågår tillsammans med Samhälle och utveckling för att kunna nyttja dessa lägenheter i andra verksamheter.

Verksamhetsområde Myndighet redovisar ett underskott med -24,0 Mkr. Inom området Barn och Ungdom har kostnaden för köpt vård och familjehem minskat med 6,3 Mkr jämfört med 2022. För området personer med psykisk funktionsnedsättning (socialpsykiatrin) har volymerna för köpt korttidsvård fortsatt att öka. Antalet köpta korttidsdygn var 2023 7831st, jämfört med 2022 då antalet var 5994 (en ökning med 31%). Inom området Vuxen är kostnaden för personer som står långt från bostadsmarknaden fortsatt hög och genererar ett underskott utifrån budget. Planen är att på sikt minska antalet placeringar med hjälp av projektet ”Bostad först” och omställningen är under utveckling.

Utfallet för försörjningsstödet är 2,5 Mkr.

Verksamhetsområde Sociala resurser redovisar ett överskott med 1,4 Mkr. Överskottet beror på vakanta tjänster och införande av nytt planeringssystem för bemanning. Verksamheten har

höga kostnader för obetalda hyror samt reparations- och underhållskostnader i samband med utflytt från sociala boenden.

Inom verksamhetsområde Vård- och Omsorgsboende pågår fortsatt arbetet med att säkerställa organisation för effektivare schemaplanering och bemanning som möter verksamhetens behov. Verksamhetsområdet har tagit emot en enskild brukare med omfattande omsorgsbehov vilket genererar kostnadsökningar. Under senhösten öppnade Solhagas nya avdelningar, totalt 24 platser. Verksamhetsområdet redovisar ett underskott på -3,8 Mkr.

Verksamhetsområde Stöd i ordinärt boende redovisar ett överskott med 2,5 Mkr. Nya arbetssätt har genomförts för att effektivisera arbetet och geografiska områden har setts över för en gynnsammare insatsplanering. Arbetet med att förankra nytt lagdirektiv gällande fast omsorgkontakt i kombination med införande av journalföringsapplikation har krävt extra resurser. De totala hemtjänsttimmarna januari-december har minskat med knappt 3 procent jämfört med föregående år. Överskottet av volymer för budgeterade timmar finns kvar inom sektorn vid bokslutet och kommer lämnas vid ingången av 2024.

Verksamhetsområde Hälso- och sjukvård redovisar ett underskott på -1,9 Mkr. Underskottet beror bland annat på kostnader för betaldagar från sjukhuset gällande multisjuk patient som planerats hem till särskilt boende, vilket krävt lång planeringstid. En annan kostnadsdrivande del i verksamheten har varit flödet mellan korttid och särskilt boende, där behovet av särskilt boende varit större än vad som kan verkställas. Idag väntar cirka 60 procent av de korttidsboende på en permanent plats. I september öppnades 14 nya korttidsplatser på Lasarettsgatan, vilket kommer ge helårseffekt 2024. Inhyrning av bemanningssjuksköterskor har upphört efter sommaren vilket säkrar kvaliteten och är mer kostnadseffektivt.

Verksamhetsområde LSS-boende och Daglig verksamhet prognostiserar ett underskott på -4,1 Mkr som beror på ökade kostnader köpta platser samt kostnader för resor till och från daglig verksamhet utöver budget.

Sektorn har under januari-december haft konsultkostnader på 4 483 tkr, vilket är lägre än samma period föregående år då kostnaden uppgick till 4 843 tkr. Kostnaden för inhyrd personal på Myndighet uppgick 2023 till 2 882 tkr och beror främst på vakanser i samband med ny organisation.

Kostnaderna för inhyrd personal i form av sjuksköterskor uppgick under 2023 till 2 889 tkr. Samma period föregående år uppgick dessa kostnader till 3 787 tkr.

7 Personal

7.1 Personalsiffror sektorn

Här redovisas antalet anställda på sektorn per 1/12 2022 och 1/12 2021

7.1.1 Anställda

	Utfall 1/12 2023	Utfall 1/12 2022	Diff
Antal anställda	1 623	1 553	70
- Antal anställda, kvinnor	1 365	1 320	45
- Antal anställda, män	258	233	25
Antal årsarbetare	1 555	1 475	80
- Antal årsarbetare, kvinnor	1 303	1 247	56
- Antal årsarbetare, män	252	228	24

7.1.2 Arbetade timmar

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Månadsavlönade (antal timmar)	2 026 171	1 962 766	63 405
- Månadsavlönade, kvinnor (antal timmar)	1 677 322	1 630 630	46 692
- Månadsavlönade, män (antal timmar)	348 850	332 136	16 714
Mer/övertid (antal timmar)	39 673	56 793	-17 120
Timavlönade (antal timmar)	355 598	292 511	63 087
- Timavlönade, kvinnor (antal timmar)	262 559	207 590	54 969
- Timavlönade, män (antal timmar)	93 038	84 920	8 118
Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar (%)	14,7%	12,7%	2
- Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, kvinnor (%)	13,3%	11%	2,3
- Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, män (%)	20,6%	19,7%	0,9

7.1.3 Sjukfrånvaro

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjukfrånvaro (%) av ordinarie arbetstid	12,3	12,6	-0,3
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) - Kvinnor	13,3	13,5	-0,2
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) - Män	7,6	7,7	-0,1
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder <= 29 år	9	8,8	0,2
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder 30-49 år	11,1	11,9	-0,8
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder >= 50 år	15,3	15,2	0,1
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), mindre än 15 dagar	5,1	5,5	-0,4
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), 15 dagar eller mer	7,2	7,1	0,1

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), 15-90 dagar	2	2,2	-0,2
Andel av sjukfrånvaro som överstiger 60 dagar (%)	46,3	42,9	3,4

7.1.4 Sjuklönekostnad (Tkr)

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjuklönekostnad (Tkr, Inkl personalomkostnader (PO))	26 593	26 818	-225
- Sjuklönekostnad, kvinnor (Tkr, inkl PO)	22 759	23 353	-594
- Sjuklönekostnader, män (Tkr, inkl PO)	3 834	3 465	369

7.2 Kommentar till utfall

Korttidsenheten och Solhaga har utökat sin verksamhet under året. Detta har bidragit till att antalet anställda har ökat inom sektorn från föregående år. Inom både Stöd i ordinärt boende och Vård- och omsorgsboende har man gjort satsningar för att fler ska vara tillsvidareanställda i stället för timanställda utifrån robusthet och målet "Attraktiv att vara anställd i Kungälvs kommun", vilket gjort att antalet medarbetare ökat. Totalt i sektorn har antalet anställda ökat med 70 personer från föregående år, varav 45 kvinnor och 25 män.

Antal årsarbetare har ökat med 80 jämfört med föregående år. Som årsarbetare räknas medarbetarnas sysselsättningsgrad om till heltidsmått, det vill säga två halvtidstjänster blir en årsarbetare. Ökningen kan förklaras av att sektorn arbetar aktivt med heltidsresan då alla inom Kommunals avtalsområde anställs på heltid. Även arbetade timmar för månadsanställda har ökat mellan 2022 och 2023, det har skett en ökning med 63 405 timmar. Detta kan förklaras av utökade verksamheter inom sektorn.

Mer- och övertid har minskat jämfört med T3 2022, det har skett en minskning med 17 120 timmar. Detta kan förklaras av att sektorn föregående sommar hade ett sommarerbjudande där ersättningen registrerades i form av övertidstimmar. De nya arbetstidsreglerna för dygnsvila kan också bidragit till minskningen eftersom övertid inte kan användas lika flexibelt.

Antal arbetade timmar för månadsavlönade har ökat vilket kan förklaras av en större efterfrågan av kommunens tjänster vilket resulterat i att flera enheter har utökat sin verksamhet. Antal arbetade timmar utförda av timavlönad personal samt andelen timmar utförda av timavlönade i relation till totalt utförda timmar har också ökat jämför med föregående år. Detta kan bero på att årets semestervikarier timanställdes.

Sjukfrånvaron har minskat med 0,3 procentenheter från föregående år. Detta speglar både kort och lång sjukfrånvaro som är relativt oförändrade sedan föregående år. Sjukfrånvaron var som högst under T1 och har därefter sjunkit och utfallet T3 2023 är 12,3 procent i sektorn.

Sjuklönekostnaden har minskat med 225 Tkr vilket är i linje med att den totala sjukfrånvaron har minskat. Den största minskningen är för korttidssjukfrånvaron vilket också är den som genererar sjuklön som betalas av arbetsgivaren.

Så här går vi vidare

- Arbete med att minska sjukfrånvaron i sektorn genom att ta fram handlingsplaner för enheter med hög sjukfrånvaro
- Arbete med friskfaktorer för att främja välmående på arbetsplatsen
- Säkerställa grundbemanning för att minska antalet timanställda

- Fortsatt arbete med heltidsresan

KUNGÄLVS KOMMUN

Verksamhetsberättelse 2023



Bildning och lärande

2024-03-05

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsöversikt 4

2 Verksamhetsidé 5

3 Sammanfattning 6

4 Volymer 8

4.1 Förskola och pedagogisk omsorg 8

4.2 Förskoleklass, grundskola, fritidshem och anpassad grundskola 9

4.3 Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola 10

4.4 Vuxenutbildning 12

4.5 Mottagning nyanlända och ensamkommande 13

4.6 Bibliotek och kulturskola 14

5 Måluppföljning 16

5.1 Verksamhetsmål 16

5.1.1 1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö 16

5.1.2 2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskolan 19

5.1.3 3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet 22

5.1.4 4. En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd 24

5.1.5 6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv 28

5.1.6 7. Förbättrat näringslivsklimat 31

5.1.7 8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättsäkerhet 32

5.1.8 10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck 33

5.1.9 12. Minskat utanförskap och bidragsberoende 34

5.1.10 13. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning 37

5.1.11 14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser 39

5.1.12 15. Robusta kommunala funktioner 41

5.2 Strategiska förutsättningar 42

5.2.1 16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun 42

5.2.2 17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner 47

6 Ekonomi 50

6.1 Hela sektorn (Tkr) 50

6.2 Nettokostnad per verksamhet (Tkr) 50

6.3 Kommentar till utfall 50

7 Personal 52

7.1 Personalsiffror sektorn 52

7.1.1 Anställda 52

7.1.2 Arbetade timmar 52

7.1.3 Sjukfrånvaro 52

7.1.4 Sjuklönekostnad (Tkr) 53

7.2 Kommentar till utfall 53

1 Verksamhetsöversikt

Sektorn ska utifrån bland annat läroplanerna, skollagen och biblioteksla gen verka för att ge barn, elever och studerande lust att lära i perspektivet ett livslångt lärande. Uppdraget är att ge bildning, kunskap och färdigheter.

De olika verksamheterna i sektorn under 2023 var förskoleverksamhet (förskola och pedagogisk omsorg), fritidshem, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, kultur och bibliotek samt kompetenscentrum (vuxenutbildning, arbetsmarknad och integration).

Sektorns styrs främst av nationella lagar och förordningar, i första hand biblioteksla gen, skollagen, läroplaner och barnkonventionen.

2 Verksamhetsidé

Sektor bildning och lärandes målsättning, som är en tolkning av kommunens vision, är att "Alla ska lyckas". Visionen ska vara vägledande för alla våra verksamhetsområden och prägla vårt sätt att arbeta.

- Vi har som grundidé att de människor som har valt att arbeta hos oss ständigt ska reflektera över sitt ansvar och roll för att uppnå ” alla ska lyckas”.
- Konkret innebär det att alla har ett uttalat ansvar för att bidra till att skapa en utvecklande lärmiljö som möjliggör att alla kan lyckas.
- Vår vision innehåller också en förväntan på medarbetarna att vara ansvarstagande och kreativa.
- Det innebär också en förväntan att alla anstränger sig för att skaffa sig relevant information i syfte att utveckla verksamheten till en utvecklande lärmiljö för alla barn och elever.
- Inställningen hos våra medarbetare ska därför präglas av ett aktivt förhållningssätt där initiativ till förbättringar är en naturlig del av jobbet.
- Sektorn måste därför präglas av öppenhet och en stark tilltro till medarbetarnas kompetens och förmåga.

3 Sammanfattning

Sammanfattning, Bedömning av sektorns mål för 2023 efter 12 månader.

För målbedömning används en 6-gradig skala (1-6). Skalan är indelad i tre färger med två steg inom varje färg.

Kommunfullmäktiges Strategiska mål	6-gradig bedömning	Sektormål
Att ge goda förutsättningar för livslång lärande	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskolan
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	4. En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd
En trygg omsorg med valmöjligheter genom livet		
Att ge möjligheter till en aktiv fritid för alla åldrar		
Att alla medborgare ska ha möjlighet att delta i rikt och aktivt kulturliv	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
Att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	7. Förbättrat näringslivsklimat
	6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättsäkerhet
Hållbar samhällsutveckling genom ökad samordning mellan infrastruktur och byggnation i hela kommunen		
Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
Trygg uppväxt ger ett tryggare samhälle	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	12. Minskat utanförskap och bidragsberoende
	4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt	13. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
Levande havsmiljö		
Robust och uthållig kommun med minskad miljö- och klimatbelastning	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	15. Robusta kommunala funktioner

Kommunfullmäktiges Strategiska förutsättningar	6-gradig bedömning	Sektormål
Strategiska förutsättningar	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS 16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun
	5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt	KS 17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

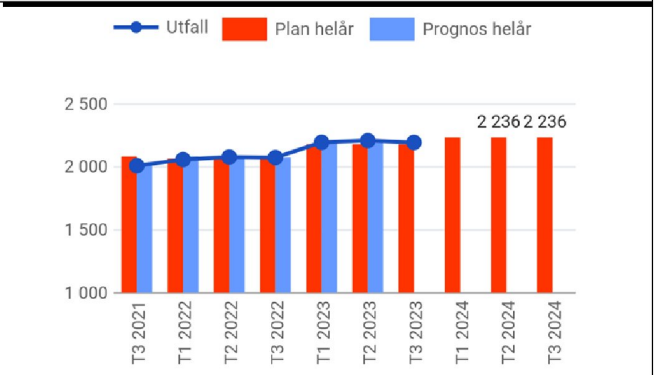
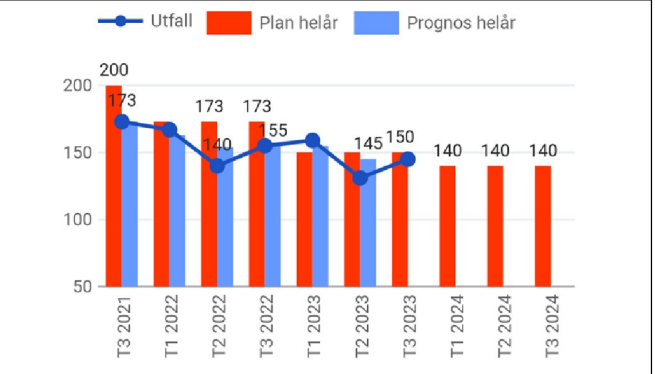
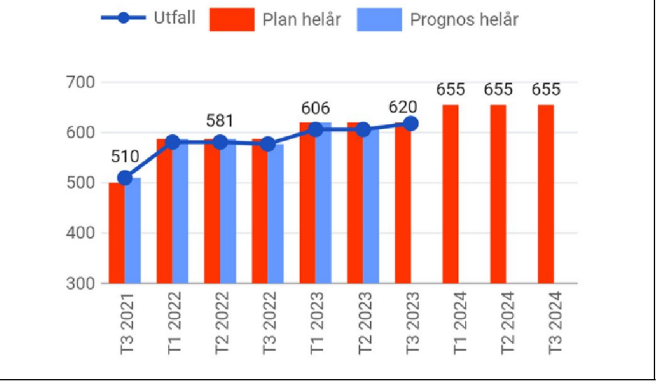
4 Volymer

Färgmarkeringen till volymtalen visar avvikelse mellan plan och prognostiserat utfall på helår.

Volymtalet får grönt om avvikelsen är mindre än 2 procent, Gult om avvikelse är 2 till 5 procent. Rött vid mer än 5 procent avvikelse.

Röd färg indikerar alltså endast avvikelsen från planen och inte nödvändigtvis att resultatet är dåligt.

4.1 Förskola och pedagogisk omsorg

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Kommunal förskola, antal helårsplatser	2 196	2 183	
Kommunal pedagogisk omsorg, antal barn	145	150	
Fristående förskola, antal barn	618	620	

I januari öppnade en ny kommunal förskola i Tjuvkil med 72 platser fördelat på 4 avdelningar. De kommunala förskolorna har dessutom tillfälligt öppnat upp fler platser

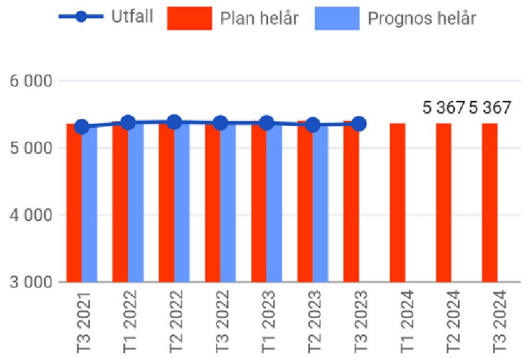
succesivt under våren för att möta behovet. I augusti utökades Diseröds förskola med en avdelning i befintliga lokaler, som tidigare använts till elever i grundskolan. Fridhem och Fridhemkullens förskolor har flyttat samman i nybyggda lokaler, dock med samma antal platser som tidigare.

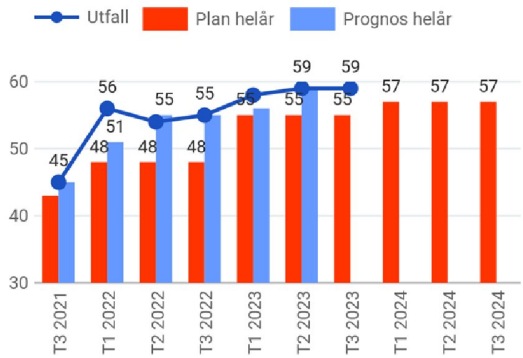
Den fristående förskolan Hättekvarn Norlandia i Kareby, som startade i augusti 2021, har tagit emot fler barn under våren än föregående år. Det har även tillkommit en nybyggd fristående förskola i Kärna, Solgläntan Norlandia, som under hösten haft ca 10-15 barn. Därmed ökar antalet barn även på fristående förskolor jämfört med tidigare år.

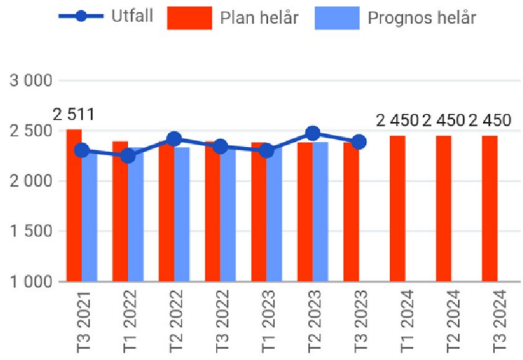
Antalet barn i kommunal pedagogisk omsorg inom familjedaghem fortsätter att minska jämfört med prognos och tidigare år.

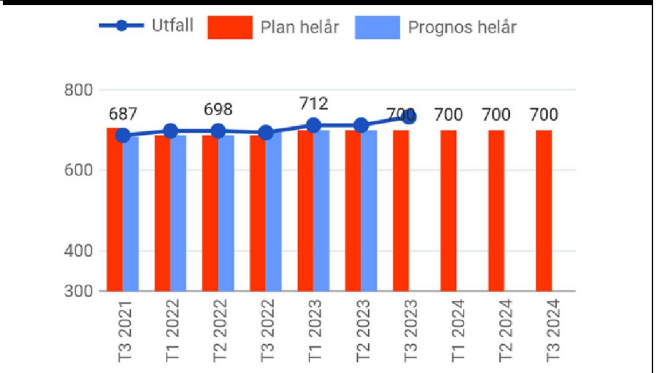
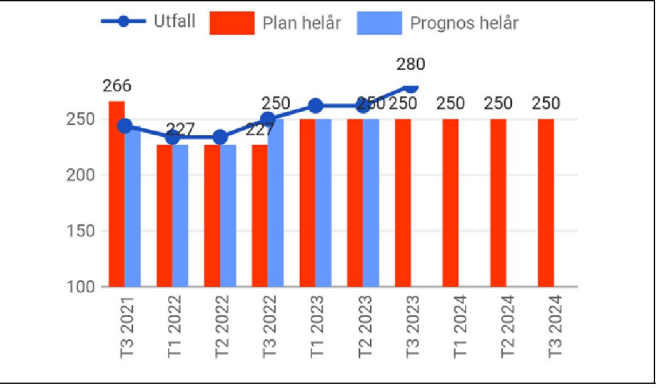
4.2 Förskoleklass, grundskola, fritidshem och anpassad grundskola

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Kommunal grundskola, årskurs F-9, antal elever	5 360	5 406	
Kommunal anpassad grundskola, årskurs 1-9, antal elever	59	55	
Kommunala fritidshem, antal elever	2 389	2 385	





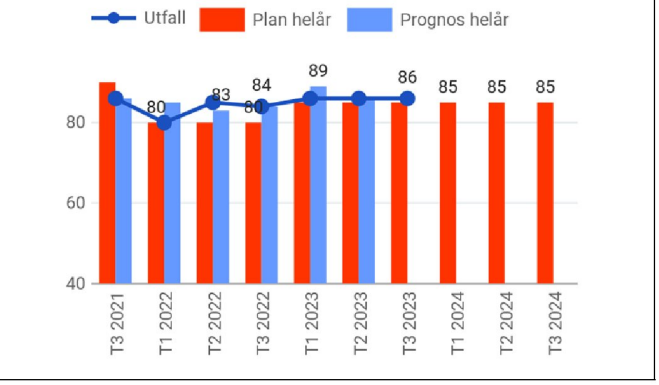


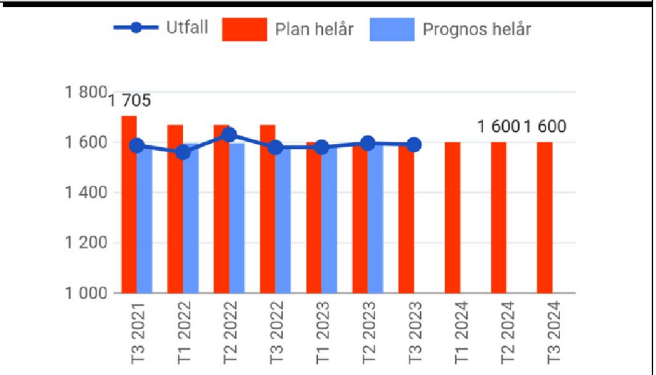
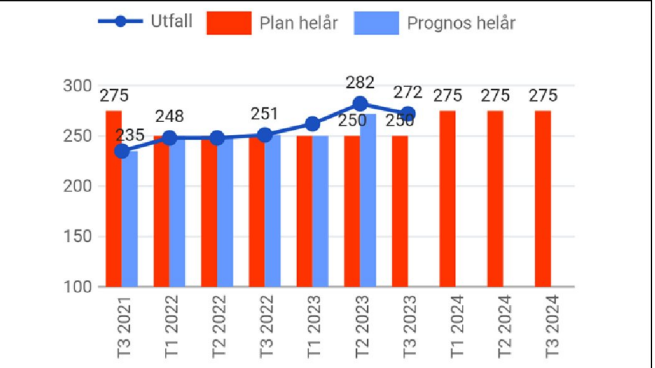
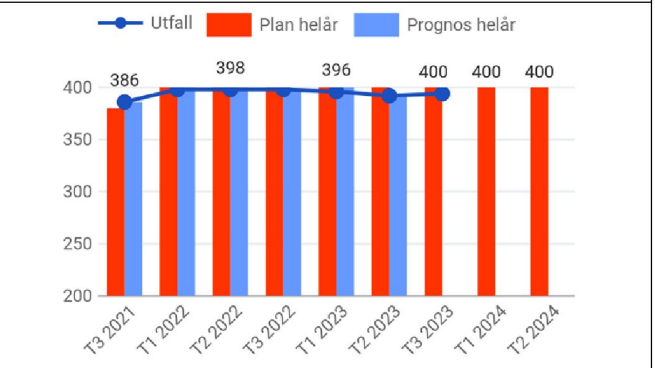
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Fristående grundskola, årskurs F-9, antal elever	733	700	
Fristående fritidshem, antal elever	280	250	

Antal elever i kommunal grundskola är på något lägre nivå jämfört med föregående läsår. Det är antalet elever i förskoleklass och årskurs 4-6 som är färre än under vårterminen. Däremot är antalet elever i den anpassade grundskolan lika många och fritidshemmens antal elever följer plan.

Fristående grundskolor har ett ökat antal elever, främst i årskurs 1-3 samt 7-9, samt inom fritidshem.

4.3 Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Kommunal anpassad gymnasieskola (Trekungagymnasiet), antal elever totalt	86	85	

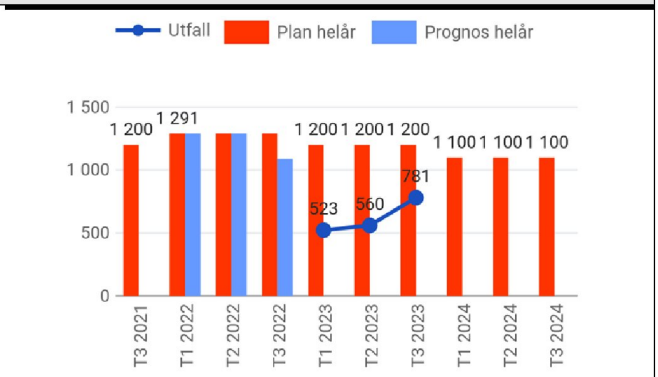
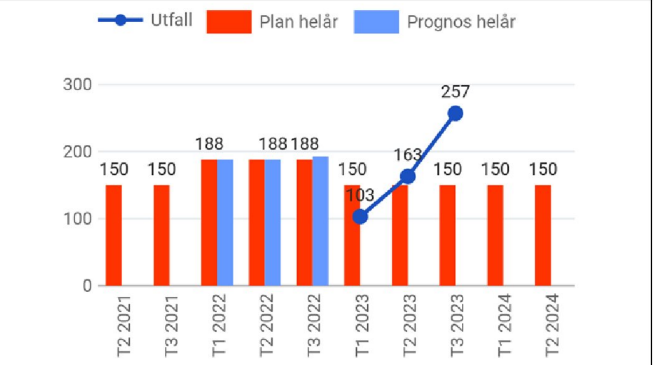
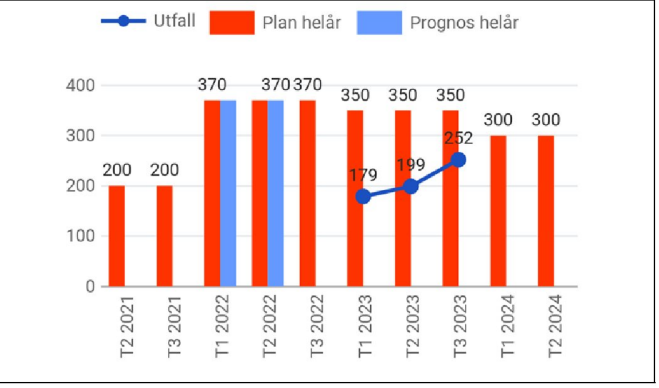
Volymtal	Utfall	Plan helår	
Kommunal gymnasieskola (Mimers hus), antal elever totalt	1 590	1 600	
Kommunal gymnasieskola i annan kommun, antal elever folkbokförda i Kungälvs kommun	272	250	
Fristående gymnasieskola, antal elever	394	400	

Den kommunala gymnasieskolan Mimers Hus och anpassade gymnasieskolan Trekungagymnasiet har samma nivå på antal elever som föregående år och följer plan.

Det är i antal fler elever folkbokförda i Kungälv som studerar på annan kommunal eller fristående gymnasieskola, dock är den procentuella andelen ca 40% liksom tidigare år.

Det totala antalet elever folkbokförda i Kungälv är fler jämfört med föregående år. I gymnasieåldern sker det löpande förändringar under läsåret då eleverna gör nya val av utbildning och gymnasieskola.

4.4 Vuxenutbildning

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Sfi, gymnasial och grundläggande vuxenutbildning, antal elever folkbokförda i Kungälvs kommun	781	1 200	
Sfi, gymnasial och grundläggande vuxenutbildning, antal elever folkbokförda i annan kommun	257	150	
Sfi, gymnasial och grundläggande vuxenutbildning i annan kommun, antal elever folkbokförda i Kungälvs kommun	252	350	

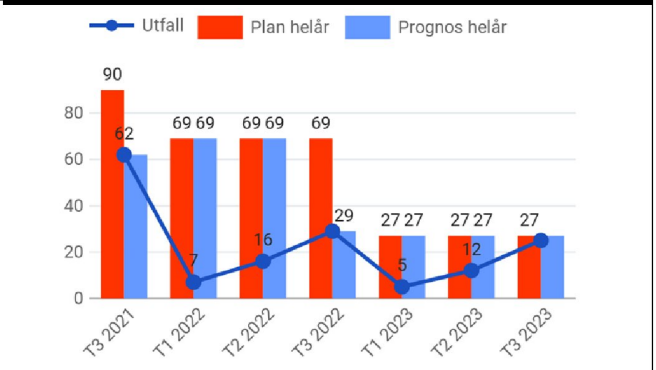
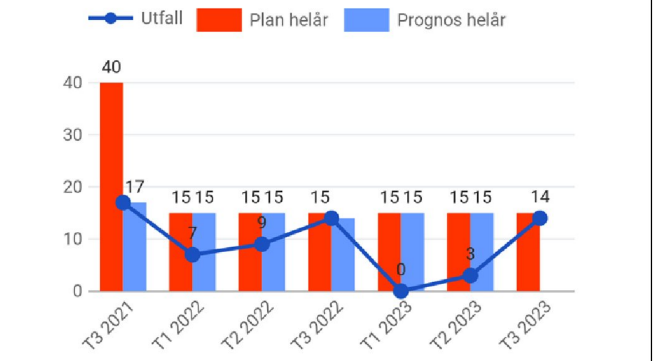
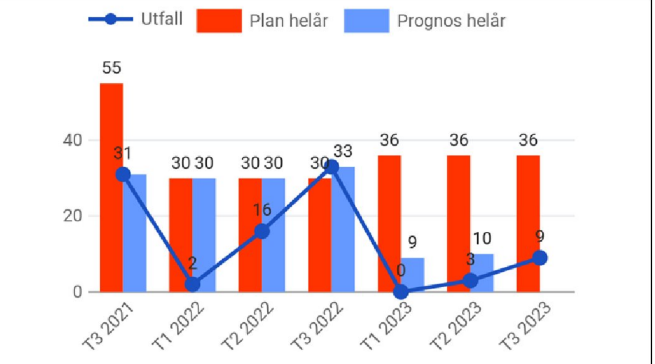
Volymerna inom vuxenutbildning är i grunden liknande gentemot föregående år. Antalet elever ackumuleras under året, vilket förklarar varför antalet elever successivt stiger under året. Resultatet i T3 är för helår, resultatet för T1 är vårterminen och resultatet för T2 vårterminen och sommarterminen sammanräknat. Sommarterminen har generellt sett färre elever än vår- och höstterminen.

Vissa mindre kurser har lagts ned inom vuxenutbildningen i närliggande kommuner. Utbildningen till undersköterska som i Kungälvs kommun bedrivs i samverkan med GR har också utökat sina platser. Detta kan förklara det ökade antal elever från andra kommuner. Antal elever som är folkbokförda i Kungälvs kommun men läser vuxenutbildning i andra kommuner kan framöver påverkas av den försöksverksamhet med hybridkurser som Kungälvs kommun startat med Stenungssunds kommun.

Sfi har fortfarande sjunkande volymer på grund av färre nyanlända och har minskat med två

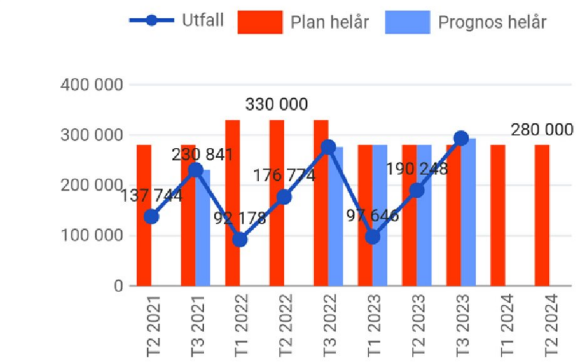
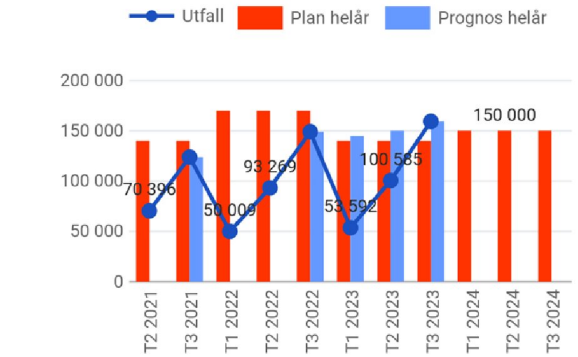
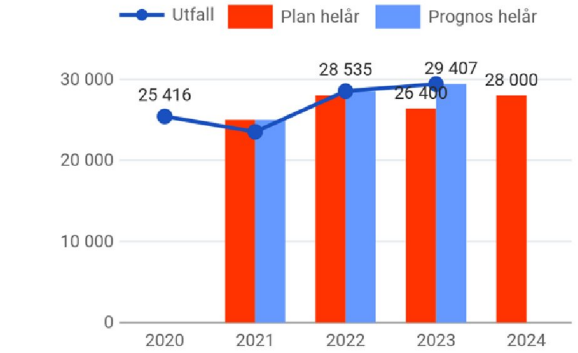
undervisningsgrupper det senaste året. Beroende på hur flyktingmottagandet ser ut framöver kan volymerna komma att minska ytterligare.

4.5 Mottagning nyanlända och ensamkommande

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal mottagna enligt bosättningslagstiftning (vuxna/familjer)	25	27	
Antal nyanlända enligt lagen om eget boende (EBO vuxna/familjer)	14	15	
Antal barn i mängden mottagna enligt bosättningslagstiftning	9	36	

När det gäller mottagande enligt bosättningslagen löper året från och med mars till och med februari kommande år. För 2023 kan vi alltså få mottagande också i januari och februari 2024. Vi har ett anvisningstal på 27 personer som vi ska ta emot 2023. Vi har tagit emot 25 personer, och en person ska tas emot i februari. En person återstår som vi inte vet om vi kommer att få anvisning på eller inte. Av de 25 individer vi har mottagit är 9 st barn under 18 år.

4.6 Bibliotek och kulturskola

Volymtal	Utfall	Plan helår	
Antal utlån totalt	293 549	280 000	
Antal utlån barn	159 353	140 000	
Antal deltagartillfällen kulturskolan	29 407	26 400	

Biblioteken har ökat både antal besökare och antal utlån det senaste året. Utlånen ligger nu över målvärdet och är tydligt tillbaka på de nivåer som gällde före pandemin. Alla aktiviteter för barn och deras vuxna är välbesökta. Aktiviteterna har fokus på litteraturförmedling på olika sätt och vänder sig till olika åldrar. Närbiblioteken för barn och vuxna har egna program och från och med 2023 är en summa öronmärkt för arrangemang på närbiblioteken. Under året har vi startat upp löpande läsfrämjande aktiviteter för barn i olika åldrar på ett närbibliotek och haft lovaktiviteter för barn på samtliga närbibliotek. Under hösten har vi satsat på uppsökande verksamhet på förskolor i kommunens ytterområden för att på så sätt nå de yngsta barnen. Vi har utvecklat läsfrämjande metoder även för vuxna och äldre och erbjudit tillsammansläsning och högläsning vid flertal tillfällen. En stor satsning har också gjorts på bibliotekets demokratiska uppdrag med mediainköp, program och information kopplat till yttrandefrihetsfrågor.

Kulturskolan når ut till fler genom att göra lediga platser mer överskådligt via den digitala

plattformen och med den publika verksamheten. Dagläger fortsätter som vanligt under lov och erbjudande av kort-kurser. Kulturskolan har breddat utbudet vilket har gett ett ökat deltagande. Den öppna verksamheten har fungerat väl samt utvecklats vilket medfört högre deltagande.

5 Måluppföljning

Läsanvisning till målbedömningen av sektorns mål

Målen bedöms i fyra steg med nedanstående rubriker:

Beskrivning och jämförelse av resultaten (Vilka resultat ser du? Hur ser de ut över tid? Hur står sig resultaten i jämförelse med andra kommuner?)

Bedömning av resultaten (Är resultaten bra eller dåliga? Vilken målbedömning är gjord)

Förklaring och analys (Varför ser resultaten ut som de gör? Förklara målbedömningen)

Så här går vi vidare (Vilka åtgärder kommer att genomföras för att förbättra resultatet?)

Färgmarkering av mål och indikatorer

Målens färgmarkering bygger på en subjektiv bedömning enligt läsanvisningen ovan.

- 6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt
- 4 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 3 - Delvis uppfyllt/Svårbedömt
- 2 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt
- 1 - Kommer ej att uppfyllas/Är ej uppfyllt

Indikatorernas färgmarkering visar hur stor avvikelsen är från ett givet målvärde. I normalfallet visar indikator **grönt** om utfallet är lika med eller bättre än målvärdet. **Gult** om utfallet är mindre än 15 procent från målvärdet och **rött** om avvikelsen är mer än 15 procent från målvärdet.

Några få indikatorer kan ha andra inställningar exempelvis intervall om ett utfall över målvärdet inte kan anses vara positivt.

5.1 Verksamhetsmål

5.1.1 1. Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö

KS

Förvaltningens tolkning

Genom skolans värdegrundsarbete, systematiskt arbete med lokaler och arbetsmiljö tar vi ett helhetsansvar för varje individ. Det främjande och förebyggande arbetet ska syfta till att förankra respekten för alla människors lika värde samt att bidra till en skolmiljö där alla barn och elever känner sig trygga och utvecklas.

- 4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Målet om att barn och elever ska få vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö fokuserar på tryggheten och säkerheten i skolan. Det är förutsättningar för en god pedagogisk miljö som också ger studiero.

Vårdnadshavarenkäten för förskolan visar som tidigare år att barnen är trygga i förskolan och pedagogisk omsorg. Kungälvs kommun ligger över GR:s genomsnitt på de flesta frågor i vårdnadshavarenkäten. Personalens självskattning i förskolan pekar också i en positiv riktning när det gäller trygghet.

Skolinspektionens och Göteborgsregionens elevenkäter mäter elevernas upplevelser av trygghet i skolan. I år genomfördes enkäten av Göteborgsregionen. I resultatet för 2023 har skolorna minskat något i resultatet kring trygghet sedan föregående år. Det rör sig dock inte om några stora skillnader. Även resultatet för riket och GR:s genomsnitt har generellt minskat något sedan föregående år.

Samtliga skolor har aktualiserat och vidareutvecklat hot och våldsplaner utifrån de riskbedömningar och kartläggningar som gjorts under våren 2023.

Under 2023 har NPF-säkring (Neuropsykiatriska funktionsnedsättningar)av skollokaler inletts. Det innebär att förbättra miljön, exempelvis ljudnivå och lugnande färgsättning, för att anpassa miljöer för unga med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.

Installation av passagesystem för att inte obehöriga ska kunna komma in i skolorna är genomförd på Mimers hus och planeras på flera skolor för att öka säkerheten.

Organiserade rastaktiviteter genomförs i F-6-skolor. Anpassade och pedagogiska luncher genomförs i viss utsträckning F-9. Omfattningen har minskat under höstterminen.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är delvis uppnått. Framförallt behöver mer göras för studieron.

Förklaring och analys

För att skapa trygghet och säkerhet - och därmed studiero - är ett antal faktorer avgörande. Undervisningen behöver hålla hög kvalitet och vara strukturerad, relationsskapande och meningsfull. Ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd är också betydelsefullt för att fånga upp alla elever. På varje skola och förskola behöver det finnas ett välfungerande värdegrundsarbete där man arbetar främjande och förebyggande med normer och värden. På så sätt kan man skapa en bra miljö och ett bra bemötande elever och personal emellan. Slutligen finns det bestämmelser om trygghet och studiero i skollagen som ska följas, bland annat om arbetsmiljö, lärares befogenheter och disciplinära åtgärder.

Kungälvs kommun har ett välfungerande systematiskt kvalitetsarbete för att följa upp och utvärdera dessa skollags- och läroplansområden. Kvalitetsledningssystemet följer rekommendationer och riktlinjer som formulerats av Skolverket och förväntas bli formella krav under 2024.

Så här går vi vidare

Fortsätta att stärka undervisningens kvalitet med fokus på lärarens pedagogiska roll och rektors pedagogiska ledarskap. När elevernas kunskapsutveckling står i centrum i klassrummet stärks också tryggheten och studiero. Tydligare förankra skollagens bestämmelser om trygghet och studiero hos personalen.

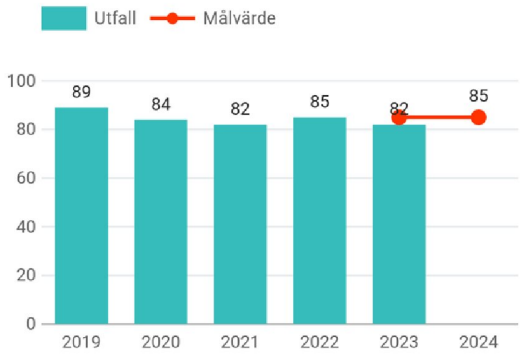
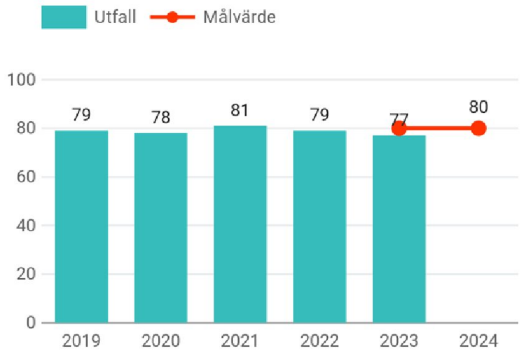
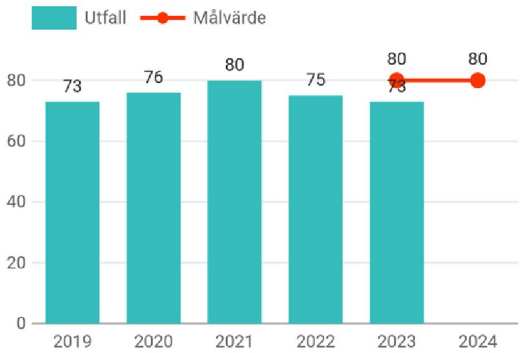
Fortsatt förankring av värdegrund och ordningsregler. Åtgärdstrappan och konsekvenser för

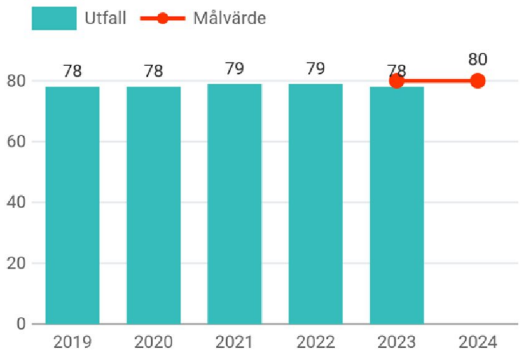
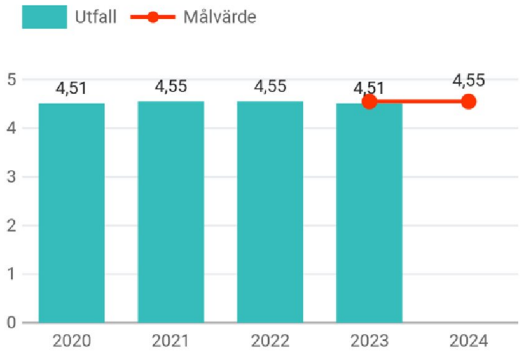
elever är också en del av arbetet med värdegrund och ordningsregler.

Utveckling av samarbetet mellan elevhälsan och arbetslagen för trygghet och studiero i gymnasieskolan. Elevhälsan kommer att ha en stödjande roll men också samverka kring enskilda elever.

Fortsatt NPF-säkring av skolorna.

Fortsatt arbete med säkerhet. Prioriterade områden är säkerhet med ökat skalskydd. Översyn av utrymmen görs för att undersöka möjligheter till vuxennärvaro i alla de miljöer där barn och elever vistas. Under 2024 fortsätter också arbetet med installation av passagesystem. Först i tur står Ytterbyskolan och Diseröds skola.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Elevenkät årskurs 2 i grundskolan: "Jag är trygg i skolan", index.	82	85	
Elevenkät årskurs 5 i grundskolan: "Känner du dig trygg i skolan?", index.	77	80	
Elevenkät åk 9 i grundskolan: "Känner du dig trygg i skolan?", index.	73	80	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Elevenkät år 2 i gymnasieskolan: "Känner du dig trygg i skolan?", index.	78	80	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg "Jag upplever att mitt barn känner sig tryggt", index.	4,51	4,55	

Aktivitet	Status
DF Respons	Avslutad
Skolinspektionens och Göteborgsregionens elevenkäter	Avslutad

5.1.2 2. Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskolan

KS

Förvaltningens tolkning

Utbildningen i förskolan ska bidra till att barnet utvecklar en förståelse för sig själv och sin omvärld. Utforskande, nyfikenhet och lust att leka och lära ska vara grunden för utbildning. Den ska präglas av att omsorg, utveckling och lärande bildar en helhet.
Enligt läroplanen ska förskolan ge varje barn förutsättningar att utveckla
– självständighet och tillit till sin egen förmåga
– förmåga att fungera enskilt och i grupp, samarbeta, hantera konflikter och förstå rättigheter och skyldigheter samt att ta ansvar för gemensamma regler
– förmåga att lyssna på och reflektera över andras uppfattningar samt att reflektera och ge uttryck för egna uppfattningar.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Resultaten i vårdnadshavarenkäten är liksom föregående år goda och ligger över genomsnittet i GR för de flesta frågor i enkäten. De frågor från vårdnadshavarenkäten som är indikatorer ligger generellt under men i närheten av målvärdena.

Kungälvs kommuns förskola har en hög andel utbildad personal, vilket ger goda förutsättningar för att bedriva utbildning och undervisning inom läroplanens områden. 2023 så hade kommunen 54 procents legitimerade förskollärare jämfört med 40 procent för riket.

Andel barn i Kungälvs kommun mellan 1 och 5 år som är inskrivna i förskola har ökat något sedan föregående år och är den högsta nivån för Kungälvs kommun sedan Skolverkets mätningar startade 1998. Andelen ligger fortfarande något under målvärdet och resultatet för riket.

Ett stödmaterial för tidiga insatser har tagits fram och implementerats. Tillsammans med handledning av specialpedagog eller logoped ger stödmaterialet personalen de verktyg som de behöver för att stödja barnen och identifiera behov av tidiga insatser.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att måluppfyllelsen är hög. Indikatorerna ligger generellt sett under målvärdena, men resultatet i vårdnadshavarenkäten ligger högre än GR:s genomsnitt för de flesta frågor. Resultatet för heltidstjänster i förskolan med förskollärarlegitimation ligger tydligt över riket. Det systematiska kvalitetsarbetet för förskolan har visat att förskolan i Kungälvs kommun håller hög kvalitet, något som har redovisats i huvudmannens rapporter till kommunstyrelse och utskott.

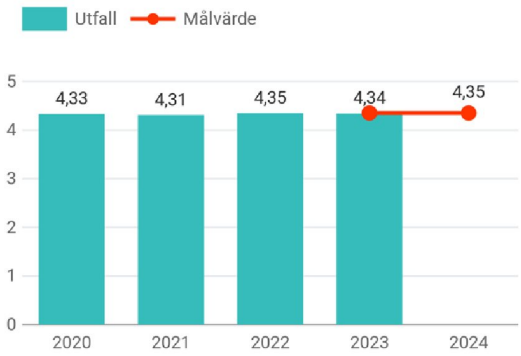
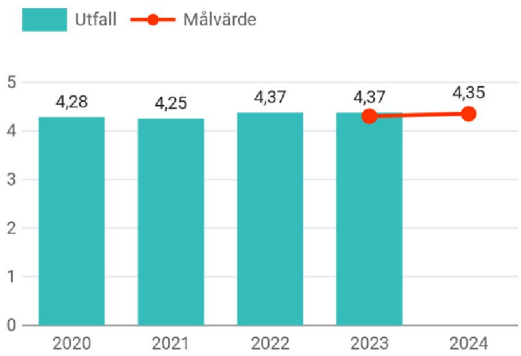
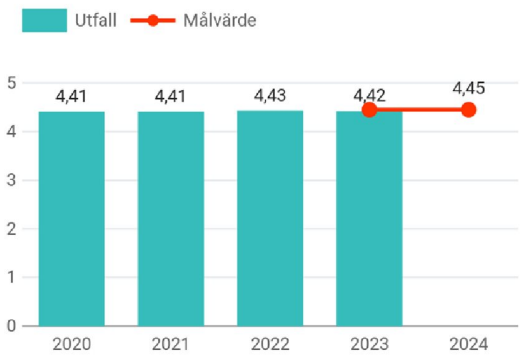
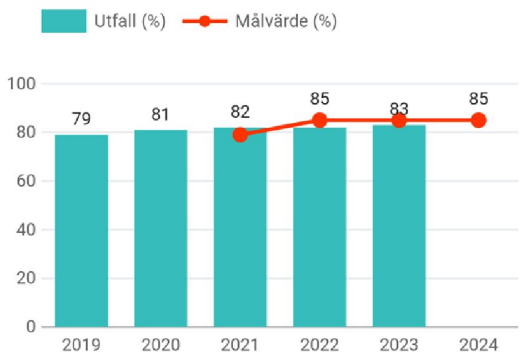
Förklaring och analys

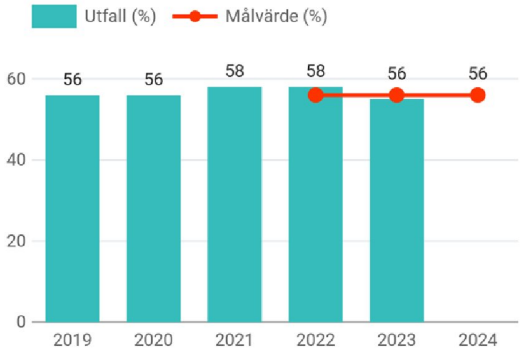
Förskolan i Kungälv fungerar väl. Verksamheten är tydligt utformad utifrån läroplanens mål, vilket bidrar till att skapa en förskola med god kvalitet som gör barnen väl förberedda inför förskoleklass och grundskolan.

Kunskapsmålen blir en allt större del av förskolans innehåll. Samtliga förskolor arbetar aktivt med barns inflytande och delaktighet och barnen får goda möjligheter att träna på att fungera enskilt och i grupp. Pedagogiska planeringar och utformning av lärmiljöer utgår från barns behov och intressen och arbetslagen planerar för att det ska finnas en balans mellan styrda och egenvalda aktiviteter för barnen.

Så här går vi vidare

- Utveckla arbetssätt för utvärdering mot mål och för stöd i kvalitetsbedömning.
- Öka systematiken med hjälp av SKA, där Unikum kommer fungera som ett stöd i arbetet.
- Öka kunskaperna inom strategisk bemanningsplanering hos rektorerna så förskollärare får förutsättningar att utveckla undervisningens kvalitet.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg: "Mitt barn ges möjlighet att bearbeta konflikter, reda ut missförstånd, kompromissa och respektera varandra", index.	4,34	4,35	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg: ”Förskolan uppmuntrar mitt barn att uttrycka sina tankar och åsikter, index.	4,37	4,3	
Enkät till vårdnadshavare i förskola och pedagogisk omsorg: ”Förskolan stimulerar barnens samspel i grupp, index.	4,42	4,45	
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	83%	85%	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Heltidstjänster i förskolan med förskollärarlegitimation, kommunal regi, andel (%)	55%	56%	

Aktivitet	Status
Göteborgsregionen vårdnadshavarenkät och personalens självskattning för förskolan	Avslutad
Nätverk mellan förskollärare och lärare	Avslutad
Stödmaterial om tidiga insatser i förskolan	Avslutad

5.1.3 3. Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet

KS

Förvaltningens tolkning

Genom att erbjuda vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå samt sfi till alla som är i behov av det bidrar vuxenutbildningen till fler i arbete och fortsatta studier. Yrkesutbildning är en särskild viktig del av detta. Målet omfattar samverkan för att identifiera och stödja personer som står lång från arbetsmarknaden.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Resultaten för yrkesutbildning på vuxenutbildningen är jämförbara med tidigare år. Detta gäller såväl reguljär yrkesutbildning som lärlingsutbildning. Antalet elever folkbokförda i Kungälvs kommun som läser yrkesutbildning inom Göteborgsregionen (GR) och kommunens yrkesutbildning är enligt plan och ligger i närheten av målvärdet. Det kan förekomma viss variation i antal elever per år i och med att söktrycket varierar.

Under våren påbörjades dialog med Trygghet och stöd för en uppdragsutbildning. Utbildningen är en yrkesvalidering för stödassistenter som startade i augusti 2023.

För reguljär yrkesvux i egen regi har åtgärder satts in gällande både tidiga insatser av individuellt stöd samt stöd på gruppnivå, bland annat inom skrivande på svenska/svenska som andraspråk. Under 2023 infördes en särskild introduktionsvecka, ny struktur för yrkesvalidering på vuxenutbildningen samt ökning av stöd genom tillgång till speciallärare. För lärlingsvux, som sker tillsammans med Mimers Hus gymnasium, testas en förberedande kurs inom industriteknik, i syfte att matcha sökande med yrke och minska avbrotten tidigt i utbildningen.Under våren 2023 genomfördes i samverkan med GR en förberedande

lärlingsutbildning under namnet "prova på industri". Resultatet är att fler individer har sökt sig till yrkesutbildning inom industri.

Under 2023 har samarbete utvecklats mellan vuxenutbildning och utveckling och kompetensförsörjning. Det syftar till att utveckla struktur för jobbspår i Kungälvs kommun. Jobbspår har genomförts bland annat i samverkan med dagligvaruhandel. Samarbetet har också skapat en struktur som möjliggör framtidapreparandutbildningar.

Vuxenutbildningen har gjort en omställning av undervisningen för att få den mer flexibel och individuellt anpassad. Kungälvs kommun har ihop med Stenungsund kommunoch Ale kommun startat hybridkurser. Hybridkurser innebär att undervisningen bedrivs i ett klassrum i en kommun, samtidigt som elever från andra kommuner delta via video på plats hos vuxenutbildningen i deras egna kommuner.

För elever med utbildningsplikt inom etableringsprogrammet finns nu en bredd av orienteringskurser som även är öppet för övriga elever inom SFI. Utöver detta har också två nya jobbspår tagits fram med inriktning mot yrkesområdena måltidsservice och dagligvaruhandel.

Vägledningen på vuxenutbildningen har utökats och fokus under året har varit att hitta fler samarbetsstrukturer mellan lärare, administrativ personal samt vägledare. Ansökningsprocessen till distansstudier är ett fortsatt fokusområde. Från och med augusti 2023 erbjuder vuxenutbildningen en ny flexibel studieform i egen regi. Denna studieform erbjuds på alla nivåer inom vuxenutbildningen, men ännu ej inom alla kurser.

Bedömning av resultatet

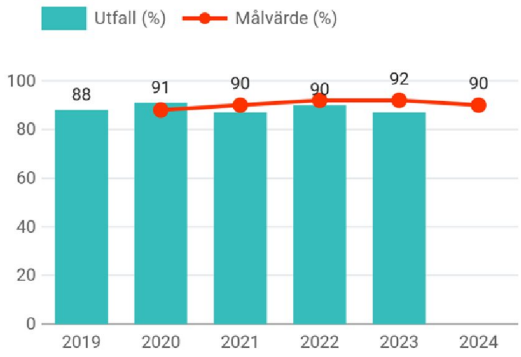
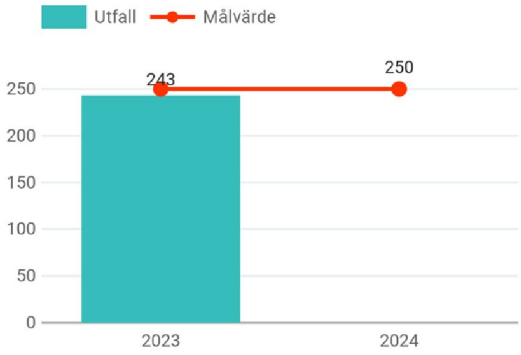
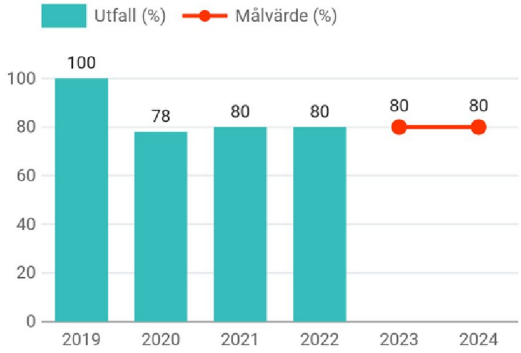
Bedömningen är att målet är uppnått.

Förklaring och analys

Genom att erbjuda ett brett utbud av yrkesutbildningar bidrar vuxenutbildningen till en lägre arbetslöshet. Samarbetet med övriga enheter inom Kompetenscentrum har resulterat i ett bättre och mer individanpassat kursutbud riktat mot eleverna inom SFI.

Så här går vi vidare

- Fortsatt samarbete inom GR och mellan Bildning och lärande och Trygghet och stöd är viktigt för att säkerställa bredden i utbudet utifrån rådande utmaningar med kompetensförsörjningen.
- Fortsätta utveckla Kompetenscentrums arbetssätt för att möta målgruppens behov av utbildning, bland annat genom att knyta Kompetenscentrum och Mimers hus gymnasium närmare varandra.
- Befintligt jobbspår fortgår och utökas med ett nytt jobbspår för biträden inom vård- och omsorg. Jobbspåret kommer utöver att bidra till ökade möjligheter till egen försörjning stärka Trygghet och stöds kompetensförsörjning.
- Tillsammans med Trygghet och stöd fortsätta utveckla yrkesvalidering och kompetensutveckling av medarbetare inom vård- och omsorgsverksamheten och funktionsstöd. Under våren 2024 inleds valideringsutbildning till vårdbiträde inom äldreomsorgslyftet.
- Fortsatt arbete med utveckling av flexibla studieformer. Vuxenutbildningen behöver vara flexibel och anpassningsbar för att möta individuella behov och samhällets föränderliga krav. Det kan inkludera olika undervisningsmetoder, digitala läromedel och flexibla studiearrangemang.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andelen godkända kursbetyg av slutförda kurser - grundläggande och gymnasial kommunal vuxenutbildning	87%	92%	
Antalet elever folkbokförda i Kungälvs kommun som deltar i yrkesutbildning inom GR och kommunens vuxenutbildning.	243	250	
Andel elever folkbokförda i Kungälvs kommun som har arbete, studerar eller är egenföretagare efter att de avslutat yrkesutbildning inom GR		80%	

Aktivitet	Status
Yrkesutbildningar, lärlingsutbildningar och kombinationsutbildningar	Avslutad
Jobbspår	Avslutad
Yrkesvalidering	Avslutad

5.1.4 4. En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd

KS

Förvaltningens tolkning

I en kunskapsskola som utbildar för livet, ska varje barn och elev ha rätt resurs vid rätt tillfälle. För att klara detta behövs tydligt ledarskap, välutbildade pedagoger, flexibla grupp-

och klassindelningar, en möjlighet till en andra chans som lov- och sommarskola, tillräckligt med stödpersonal och en utvecklad modern elevhälsa. Uppdragsgivaren vill också se fler möjligheter att läsa efter skoldagens slut, en andra chans i ett annat sammanhang.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kungälvs kommuns betygsresultat är grunden för att följa upp en kunskapsskola där alla får rätt stöd. Indikatorerna för målet består också av betygsresultat. En viktigt del är jämförelser av betygsresultaten med tidigare år, med riket samt med liknande kommuner. Betygsresultaten presenteras även mer fördjupat i huvudmannens rapport inom det systematiska kvalitetsarbetet.

I årskurs 9 ökade andelen elever med godkända betyg, medan det genomsnittliga meritvärdet och andelen elever behöriga till yrkesprogram minskade. Resultaten ligger över liknande kommuner. Resultatet för andelen elever med godkända betyg är högre än riket, medan både det genomsnittliga meritvärdet och andel elever behöriga till yrkesprogram är det samma som riket.

I årskurs 6 minskade både andelen elever med godkänt betyg i samtliga ämnen och den genomsnittliga betygspoängen. Resultatet för andelen elever med godkänt betyg ligger över riket, medan det inte finns jämförelser med riket för genomsnittlig betygspoäng.

I gymnasieskolan minskade andelen elever med gymnasieexamen, medan den genomsnittliga betygspoängen för avgångselever med gymnasieexamen ökade. Den genomsnittliga betygspoängen är den högsta sedan den nya gymnasieskolan infördes 2011. Jämförelser med liknande kommuner är svåra att göra för gymnasieskolan eftersom cirka 40 procent av eleverna på Mimers hus kommer från andra kommuner än Kungälv.

Lov- och sommarskola erbjuds i både grundskolan och gymnasieskolan. I grundskolan är lovskola obligatoriskt att erbjuda för elever i årskurs 8 och 9 som riskerar att inte nå målen. Lovskola har genomförts på alla tre högstadieskolor under vinterlovet, påsklovet och sommarlovet. Några F-6 skolor har också erbjudit lovskola under höstlovet. Mimers hus gymnasium har genomfört lovskola under påsklovet och även erbjudit sommarskola.

Elevhälsan har förstärkts i Kungälvs kommun. Elevhälsoteamen ute på skolorna är fullt bemannade med samtliga professioner inom elevhälsan och samverkar med lärare och rektorer runt enskilda elever med stödbehov. Stödenheten erbjuder också kompetensutveckling om neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, tydliggörande pedagogik och psykisk ohälsa. Man tillhandahåller även kompensatoriska och digitala hjälpmedel.

En kunskapsskola förutsätter ett tydligt pedagogiskt ledarskap. Rektorerna har getts ett tydligt mandat utifrån skollagens bestämmelser. Rektorerna får också kontinuerligt stöd genom Ledarforum, rektorsprogrammet för nya rektorer samt regelbundna möten i rektorsgrupperna, inklusive kompetensutveckling. I uppföljningsrapporter och vertikala dialoger följs skolans resultat upp. Under året har också ett utvecklingsarbete bedrivits om undervisningens kvalitet och pedagogiskt ledarskap som en del av det systematiska kvalitetsarbetet. Resultatet av detta finns redovisat i huvudmannens rapport.

Bedömning av resultatet

Bedömningen är att målet delvis har uppnåtts. Vissa betygsresultat har ökat, samtidigt som andra har minskat, framför allt i årskurs 6. Resultaten behöver förbättras, även de som ligger över riket och liknande kommuner. Utvecklingsområden finns även kring ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd.

Förklaring och analys

En kunskapsskola där alla ges rätt stöd förutsätter att undervisningens kvalitet är god och att lärarna får ett aktivt stöd genom rektorernas pedagogiska ledarskap. Även ett välfungerande systematiska kvalitetsarbete på skolnivå och huvudmannanivå är en viktig faktor för att förbättra måluppfyllelsen och kunskapsresultaten.

Ledning och stimulans, extra anpassningar, särskilt stöd och tidiga insatser är en av skolans viktigaste framgångsfaktorer. Alla skolor behöver fortsatt arbeta med att ge ledning och stimulans och extra anpassning i klassrummet, så att man kan förebygga att eleverna inte ska behöva särskilt stöd och åtgärdsprogram.

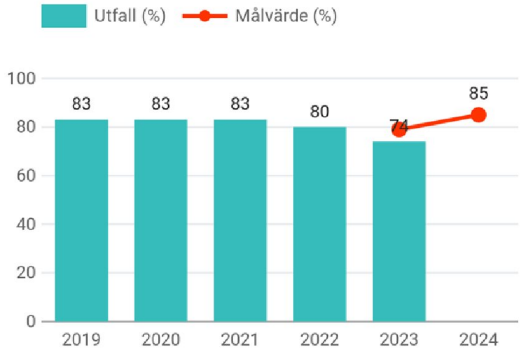
Trygghet och studiero är en viktig förutsättning för goda betygsresultat. Politiska uppdrag pågår om lärares pedagogiska roll samt insatser för en inre miljö som präglas av ordning, som eleverna är en del i och bidrar till.

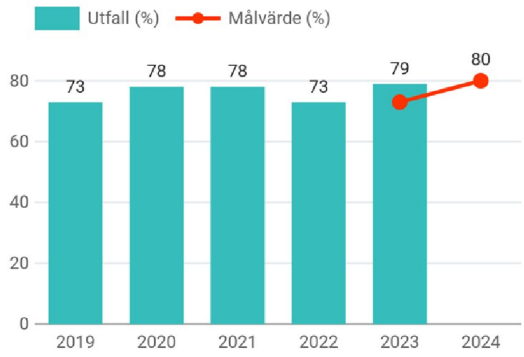
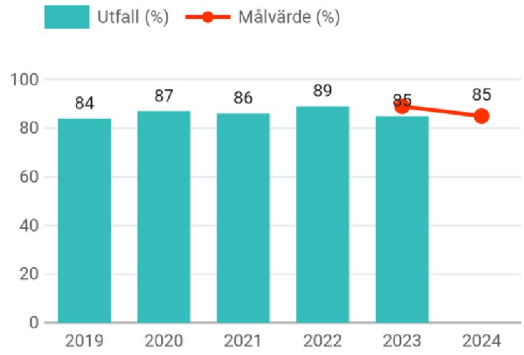
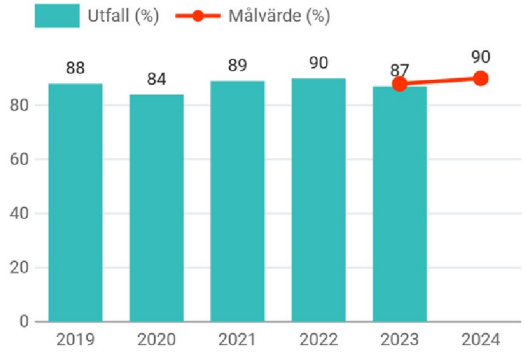
Elevhälsan i Kungälvs kommun kan utvecklas ytterligare. Inom både grundskolan och gymnasieskolan behöver mer göras för att elevhälsan i högre grad ska arbeta förebyggande och främjande istället för åtgärdande. Fler insatser behöver ges på organisations- och gruppnivå snarare än på individnivå.

Så här går vi vidare

Fortsatt stöd till rektor i sitt arbete med att utveckla undervisningens kvalitet. Ledarforum har utgjort ett stöd som lett till utvecklingsarbete. För att ta ytterligare ett steg i arbetet krävs ytterligare stärkning av rektorers förutsättningar, roll och kompetens. Kontinuerlig kompetensutveckling är en del av de nödvändiga förutsättningar som krävs för att driva ett kvalificerat och framåtriktat utvecklingsarbete i en komplex organisation som grund- och gymnasieskola.

NPF-säkring av skola och förskola pågår och fortsätter under 2024. Stödenheten erbjuder kompetensutveckling till skolorna och specialpedagogiska nätverket uppmärksammar frågorna.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel elever (%) med godkänt betyg i samtliga ämnen vårterminen årskurs 6.	74%	79%	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel elever (%) med godkänt betyg i samtliga ämnen i slutbetyg för årskurs 9.	79%	73%	
Andel elever (%) med behörighet till yrkesprogram i gymnasieskolan i slutbetyg för årskurs 9.	85%	89%	
Andel avgångselever (%) från gymnasieskolan med gymnasieexamen.	87%	88%	

Aktivitet	Status
Barn- och elevhälsa	Avslutad
Lov- och sommarskola	Avslutad
Läxhjälp	Avslutad

5.1.5 6. Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv

KS

Förvaltningens tolkning

Öka tillgänglighet till kommunens kultur- och fritidsutbud för kommuninvånare och brukare i samverkan med civilsamhällets aktörer. Målet omfattar såväl barn, unga, äldre och riktar särskilt fokus på personer med funktionsvariation.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten (Vilka resultat ser du? Hur ser de ut över tid? Hur står sig resultaten i jämförelse med andra kommuner?)

Kulturverksamheten är i full gång med ett stort urval av aktiviteter för och med olika åldrar och målgrupper.

Biblioteken har ökat både antal besökare och antal utlån det senaste året. Utlånen ligger nu över målvärdet och är tydligt tillbaka på de nivåer som gällde före pandemin. Alla aktiviteter för barn och deras vuxna är välbesökta. Aktiviteterna har fokus på litteraturförmedling på olika sätt och vänder sig till olika åldrar. Närbiblioteken för barn och vuxna har egna program och från och med 2023 är en summa öronmärkt för arrangemang på närbiblioteken. Under året har vi startat upp löpande läsfrämjande aktiviteter för barn i olika åldrar på ett närbibliotek och haft lovaktiviteter för barn på samtliga närbibliotek. Under hösten har vi satsat på uppsökande verksamhet på förskolor i kommunens ytterområden för att på så sätt nå de yngsta barnen. Vi har utvecklat läsfrämjande metoder även för vuxna och äldre och erbjudit tillsammansläsning och högläsning vid flertal tillfällen. En stor satsning har också gjorts på bibliotekets demokratiska uppdrag med mediainköp, program och information kopplat till yttrandefrihetsfrågor.

Vi har haft en stor bredd på kulturprogram, föreställningar och utställningar där flertalet programpunkter har varit välbesökta. Vi fortsätter att nätverka och utveckla samarbetet med föreningar, organisationer och civilsamhälle, till exempel under höstens satsning "Kulturnätter".

Inventering av offentlig konst pågår i kommunen. Konstutställningar med olika teman erbjuds i konsthallen på Mimers hus.

Kulturskolan erbjuder konceptet Phunk, som är dans/drama för barn och ungdomar(6-19 år)med normbrytande funktionsvariation. Inom Phunk finns två grupper indelade utifrån åldersnivå. I vår kursverksamhet med terminskurser finns möjlighet till individanpassning inom ex instrumentallektioner, vilket också sker i dagsläget. Det medför att elever med normbrytande funktionsvariation har möjlighet att deltaga. Just nu pågår även dialog med kommunerna Tjörn, Orust, Stenungssund och Ale kring projektet STOLT där Kungälvs kommun är inbjudna att samarbeta. Det innebär en större bredd av aktiviteter i syfte att nå fler personer med funktionsvariationer.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet kommer att nås.

Förklaring och analys

Verksamheten är nu i gång i normal omfattning och vi ser att besökarna är tillbaka efter pandemin. Våra publika arrangemang görs ofta med fri entré eller till väldigt låga summor. Det gör att bedömningen är att vi i hög grad skall kunna behålla vår publik och nå ut till fler.

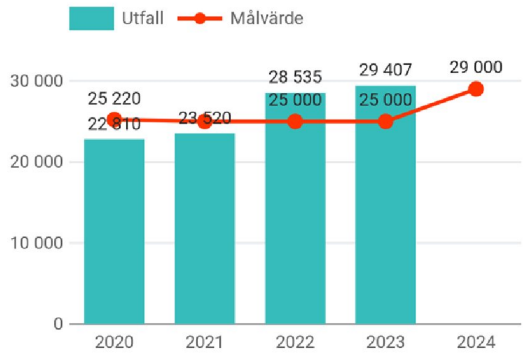
Kulturskolan når ut till fler genom att göra lediga platser mer överskådligt via den digitala plattformen och med den publika verksamheten. Dagläger fortsätter som vanligt under lov och erbjudande av kort-kurser.

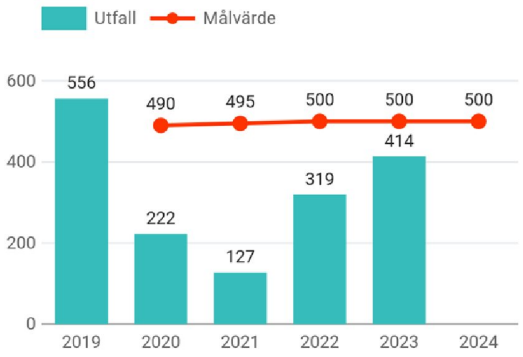
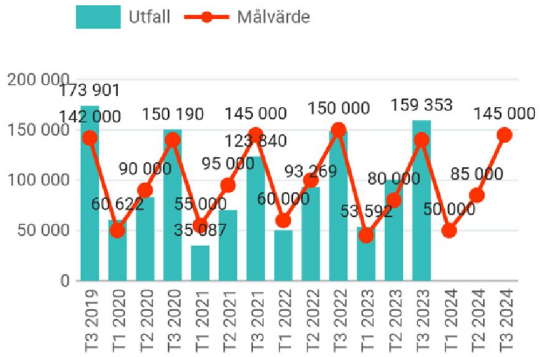
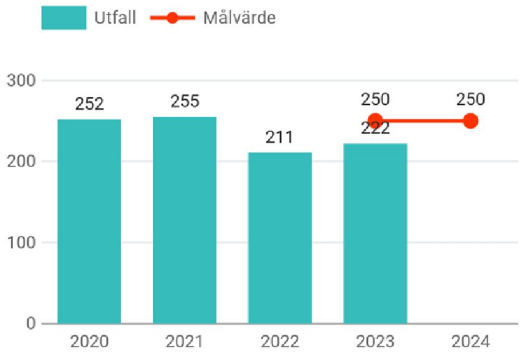
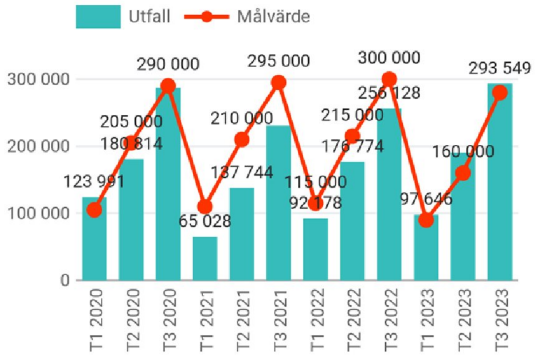
Bibliotekets satsningar för barn, unga, äldre och de som har en funktionsvariation fortsätter enligt plan.

Så här går vi vidare

- Utveckla och utöka samarbetet inom verksamhetsområde Kultur samt med övriga kommunala verksamheter, organisationer och civilsamhälle.
- Den uppsökande verksamheten fortsätter med aktiviteter på närbiblioteken och på andra platser i kommunen.
- Satsningar på att marknadsföra Kulturskolans kursplatser, särskilt vid publicerande av kurskatalogen vid terminsstarter.
- Mer systematiskt samarbeta mellan anpassad grundskola/gymnasium och Kulturskolan för att eleverna där skall känna till vad Anpassad Kulturskola kan erbjuda.
- Särskilt fokus på bemanningsfrågor kopplat till dygns- och veckovila, för att fortsatt hålla hög kvalité på verksamheten.
- Utveckla och samordna kommunens kulturarrangemang tillsammans med föreningar och andra organisationer i Kungälv, där kommunens Kulturråd spelar en viktig del.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Antal deltagartillfällen på kulturskola	29 407	25 000	



Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Antal kulturevenemang	414	500	
Antal utlån av media till barn och unga på biblioteken	159 353	140 000	
Aktiva låntagare i kommunala bibliotek, antal/1000 inv.	222	250	
Antal utlån media totalt	293 549	280 000	

Aktivitet	Status
Study Along hos kulturskolan	✔ Avslutad
Genomförande av kulturgarantin	✔ Avslutad
Phunk	✔ Avslutad

5.1.6 7. Förbättrat näringslivsklimat

KS

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Sektorn arbetar med samhällskontraktet tillsammans med näringsliv, myndigheter, hälso- och sjukvård och civilsamhället för att öka innanförskapet i Kungälv.

112 aktörer har skrivit på samhällskontraktet och under 2023 har det till och med tertial 2 tillkommit nio nya aktörer. Inom samhällskontraktet har Kompetenscentrum under året samarbetat med 60 aktörer genom bland annat feriejobb, jobbspår, praktik, arbetsträning och subventionerade anställningar samt olika förebyggande insatser.

Kommunens feriejobb för ungdomar har ett fortsatt stabilt söktryck. Under sommarlovet anställdes 230 ungdomar. Till och med augusti har kommunen haft totalt 277 ungdomar i feriejobben. I dialog med näringsidkare och fastighetsägare/förvaltare på Västra gatan har kompetenscentrum tagit fram ett miniprojekt där ungdomar genom feriejobb har gett inspiration och arbetat för hur Västra gatan kan livas upp.

På gymnasieskolan är arbetsplatsförlagt lärande en del av yrkesprogrammen och branschråd finns för samtliga yrkesprogram. På ekonomiprogrammet och andra program finns aktiva UF-företag (Ung Företagsamhet). I grundskolan är prao en del av de högre årskurserna. Vuxenutbildningen bidrar till företagens kompetensförsörjning genom GR:s yrkesutbildningar och kommunens lärlingsutbildning. I Kungälv anordnas yrkesutbildning inom GR till undersköterska och lärlingsutbildning finns inom industriteknik.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är nått.

Förklaring och analys

Samverkan med näringslivet är omfattande från sektorns sida. Verksamheten är i full gång när det gäller prao, arbetsplatsförlagt lärande i gymnasieskolan och vuxenutbildningen samt arbetspraktik och andra arbetsplatsnära insatser via Kompetenscentrum.

Kompetenscentrum bidrar till att förbättra näringslivsklimatet. Genom att ha en kontinuerlig dialog med näringslivet skapas goda relationer och kommunen bidrar med att vara en part i företagens utmaningar med kompetensförsörjning. Kompetenscentrums arbetsgivarservice har fått en tydligare inriktning på företagens behov, att lyssna av företagen och vara en naturlig samarbetspart. Handledning erbjuds för de företag som tar emot arbetssökande från Kompetenscentrum.

Så går vi vidare

- Kompetenscentrums fokus under året kommer att ligga på samhällskontraktet samt arbetsgivarservice med målet att öka stödanställningarna inom näringslivet i Kungälv.
- Möjligheten att fördela prao på fler veckor, minst tre, ses över för att underlätta för

företagarna att ta emot fler elever. Sektorn ser över samordningen kring praoplatser med en intern lösning.
- I gymnasieskolan fortsätter verksamheten inom branschråd, UF-företag och arbetsplatsförlagt lärande. Även på Trekungagymnasiet fördjupas samarbetet med näringslivet kring arbetsplatsförlagt lärande.
- Gymnasiet har anställt två förstelärare vars uppdrag är att utveckla samarbete skola-näringsliv i ännu större utsträckning.
- Inspirationsmässa kommer att anordnas av gymnasiet tillsammans med näringslivet. Syftet är att synliggöra olika möjligheter som finns inom olika branschen och på det sättet bidra till ökat intresse för yrkesprogram i första hand.
- Under höstlovet fortsätter projektet Västra Gatan.
- Fortsätta att rikta feriejobben till konkreta uppdrag inom förvaltningen där ungdomarna kan bidra med nya idéer och hjälpa till att tänka nytt.

Aktivitet	Status
Gymnasieskolans branschråd	Avslutad
Digital plattform för näringsliv och kompetensförsörjning	Avslutad
Kompetenscentrums arbetsgivarservice	Avslutad

5.1.7 8. Kortare handläggningstider med bibehållen rättsäkerhet

KS

Förvaltningens tolkning

Handläggningstider av kommunens myndighetsutövning och service ska inte överstiga lagstadgade maxtider.

6 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Enligt skollagen ska ett barn erbjudas plats vid en förskolenhet så nära barnets eget hem som möjligt. Skälig hänsyn ska tas till vårdnadshavarens önskemål. I Kungälvs kommun erbjuds plats i förskolan inom 4 månader i enlighet med skollagens bestämmelser.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet kommer att nås då regelverket och handläggningstider följs.

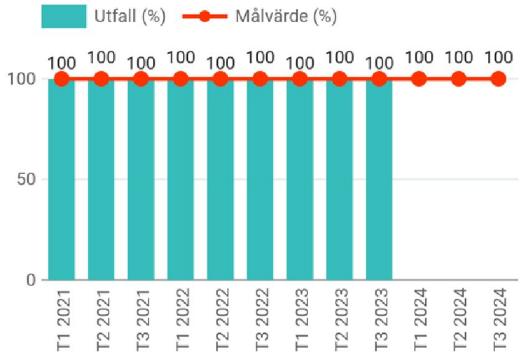
Förklaring och analys

Översyn över antalet avdelningar och platser på förskolorna sker kontinuerligt för att kunna ta emot fler förskolebarn i enlighet med befolkningsprognosen samt möta vårdnadshavarnas behov av förskoleplatser. Tillgång och efterfrågan på platser varierar under året. För närvarande finns det inte överskott på platser i kommunen. Långsiktig planering för förskolor lokalmässigt finns i lokalförsörjningsplanen.

Så här går vi vidare

- Fortsatt handläggning i enlighet med skollagens krav samt kontinuerlig översyn över antalet avdelning och platser på förskolorna.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel som erbjudits förskola inom fyra månader efter ansökan	100%	100%	



5.1.8 10. Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck

KS

Förvaltningens tolkning

Fokusområden är minskade utsläpp från trafik, enskilda avlopp och av mikroplaster. När det gäller utsläpp till vattenmiljö ska påverkan från dag- och spillvatten samt ytavrinning beaktas. Energieffektivisering och utbyte till förnybara bränslen ska genomföras successivt både internt i kommunförvaltningen och externt i den geografiska kommunen.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Bildning och Lärande arbetar främst med att minska klimatavtrycket genom undervisning om miljö och hållbar utveckling i förskolan, grundskolan och gymnasieskolan. Sektorn genomför också konkreta aktiviteter som ligger i fas med det politiska målet.

Undervisningen i miljö och hållbar utveckling i förskolan utgår från förskolans läroplanen. Där står det att utbildningen ska lägga grunden till ett växande intresse och ansvar hos barnen för en hållbar utveckling som är både ekonomisk, social och miljömässig. Barnen ska få ett ekologiskt och varsamt förhållningssätt till sin omgivande miljö och till natur och samhälle. Både ett långsiktigt och globalt framtidsperspektiv ska synliggöras i utbildningen. Detta tas tillvara på olika vis i förskolornas undervisning av barnen.

I grundskolan ska eleverna enligt läroplanen få möjlighet både att ta ansvar för den miljö de själva direkt kan påverka och skaffa sig ett personligt förhållningssätt till övergripande och globala miljöfrågor. Undervisningen ska belysa hur samhällets funktioner och vårt sätt att leva och arbeta kan anpassas för att skapa hållbar utveckling. I gymnasieskolan finns liknande skrivningar som grundskolans inom till exempel de gymnasiegemensamma ämnena. Hållbar utveckling är också integrerat i andrakursplaner.

Utöver ordinarie undervisning om miljö och hållbar utveckling så finns ett antal konkreta och pågående aktiviteter och projekt inom sektorn:

- Minska kemikalieanvändning i förskolan
- Minska matsvinnet

- Effektiv skolskjutsplanering
- Riktlinje från kommunen att man ska åka kollektivt som även gäller för sektorns medarbetare.
- Enskilda förskolor och skolor arbetar med hållbar utveckling och Grön Flagg via Håll Sverige Rent

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är svårbedömt och delvis kommer att uppfyllas. Undervisningen om hållbar utveckling är välfungerande, men sektorn behöver successivt se över om fler projekt och initiativ kring miljö och klimat bör startas.

Förklaring och analys

Det finns en lång tradition av att arbeta med miljö och hållbarhet i förskola och skola. Frågorna har varit inskrivna i läroplanerna under lång tid och skrivningarna har successivt stärkts. Detta innebär att det både finns en vana och ett engagemang att bedriva undervisning inom området. Utöver undervisningen är det dock viktigt att sektorn fortsätter att ta initiativ till konkreta aktiviteter och projekt inom miljöområdet samt fortsätter att delta i gemensamma projekt inom kommunen. Mer kan göras inom miljöområdet även inom sektorn.

Så här går vi vidare

- Grundskolor kommer fortsatt att arbeta utifrån "På egna ben" och uppmuntrar vårdnadshavarna att låta sina barn gå, cykla eller åka skolskjuts till skolan istället för att köra sina barn med bil.
- Kungälv har en bra utbyggd skolskjuts som gör att elever som är berättigade skolskjuts kan åka buss till skolan istället för att bli skjutsade av föräldrar. Vi har även fria resor vilket innebär att alla elever på högstadiet kan få ett busskort som de kan använda för att ta sig till och från skolan istället för att bli skjutsade av förälder. Detta kommer att fortsätta även nästa år. Skolbussar körs av Västtrafik och 97 procent av Västtrafiks bussar körs på förnybara bränslen.

5.1.9 12. Minskat utanförskap och bidragsberoende

KS

Förvaltningens tolkning

Behovet av olika typer av bidrag, såsom försörjningsstöd har till stor del samband med hur olika strukturella faktorer utvecklas i samhället. En viktig förutsättning är att definiera prioriterade behovsgrupper och utveckla och anpassa förhållningssätt, metoder och insatser efter detta. Inom målet ryms även kommunens arbetsmarknadsverksamhet som fyller en viktig roll i att få fler individer att gå till egen försörjning.

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Som i övriga landet visar utvecklingen för arbetslösheten i Kungälv en positiv trend. För hela riket ligger arbetslösheten i december på 6,7 procent, för Västra Götalandsregionen på 5,9 procent och för Kungälv 3,8 procent.

Inom kompetenscentrums (arbetsmarknadsverksamhet) har det under T3 2023 funnits 211 ärenden, inklusive serviceärenden. Utöver detta arbetar även stöd och försörjning med de individer som har ekonomiskt bistånd men inte står till arbetsmarknadens förfogande pga

olika hinder. Dessa individer har aktivitetsplikt och förberedande insatser innan de kan slussas vidare att delta i arbetsmarknadsinsatser.

Kompetenscentrum bidrar till att minska antalet individer med försörjningsstöd. Ju fler personer som får jobb via Kompetenscentrums insatser eller som kan studera inom vuxenutbildningen, desto lägre blir beroendet av ekonomiskt bistånd. Verksamheten hos Kompetenscentrum bedrivs genom yrkesutbildningar, lärlingsutbildningar, samhällskontrakt, arbetsgivarservice och samverkan med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och andra aktörer.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet nåtts för 2023. Fördjupad samverkan mellan kompetenscentrums olika delar behövs och bedömningen är att fler individer som uppbär försörjningsstöd kan gå ut i arbete, studier eller andra arbetsmarknadspolitiska åtgärder.

Förklaring och analys

Kungälvs kommuns samhällskontrakt bidrar till att minska arbetslösheten och stärka kompetensförsörjningen. Regelbundna uppföljningar och dialoger med samhällskontraktsaktörerna gör skillnad. Genom ökad samverkan kring feriejobb, jobbspår, praktik, arbetsträning, subventionerade anställningar och förebyggande insatser får verksamheten ut fler personer på arbetsmarknaden.

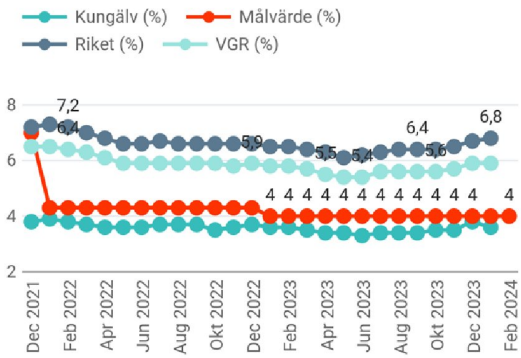
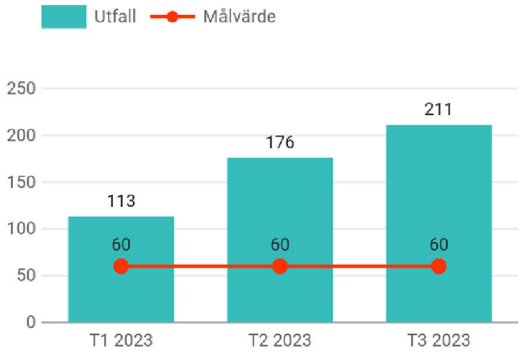
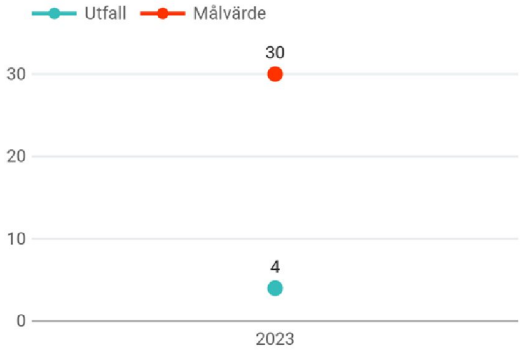
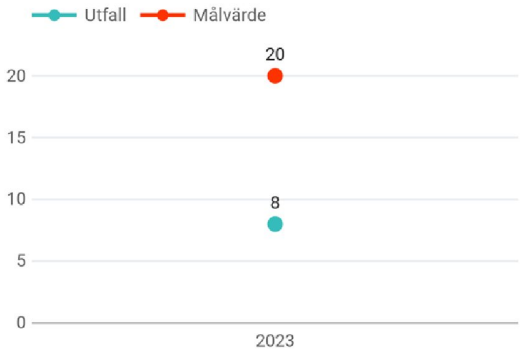
Till följd av sammanslagningen med försörjningsstödsenheten ser vi ett ökat inflöde av ärenden till kompetenscentrum. Trenden har märkts under årets två sista tertialet.

Företagen stöttas med kartläggning av rekryteringsbehov, bedömning av lämplig insats och handledning av individer som kommer ut till företagen. Idag finns möjlighet för företag att få stöd från kompetenscentrum med att identifiera kvalificerade arbetssökande.

Samverkansavtal mellan kommunen och Arbetsförmedlingen tecknades i december 2022. Under hösten 2023 har avtalet följts upp och kommer att revideras under februari 2024. Individer med försörjningsstöd och långtidsarbetslösa ska prioriteras än högre i samverkan. Kommunen får genom överenskommelsen ett ansvar för att initiera den gemensamma planeringen med Arbetsförmedlingen för individerna i målgruppen. Kompetenscentrums enheter ska samverka på ett effektivt sätt med fokus på individens behov och förflyttningar. Omvärldsbevakning samt kontakt med kommunerna som har hittat innovativa lösningar för att arbeta med långtidsarbetslösa ska ske kontinuerligt och vara en naturlig del av arbetet.

Så här går vi vidare

- Utveckling av samverkan mellan Arbetsförmedlingen och kommunen utifrån det nya reviderade samverkansavtalet. Gemensamma planeringar tillsammans med individen ska ske kontinuerligt med tydlig planering mot arbete eller utbildning. I de ärenden där AF inte har en tydlig planering ska ärende skickas till kompetenscentrum.
- Kompetenscentrums resurser ska användas till de insatser som inte ges i samverkan med Arbetsförmedlingen.
- Strukturerad samverkan med Samordningsförbundet för att nyttja rehabiliterande insatser och statliga resurser på ett mer effektivt sätt än idag.
- Regelbunden uppföljning av befintliga aktörer inom Samhällskontraktet.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Arbetslösa inklusive i åtgärder i Kungälv (16-65 år)		4%	
Antal ärenden inom kommunens arbetsmarknadsverksamhet, inklusive serviceärenden.	211	60	
Antal ärenden inom kommunens arbetsmarknadsverksamhet som resulterat i arbete, inklusive serviceärenden.	4	30	
Antal ärenden inom kommunens arbetsmarknadsverksamhet som resulterat i studier, inklusive serviceärenden.	8	20	

Aktivitet	Status
Kompetenscentrums arbetsgivarservice	Avslutad
Aktivitetsplaner för arbetssökande	Avslutad
Praktik, arbetsträning och subventionerade anställningar	Avslutad

5.1.10 13. 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning

KS

Förvaltningens tolkning

Alla ungdomar under 20 år i det kommunala aktivitetsansvaret som inte har fullföljda studier ska erbjudas vuxenutbildning. Detta förutsätter en nära samverkan mellan gymnasieskolan och vuxenutbildningen samt att alla ungdomar inom uppföljningsansvaret får en individuellt utformad planering.

4 - Delvis uppfyllt/ svårbedömt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Inflödet av nya ungdomar inom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) varierar under året,vidårets slutvar antalet inskrivna ungdomar i KAA 165.

Indikatorn visar att ett första kontaktförsökhar genomförts via SMS, e-post eller telefon med samtliga inskrivna ungdomar (100 procent).

Kontakt har etablerats med 61 procent av de inskrivna ungdomarna vilket är en ökning från 43 procent tertial 2. I de fall ungdomarna är under 18 år kontaktas vårdnadshavare vid behov.

60procent av de inskrivna ungdomarna har en pågående aktivitet, till exempel arbete, praktik, studier, organiserad studie- och yrkesvägledning eller insats hos annan aktör. Anledningen till att inte fler har en pågående aktivitet är att det är svårt att nå ungdomar som under flera år varit utan aktivitet. För många av ungdomarna som har varit hemma länge blir det ett stort steg att bara lämna hemmet. Fjärrundervisning på vuxenutbildning kan förekomma i enskilda fall. Att då erbjudas en första aktivitet i form av praktik eller studier kan upplevas som ett alltför stort steg att ta. Ungdomar i KAA erbjuds insats via ett telefonsamtal, sms och sist med brev. Insatserna som erbjuds målgruppen behöver varieras och anpassas utifrån var ungdomarna befinner sig vid den första etablerade kontakten.

Insatser som erbjudits inom det kommunala aktivitetsansvaret har bland annat varit:

- studievägledande samtal
- stöd i ansökan till utbildningar (gymnasieskola, folkhögskola, vuxenutbildning med mera)
- stöd i kontakt med andra myndigheter (Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, socialtjänsten, vården med flera)
- samordnade insatser med andra aktörer (Kompetenscentrum, Utförandeenheten, Trygga ungdomsmiljöer (TUM), Arbetsförmedlingen, Samordningsförbundet, Vuxenpsykiatrin, Funktionshinderenheten med flera)

De senaste åren har KAA tydligare inriktats på utbildning och på att få deltagarna att återuppta sina gymnasiestudier, läsa på folkhögskola eller studera inom vuxenutbildningen.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet delvis har uppnåtts. Ett första kontaktförsök har gjorts med samtliga inskrivna ungdomar.61 procentav ungdomarna harpågående aktiviteter.

Förklaring och analys

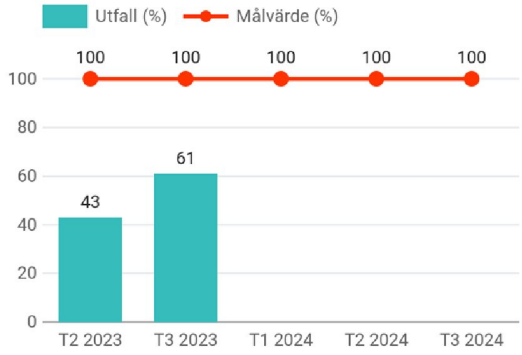
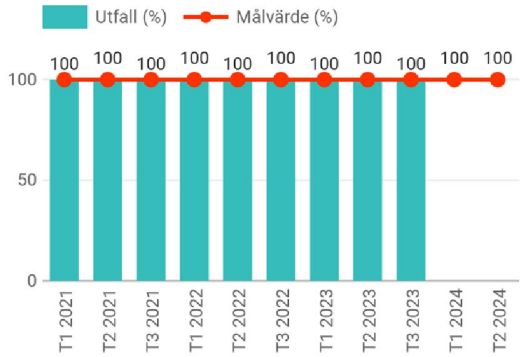
Minskningen av inskrivna ungdomar sedan sommaren kan delvis kopplas till att ett aktivt arbete har påbörjats med att följa upp ungdomarnas registrerade aktiviteter, exempelvis studier utanför Göteborgsregionen och ungdomar som fyllt 20 år under hösten 2023.

En viktig förutsättning för att nå målet är att kunna etablera kontakt med de inskrivna ungdomarna. Detta gäller inte minst de ungdomar som tackar nej till insats och som därmed inte är möjliga att arbeta med inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret. En utmaning är att upparbeta nya aktiviteter som stärker ungdomars självkänsla och motivation för en framtida praktik, arbete eller studier. En utmaning är också de elever som enbart fått ett studiebevis från gymnasieskolan och som behöver motiveras för att läsa in de sista kurser som krävs för en gymnasieexamen.

När det gäller vuxenutbildningen finns det ungdomar inom det kommunala aktivitetsansvaret som kan vara aktuella att börja vuxenutbildning innan man är behörig, det vill säga från och med andra kalenderhalvåret det år de fyller 20 år. Här har en gemensam plan mellan gymnasieskolan, KAA och vuxenutbildningen upparbetats och börjat implementeras. Även från grundskolan kommer det ett mindre antal elever som inte väljer att påbörja studier i gymnasieskolan och som fångas upp så tidigt som möjligt. Utmaningen vi ser idag är att vi får allt fler ungdomar som saknar aktiviteter och som står långt ifrån både studier- och arbetsliv. Det hade varit fördelaktigt om det hade kunnat upprättas ett nytt avtal mellan kommunen och folkhögskolan för att kunna erbjuda även denna studieform som en aktivitet för ungdomar inskrivna i KAA.

Så här går vi vidare

- Utökatsamarbete mellan det kommunala aktivitetsansvaret och gymnasieskolan, vuxenutbildningen och grundskolan. Samarbetet ska syfta till att få kontakt med ungdomarna och motivera till deltagande i studier eller andra aktiviteter.
- Omfördela befintliga resurser för att stärka upp på det kommunala aktivitetsstödet för att skapa bättre förutsättningar att arbeta med målgruppen, så att de närmar sig studier- och arbetsliv.
- Fortsatt arbete med ungdomar som avböjt insats från det kommunala aktivitetsansvaret att delta i aktiviteter eller påbörja studier.
- Ungdomarna inom det kommunala aktivitetsansvaret ska i större omfattning erbjudas feriejobb under samtliga lov.
- Arbeta för att upprätta samverkan mellan kommunen och folkhögskolan för att kunna utöka antalet aktiviteter.
- Det behöver upparbetas aktiviteter anpassade efter ungdomarnas behov för att stegvis förflytta ungdomarna från social isolering närmare skola och arbetsliv.
- Hembesök har fortsatt varit ett utvecklingsområde under tiden KAA har varit underbemannat, under 2024 kommer två personer arbeta med uppdraget vilket förväntas möjliggöra hembesök.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel av ungdomarna (%) inom uppföljningsansvaret som varit i kontakt med handläggare.	61%	100%	
Andel av ungdomarna (%) inom uppföljningsansvaret utan sysselsättning som erbjudits insats.	100%	100%	

5.1.11 14. Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser

KS

Förvaltningens tolkning

Alla med försörjningsstöd ska ha en individuell utredning och uppföljning med krav på arbetsmarknadsfrämjande åtgärder. Effekten förväntas bli minskat utanförskap och ökad känsla av sammanhang (KASAM).

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kungälvs kommun har relativt få personer med ekonomiskt bistånd jämfört med riket.

För de som söker ekonomiskt bistånd är det cirka 65 procent som av olika skäl inte står till arbetsmarknadens förfogande. Det är ingen homogen grupp utan de kan vara sjukskrivna på grund av psykisk ohälsa men sakna eller ha otillräcklig ersättning från Försäkringskassan, ha beroendeproblematik, inte stå till arbetsmarknadens förfogande på grund av våld i nära relation, vara föräldralediga, ålderspensionärer eller ha bristande språkkunskaper. För dessa individer kan försörjningsstödet inte villkoras med kontrakt om arbetsmarknadsfrämjande insatser. För dem har Stöd och försörjningsenheten en annan planering som den enskilde måste följa för att ha rätt till ekonomiskt bistånd, till exempel rehabiliterande insatser eller intern/extern vård.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet kommer att nås då försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande åtgärder i ärenden där socialtjänstlagen tillåter det.

Förklaring och analys

Det finns olika orsaker till att man inte klarar sin försörjning och därför ansöker om ekonomiskt bistånd. Orsaken till att man söker hjälpen kodas i varje ärende. Rätten till ekonomiskt bistånd är inte villkorslös för någon. Det är endast för personer som står till arbetsmarknadens förfogande och inte är aktuella för arbetsmarknadsåtgärder via Arbetsförmedlingen, som socialtjänsten kan villkora det ekonomiska biståndet utifrån socialtjänstlagen (SoL 4 kap 4 §). Alla som kodas som arbetslösa står inte till arbetsmarknadens förfogande. Även när man till exempel studerar SFI på heltid eller deltar i Arbetsförmedlingens olika program kodas man som arbetslös. I de ärendena får det ekonomiska biståndet inte villkoras med kontrakt om arbetsmarknadsfrämjande åtgärder.

Med avstamp i Socialtjänstlagens inledning kap 1 § 1 ”… Socialtjänsten skall under hänsynstagande till människans ansvar för sin och andras sociala situation inriktas på att frigöra och utveckla enskildas och gruppers egna resurser…” arbetar försörjningsstöd i samverkan med såväl kompetenscentrums övriga enheter och ToS för att stötta individen i att bryta destruktiva mönster. Detta görs till exempel genom individuella kartläggningar och utformande av individuella genomförandeplaner och åtföljande insatser.

Så här går vi vidare

Fortsatt utveckling av samverkan mellan Arbetsförmedlingen och kommunen utifrån det nya samverkansavtalet. Samverkansavtalet kommer också att revideras under verksamhetsåret 2024.

Gemensamma planeringar tillsammans med individen ska ske kontinuerligt med tydlig planering mot arbete eller utbildning.

Kompetenscentrums resurser ska användas till de insatser som inte ges i samverkan med Arbetsförmedlingen.

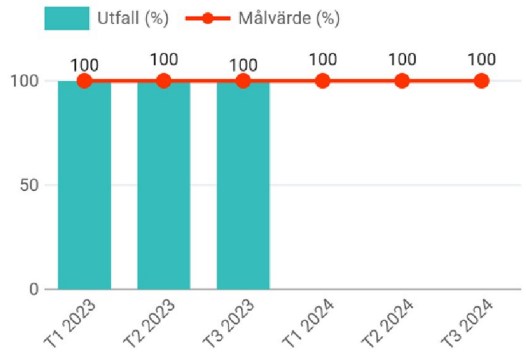
Samverkan med samordningsförbundet är mycket viktigt då det finns rehabiliterande insatser och statliga resurser avsatta för det som idag inte används på ett effektivt sätt.

Alla samverkansmöten ska ha ett tydligt syfte och uppföljning med utgången i medborgarnas behov och snabbaste vägen till egen försörjning.

Regelbunden uppföljning av befintliga aktörer inom ramen för Samhällskontraktet.

Försörjningsstöd och vuxenenheten på ToS fortsätter att fördjupa påbörjad samverkan kring gemensam ärende i syfte att skapa förutsättningar för förflyttning i riktning mot arbetsmarknaden.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel personer vars försörjningsstöd har villkorats med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser där socialtjänstlagen tillåtit det	100%	100%	



5.1.1215. Robusta kommunala funktioner

KS

Förvaltningens tolkning

Förslag tolkning
Kungälv ska sträva efter att uppfylla MSBs riktlinjer för kommunala verksamheters krisberedskap.
Kommunala verksamheter (msb.se)

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kungälv ska sträva efter att uppfylla MSBs riktlinjer för kommunala verksamheters krisberedskap. Arbetet med sektorns risk- och sårbarhetsanalys är färdigställd och åtgärdspunkterna kommer att presenteras genom stratys,

I arbetet med risk-och sårbarhetsanalysen har det framkommit att sektorn fortsättningsvis behöver ta fram kontinuitetsplaner för hur samtliga verksamheter ska hantera nödvattenplanen för nedgång av IT-system, personalbrist och ett långvarigt elavbrott. Vidare behöver sektorn ta fram en utbildningsplan för medarbetare i PDV(Pågående dödligt våld) in och utrymningsövningar samt hur man hanterar våldsbejakande extremism. Sektorn behöver också ta fram en plan för hur man kommer att agera vid en höjd beredskap och administrera vilken personal som behöver krigsplaceras för att kunna bedriva verksamhet i händelse av just höjd beredskap och vid ett väpnat angrepp på nationen. Slutligen behöver sektorn även göra en djupare kartläggning av sektorns beroenden med målsättningen att skapa en större robusthet.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet är svårbedömt och delvis kommer att uppnås. Risk- och sårbarhetsanalysen är färdigställd och ska implementeras innan målet kan betraktas som uppnått.

Förklaring och analys

Bildning och Lärande har ett pågående säkerhetsarbete där risk- och konsekvensanalysen kommer att spela en avgörande roll. En förändrad situation i omvärlden ställer nya krav på säkerhetsarbete och innebär att sektorn behöver fundera i nya banor, men samarbetet med

säkerhetssamordnarna är välfungerande och arbetet beräknas kunna genomföras enligt plan.

Så här går vi vidare

- Åtgärdspunkter för att minimera brister som risk- och sårbarhetsanalysen påpekar kommer att tas fram under verksamhetsåret 2024.

5.2 Strategiska förutsättningar

5.2.1 16. Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun



Förvaltningens tolkning

För att leverera välfärdstjänster med hög kvalitet inom kommunens samtliga verksamheter behöver kommunen professionell och motiverad personal. Våra medarbetare ska känna engagemang i sitt arbete för kommunen och möta medborgarna med ett gemensamt serviceinriktat förhållningssätt. Andra viktiga faktorer är arbetsplatskultur, möjligheter till utveckling, flexibla arbetsvillkor, personlig utveckling utifrån kompetens och erfarenhet.

 5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Andel tillsvidareanställda förskollärare som slutat i kommunen utöver pensionsavgångar ligger strax över målvärdet. Utfallet är även något högre än motsvarande period förra året, det har ökat från 5,7% (T3 2022) till 6,1% (T3 2023)

Andelen tillsvidareanställda grundskollärare som slutat i kommunen utöver pensionsavgångar har minskat från 10,9% (T3 2022) till 8,3% (T3 2023). Utfallet ligger därmed närmre målvärdet på 6%.

Andelen tillsvidareanställda gymnasielärare som slutat i kommunen utöver pensionsavgångar ligger fortsatt lägre än målvärdet. Utfallet har ökat från 3,5% till 4,1% jämfört med T3 2022.

Andelen tillsvidareanställda chefer som slutat i sektorn utöver pensionsavgångar har ökat från 5,4% till 6,7% jämfört med T3 2022, men ligger fortsatt under målvärdet. Det är verksamhetsområde förskola och grundskola åk F-6 som står för ökningen.

Andel lärare med heltidstjänster i grundskolan som har lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne har sjunkit något och ligger precis över målvärdet. Motsvarande mått för andel lärare i gymnasieskolan (exklusive yrkeslärare) har ökat från föregående år och ligger ovanför målvärdet.

Andel chefer med färre medarbetare än 26 har minskat med 2,2 procentenheter jämfört med T3 föregående år. Resultatet är under målvärdet, det vill säga det är en låg andel chefer som har färre än 26 medarbetare. Andel chefer med antal medarbetare i intervallet 26-35 har ökat med 9,5 procentenheter jämfört med föregående år och ligger därmed över målvärdet. Andel chefer med antal medarbetare fler än 35 ligger har minskat med 7,4 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år och ligger strax över målvärdet. Man kan därmed konstatera att antal medarbetare per chef är mer jämnt fördelat över sektorn jämfört med T3 2022.

Huvudöverenskommelsen mellan arbetsgivare och fackförbund (HÖK 21) som ska bidra till att göra det attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun pågår och är i slutfasen under detta

år. Under september månad 2023 var en halvdag bokat tillsammans med fackförbundet Sveriges Lärare där man följde upp och säkerställde den pågående handlingsplanen kopplat till HÖK21 inom samtliga områden. Handlingsplanen berör bland annat områden som arbetsmiljö, arbetsorganisation och lönebildning. Syftet är att trygga kompetensförsörjningen inom skola och förskolan både på kort och lång sikt. Tillsammans med Sveriges Lärare beslutades följande prioriterade områden att fokusera på under resterande tid av avtalsperioden: uppdragsbeskrivning, mentorsuppdraget, tjänstefördelningsprinciper samt dokumentationskravet.

Temperaturmätningar har inletts under 2023 genom det digitala verktyget Winningtemp. Syftet med temperaturmätningar är att alla medarbetare i Kungälvs Kommun ska ha en plattform där de kan göra sin röst hörd och ge chefer en återkoppling på hur medarbetare upplever sin arbetssituation. Temperaturmätningarna ger också chefer och medarbetare ett underlagför dialog, utveckling och lärande. Följande områden mäts: ledarskap, arbetsglädje, meningsfullhet, autonomi, arbetssituation, delaktighet, personlig utveckling, teamkänsla, engagemang, matchning mellan person och arbete, transparens och psykologisk trygghet. Det området inom sektorn Bildning och lärande som har de högsta temperaturerna för tillfället är teamkänsla. Detta är viktigt att ta tillvara på och arbeta vidare med. Teamkänslan är inte bara viktigt för verksamheten i sig utan kan också höja temperaturen inom de andra områdena och bidra till en bättre arbetsmiljö i stort.

Samtliga verksamhetschefer har genomfört vertikala dialoger med chefer med tillitsbaserad styrning och ledning som grund under året. Inom flera av sektorns verksamheter har cheferna fått ytterligare utbildning i tillitbaserat ledarskap utöver den utbildning som skett inom Move.

Ledarforum för chefer startade hösten 2022 och pågår enligt plan.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet delvis kommer att nås. Fortsatt uppmärksamhet behöver riktas mot det systematiska arbetsmiljöarbetet och även minska sjukfrånvaron i sektorn, i synnerhet långtidssjukfrånvaron.

Förklaring och analys

Under 2022 och 2023 har skyddsombud gjort ett antal 6:6 a-anmälningar inom grundskola, gymnasiet och förskola. 6:6 a-anmälningar är en begäran från ett skyddsombud kring åtgärder kopplat till arbetsmiljö eller arbetstid utifrån arbetsmiljölagen. De flesta 6:6 a-anmälningar i grundskolan har berört arbetsbelastning, våld och hot, kränkningar, personalbrist och behov av klargörande av arbetsinnehållet från arbetsgivarna. Inom förskolan har även 6:6 a-anmälningar lämnats in om bristande ventilation samt attackerande måsar som skapat en otrygg arbetsmiljö. Begrepp som ofta förekommer är behov av återhämtning och prioritering, för hög arbetsbelastning, underbemanning och tydlighet. Det efterfrågas även en bättre balans mellan krav och resurser i verksamheterna. Sektorn bearbetar anmälningarna. Genom dialog och informationsinhämtning åtgärdas påpekanden och brister.

Kungälvs kommuns arbetsmiljömål för 2023 är att arbeta aktivt med friskfaktorer för att medarbetare ska trivas och må bra på jobbet. På enhetsnivå sätter man mål och tar fram åtgärder för två av Sunt arbetslivs framforskade friskfaktorer. Dessa aktiviteter och handlingsplaner kopplade till de valda friskfaktorerna arbetar man sedan med på enhetsnivå under 2023 för att nå kommunens arbetsmiljömål. Forskare har funnit att organisationer med låg och stabil sjukfrånvaro har mycket gemensamt och en del av dessa kännetecken kallas friskfaktorer. När det finns organisatoriska förutsättningar för att friskfaktorer fungerar väl i vardagen, mår medarbetare bra, utvecklas och orkar prestera. På så sätt kopplar

friskfaktorerna ihop god arbetsmiljö med att verksamheten når målen, och blir en attraktiv arbetsplats.

Förbättringar inom det systematiska arbetsmiljöarbetet och minskad sjukfrånvaro krävs för att målet ska uppnås.

Så här går vi vidare

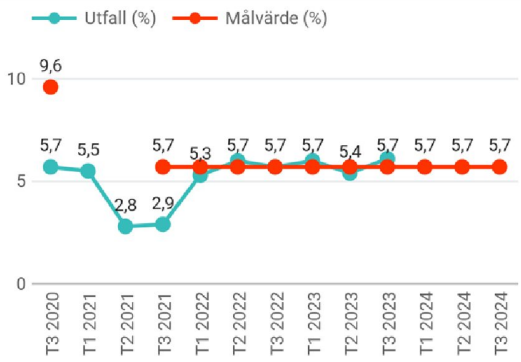
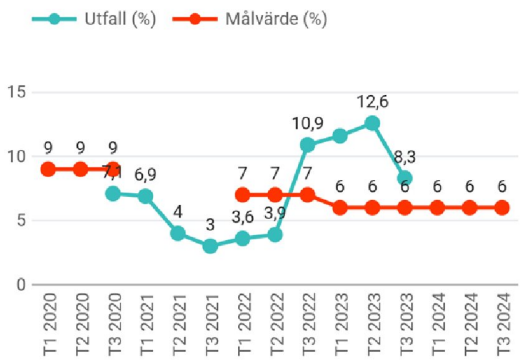
Sektorn kommer framöver att ha ett tydligt fokus på att minska sjukfrånvaron, både den kortsiktiga och långsiktiga. Regelbundna uppföljningar utifrån personalstatistiken kommer att göras på enhetsnivå, verksamhetsnivå och sektornivå i samarbete med HR i syfte att kunna följa sjukfrånvaron närmare. Utifrån de analyser som görs av statistiken kommer åtgärdsprogram att tas fram med både övergripande och individuella åtgärder. Förutom denna process kommer även sjukfrånvaron vara ett viktigt perspektiv i andra delar av sektorns arbetsmiljöarbete, till exempel kring friskfaktorer, HÖK21 och temperaturmätningar.

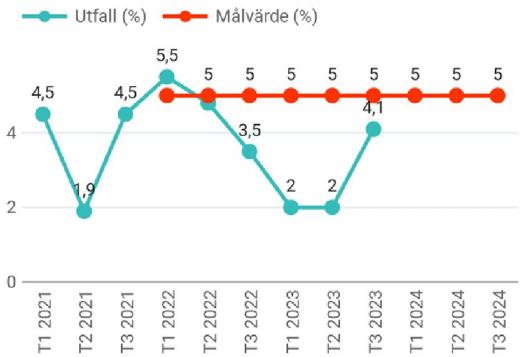
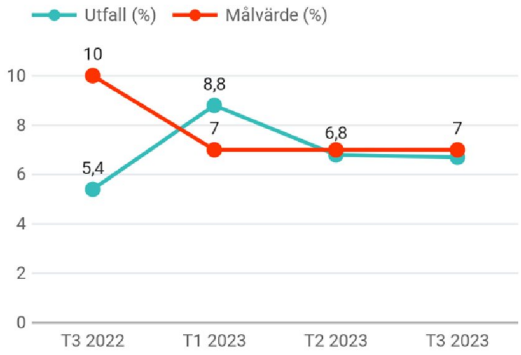
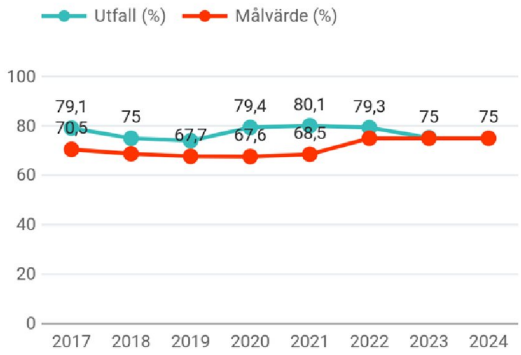
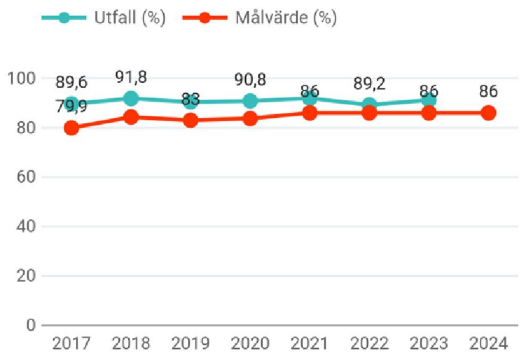
Sektorn fortsätter att genomföra och synliggöra de åtgärder som är beskrivna i handlingsplanen för HÖK 21 med extra fokus på de prioriterade punkter som arbetsgivaren tillsammans med fackförbundet Sveriges Lärare kommit överens om.

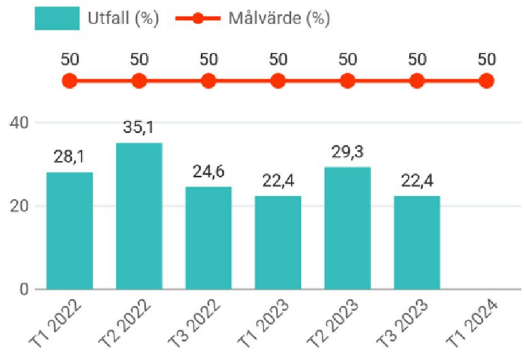
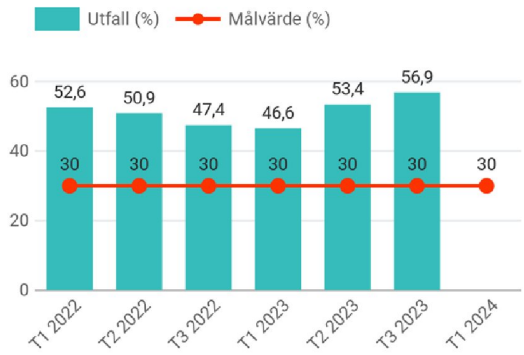
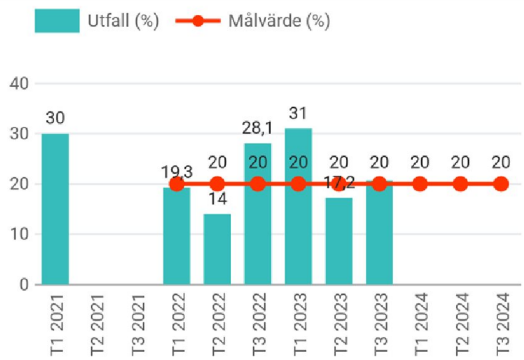
Fortsatt utveckling av kompetensförsörjningsplanen.

Under våren 2024 kommer ledningsgrupper inom sektorn att fortsatt delta i workshops med utgångspunkt från Sunt arbetslivs Friskfaktorer för att främja välmående på arbetsplatsen.

Temperaturmätningar har införts för att följa upp medarbetarnas arbetsmiljö. Kontinuerligt arbete med temperaturmätningarna på APT samt uppföljning i samverkansgrupper kommer fortsätta under 2024.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel tillsvidareanställda förskollärare som slutat i kommunen utöver pensionsavgångar	6,1%	5,7%	
Andel tillsvidareanställda grundskolelärare som slutat i kommunen utöver pensionsavgångar	8,3%	6%	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel tillsvidareanställda gymnasielärare som slutat i kommunen utöver pensionsavgångar	4,1%	5%	
Andel tillsvidareanställda chefer inom sektor Bildning och Lärande som slutat i kommunen utöver pensionsavgångar	6,7%	7%	
Andel (%) lärare (heltidstjänster) i kommunal grundskola med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne.	75,2%	75%	
Andel (%) lärare (heltidstjänster) i kommunal gymnasieskola (exkl. yrkeslärare) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne.	91,2%	86%	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Andel chefer (%) med antal medarbetare färre än 26	22,4%	50%	
Andel chefer (%) med antal medarbetare inom intervallen 26-35	56,9%	30%	
Andel chefer (%) med antal medarbetare, fler än 35	20,7%	20%	

Aktivitet	Status
Tillitsbaserad styrning och ledning	✔ Avslutad
Ledarforum	✔ Avslutad
Handlingsplan för HÖK21	✔ Avslutad
Winningtemp	✔ Avslutad

5.2.2 17. Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

KS

Förvaltningens tolkning

Förvaltningen har ett högt kvalitetsfokus och arbetar strukturerat med utveckling och ständiga förbättringar i våra verksamheter. Kungälv resultat ska vara bättre än genomsnittet av jämförbara kommuner när det gäller verksamhetens kvalitet och hushållning

5 - Kommer att uppfyllas/Är uppfyllt

Beskrivning och jämförelse av resultaten

Kungälvs kommuns kostnader för grundskolan och gymnasieskolan är lägre både än riksgenomsnittet och jämförbara kommuner. De ligger under målvärdet, det vill säga kostnaderna är lägre än målvärdet. Kungälvs kommuns kostnader för förskola ligger ungefär på samma nivå som riket, är något högre i jämförelse med liknande kommuner och något högre än målvärdet. Kostnader för kulturverksamheten är lägre än både riket och jämförbara kommuner. Kostnader inom vuxenutbildningen är inte en indikator i dagsläget, men även här ligger kostnaderna generellt sett under riket.

Bedömning av resultaten

Bedömningen är att målet har nåtts. Verksamhetens kostnader är låga i jämfört med riket och bedömningen är att verksamheten hävdar sig väl i relation till kvaliteten hos jämförbara kommuner.

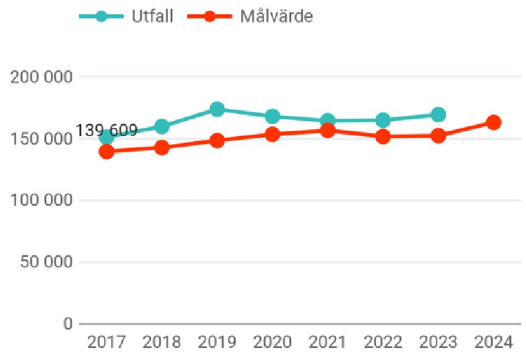
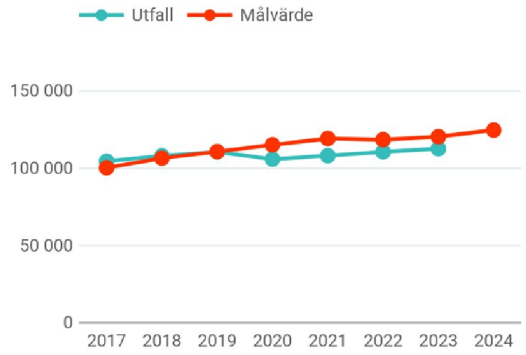
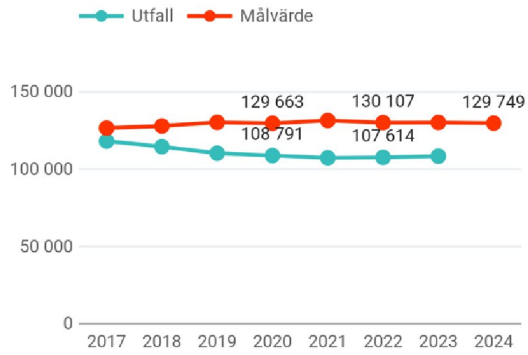
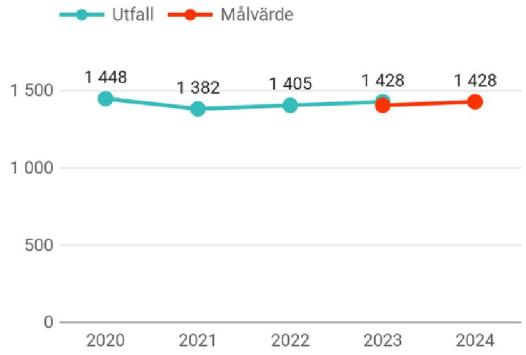
Förklaring och analys

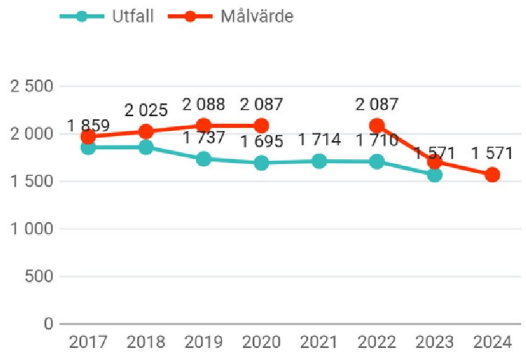
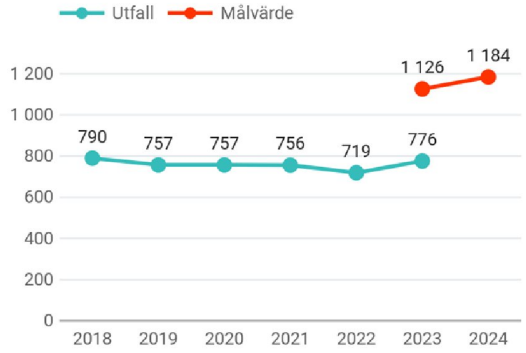
Förvaltningen behöver fortsätta att följa resultatutvecklingen över tid innan det går att dra några slutsatser av effekterna från den nya fördelningen. Under 2024 höjs strukturresursen från 5 procent till 7 procent av grundskolans budget.

I sektorns nya struktur för systematiskt kvalitetsarbete följer man upp hur väl grundskolorna använder strukturresursen. Resultatet av analysen presenteras för utskott och kommunstyrelsen i huvudmannen rapport. Under 2024 kommer resursfördelning att vara en samlad kvalitetsfaktor inom det systematiska kvalitetsarbetet och belysa alla aspekter av resursfördelning inom skolan.

Så går vi vidare

- En formell utvärdering av strukturresursen är planerad till 2024. Utvärderingen kommer att fokusera på hur strukturresursen fördelas och används samt undersöka om det går att se ett samband mellan fördelning av strukturresursen och skolornas betygsresultat.

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Kostnad kommunal förskola, kr/inskrivet barn	169 440	152 454	
Kostnad för kommunal grundskola åk 1-9, kr/elev	112 776	120 500	
Kostnad för kommunal gymnasieskola, kr/elev	108 397	130 217	
Kostnad per andel (%) elever med godkända betyg i samtliga ämnen i årskurs 9.	1 428	1 405	

Indikator	Utfall 2023	Målvärde 2023	
Kostnad per andel (%) med examensbevis inom 3 år (genomströmning på 3 år)	1 571	1 710	
Kostnad kulturverksamhet, kr/inv	776	1 126	

Aktivitet	Status
Systematiskt kvalitetsarbete i skola och förskola	Avslutad
Strukturresurs för grundskolan	Avslutad
Ny statlig schablonersättningsfördelning	Avslutad

6 Ekonomi

6.1 Hela sektorn (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Intäkter	284 717	256 009	28 708
Personalkostnader	-1 008 518	-1 009 055	537
Övriga kostnader	-734 459	-698 250	-36 209
Summa kostnad	-1 742 977	-1 707 305	-35 672
Summa nettokostnad	-1 458 260	-1 451 296	-6 964

6.2 Nettokostnad per verksamhet (Tkr)

	Utfall	Budget	Avvikelse
Sektorgemensamt	-115 048	-104 176	-10 872
Förskola och pedagogisk omsorg	-417 846	-425 279	7 433
Grundskola och fritidshem åk F-6	-496 489	-488 324	-8 165
Grundskola åk 7-9	-149 161	-146 827	-2 334
Gymnasium	-198 642	-202 114	3 472
Kultur	-45 889	-46 955	1 066
Kompetenscentrum	-35 185	-37 621	2 436
Nettokostnad	-1 458 260	-1 451 296	-6 964

6.3 Kommentar till utfall

	Budgetavvikelse Bokslut 2023	varav volym	varav verksamhet
Sektorgemensamt	-10 871	0	-10 871
Förskola och pedagogisk omsorg	7 433	-55	7 488
Grundskola och fritidshem åk F-6	-8 166	-4 940	-3 226
Grundskola åk 7-9	-2 334	0	-2 334
Gymnasium	3 472	1 650	1 822
Kultur	1 065	0	1 065
Kompetenscentrum	2 437	0	2 437
Summa	-6 964	-3 345	- 3 619

Kommentarer till verksamhetens budgetavvikelse - 3,6 Mkr (motsvarar ca 0,2% av sektorns totala budget)

Verksamhetsområde Sektorgemensamt redovisar ett budgetunderskott på -10,9 Mkr. Då fristående verksamheter ska få samma bidrag per barn och elev som i motsvarande kommunal verksamhet blir effekten ett underskott på 9 Mkr. Orsaken är att bidrag till fristående förskolor, grundskolor och gymnasier är högre på grund av höjda arbetsgivaravgifter och utökning av lokaler i kommunal verksamhet. Dessutom har kostnaderna fortsatt att öka för

tilläggsbelopp för barn och elever i behov av extraordinära stödåtgärder i fristående förskolor och skolor. Den höga inflationen i samhället innebär prisökningar för skolskjutsar och IT samtidigt som antalet elever blir fler.

Förskolans budgetavvikelse är +7,5 Mkr varav förskolorna redovisar +3,3 Mkr. Resterande överskott är ökade intäkter för barnomsorgsavgifter, då utbyggnaden av nya förskolor innebär fler barn i verksamheten. En nybyggd förskola i Tjuvkil har startat i januari. Det behövdes ytterligare platser under våren för att möta behovet vilket innebar att de flesta kommunala förskolor tillfälligt tog emot fler barn. I augusti utökades med ytterligare en avdelning i Diseröd och en fristående förskola startade i Kärna, vilket på sikt kan få effekt på de kommunala förskolorna i samma område.

Grundskola och fritidshem har en total budgetavvikelse på -5,6 Mkr varav grundskolorna står för -7,9 Mkr. Centralt hos verksamhetschef finns ett överskott som huvudsakligen består av intäkter för fritidshemsplatser. Underskottet hos enheterna är hänförbart till både personalkostnader och ökade kostnader för läromedel, förbrukningsmaterial samt reparationer p.g.a. skadegörelse. Dessutom är det inom grundskolan årskurs 4-9 obligatoriskt att erbjuda extra studietid, som inte ingår i ordinarie undervisningstid. Den obligatoriska lovskolan har från läsår 2022/2023 fått ett utökat timtal. Tidigare fanns möjlighet att söka statsbidrag för detta men den möjligheten har tagits bort, vilket innebär ökade kostnader för kommunens högstadieskolor.

Gymnasiet redovisar ett överskott på 1,8 Mkr. Hela överskottet finns centralt hos verksamhetschef och består främst av lägre skolskjutskostnader än budgeterat p.g.a. Västtrafiks nya zonindelning. Gymnasieskolorna Mimers hus och Trekunga har en budget i balans. Gymnasiets yrkesprogram har blivit högskoleförberedande från och med höstterminen 2023, vilket innebär att dessa har utökats både när det gäller gymnasiepoäng och garanterad undervisningstid. Högre inflation innebär ökade kostnaderna för läromedel och driften framför allt på yrkesprogram. Ett nytt samarbete med Vuxenutbildning inom industriprogrammet har bidragit till att Mimers hus har en budget i balans.

Kulturen har en positiv budgetavvikelse på 1,1 Mkr. Kulturskolans intäkter har ökat och teatern redovisar ett överskott som beror på mindre behov av reparationer. Biblioteket har ett underskott som främst beror på ökade kostnader för licenser och IT.

Kompetenscentrum redovisar ett budgetöverskott på 2,4 Mkr varav enheternas avvikelse är +2,0 Mkr. Överskottet beror på högre intäkter än budgeterat hos Vuxenutbildningen samt vakanta tjänster inom Vägledning, Introduktion och Arbete. Kompetenscentrum har en fortsatt utmaning i att färre antal nyanlända anvisas och inte blir vidarebosatta till kommunen enligt bosättningslagen jämfört med tidigare år. Det gör att intäkterna från Migrationsverket fortsätter minska samtidigt som kommunen har kvar kostnader för organisation och integration av nyanlända. Verksamheten har till stor del anpassats, och fortsätter med anpassningar utifrån det ekonomiska läget inom hela verksamhetsområdet. På grund av den osäkra omvärlden håller verksamheten tillbaka med att tillsätta tjänster tills läget är mer stabilt, samt hittar nya arbetsformer för att effektivisera verksamheten med fortsatt god kvalitet.

Utöver verksamhetens budgetavvikelse tillkommer en negativ avvikelse som avser volymer på 3,3 Mkr. Med volym avses skolmåltider, interkommunala (kostnader och intäkter för barn och elever i och från annan kommun) och ersättning till fristående verksamheter

Konsultkostnaderna 2023 uppgick till 2,1 Mkr vilket till största delen är kostnader i samband med projektet Skapande skola och evenemang inom kulturen. Det är en minskning med 0,8 Mkr jämfört med 2022.

7 Personal

7.1 Personalsiffror sektorn

Här redovisas antalet anställda på sektorn per 1/12 2022 och 1/12 2021

7.1.1 Anställda

	Utfall 1/12 2023	Utfall 1/12 2022	Diff
Antal anställda	1 767	1 732	35
- Antal anställda, kvinnor	1 454	1 411	43
- Antal anställda, män	313	321	-8
Antal årsarbetare	1 720	1 679	41
- Antal årsarbetare, kvinnor	1 416	1 370	46
- Antal årsarbetare, män	304	309	-5

7.1.2 Arbetade timmar

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Månadsavlönade (antal timmar)	2 512 979	2 352 045	160 934
- Månadsavlönade, kvinnor (antal timmar)	2 024 880	1 882 601	142 279
- Månadsavlönade, män (antal timmar)	488 099	469 444	18 655
Mer/övertid (antal timmar)	5 261	5 704	-443
Timavlönade (antal timmar)	142 201	148 670	-6 469
- Timavlönade, kvinnor (antal timmar)	112 200	119 561	-7 361
- Timavlönade, män (antal timmar)	30 002	29 109	893
Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar (%)	5,3%	5,9%	-0,6
- Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, kvinnor (%)	5,2%	6%	-0,8
- Andel timmar utförda av timavlönad personal i relation till totalt utförda timmar, män (%)	5,8%	5,8%	0

7.1.3 Sjukfrånvaro

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjukfrånvaro (%) av ordinarie arbetstid	8	8,2	-0,2
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) - Kvinnor	8,5	9	-0,5
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) - Män	4,7	5,4	-0,7
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder <= 29 år	8,2	7,7	0,5
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder 30-49 år	7,2	7,3	-0,1
- Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%) Ålder >= 50 år	8,5	9,5	-1
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), mindre än 15 dagar	4	4,5	-0,5
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), 15 dagar eller mer	4	3,7	0,3

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjukfrånvaro av ordinarie arbetstid (%), 15-90 dagar	1,4	1,3	0,1
Andel av sjukfrånvaro som överstiger 60 dagar (%)	33,8	34,1	-0,3

7.1.4 Sjuklönekostnad (Tkr)

	Utfall 2023	Utfall 2022	Diff
Sjuklönekostnad (Tkr, Inkl personalomkostnader (PO))	25 870	27 020	-1 150
- Sjuklönekostnad, kvinnor (Tkr, inkl PO)	22 200	23 099	-899
- Sjuklönekostnader, män (Tkr, inkl PO)	3 670	3 921	-251

7.2 Kommentar till utfall

Sektorn har 35 fler anställda personer jämfört med T3 2022. Ökningen beror bland annat på nyöppnad/utökning av förskola under hösten 2023. Antal årsarbetare har ökat med 41, vilket kan förklaras med ökat antal anställda i kombination med något högre andel heltidsanställda.

Arbetade månadsavlönade timmar har ökat med 160 934 timmar, vilket går i linje med fler anställda. Mertid och övertidstimmar har minskat med 443 samt timavlönade timmar har minskat med 6 469. Detta skulle kunna förklaras med att korttidsfrånvaron har minskat jämför med föregående år och därmed minskat behov av timavlönade vikarier.

Den totala sjukfrånvaron för hela sektorn har minskat från 8,2% till 8% jämfört med T3 2022. Korttidsjukfrånvaron (dag 1-14) har minskat med 0,5% och långtidssjukfrånvaron (dag 15 och fler) har ökat marginellt med 0,3% jämfört med motsvarande period föregående år (T3 2022). Den andel av sjukfrånvaro som överstiger 60 dagar har minskat med 0,3%.

KUNGÄLVS KOMMUN

Uppföljning 2023 Funktionshinderplan



Kommunstyrelse

2024-02-20

Innehållsförteckning

1 Inledning ... 3

2 Sammanfattning ... 4

3 Uppföljning av planens målområden ... 5

3.1 Bemötande ... 5

3.1.1 Insats: Bemötande ... 5

3.2 Delaktighet och demokrati ... 6

3.2.1 Insats: Delaktighet och demokrati ... 7

3.3 Tillgänglig och användbar miljö ... 7

3.3.1 Insats: Tillgängliga utemiljöer ... 8

3.3.2 Insats: Tillgängliga och publika lokaler ... 8

3.3.3 Insats: Tillgängliga bostäder ... 9

3.4 Resor och kommunikation ... 9

3.4.1 Insats: Verka för att regionen förbättrar kollektivtrafiken utifrån ett tillgänglighetsperspektiv ... 10

3.5 Utbildning barn och unga ... 10

3.5.1 Insats: Utbildning barn och unga ... 10

3.6 Kultur och fritid ... 12

3.6.1 Insats: Kultur och fritid ... 12

3.7 Hälsa och folkhälsa ... 14

3.7.1 Insats: Hälsa och folkhälsa ... 14

3.8 Socialt stöd ... 16

3.8.1 Insats: Socialt stöd ... 16

3.9 Arbete ... 17

3.9.1 Insats: Arbete ... 18

1 Inledning

Programmet Social hållbarhet – ökat innanförskap antogs av kommunfullmäktige den 19 december 2019 (Dnr KS2019/0202). Programmet är ett långsiktigt och visionärt dokument, med fokus på vad Kungälvs kommun ska uppnå kring ökad social hållbarhet och innanförskap. Utifrån programmet gavs uppdrag att följande planer skulle tas fram; social översiktsplan, äldreplan, funktionshinderplan samt plan Trygg i Kungälv. I dessa planer ska förtydligande ske kring programmets mer övergripande formuleringar. Program och planer reviderades under 2023 och gäller fram till och med 2027.

I Funktionshinderplan konkretiseras nio områden som syftar till att skapa förutsättningar för delaktighet, tillgänglighet och jämlikhet för alla i Kungälvs kommun och att tydliggöra funktionshinderaspekten i all kommunal planering.

- Bemötande
- Delaktighet och demokrati
- Tillgänglig och användbar miljö
- Resor och kommunikation
- Utbildning barn och unga
- Kultur och fritid
- Hälsa och folkhälsa
- Socialt stöd
- Arbete

Planen har tagits fram i nära dialog med förvaltningen, där utgångspunkt har varit kommunens strategiska mål och resultatmål, befintliga politiska uppdrag och det nationella målet för funktionshinderpolitik. Prioriteringar har skett utifrån förvaltningens befintliga resurser och pågående insatser. 2023 års plan är uppdaterad med aktuella aktiviteter.

De aktiviteter som är politiska uppdrag förtydligas särskilt i rapporten.

Aktiviteternas status beskrivs med följande symboler:

Streck = Ej påbörjad (startdatum ligger längre fram i mandatperioden)

Pågående, grön = Arbete med genomförandet pågår

Pågående, gul = Arbete med genomförandet pågår, med avvikelse

Avslutat, grön bock = Genomförandet klart enligt plan

Avslutat, röd bock = Genomförandet avslutat med avvikelse

Försenat, rött utropstecken = Genomförandet inte avslutat och har passerat planerat avslutningsdatum

2 Sammanfattning

Funktionshinderplanen och dess nio mål har i hög grad bidragit till att förvaltningens arbete har utvecklats och förbättrats. Mycket av det som tidigare var särskilda insatser är nu en självklar del av förvaltningens ordinarie verksamhet.

Slutsats utifrån uppföljningen är att förvaltningen som helhet arbetar aktivt inom funktionhinderplanens samtliga målområden. Bland annat har förvaltningen under 2023 genomfört:

- Uppdatering av aktuellt kunskapsläge och lagstiftning kring olika tillgänglighetsfrågor, som exempelvis vid planering av lekplatser.
- Bildning och Lärande har i september 2023 beslutat om funktionsprogram för grundskolan och förskolan. Funktionsprogrammen fungerar som riktlinjer vid större om-, till- och nybyggnationer av grundskolor och förskolor i Kungälvs kommun.
- En dubbeltrappa är installerad ute på Rökan för att de med sämre rörlighet ska kunna få hjälp i och ur badet.
- Daglig verksamhet har tagit över driften av Kottens motionsanläggning. Det innebär att verksamheten har två arbetslag som säkerställer verksamhet hela öppettiden.
- **I**ntroduktionsutbildning för vikarier och nyanställda - grundläggande kunskaper inom LSS-området för att underlätta för medarbetarna och kvalitetssäkring för en god arbetsmiljö.

Under 2023 har Funktionshinderplan reviderats och en ny version gäller från och med 1 januari 2024. Nytt namn från och med 2024 är plan för ökad delaktighet.

En översyn av aktiviteter har skett vilket inneburit att några aktiviteter avslutas eller justerats. Revidering av planen har skett i dialog med berörda verksamheter inom förvaltningen samt genom avstämning med relevanta externa aktörer. Planen har också kompletterats med en nulägesanalys och en uppsättning indikatorer. En enda indikator kan dock sällan säga något om komplexa samband eftersom det inte finns ett enkelt sätt att mäta bakomliggande orsaker. Genom att kombinera ett antal olika indikatorer är ambitionen att ändå få någon form av uppfattning om hur det ser ut. Indikatorerna är inte heller målsatta då det inte enbart ligger inom kommunens rådighet att påverka dem i en eller annan riktning. Som oftast är effekterna ett resultat av vad kommunen gör, vad medborgaren gör och av vad andra aktörer gör. Därtill påverkar oväntade saker som man inte kan rå över, som konjunktursvängningar, pandemier eller krig. Indikatorerna utgör, istället för målsatta nyckeltal, en del av underlaget till analys inför nästa års uppföljning.

3 Uppföljning av planens målområden

3.1 Bemötande

Beskrivning
Funktionshinderplanens delmål kring bemötande är:
• Personer med funktionsnedsättning som kommer i kontakt med kommunens personal ska få och uppleva ett gott och professionellt bemötande
• Medvetenheten och förståelsen om funktionsnedsättningar och hur dessa påverkar människors livssituation både individuellt och generellt ska öka hos kommunens personal.
• För att förbättra attityder och bemötande ska Kungälvs kommun verka för ökad kunskap funktionsnedsättning.

3.1.1 Insats: Bemötande

Aktivitet	Kommentar
✔ Kompetenshöjande aktiviteter i bemötandefrågor för personalen.	Sektor Trygghet och Stöd har under året fortsatt införandet av de evidensbaserade metoderna Ett Självständigt Liv (ESL) samt Motiverande samtal (MI). Utbildningar har riktat sig till personal inom socialpsykiatri och funktionshinder. Individens behov i centrum (IBIC) är ett sektorsövergripande projekt vars övergripande mål är riktat mot delaktighet för vuxna individer i Kungälvs kommun (samt barn med funktionshinder inom LSS). Det handlar om en metod inom handläggningen på myndighet samt inom den sociala dokumentationen där behov hos omsorgstagare tydliggörs. Exempel på övriga kompetenshöjande aktiviteter i bemötandefrågor för personalen inom Funktionshinder och Socialpsykiatrin är: • Social dokumentation • Handleda kollegor i social dokumentation. • Lågaffektivt bemötande i kombination med Durewallmetoden • Introduktion LSS för vikarier/nyanställda. • Alternativ Kompletterande Kommunikation (AKK) • Tydliggörande pedagogik • Att åldras med funktionhinder • Våld i nära relationer för chefer inom LSS • Första hjälpen psykisk hälsa för personal inom LSS Brukarundersökning inom funktionshinder ligger till grund för kompetenshöjande aktiviteter under 2024 inom sektor Trygghet och Stöd. Inom sektor Samhälle och Utveckling lyfts bemötandefrågor generellt. Utifrån bemötandefrågor och funktionshinderperspektivet är detta speciellt aktuellt inom fritidsområdet som exempelvis Oasen simhall. Se aktiviteten Kompetenshöjande aktiviteter kring funktionsnedsättningar för personalen nedan för insatser inom förskolan.
✔ Kompetenshöjande aktiviteter kring funktionsnedsättningar för personalen.	Inom Funktionshinder och Socialpsykiatrin har följande kompetenshöjande kring funktionsnedsättningar för personalen genomförts: • Grundläggande utbildning i LSS för nyanställda medarbetare • Grupprocesser • Skydds- och begränsningsåtgärder • Introduktionsutbildning för vikarier och nyanställda - grundläggande kunskaper inom LSS-området för att underlätta för medarbetarna och kvalitetssäkring för en god arbetsmiljö. • Lågaffektivt bemötande för att hantera utmanande beteende.

Aktivitet	Kommentar
	• Grundläggande kunskap kring autism och intellektuella funktionsnedsättningar • Durewall-metoden i skyddsteknik • Motiverande samtal - samtalsmetod som används i rådgivning och behandling för att underlätta förändringsprocesser. • Individens behov centrum (IBIC) är en struktur för social dokumentation som främjar individens delaktighet. IBIC implementeras genom att stödpedagoger får utbildning och vidareutbildar kollegor. • Kompensatoriska hjälpmedel • Social dokumentation • Föreläsningen att åldras med funktionhinder • Våld i nära relationer för chefer inom LSS • Första hjälpen psykisk hälsa för personal inom LSS Kungälvs kommun medverkar i ett treårigt projekt genom DART. Syftet är att öka personalens kunskap om kommunikation och kommunikationsstöd. Alla brukare ska få ett individuellt anpassat kommunikationsstöd för en ökad möjlighet till att vara delaktig, kunna påverka och ta makten över sitt eget liv. Genomförda utvärderingar visar att personalens kunskaper om olika kommunikationsstöd, användning av olika AKK och strategier har ökat. Effekter är även att utmanande beteenden har minskats hos brukarna. Brukare har ökat sin verbala förmåga och utvidgat sitt innehåll i kommunikationen. Metodutvecklarna inom Funktionshinder sammankallar till stödpedagoger till nätverksträffar sex gånger per år. Inom sektor Samhälle och Utveckling sker regelbundet uppdatering av aktuellt kunskapsläge och lagstiftning kring olika tillgänglighetsfrågor, som exempelvis vid planering av lekplatser. Inom förskolan finns ett stödmaterial om tidiga insatser tillsammans med en handledning. Stödmaterialet syftar till att tidigt påbörja insatser för att stödja barn i behov av mer anpassningar och stöd i sin utveckling. En viktig del är kunskap och förståelse för de orsaker som kan finnas till att ett barn kan behöva tidiga insatser i förskolan, till exempel psykisk ohälsa, funktionsnedsättningar, sjukdom eller social problematik i hemmet. Insatser för barn med funktionsnedsättningar är en central del av stödmaterialet och handledningen.
✔ Öppna föreläsningar om olika typer av funktionsnedsättningar.	Tillsammans med föreningslivet och intresseorganisationer arrangerade hälsofrämjande och förebyggande enheten den 5 oktober anhörigdagen. Föreläsningen Konsten att flytta hemifrån (37 deltagare) Komedishow: Fadern (32 deltagare) Inför 2024 planeras nya utåtriktade aktiviteter utifrån behov

3.2 Delaktighet och demokrati

Beskrivning

Funktionshinderplanens delmål kring delaktighet och demokrati är:
• Information om kommunens tjänster och verksamhet ska utformas så att den blir mer tillgänglig för människor med funktionsnedsättning.
• Vid möten som är öppna för allmänheten ska det finnas möjlighet till olika kommunikationshjälpmedel som till exempel teckenspråkstolk, hörselförstärkning och förstorad text.
• I mötet med kommunens personal ska människor beredas möjlighet att använda sitt eget kommunikationssätt
• Kommunen ska tillhandahålla uppdaterad information om tillgängligheten i kommunens offentliga byggnader, anläggningar och turistmål. Kommunen ska också verka för att andra

fastighetsägare tillhandahåller information om tillgängligheten i publika lokaler.

3.2.1 Insats: Delaktighet och demokrati

Aktivitet	Kommentar
✔ Utveckling och anpassning av kommunens hemsida och andra digitala kanaler för att uppfylla kraven i lagen om tillgänglighet till digital offentlig service.	Under 2023 har Kommunikationsenheten gjort en förstudie som är förberedande inför arbetet med att ta fram en ny webbplats för kommunen. Den nya webbplatsen ska vara helt tillgänglig efter lagkraven som finns och användarnas olika behov. Arbetet har gått vidare med upphandling av system och stöd för uppbyggnad och införande av ny webbplats.
✔ Alternativa kommunikationssätt utifrån brukarens behov erbjuds för att underlätta kommunikationen.	Inom Funktionshinder görs insatser som syftar till att stärka personals kompetens om alternativa kommunikationssätt. Via Kombo-projektet går personal en utbildning på åtta tillfällen. Syftet med KomBo-utbildningen är att säkerställa att personer med autism och intellektuell funktionsnedsättning (IF) som har insats enligt LSS får sina kommunikativa rättigheter tillgodosedda. Inom utbildningen får medarbetare kunskap om kommunikation och kommunikationsutveckling för att kunna se till att brukaren får individuellt anpassat kommunikationsstöd. Snacka Jag och Andra är en studiecirkel för brukare med LSS-beslut. Studiecirkeln är i sju delar varav ett tillfälle behandlar ämnet kommunikation. I studiecirkeln diskuteras vad kommunikation är, rätten till kommunikation, kommunikationsövningar, filmklipp kring kommunikation. Andra delar som tas upp är relationer, känslor, våld, sexualitet, rättigheter, internet och sociala medier. Studiecirkeln har fortsatt under 2023. För alternativa kommunikationssätt inom skola och förskola, se redovisning av aktiviteten "Ta fram en utbildningsplan kring bildstöd och teckenspråk".
✔ Möjliggöra för medborgare att aktivt delta i politiskt arbete på sina egna villkor.	Den nya mötesappen används nu för alla politiska instanser, inklusive sociala myndighetsnämnden och överförmyndarnämnden som introducerades under 2023. Alla kommunfullmäktiges sammanträden livesänds via kommunens webbplats och sociala medier för att så många som möjligt ska ha insyn och kunna följa dem. Under året har vi investerat i teknik för att kunna bibehålla sändningarna.

3.3 Tillgänglig och användbar miljö

Beskrivning
Funktionshinderplanens delmål kring tillgänglig och användbar miljö kan delas in i tre teman med nedanstående mål:

Tillgängliga utemiljöer
• Arbetsmetoder och riktlinjer för att skapa god tillgänglighet i den offentliga utemiljön ska utarbetas och utvecklas.
• Barn med funktionsnedsättning ska som andra barn ges möjlighet att leka i och använda utemiljön.
• Naturreservat i kommunen ska i så stor utsträckning som möjligt vara tillgängliga och användbara för personer med funktionsnedsättning.
• Enkelt avhjälpta hinder på befintliga kommunala gator, gång- och cykelvägar, torg och andra allmänna platser ska åtgärdas.

Tillgängliga och publika lokaler
• Kungälvs kommun ska göra det möjligt för personer med funktionsnedsättning att delta i demokratiska processer såsom allmänna val, medborgarstämmor och kommunfullmäktige

genom att använda lokaler med god tillgänglighet.
• Kommunens befintliga publika lokaler och anläggningar ska med avseende på enkelt avhjälpta hinder vara användbara för människor med funktionsnedsättningar.
• Kungälvs kommun ska genom information verka för att även privatägda publika lokaler exempelvis affärslokaler blir tillgängliga med avseende på enkelt avhjälpta hinder.
• Arbetsmetoder och riktlinjer för att skapa god tillgänglighet och användbarhet i publika lokaler ska utvecklas, utarbetas och tillämpas.

Tillgängliga bostäder
• Kungälvs kommun ska verka för att det skapas bostäder och bostadsområden som är tillgängliga för alla.
• Kommunen ska verka för att flerbostadshusbeståndet vid ny- och ombyggnation ska tillgänglighetsanpassas.
• Befintliga arbetsmetoder och riktlinjer för att skapa god tillgänglighet i bostäder ska utvecklas och tydliggöras.

3.3.1 Insats: Tillgängliga utemiljöer

Aktivitet	Kommentar
✔ Översyn av tillgängligheten till lekplatser när det gäller syn- och hörselskadade.	Vid nyanläggning och renovering av lekplatser tas hänsyn till tillgänglighet för funktionsvarierade individer, däribland syn- och hörselskadade. Dessa perspektiv har tagits med i renoveringen av stadsparkens lekplats på Marstrand som utförts under 2023.
✔ Fortsatta satsningar kring fysisk tillgänglighet vid utemiljöer som kultur- och idrottsanläggningar och skolgårdar.	• Inköp av mobil bassänglift till utebadet fick skjutas upp till nästa sommar då leveranstiden på en sådan var väldigt lång.Dock är planen att vi beställer en sådan så fort investeringsutrymmet för 2024 är fastställt och vi har fått utrymme för investeringen. • En tillgänglighetsanpassad grind in till den nya konstgräsplanen på Yttern är på plats och en likadan är nu installerad på Kareby Heds nya entré där det finns en ramp ner till planen. Det byggs också en tillgänglighetsanpassad läktardel i anslutning till föreningens bollbod på planen. Detta byggs av föreningen själva. (Kareby IS) • En dubbeltrappa är installerad ute på Rökan för att de med sämre rörlighet ska kunna få hjälp i och ur badet. • Vi har även delat ut nycklar till några enskilda individer till maskingrindarna på några av konstgräsplanerna för att rullstolsburna lättare ska kunna nyttja anläggningen. • Inköp av skridskostöd för vuxna möjliggör tillgång till isen för de med lättare funktionsvariationer på båda Skarpe Nord och Oasens ishall.
✔ Åtgärda enkelt avhjälpta hinder på kommunala gator.	Trafik, gata, park genomför 25 åtgärder varje år. Exempel på åtgärder är att sänka kantsten, kontrastmarkering och pollare.

3.3.2 Insats: Tillgängliga och publika lokaler

Aktivitet	Kommentar
✔ Ny inventering av tillgängligheten i publika lokaler och idrottsanläggningar.	Vallokalerna var klara med inventering rörande tillgänglighet 2022. Övriga publika lokaler har inventerats under 2023. All nyproduktion/ombyggnation har ett tydligt fokus på att minst uppfylla dagens krav samt att se till att våra medborgare kan nyttja lokalerna. Tillgänglighetsdatabasen för Västra Götaland uppdateras löpande.
✔ Utveckla tillgängligheten vid	Handikappliften som skulle köpas in kommer att flyttas till 2024 då det inte kunde

Aktivitet	Kommentar
utesimbadet i Kungälv.	levereras en handikapplift i tid för badsäsongen 2023. Ombyggnaden av toalettbyggnad färdigställdes under 2022 med tillgänglighetsanpassad toalett med ramp.

3.3.3 Insats: Tillgängliga bostäder

Aktivitet	Kommentar
✔ Öka kunskapen om tillgänglighetsanpassning inom förvaltningen. Önskvärt är att specialkompetens finns.	Inom fastighetsområdet har initiativ vidtagits för att öka kunskapen om tillgänglighetsanpassning, med särskilt fokus på individer med NPF-diagnoser. Genom att delta på två olika föredrag rörande hur skollokaler kan anpassas för att bli mer tillgängliga för individer med funktionsvariationer har kunskapen ökat inom förvaltningen. Bygglovsenheten arbetar kontinuerligt med tillgänglighet vid nybyggnation och vid bostadsanpassning inom ramen för bostadsanpassningsbidraget.
✔ Deltagande i olika nätverk som ex. AllAgeHub.	Testbädden AllAgeHub är ett treårigt projekt på initiativ av de tretton medlemskommunerna i Göteborgsregionen (GR) med GR som projektägare. Projektperioden är maj 2020 – juni 2023. AllAgeHub syftar till att utveckla en användardriven testbädd tillsammans med aktörer från akademi, civilsamhälle, näringsliv och offentlig sektor. Målet är att stimulera användning av välfärdsteknik som möter användarnas reella behov. AllAgeHub finansieras av Vinnova, Västra Götalandsregionen och medfinansieras av GR-kommunerna. Kungälvs kommun har en utsedd testledare som lokalt driver arbetet med tester av välfärdsteknik. Kungälvs kommun har utbildat åtta egna testledare med AllAgeHubs train the trainer modell. Status för All Age Hubs tester i Kungälv i berörda verksamhetsområden: **Test Funktionshinder (LSS Boende och Daglig verksamhet)** • Öka individens självständighet genom att besöka okända platser. Slutrapport publicerades i början av 2023. • Öka individens självständighet genom att ge möjlighet till struktur och kommunikation i vardagen. Genomförande pågår. **Test Vård och omsorgsboende** • Motverka ofrivilligt vändande av dygnet som leder till otrygghet. Slutrapport publicerades i början av 2023. • Förflyttning i säng. Slutrapport publicerades i början av 2023. **Test Sociala Resurser** • MEMOplanner är en digital kalender avsedd för personer som behöver ett utökat kognitivt stöd när det gäller tid, struktur, planering och grafisk tydlighet. Slutrapport publicerades i början av 2023. Kungälvs kommun har spridit dessa erfarenheter i olika regionala sammanhang som Näringslivsdag för Göteborgsregionen och AllAgeHuns slutkonferenser. Kungälvs kommuns arbete uppmärksammas även i en interaktiv berättelse om Välfärdsteknik.

3.4 Resor och kommunikation

Beskrivning

Funktionshinderplanens delmål kring resor och kommunikation är:
• Kungälvs kommun ska verka för att regionen förbättrar kollektivtrafiken utifrån ett tillgänglighetsperspektiv.
• Kungälvs kommun ska i samverkan med Västtrafik och trafikföretagen förbättra komplement till kollektivtrafiken så som färdtjänst och skolskjuts utifrån en helhetssyn och ett tillgänglighetsperspektiv i Kungälv.

• Hållplatser och stationer ska vara tillgängliga för personer med funktionsnedsättning.

3.4.1 Insats: Verka för att regionen förbättrar kollektivtrafiken utifrån ett tillgänglighetsperspektiv

Aktivitet	Kommentar
✔ Hållplatser tillgänglighetsanpassas enligt plan: 4 hållplatser per år 2021-2022.	I kommunens kollektivtrafikplan, som nu är del av mobilitetspolicy, är målsättningen att tillgänglighetsanpassa ett hållplatsläge om året. Då samtliga hållplatser som uppmärksammats av regionen nu är tillgänglighetsanpassade är det enbart hållplatser på statligt vägnät som fortfarande är i behov av tillgänglighetsanpassning enligt 800-listan som regionen tagit fram inom trafikförsörjningsprogrammet. Det finns fortsatt hållplatser i Kungälvs kommun som är i behov av tillgänglighetsanpassning. Kommunen tar nu fram en egen prioriteringslista för dessa under 2024, eftersom regionen slutar uppdatera ”800-listan”. Under 2023 tillgänglighetsanpassades inte några hållplatser, då investeringsmedel prioriterades på två stora infrastrukturprojekt Kode station och förlängning av gater på Kungälv resecentrum. Till följd av storleken och komplexiteten för dessa projekt har kostnader för projektering placerats på 2023 och byggnationskostnader för båda projekt 2024.
✔ Säkerställa tillgängligheten på parkeringsplatser för rörelsehindrade.	Detta ingår inom ramen för enkelt avhjälpta hinder. Trafik, gata park genomför 25 åtgärder varje år. Vissa av dessa berör parkeringar. Exempel på åtgärder som genomförts 2023 är: • Sänkt kantstenen vid Bingo/vårdcentralen på Triogatan för att underlätta både för gående och de som kommer från parkeringen. • Sänkt kantstenen vid kyrkan på gamla torget, för att det ska vara enklare att komma upp på trottoaren från pareringen. • Sänkt kantstenen för ökad tillgänglighet vid parkeringsplatsen för rörelsehindrade vid Svarta katten.

3.5 Utbildning barn och unga

Beskrivning
Funktionshinderplanens delmål kring utbildning barn och unga är:
• Kunskaper om elevers funktionsnedsättningar och hur undervisningen ska utformas, speciellt för personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar ska öka hos personalen.
• Tillgången till och kännedom om olika lärverktyg till exempel anpassade läromedel och digitala lärverktyg, ska öka.
• Skolan ska genom ett kontinuerligt utvecklingsarbete se till att personalen har hög tilltro till alla elevers och vuxenstuderandes kunskapsutveckling och sociala förmåga.
• Den fysiska miljön ska så långt som möjligt anpassas så att tillgängligheten förbättras för elever och vårdnadshavare med funktionsnedsättning.

3.5.1 Insats: Utbildning barn och unga

Aktivitet	Kommentar
✔ Ett pågående kvalitetsarbete i syfte att motverka den psykiska ohälsan och otryggheten bland elever.	Uppdraget är avslutat sedan förra året. En ny struktur för skolans systematiska kvalitetsarbete (SKA) har tagits fram och är nu implementerat. I den nya strukturen utvärderas ett antal områden med koppling till psykisk ohälsa och otrygghet, till exempel trygghet och studiero, kränkande behandling och diskriminering, extra anpassningar och särskilt stöd,

Aktivitet	Kommentar
	elevhälsa samt frånvaro. Hos kommunens stödenhet finns både närvaroteam och särskild undervisningsgrupp för årskurs 6-9. Familjehuset Klippan är ett samarbete mellan vårdcentralen Kusten, Västra Götalandsregionen och Kungälvs kommun. Familjehuset är en mottagning för barn och unga, 6-18 år, och deras familjer. TMS (Träning för medveten närvaro och resiliens) är numera en del av ordinarie verksamhet. Kungälvs kommun deltar även i ett antal nätverk som syftar till att förbättra samverkan och samordna insatser mellan myndigheter och organisationer. Ett exempel på detta är SIMBA.
✔ Fortsatt arbete kring normer och värden.	Skolans och förskolans arbete kring normer och värden handlar bland annat om områden som trygghet och studiero, kränkande behandling och diskriminering samt inflytande och delaktighet. Dessa områden utvärderas årligen genom skolans och förskolans systematiska kvalitetsarbete och presenteras i huvudmannens rapport till kommunstyrelsen. Normer och värden finns också med i Göteborgsregionens (GR:s) elev- och vårdnadshavarenkäter där Kungälvs kommun deltar. På skolorna och förskolorna bedrivs arbetet med normer och värden bland annat genom kommunens satsningar som kooperativt lärande, ledarskap i klassrummen samt TMR. Många skolor och förskolor har fokusområden kopplade till normer och värden i sina verksamhetsplaner. Normer och värden diskuteras kontinuerligt bland personalen och det finns en medvetenhet om både lagstiftning och praktiska metoder kopplade till området.
✔ Verka för att skollokalerna anpassas för att möta alla elevers behov.	Sektor Bildning och lärande och Sektor Samhälle och utveckling har ett nära samarbete för att anpassa skollokalerna utifrån alla elevers behov. Vilka investeringar som ska genomföras finns beskrivna i kommunens investerings- och driftprogram, uppdelade utifrån investeringar för respektive skola eller förskola. Anpassningar av skollokalerna bedrivs också inom det politiska uppdraget att NPF-säkra skolor och förskolor. NPF-säkring omhändertas i de stora ombyggnationerna och renoveringarna som pågår eller startar inom kort på ett antal skolor och förskolor. Dessa åtgärder kommer att behöva anpassas efter förutsättningarna i respektive byggnad. Samhälle och Utveckling genomför för närvarande inventeringar av övriga lokaler utifrån ett NPF-perspektiv och utifrån inventeringen specificera ut vilka lokalanpassningar som behöver göras. Målet är att en del av lokalanpassningsbudgeten årligen ska avsättas för att NPF-säkra lokaler. Bildning och Lärande har i september 2023 beslutat om funktionsbeskrivning för grundskolan och förskolan. Det fungerar som riktlinjer vid större om-, till- och nybyggnationer av grundskolor och förskolor i Kungälvs kommun. Sektorn har uppdaterat funktionsbeskrivningar så att de innehåller de punkter som är nödvändiga kopplat till en NPF-säkring. I lokalförsörjningsplanen finns även en sammanfattning om NPF-säkring utifrån funktionsbeskrivningen med.
✔ En variation av hjälpmedel/verktyg anpassade för den enskilde individen ska tas fram. Kompetensen om när hjälpmedlen ska användas ska öka.	En variation av hjälpmedel/verktyg anpassade för den enskilde individen ska tas fram. Kompetensen om när hjälpmedlen ska användas ska öka. Kommunens stödenhet riktad mot skola och förskola gör omfattande insatser kopplat till särskilt stöd och extra anpassningar, elevhälsa samt frånvaro. Stödenheten har psykologer, kuratorer, specialpedagoger, logoped samt pedagoger anställda och bedriver också en särskild undervisningsgrupp för elever i behov av omfattande särskilt stöd. Stödenheten har köpt in en rad kompensatoriska hjälpmedel som testas ute på förskolorna, skolorna samt i kommunens särskilda undervisningsgrupp. Det handlar om alltifrån möbler, digitala verktyg och stressreducerande hjälpmedel till robotar som underlättar vid hemundervisning, till exempel vid sjukdom. De hjälpmedlen som är inköpta finns att låna för förskolorna och skolorna ungefär som en hjälpmedelscentral eller hjälpmedelsbibliotek. Behov av att kontinuerligt utveckla hjälpmedelscentralen finns. Under tiden som hjälpmedelcentralen funnits har olika hjälpmedel för koncentration varit mycket efterfrågade, t ex tyngddjur, tyngdkuddar, sittdynor och fidget. I förskolan har även olika sensoriska hjälpmedel varit efterfrågade.
✔ Insatser inom förskoleverksamheten för	Inom förskolan har ett stödmaterial om tidiga insatser tagits fram tillsammans med en handledning. Stödmaterialet är tänkt att användas av pedagoger i förskolan och

Aktivitet	Kommentar
att anpassa lärmiljön efter barnens förutsättningar.	i pedagogisk omsorg och syftar till att tidigt påbörja insatser för att stödja barn i behov av mer anpassningar och stöd i sin utveckling. Implementering av stödmaterialet är avslutad. Samtliga personal i förskolan deltar. En viktig del är kunskap och förståelse för de orsaker som kan finnas till att ett barn kan behöva tidiga insatser i förskolan, till exempel psykisk ohälsa, funktionsnedsättningar, sjukdom eller social problematik i hemmet. Barnhälsan och stödenheten gör fortlöpande insatser riktat mot enskilda förskolor.
✔ Insatser för barn inom förskoleverksamheten med funktionsnedsättningar så de ges lika möjligheter som andra barn.	Inom förskolan har ett stödmaterial om tidiga insatser tagits fram tillsammans med en handledning. Stödmaterialet är tänkt att användas av pedagoger i förskolan och i pedagogisk omsorg och syftar till att tidigt påbörja insatser för att stödja barn i behov av mer anpassningar och stöd i sin utveckling. Implementering av stödmaterialet är avslutad. Samtliga personal i förskolan deltar. En viktig del är kunskap och förståelse för de orsaker som kan finnas till att ett barn kan behöva tidiga insatser i förskolan, till exempel psykisk ohälsa, funktionsnedsättningar, sjukdom eller social problematik i hemmet. Insatser för barn med funktionsnedsättningar är en central del av stödmaterialet och handledningen och det är också genom stödmaterialet som kommunens arbete kring barn med funktionsnedsättningar inom förskoleverksamheten bedrivs. Barnhälsans och stödenheten gör kontinuerligt insatser riktat mot enskilda förskolor.

3.6 Kultur och fritid

Beskrivning

Funktionshinderplanens delmål kring kultur och fritid är:

• Den kommunala kultur- och fritidsverksamheten ska erbjuda aktiviteter som gör det möjligt för barn och unga med funktionsnedsättning att delta.

• Kungälvs kommun ska stimulera föreningar att erbjuda aktiviteter och verksamheter så att människor med funktionsnedsättning kan delta både som utövare och som åskådare.

• Med socialstyrelsens allmänna råd: Värdegrunden i socialtjänstens omsorg om äldre som utgångspunkt ska begreppet meningsfull tillvaro beaktas. Det innebär att människor med funktionsnedsättning inom äldreomsorgen ska erbjudas kultur- och fritidsaktiviteter efter sin förmåga. Detta för att stärka självkänsla och öka den enskildes upplevelse av livskvalitet.

• Kommunen ska för sina kultur- och fritidsarrangemang använda lokaler och platser som är tillgängliga för alla.

3.6.1 Insats: Kultur och fritid

Aktivitet	Kommentar
✔ Utreda hur Kulturskolans utbud kan breddas för att nå en större mångfald och delaktighet.	Uppdraget är avslutat sedan förra året. Utredningen av det framtida utbudet i kulturskolan presenterades för utskottet och kommunstyrelsen i början av hösten 2022. De olika statliga utredningar som gjorts på kulturskoleområdet har beaktats i utredningen. Workshops har även genomförts för att fånga upp idéer kring framtida utbud i Kungälv.
✔ Fler aktiviteter inom Kultlab och Trygga ungdomsmiljöer riktade mot målgruppen.	Arbete pågår kontinuerligt med att utveckla fler aktiviteter för barn- och ungdomar med funktionsvariation. Trygga Ungdomsmiljöers öppna verksamhet riktar sig till alla, där ca 20 procent av alla deltagare har någon form av funktionsvariation (diagnoser inkluderat). Kulturskolan erbjuder konceptet Phunk, som är dans/drama för barn och ungdomar (6-19 år)med normbrytande funktionsvariation. Inom Phunk finns två grupper indelade utifrån åldersnivå. I vår kursverksamhet med terminskurser finns möjlighet till individanpassning inom ex instrumentallektioner, vilket också sker i dagsläget. Det medför att elever med normbrytande funktionsvariation har möjlighet att deltaga. Just nu pågår även dialog med kommunerna Tjörn, Orust,

Aktivitet	Kommentar
	Stenungssund och Ale kring projektet STOLT där Kungälvs kommun är inbjudna att samarbeta. I samverkan med Riksförbundet för barn, unga och vuxna med utvecklingsstörning (FUB) erbjuds olika aktiviteter som exempelvis disko. Exempel på några pågående fritidsaktiviteter inom funktionshinder: **Bohusklippet ”Cannes dom Kan vi”** är en filmfestival som arrangeras av Media Group och Stöd och utveckling LSS. Syftet är en arena för att visa upp det man skapar. Det genomförs som ett evenemang på Mimers Hus teater och växer för varje år. Flera andra kommuner är inbjudna att delta (Ale, Stenungssund och Tjörn). Deltagare från LSS skapar sina egna filmer och skickar in dessa som bidrag. Ett urval görs som sedan visas upp på Bohusklippet **Funkisfestivalen är Sveriges** största sångtävling för personer med kognitiv eller neuropsykiatrisk funktionsnedsättning inom LSS (lagen om stöd och service). Syftet med hela arrangemanget är att ge deltagarna en meningsfull fritid och ha en naturlig plats att mötas på för att hålla på med sitt intresse – musik. År 2023 var första gången som Funkisfestivalen arrangerades i Kungälv. Medverkande deltog i en förberedande studiecirkel. Inledande deltävlingen arrangerades med stöd av lokala näringslivet i ett fullsatt Mimers Hus. Vinnaren fick därefter möjlighet att deltaga i semifinal och final. Bland medverkande i Funkisfestivalen ses många hälsofrämjande effekter, där konceptet blir ett sätt att utvecklas och växa som människa och få ökad självkänsla. Funkisfestivalen i Kungälv fick även mycket god respons bland publik, personal och media. Planering är inledd för 2024. **Hjärtmello -** är ett evenemang där människor med och utan funktionsvariationer kan mötas och inspireras av varandra. Artisterna tävlar inte mot varandra i Hjärtmello - utan samarbetar istället och lyfter fram varandras uppträdande. Kungälvs skickade bidrag till årets Hjärtmello, som gick i Trollhättan. Dagligverksamhet Media dokumenterade festivalen. **Daglig verksamhet med inriktning teater.** Deltagarna arbetar tillsammans med personalen med olika teaterprojekt. De skriver manus, skapar rekvisita och kulisser och scenkläder. De har påbörjat ett samarbete med Kulturcentrum Väst i Stenungssund. De har skapat en barnteater om Pettsson och Findus som har spelats under 2023. Förvaltningen sprider aktivt information om de olika aktiviteter som Vuxenskolan och FUB genomför. Det är ett utvecklingsområde att ännu bättre sprida samlad information om aktuella fritidsaktiviteter exempelvis via sociala medier och hemsida. I januari 2024 startar daglig verksamhet med estetisk inriktning vid Mimers Hus. Ambitionen är att tillsammans med Kulturskolan och andra aktörer utveckla aktiviteter riktat mot målgruppen.
✔ Breddat utbud av media.	Biblioteken eftersträvar generellt ett brett utbud och under året har flera steg tagits för att bredda utbudet ytterligare. E-böckerna har utökats och ett avtal har tecknats om e-böcker för barn. Böcker på andra språk tas in, bland annat utifrån vilka språkgrupper som nyanlända som kommer till Kungälv har. På Kungälvs bibliotek finns en ”Äppelhylla” med medier på teckenspråk, bliss, punktskrift och pictogram. Här finns också taktilt material, talböcker, bok och talbok, skönlitteratur och information om olika funktionsvariationer. Äppelhyllan är främst till för barn med funktionsvariation men också för deras anhöriga, pedagoger och andra som möter barnen.
✔ Slutföra tillgänglighetsanpassningen av 2,5 km motionsspåret i Fontin för rullstolsburna. Därefter utvärdera och prioritera ytterligare motionsspår.	Upprustning av motionsspåret 2,5:an är slutförd. Dräningeringar och rensning av diken har gjorts och ett nytt hårt lager av underlag har påförts så att rullstolar, rullator och barnvagnar enkelt kan komma fram. Samtliga spår är ommärkta för att lättare navigera sig i Fontin-området. Ett utegolv byggdes nära utegymmet och på toppen av skidbacken byggdes en ny grillplats med tillhörande bord och marken plattades till och gjordes tillgänglig.
✔ Skapa möjligheter för fler att ta del av kultur-	Implementeringen av Följa med-kortet har pågått under våren och under första året har ca 40 personer ansökt och erhållit följa med-kortet. Detta har skett i nära

Aktivitet	Kommentar
och fritidsevenemang	samarbete med FUB och presentats vid rådet för funktionshinderfrågor. Funkisfestivalen är Sveriges största sångtävling för personer med kognitiv eller neuropsykiatrisk funktionsnedsättning inom LSS (lagen om stöd och service). Syftet med hela arrangemanget är att ge deltagarna en meningsfull fritid och ha en naturlig plats att mötas på för att hålla på med sitt intresse – musik. År 2023 var andra gången som Funkisfestivalen arrangerades i Kungälv. Medverkande deltog i en förberedande studiecirkel. Inledande deltävlingen arrangerades med stöd av lokala näringslivet i ett fullsatt Mimers Hus. Vinnaren fick därefter möjlighet att deltaga i semifinal och final. Bland medverkande i Funkisfestivalen ses många hälsofrämjande effekter, där konceptet blir ett sätt att utvecklas och växa som människa och få ökad självkänsla. Funkisfestivalen i Kungälv fick även mycket god respons bland publik, personal och media. Funkisfestivalen är planerad även att genomföras 2024. Träffendans genomförs av Vuxenskolan och äger rum vid Kvarnkullen. Träffendansen är tre gånger per termin med deltagande från Kungälv och närliggande kommuner. Inför 2024 kommer Kungälvs kommun mer aktivt stötta Träffens kring ett hållbart upplägg. Inför 2024 fortsätter planeringen kring en basar som arrangeras av dagligverksamhet. Verksamhetens olika grupper kommer bidra med sina uppdrag och kompetenser. Basaren kommer vara vid Kvarnkullen och inbjudan går ut till FUB och olika seniorföreningar.

3.7 Hälsa och folkhälsa

Beskrivning
Funktionshinderplanens delmål kring hälsa och folkhälsa är:
• Kommunen ska verka för ökad hälsa hos personer med funktionsnedsättning genom att motverka isolering och uppmuntra till olika former av friskvård och goda levnadsvanor.
• Kungälvs kommun ska främja kännedom om, tillgång till och användningen av hjälpmedel och teknik vid habilitering och rehabilitering.
• Kommunen ska verka för förbättrade samverkansformer med VGR inom hälso- och sjukvård samt inom habilitering och rehabilitering.

3.7.1 Insats: Hälsa och folkhälsa

Aktivitet	Kommentar
✔ Främja hälsan för personer med funktionsnedsättningar ex. genom att stärka kunskapen om motion och hälsa.	Ökad kunskap om goda levnadsvanor är prioriterat för målgruppen. I den vardagliga verksamheten arbetas konkret med främja goda levnadsvanor genom stimulera till vardagsmotion. Metoden "Ett Självständigt Liv" (ESL) syftar till ökad självständighet. Anpassningar av metoden sker utifrån varje individ. Teman som berörs naturligt är exempelvis ekonomi, hälsa, hygien och kost. Nedan ges exempel på hur daglig verksamhet främjar hälsan för personer med funktionsnedsättning: • **Kottenloppet** – Ett lopp i Fontin för deltagare inom kommunens dagliga verksamhet som återkommer under våren varje år. Syftet är att väcka intresse för fysisk aktivitet. • **Kongahällakampen** – En anpassad arenatävling på Kongevi för deltagare inom kommunens dagliga verksamheter som återkommer i september varje år. Syftet är att väcka intresse för fysisk aktivitet. • Evenemangen ger förutom fysisk aktivitet även en möjlighet att träna på det sociala samspelet med andra. • **Snacka Jag och Andra** - är en studiecirkel för brukare med LSS-beslut.

Aktivitet	Kommentar
	Studiecirkeln är i sju delar och berör ämnena känslor, kommunikation, relationer, sexualitet, våld, internet och sociala medier och rättigheter. Studiecirkeln är skapad av metodutvecklare som valt ut personal till att vara kursledare. Kursen går två gånger per år, vår- och hösttermin. • **En dag om kärlek** – är en temadag som är sprungen ur Snacka Jag och Andra. Syftet med dagen är att alla ska kunna ta del av information oavsett vilka kognitiva förutsättningar man har. Årets tema var kärleken till rörelse, där olika idrottsföreningar bjöds in. Syftet var att målgruppen skulle få information från olika föreningar och en möjlighet att prova på olika idrotter. Man har rätten till information och delaktighet i samhället och att få befinna sig i sociala sammanhang. Målet var att skapa förutsättningar för brukare och föreningar att kunna skapa kontakt dem emellan, samt att fler ska få möjligheten att bli aktiva inom idrott. • **Hjärtmello** - är ett evenemang där människor med och utan funktionsvariationer kan mötas och inspireras av varandra. Artisterna tävlar inte mot varandra i Hjärtmello - utan samarbetar istället och lyfter fram varandras uppträdande. Kungälvs skickade bidrag till årets Hjärtmello, som gick i Trollhättan. • **Bohusklippet** - är en filmfestival som arrangeras av Media Group och Stöd och utveckling LSS. Syftet är en arena för att visa upp det man skapar. Det genomförs som ett evenemang på Mimers Hus teater och växer för varje år. Flera andra kommuner är inbjudna att delta (Ale, Stenungssund och Tjörn). Deltagare från dagliga verksamheter skapar sina egna filmer och skickar in dessa som bidrag. Ett urval görs som sedan visas upp på Bohusklippet • **Träffendans -** i samverkan med Vuxenskolan genomförs sex gånger per termin.
✔ Insatser kring barn- och ungdomars psykiska ohälsa via fortsatta integrerade satsningar (ex familjecentrerat arbetssätt).	Vid Familjehuset Klippan har arbetet med att samordna insatser till barn och unga med lindrig psykiskohälsa och deras familjer fortsatt. Under 2023 har 669 Kungälvsbarn varit aktuella på Familjehuset Klippan 2023 barn och unga med familjer varit på minst ett besök på Familjehuset Klippan. Inom ramen för den integrerade samverkan på Familjehuset Klippan har socialtjänsten genomfört råd och stödsamtal på service med 234 familjer med barn i åldern 6-18 år. Motsvarande siffra för familjer med barn 0 till 6 var 121 . Stöd 0-6 år utgår från integrerade verksamheten vid Familjecentralen Fyren. Totalt har 355 familjer fått råd och stödsamtal på service. Slutsats är att fler barn och unga erbjuds insatser inom de integrerade verksamheterna i Kungälv. Under 2023 har ett samlat arbete kring generellt föräldrastöd samordnats via Familjecentralen Fyren och Familjehuset Klippan. Trygghetscirkeln erbjuds för föräldrar 0-4 år där 27 föräldrar varit aktuella under året., Därefter erbjuds ABC 3-6 år och under året har 29 föräldrapar varit aktuella i de generella grupperna som erbjudit i kommunen. Utöver dessa har ABC 3-6 år även erbjudit på Familjecentralen Fyren förföräldrar med listande barn på BVC Kusten. I åldersgruppen 6-12 år har 22 föräldrapar gått ABC och i ABC tonår har 65 föräldrar varit aktuella. Under 2023 har 101 barn och ungdomar varit aktuella för samverkan på Familjehuset Klippan genom *Samverkansteam barn och unga* som består av representation från primärvård (Kustens vårdcentral/Familjehuset Klippan), elevhälsa och socialtjänst vilket möjliggör koordinerade och samordnade insatser. För att möta ökad efterfråga efter detta samverkarbete har antalet tider att lyfta in ökat under året och speciell tid har avsatts för uppföljning. I Kungälv har teamet utvecklats så att alla verksamheter kan lyfta in i samverkan och personal som känner barnet familjen deltar, ex. pedagog tillsammans med elevhälsoteamsrepresentant så som specialpedagog, aktuell behandlare på Familjehuset Klippan om det finns någon sådan och aktuell socialsekreterare om barnet är aktuell för utredning eller insats från socialtjänsten. Behov finns att utveckla arbetet med SIP för barn och familj efter att den första samverkan etablerats genom samverkansteamet. Under 2023 slutfördes TSI projektet med

Aktivitet	Kommentar
	slutrapport och slutkonferens i Stockholm. Samverkansmodellen i SIMBA området gällande barn och unga med lindrig psykisk ohälsa lyftes fram som en av de framgångsrika arbetssätt som utvecklats under projekttiden. Utmaning för verksamheten att möta barn- och ungas mer komplexa behov kring psykisk ohälsa.
✔ Fortsätta inlett arbete kring förskrivning av digitala hjälpmedel ex. olika programvaror.	**Kommunstyrelse** Förvaltningen utvecklar fortlöpande användande av digitala hjälpmedel på olika sätt. Via digitaliseringsprojektet i kommunen pågår en översyn av användande av olika system och programvaror. Kungälvs kommun samverkar med DART (ett kommunikations- och dataresurscenter på Sahlgrenska sjukhuset för personer med funktionsnedsättning) med kommunikationsstöd i olika former. För att göra kommunikation begriplig och leda till meningsfullhet används olika varianter av alternativ och kompletterande kommunikation (AKK).
✔ Funktionshinderperspektivet ska beaktas utifrån målen smartare förvaltning, förenkla vardagen och ökad digital förmåga.	Målet med Kungälvs kommun program Digitalisering av Kungälvs kommun (KS2019/1437) är att: Förenkla vardagen Smartare förvaltning Ökad digital förmåga I programmets olika strategier beaktas tillgänglighet- och funktionshinderperspektivet. Utifrån sektor Trygghet- och Stöds underliggande digitalseringsplan sker olika aktiviteter i verksamheterna. Jobbmatcharna inför ett arbete med ett nytt verksamhetssystem. Ett pilotprojekt kring digitalt kognitivt stöd initieras. Välfärdstekniksbiblioteket är igång och utökas med fler produkter bland annat kognitiva hjälpmedel. Ett samarbete kring appbibliotek tillsammans med Bildning och Lärande har initierats och ett intranät för brukare har börjat byggas. Kungälvs kommun medverkar i AllAgeHub där olika tester genomförs. Inom funktionsstöd har VR-lösningar testats och ett test av en kommunikationsplattform har påbörjats

3.8 Socialt stöd

Beskrivning

Funktionshinderplanens delmål kring socialt stöd är:

• Den enskildes delaktighet och inflytande ska få tidigt genomslag i beslut och genomförande av socialtjänstens individuella insatser. Detta ska särskilt beaktas när det gäller barn och äldre. Vård- och stödsamordning är en strukturerad samverkansmodell för personer med behov av samordnade insatser från två eller flera huvudmän.

• Stödet, till personer med psykisk funktionsnedsättning ska utvecklas för att stödja deltagande i samhället, arbetslivet och för att förhindra isolering.

• Samarbetet mellan olika verksamheter för barn och vuxna så som skola, socialtjänst, habilitering och arbetsförmedling ska förbättras.

• Anhörigstödet till personer med funktionsnedsättning ska utvecklas. Det ska vara individanpassat, flexibelt och obyråkratiskt.

3.8.1 Insats: Socialt stöd

Aktivitet	Kommentar
✔ Utbildning och implementering av evidensbaserade metoder i syfte att	Sektor Trygghet och Stöd har under året fortsatt införandet av de evidensbaserade metoderna Ett Självständigt Liv (ESL) samt Motiverande samtal (MI). Utbildningar har riktat sig till personal inom socialpsykiatri och funktionshinder. Individens behov i centrum (IBIC) är ett sektorsövergripande projekt vars övergripande mål är

Aktivitet	Kommentar
utveckla socialt stöd, ökad delaktighet och inflytande.	riktat mot delaktighet för vuxna individer i Kungälvs kommun (samt barn med funktionshinder inom LSS). Det handlar om en metod inom handläggningen på myndighet samt inom den sociala dokumentationen där behov hos omsorgstagare tydliggörs. Inför 2024 sker fortsatt arbete med implementeringen metoden. Övriga evidensbaserade metoder i syfte att utveckla socialt stöd, ökad delaktighet och inflytande: • Alternativ Kompletterande Kommunikation (AKK) • Tydliggörande pedagogik LSS arbetar fortsatt vidare med den beprövade metoden lågaffektivt bemötande (LAB).
✔ Stöd till anhöriga till personer med funktionsnedsättning och psykisk ohälsa och beroende.	Anhörigstödet erbjuder huvudsakligen enskilda stödsamtal till kommuninvånare som vårdar eller stöttar någon i sin närhet på grund av fysisk eller psykisk sjukdom, funktionsnedsättning och/eller missbruk eller med en kognitiv påverkan så som vid demens, stroke eller liknande. Det anordnas anhöriggrupper utifrån behov och önskemål. Det är ett sätt att låta anhöriga tillsammans stötta varandra och dra lärdom av varandras erfarenheter. Därutöver finns anhörigföreningen Handen i Kungälvs kommun. Via kommunens hemsida har det erbjudits en webbföreläsning, att vara anhörig till någon med missbruk. Många anhöriga kontaktar anhörigstödet i ett väldigt sent skede och det är inte ovanligt att de själva har drabbats av egen ohälsa såsom depression. Ambitionen är därför att arbeta mer proaktivt för att kunna nå anhöriga i ett tidigt skede, innan deras situation blir övermäktig och resulterar i egen ohälsa. Det sker därför kontinuerligt samverkan med andra aktörer såsom vuxenpsykiatrin för att identifiera sätt att snabbare erbjuda anhöriga hjälp. Under hösten 2023 har samverkan med Närhälsan Kongahälla inletts för att erbjuda anhöriga föreläsning i hur man hanterar oro och ångest, något som visat sig vara ett stort behov. Antalet nya kontakter har ökat under året och för anhöriga med närstående under 65 år har samtalen blivit alltmer krävande och tyngre. Något som bidragit till att det krävts fler samtal. <u>Anhörigstöd till personer under 65 år 2023</u> 35 nya samtalskontakter 412 enskilda samtal En samtalsgrupp (anhöriga med närstående med missbruk/beroende)genomfördes och avslutades under året. En ny samtalsgrupp startas upp under hösten med fortsättning 2024. Anhörigdagen genomförs med tema "Att leva nära någon med funktionsnedsättning". <u>Anhörigstöd till personer över 65 år 2023</u> 44 nya samtalskontakter 140 enskilda samtal Totalt har 6 olika typer av samtalsgrupper varit igång under året, samtliga har varit välbesökta. En av grupperna "Särbo" på 12 personer har valt att fortsätta träffas hemma hos varandra och i en lokal på biblioteket efter avslut på Anhörigstödet. Två rekreationsdagar har hållits med tema att "kunna koppla av" - 16 anhöriga deltog.

3.9 Arbete

Beskrivning

Funktionshinderplanens delmål kring arbete är:

• Kungälvs kommun ska i nära samarbete med arbetsförmedlingen och näringslivet verka för att skapa arbete för personer med funktionsnedsättning.

• Antalet stödanställningar i Kungälvs kommuns samtliga sektorer ska öka fram till 2023.

• Skolans, socialtjänstens, arbetsförmedlingens och försäkringskassans befintliga

nätverksarbete ska fortsätta och utvecklas för att i ett tidigt skede hitta arbetstillfällen för ungdomar med funktionsnedsättning.

3.9.1 Insats: Arbete

Aktivitet	Kommentar
✔ Kommunen ska arbeta för större mångfald och bredd i sin rekrytering av personal. Personalsammansättning en ska i högre grad spegla hur det ser ut i samhället i stort.	Under 2023 har det påbörjats ett framtagande av en digital chefsutbildning i rekrytering där mångfald och objektivitet lyfts. Den kompetensbaserade rekryteringsmetoden är implementerad. Genom kompetensbaserad rekrytering säkerställs att rekryteringsprocessen blir så objektiv och rättvis som möjligt. Kandidaterna bedöms efter de kompetenser som efterfrågas i kravprofilen vilket minimerar risken för diskriminering. Systemstöd för att underlätta den kompetensbaserade rekryteringen har under året utvecklats och anpassats.
✔ Utifrån Samhällskontraktet med näringsliv och civilsamhälle förbättra funktionshindrades förutsättningar för arbete och sysselsättning.	Kungälvs kommun har sedan 2016 arbetat aktivt med Samhällskontrakt, som sker tillsammans näringsliv, andra offentliga myndigheter, häls- och sjukvård och civilsamhället. I dagsläget är det över 100 olika organisationer som skrivit på. Under 2023 har fortsatt fokus varit att använda Samhällskontraktet som en plattform för att förbättra funktionshindrades förutsättningar för arbete och sysselsättning. Representanter från daglig verksamhet har involverats. Företag som arbetar särskilt med målgruppen har uppmärksammats och gått med i Samhällskontraktet. Rutgerson Marin, som under 2023 har tecknat Samhällskontrakt, har tillsammans med LSS startat upp daglig verksamhet.
✔ Kvalitetshöjande insatser inom daglig verksamhet som leder till en meningsfull sysselsättning.	Under 2023 har habiliteringsersättning Habiliteringsersättningen höjts med 100%. Vilket ger en ersättning på 80 kr per genomförd dag. Daglig verksamhet har tagit över driften av Kottens motionsanläggning. Det innebär att verksamheten har två arbetslag som säkerställer verksamhet hela öppettiden. Fritidsaktiviteter vid Kotten är riktade mot målgruppen LSS. Företagsförlagd daglig verksamhet (FFDV) skapar meningsfulla arbetsuppgifter för deltagarna. Daglig verksamhetsgrupp finns till exempel på ICA Maxi, Heart Second Hand, Kode golfklubb, Hardex och Rutgersons Marin. Vid Nordiska Folkhögskolan ansvarar dagligverksamhet för utemiljön för hela skolan. Även för Kungälvs Energi ansvarar dagligverksamhet för utemiljön. Hjärtmello (alternativ mellofest för människor med funktionsvariation) har genomförts för första gången i Kungälvs kommun. Andra exempel på aktiviteter inom daglig verksamhet som leder till en meningsfull sysselsättning är: • Kongahällakampen • Bohusklippet • En dag om kärlek • Snacka Jag och Andra • Daglig verksamhet med inriktning teater • Virtual Reality • Springtime • GameZone I januari 2024 kommer både dagligverksamhet med estetisk inriktning samt äldregrupp för personer med funktionsvariation starta upp. Dagligverksamhet kommer även delaktiga i det utvecklingsarbete som sker kring levande stadskärna.

KUNGÄLVS KOMMUN

Uppföljning program Social Hållbarhet 2023



Kommunstyrelse

2024-02-20

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning....3

2 Inledning....4

3 Måluppfyllelse....5

4 Uppföljning av programmets målområden....8

4.1 Tidiga insatser för barn och unga....8

4.2 Hälsa....9

4.3 Boende....10

4.4 Utbildning....11

4.5 Arbete och sysselsättning....12

4.6 Demokrati och civilsamhälle....13

4.7 Trygghet....14

1 Sammanfattning

Uppföljningen av Program Social Hållbarhet med fyra underliggande planer ger en samlad bild av kommunens pågående arbete och satsningar som sammantaget stärker den sociala hållbarheten i Kungälv. Aktiviteter genomförs inom hela förvaltningen och i samverkan med civilsamhälle, näringsliv och andra aktörer.

Programmets fyra indikatorer visar att Kungälv har bra resultat, både i jämförelse med riket och med liknande kommuner. Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd samt långtidsarbetslösheten minskar. Även andelen sociala kontrakt minskar. Andelen elever med behörighet till yrkesprogram vid gymnasiet sjunker dock jämfört med 2022 men är fortfarande högre än år 2021.

Förvaltningens övergripande bedömning är att Kungälvs kommun har ett aktivt pågående arbete kring tidiga insatser barn och unga. Analys av genomförda insatser och indikatorer synliggör betydelsen av att förvaltningen optimerar sina resurser för att ännu effektivare möta målgruppens behov.

Beträffande bostadsförsörjningen ser förvaltningen i och med det rådande marknadsläget och att exploatörer svårt att hålla tidplanen, vilket i flera fall försenar leveranser av bostäder för kommunala behov. En utmaning på sikt kommer vara att tillgodose bostäder för olika målgrupper.

När det gäller arbete och sysselsättning har förvaltningen under 2023 verkat för att ställa om organisationen. Särskilt viktigt blir det för att möta de behov som finns bland unga vuxna som varken studerar eller arbetar.

Beträffande trygghet har förvaltningen Utökat samarbete kring kommunens olika enheter och stiftelser för att verka proaktivt mot organiserad brottslighet.

Genomförande och resultat av planernas aktiviteter under 2023 redovisas i detalj i uppföljningen av respektive plan. Det är en kvalitativ sammanfattning av Kungälvs kommuns arbete för social hållbarhet. Den åskådliggör kommunens samlade insatser och bidrar till att stärka positiva och motverka negativa tendenser i samhället.

2 Inledning

Målen i Agenda 2030 omfattar de tre dimensionerna av hållbar utveckling: de ekonomiska, sociala och miljömässiga dimensionerna. Ofta är det den miljömässiga dimensionen som synliggörs mest i Agenda2030-sammanhang. Kungälvs kommun var tidigt ute att prioritera och lyfta fram den sociala dimensionen. Programmet Social hållbarhet – ökat innanförskap antogs av kommunfullmäktige den 19 december 2019 (Dnr KS2019/0202). Programmet gäller från 2020 till 2027. Under 2023 har programmet tillsammans med dess underliggande planer reviderats.

Programmet är indelat i sju målområden:

1. Tidiga insatser för barn och unga
2. Hälsa
3. Boende
4. Utbildning
5. Arbete och sysselsättning
6. Demokrati och civilsamhälle
7. Trygghet

Programmet har fyra underliggande planer: Social översiktsplan, Äldreplan, Funktionshinderplan och Plan Trygg i Kungälv. Planerna förtydligar programmets mer övergripande målformuleringar med konkreta aktiviteter. Genomförande och resultat av planernas aktiviteter under 2023 redovisas i uppföljningen av respektive plan.

Målet för programmet Social hållbarhet är att Kungälvs kommun inom samtliga områden ska ligga i paritet med de bästa och mest kostnadseffektiva kommunerna i Sverige. Nedan redovisas resultatet för programmets indikatorer följt av en övergripande rapportering av målområdena.

3 Måluppfyllelse

Indikatorer för programmets måluppfyllelse är:

- Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt bistånd ska vara högst 0,5 procent innan 2027.
- Andelen långtidsarbetslöshet (25 – 64) år ska vara högst 1,5 procent innan 2027.
- Behörighet till yrkesprogram vid gymnasiet ska vara lägst 92 procent innan 2027.
- Vår indikator är att 170 hushåll har antingen socialt kontrakt eller annan typ av socialt boende i Kungälvs kommun. Antalet hushåll med sociala kontrakt eller annat typ av socialt boende ska minska med minst 40 procent.

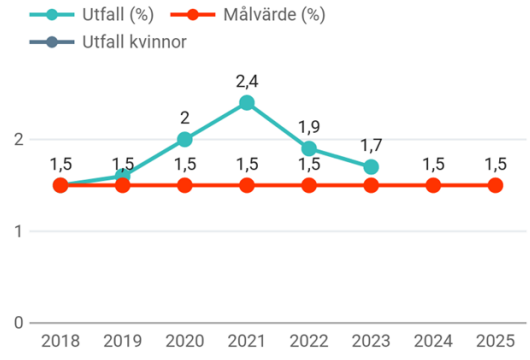
Statistiken för de tre första indikatorerna hämtas från Kolada. Indikatorn för sociala kontrakt följs upp internt av förvaltningen på Sektor Trygghet och Stöd.

Andelen långtidsarbetslöshet (25 – 64 år) ska vara högst 1,5 procent innan 2027

Långtidsarbetslösheten i Kungälv under 2023 var 1,7 procent. Det är under genomsnittet för riket som var 3,4 procent. För liknande kommuner var resultatet 1,9 procent. Årets resultat visar en positiv utveckling mot måluppfyllelsen men det är för tidigt att säga om det är en långvarig trend eller en tillfällig effekt.

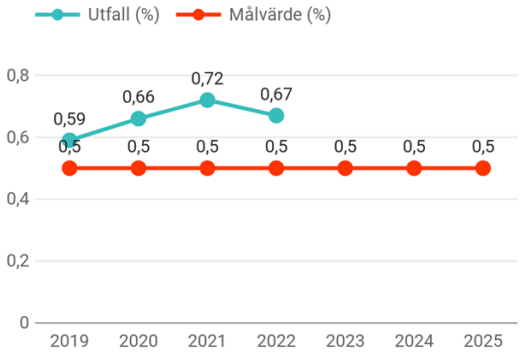
Indikator

Långtidsarbetslöshet 25-64 år ska vara högst 1,5 % 2027



Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd

För indikatorn Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd publicerar Kolada data från föregående år i juli. Här redovisas och kommenteras därför utfallet för 2022. 2022 hade Kungälv en lägre andel personer med långvarigt försörjningsstöd (0,67 procent än riket (1,11 procent). Andelen i Kungälv har minskat något jämfört med föregående år och är högre jämfört med kommuner med liknande socioekonomiska förhållanden (0,58 procent).

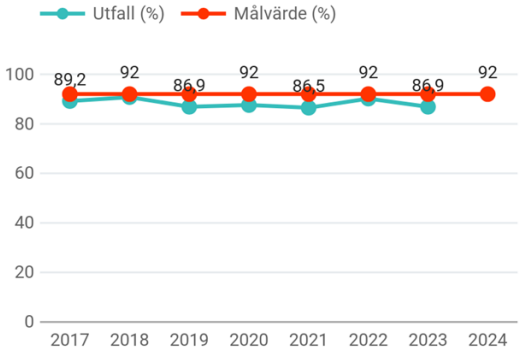
Indikator	
Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt bistånd ska vara högst 0,5 procent innan 2027 	

Behörighet till yrkesprogram vid gymnasiet ska vara lägst 92 procent innan 2027.

Elever som blir behöriga till och går klart gymnasiet har bättre förutsättningar att komma in i arbetslivet och att klara sig i samhället. Indikatorn behörighet till gymnasiet mäter behörighet till ett yrkesprogram (program som har lägst behörighetskrav).

2022 var andelen elever i årskurs 9 med behörighet till yrkesprogram särskilt hög och närmade sig målet om 92 procent, men i år sjönk andel elever med behörighet ned till tidigare nivåer. Däremot ökade andelen elever i årskurs 9 med godkänt betyg i samtliga ämnen, från 73 procent till 79 procent, vilket är en relativt stor ökning. Betygsresultaten i Kungälvs kommun för årskurs 9 ligger i nivå med eller något över riket. De ligger även tydligt över liknande kommuner.

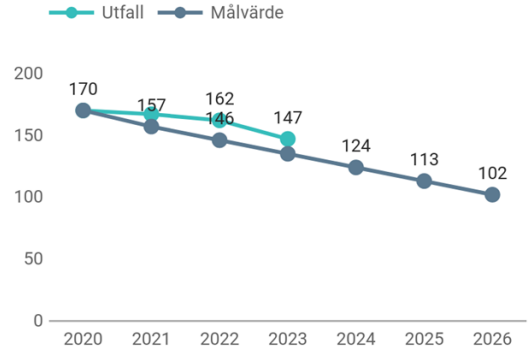
De viktigaste åtgärderna för att förbättra resultaten är att öka undervisningens kvalitet, stärka lärarnas bedömningskompetensen och förbättra tryggheten och studieron. Pågående kompetensutveckling om elever med neuropsykiatriska funktionshinder bidrar också till skolornas förmåga att erbjuda ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd utifrån varje elevs behov.

Indikator	Kommentar
Behörighet till yrkesprogram vid gymnasiet ska vara lägst 92 procent innan 2027 	

Antalet hushåll med sociala kontrakt eller annat typ av socialt boende ska minska med minst 40 procent.

Vid antagandet av Programmet för Social Hållbarhet i december 2019 hade 170 hushåll antingen socialt kontrakt eller annan typ av socialt boende i Kungälvs kommun. I december 2023 hade 147 hushåll socialt kontrakt eller annan typ av boende vilket är en minskning med 16 hushåll sedan 2022.

Analysen är att målgruppen som är aktuell för sociala kontrakt har mer komplexa behov än tidigare. Förvaltningen har sett över det interna arbetssättet och har externt en aktiv dialog med Förbo och Kungälvsbostäder om nya samverkansformer. Till exempel växlas befintliga blockförhyrda lägenheter ut mot objekt på andra adresser för att motverka social segregation.

Indikator	Kommentar
Antalet hushåll med sociala kontrakt eller annat typ av socialt boende ska minska med minst 40 procent. 	I statistiken ingår hushåll med sociala kontrakt eller annan typ av socialt boende som till exempel boende med stöd.

4 Uppföljning av programmets målområden

4.1 Tidiga insatser för barn och unga

Barn och unga är en prioriterad målgrupp, forskning pekar på möjligheten att skapa goda och sunda vanor ökar ju tidigare dessa initieras. Fokus är på att uppnå goda livsvillkor och levnadsvanor genom tidig upptäckt, samverkan och tidiga åtgärder.

Strategi för förvaltningens insatser

Planernas insatser för att främja en positiv utveckling är:

- Tillvarata föräldraengagemang och befintliga nätverk - fler vuxna kring barn och unga.
- Generella insatser kring goda levnadsvanor bland barn och unga, med särskilt fokus på allmän drogprevention.
- Insatser kring barn- och ungdomars psykiska ohälsa via fortsatta integrerade satsningar (ex familjecentrerat arbetssätt).
- Tydliga samverkansformer mellan socialtjänst, hälso- och sjukvård, förskola och skola

Koppling till Agenda 2030



Mål 1: Ingen fattigdom



Mål 3: God hälsa och välbefinnande



Mål 4: God utbildning för alla

Här kan du läsa mer om aktiviteter och insatser

- Social Översiktsplan
- Trygg i Kungälv

Genom intern och extern samverkan utvecklas och fördjupas tidiga insatser. Exempel på interna samverkansformer är familjecentralen Fyren, Familjehuset Klippan, SSPF, närvaroteam, och särskild undervisningsgrupp. Externt finns Mini-Maria (integrerad öppenvårdsmottagning för ungdomar upp till 21 år) och utåtriktade drogförebyggande insatser som digitala föreläsningar samt riktad information till vårdnadshavare.

Ett gott exempel i Kungälv

För att förbättra tryggheten och studieron i skolan och för att öka elevernas närvaro i skolan har Kungälvs kommun inlett en pilot kring skolsociala team. Målet är ökad måluppfyllelse genom ökad närvaro.

Under 2023 har även följande ruiner tagits fram: Obruten skolgång, samverkan mellan sektorer inom socialtjänstens myndighetsutövning och rutin samverkan skola och socialtjänst hedersrelaterat våld och förtryck.

4.2 Hälsa

Hälsan hos en befolkning beror på många olika faktorer och kan ses som resultatet av ett samspel mellan individ och samhälle. Fokus är på att skapa förutsättningar för en god jämlik och jämställd hälsa i hela Kungälvs kommun och minska de påverkbara hälsoklyftorna. Stimulera hälsosamma val och eget ansvar.

Strategi för förvaltningens insatser

Planernas insatser för att främja en positiv utveckling är:

- Vuxnas psykiska hälsa
- Stimulera hälsosamma val och eget ansvar
- Skapa förutsättningar för fysisk aktivitet i samverkan med samhällsplaneringen
- Ett utvecklat samlat drogförebyggande arbete
- Hälsa och folkhälsa utifrån funktionshinderperspektivet
- Kultur och fritid utifrån funktionshinderperspektivet
- Seniorhälsa

Kungälvs kommun har tecknat en överenskommelse med Västra Götalandsregionen om att minska skillnader i hälsa för barn med fetma, övervikt och psykisk hälsa. Överenskommelsen gäller under tidsperioden 2022 – 2024. Målgruppen är barn med diagnosen obesitas (fetma) som är inskrivna på barn- och ungdomsmottagningen (BUM) eller barn- och ungdomspsykiatrin (BUP), samt deras familjer. Insatserna utgår från en samverkansmodell mellan region och kommun som idag är etablerad i Region Halland.

Koppling till Agenda 2030



Mål 2: Ingen hunger



Mål 3: God hälsa och välbefinnande



Mål 4: God utbildning för alla



Mål 5: Jämställdhet



Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Här kan du läsa mer om aktiviteter och insatser

- Funktionshinderplan
- Social Översiktsplan
- Trygg i Kungälv
- Äldreplanen

Sektor Samhälle och utveckling genomför flera olika insatser för att stimulera ökad fysisk aktivitet. Vid nyprojektering och underhålls-arbete beaktas frågan. Underhåll och utveckling av befintliga motionsspår, vandringsleder, lekplatser och allmänna bad sker enligt plan. Det pågår flera projekt för att främja cykling som transportsätt.

Utifrån sektor Trygghet och stöds handlingsplan för digitalisering görs en översyn av användande av olika system och programvaror. Projektet AllAgeHub driver utveckling av välfärdsteknik som ska möta behov inom vård- och omsorgsboende.

Ett gott exempel i Kungälv

Sektor Samhälle och Utveckling driver mobilitetsprojekt riktade mot såväl skolbarn som vuxna med syftet att öka cykling till skola, jobb och fritidsaktiviteter. Kungälvs kommun driver flera projekt för att främja cykling som transportsätt:

På Egna Ben: En utmaning för skolklasser (årskurs 4-6) att ta sig till skolan på egna ben. Projektet anordnas av Västtrafik och kommuner i Västra Götaland och Hallands län har möjlighet att delta med skolor i sina respektive kommuner. I Kungälvs kommun var det totalt 12 klasser (292 elever) som deltog.

4.3 Boende

Övergripande inriktning är en social hållbar samhällsplanering, som tidigt i processen skapar förutsättningar att bryta boendesegregation och skapa en mångfald i alla bostadsområden. Fokus är på blandande upplåtelseformer, bra bostäder och samhällsservice.

Strategi för förvaltningens insatser

Planernas insatser för att främja en positiv utveckling är

- Bostadsbyggande
- Tillgängligt boende
- Områdesbaserat arbete
- Att främja möjligheter till förstahandskontakt
- Äldres boendeformer

Förvaltningen utvecklar kommunen i enlighet med Bostadsförsörjningsprogrammet för att främja en blandad bebyggelse med olika upplåtelseformer och god samhällsservice. Inom ramen för detaljplaneprocessen och bygglovsprocessen tas hänsyn till orternas karaktär, storlek och identitet.

Bygglovsenheten har specialistkompetens i tillgänglighetsanpassning vid nybyggnation och vid bostadsanpassning inom ramen för bostadsanpassningsbidraget.

Via områdesbaserade satsningar som Solrosen och Agora utvecklas aktiviteter för barn, unga och kvinnor i Komarken. Även utemiljön ses över och rustas upp.

Ett gott exempel i Kungälv

I december 2023 hade totalt 147 hushåll socialt kontrakt eller annan typ av boende. Detta är en minskning jämfört med i december 2022, då motsvarande siffra var 163.

Under 2023 har 15 hushåll övertagit förstahandskontrakt på ordinarie bostadsmarknad. Ytterligare 16 hushåll har löst egna förstahandskontrakt.

Koppling till Agenda 2030



Mål 1: Ingen fattigdom



Mål 3: God hälsa och välbefinnande



Mål 5: Jämställdhet



Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Här kan du läsa mer om aktiviteter och insatser

- Funktionshinderplan
- Social Översiktsplan
- Trygg i Kungälv
- Äldreplanen

4.4 Utbildning

Fullständig skolgång och en meningsfull fritid är nyckelfaktorer för att våra barn och unga ska lyckas i framtiden. Fokus är på att alla förskolor, grundskolor och gymnasieskola ska ha en likvärdig kvalité och skapa förutsättningar att nå nationella mål och utveckla sina kunskaper.

Strategi för förvaltningens insatser

Planernas insatser för att främja en positiv utveckling är:

- Att verka för allsidig social sammansättning av eleverna i skolan
- Ökad måluppfyllelse av förskolans och skolans kompensatoriska uppdrag
- Att biblioteket som mötesplats bidrar till likvärdiga förutsättningar inför skolstart och fortsatta studier
- Att både skollokaler och utemiljöer (kultur- och idrottsanläggningar och skolgårdar) anpassas för att möta alla elevers behov
- Utredning av kulturskolans utbud

Förvaltningen har en ny struktur för skolans systematiska kvalitetsarbete vilket har förbättrat uppföljning och utveckling, exempelvis i frågan att anpassa skolmiljön till alla elevers olika behov. Frågor om ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd utvärderas nu inom kommunens systematiska kvalitetsarbete för skola och förskola. Även stödenheten och elevhälsan ute på skolorna deltar i det systematiska kvalitetsarbetet.

Kompensatoriska hjälpmedel testas ute på skolorna och i den särskilda undervisnings-grupper. Det handlar om alltifrån möbler, digitala verktyg och stressreducerande hjälpmedel till robotar som underlättar vid hemundervisning. Biblioteken erbjuder en bred verksamhet för barn vilket nu finns beskrivet i den barn- och ungdomskulturplan som antogs 2022.

Koppling till Agenda 2030



Mål 1: Ingen fattigdom



Mål 3: God hälsa och välbefinnande



Mål 4: God utbildning för alla



Mål 5: Jämställdhet



Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Här kan du läsa mer om aktiviteter och insatser

- Funktionshinderplan
- Social Översiktsplan

Ett gott exempel i Kungälv

Särskild undervisningsgrupp årskurs 7-9 finns sedan flera tillbaka i Kungälvs kommun. Ca 15 elever kan gå i gruppen – antal beror på hur omfattande behov eleverna har. Idag är det 13 elever. Målgrupp är de elever som skolan inte klarar inom ordinarie lärmiljö.

Uppföljning av särskild undervisningsgrupp 6-9 visar att alla elever förutom en uppvisar bättre psykisk hälsa och trivs bättre i skolan enligt vårdnadshavare och eleverna själva. Flera av dem har ökad måluppfyllelse. Det innebär dock inte att de uppnår betyg i samtliga ämnen de läser men alla utom en har en progression i sitt lärande

4.5 Arbete och sysselsättning

För att bidra till vår gemensamma välfärd ska alla som kan och behöver, arbeta. Fokus är ökad sysselsättning och lägre generell arbetslöshet i hela kommunen med särskild inriktning på områden med socioekonomiska utmaningar samt bland gruppen nyanlända.

Strategi för förvaltningens insatser

Planernas insatser för att främja en positiv utveckling är:

- Samverkan mellan myndigheter.
- Sysselsättningar för ungdomar.
- Koppla försörjningsstöd till motkrav på arbete, sysselsättning och utbildning.
- Digitalisera kommunens ärendehantering för att personer snabbare ska komma i arbete, utbildning eller sysselsättning.
- Förebygga långtidsarbetslöshet genom att matcha den arbetslösa mot arbete/praktik efter behov i näringsliv och i kommunens egna verksamheter.
- Arbete och sysselsättning utifrån funktionshinderperspektivet

Samhällskontraktet används som en plattform för att förbättra förutsättningarna för arbete och sysselsättning för nyanlända, funktionshindrade och andra som står långt ifrån arbetsmarknaden. Uppföljningar visar att Samhällskontrakt gör skillnad genom ökad samverkan för feriejobb, arbetsträningsplatser, extra tjänster och språkpraktikplatser samt olika förebyggande insatser. Under 2023 gick 10 nya företag och föreningar med i Samhällskontraktet.

Koppling till Agenda 2030



Mål 1: Ingen fattigdom



Mål 3: God hälsa och välbefinnande



Mål 4: God utbildning för alla



Mål 5: Jämställdhet



Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Här kan du läsa mer om aktiviteter och insatser

- Funktionshinderplan
- Social Översiktsplan

Kompetenscentrum har utvecklat effektiva processer i samverkan med Stöd och försörjning samt Arbetsförmedlingen. För att personer ur etableringsgruppen ska komma ut i subventionerade anställningar sker jobbspår i samverkan med Måltidsservice och Willys. 68 invånare i Kungälv har fått stöd genom Samverkanteamet som är en insats genom Samordningsförbundet Älv & Kust.

Ett gott exempel i Kungälv

Samverkan för att personer ur etableringsgruppen ska komma ut i subventionerade anställningar på arbetsmarknaden pågår. En utveckling av detta är jobbspåren. Sju personer har deltagit i jobbspår Måltidsservice och av dessa har 6 fått arbete och på Willys fick samtliga 4 deltagare arbete efter genomfört jobbspår. För närvarande är 13 personer igång inom jobbspår industri. Jobbspår ger effekt och verksamheten har under hösten jobbat fram ett nytt spår med större volym inom omsorgen. Biträdesspåret startar efter årsskiftet och kommer att löpa under våren. Planerad volym 20 deltagare. Vidare jobbar verksamheten också med att matcha ukrainare från Kungälv och Kranskommuner mot arbete. Care är avslutat där vi efter utbildning fått 4 personer anställda inom omsorg och servicesektor.

Verksamheten har under året fortsatt utveckla former kring systematisk uppföljning för att mäta effekt och bedöma hur insatser möter uppsatta politiska mål. Detta kommer att implementeras i verksamheten under 2024. Baslinjemätning blir vårt sätt att mäta förflyttningar och utvärdera våra insatser.

4.6 Demokrati och civilsamhälle

Det är en stor utmaning för demokratin när delar av befolkningen varken deltar eller känner sig delaktiga. Fokus är högt deltagande i allmänna val och i demokratiska processer mellan valen.

Strategi för förvaltningens insatser

Planernas insatser för att främja en positiv utveckling är:

- Förstärka barn- och ungdomars inflytande och delaktighet.
- Vidareutveckla kommunens arbete med partnerskap och överenskommelser med civilsamhället.
- Stärka kulturens och bibliotekens roll som främjare av demokratisk delaktighet.
- Insatser för att öka valdeltagande i område med särskilt låg andel.
- Demokrati och delaktighet utifrån funktionshinderperspektivet.
- Främja digitala lösningar för äldre

För att nå socioekonomiskt utsatta barn och tillgängliggöra kultur för dem utökas samarbetet mellan förskola, grundskola och kulturskola. Samverkan med näringsliv, föreningar och studieförbund pågår via exempelvis konceptet Kulturnatta. Nya idéburna offentliga partnerskap har tecknats med föreningslivet i Kungälv.

Insatser för att förändra och aktualisera medborgarstämmorna har pågått under ledning av kommunfullmäktiges presidium i dialog med demokratiberedningen och kommundirektören.

Under 2023 har öppet hus genomförts, då alla kommuninvånare har varit välkomna till stadshuset. Höstens öppna hus gav möjlighet för medborgarna att möta och diskutera aktuella frågor med kommunens politiker och tjänstemän. Konceptet med öppet hus kommer att fortsätta för att utveckla medborgardialogen vidare.

Förvaltningen genomför andra medborgardialoger, under slutet av 2023 inleddes den första medborgardialogen i arbetet med nya översiktsplan för Kungälv. Det är en digital medborgardialog där invånare bjöds in att komma med synpunkter.

Ett gott exempel i Kungälv

Hösten 2023 har LUPP genomförts för fjärden gången i Kungälv. Fokus har varit god svarsfrekvens på i årskurs samt årskurs 2 gymnasiet.

- I åk 8 var det 445 elever som svarade. Utöver de tre kommunala högstadium svarade även samtliga friskolor.
- Vid Mimers Hus årskurs 2 svarade 327 elever. Dessutom genomfördes anpassad LUPP vid Trekungargymnasiet, där totalt 60 elever svarade

Koppling till Agenda 2030

- Mål 3: God hälsa och välbefinnande
- Mål 4: God utbildning för alla
- Mål 5: Jämställdhet
- Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
- Mål 10 Minskad ojämlikhet
- Mål 11: Hållbara städer och samhällen
- Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen

Här kan du läsa mer om aktiviteter och insatser

- Funktionshinderplan
- Social Översiktsplan
- Äldreplanen

4.7 Trygghet

Människors trygghet är viktig ur flera aspekter, inte minst hur vi upplever varandra. Otrygghet begränsar människors liv och lämnar den offentliga miljön till destruktiva krafter. Ökad trygghet och minskad brottslighet är nödvändigt i områden med socioekonomiska utmaningar, men också för att samhället i stort ska vara tryggt. Utifrån ökad trygghet och minskad brottslighet är fokus på ett brett samarbete på alla nivåer mellan myndigheter, näringsliv och civilsamhället.

Strategi för förvaltningens insatser

Planernas insatser för att främja en positiv utveckling är

- Motverka våld i nära relationer samt hedersrelaterat våld och förtryck.
- Insatser mot narkotika och missbruk.
- Främja det brottsförebyggande arbetet.
- Åtgärder mot organiserad brottslighet och maktutövning i lokalsamhället.
- Motverka våldsbejakande extremism.

Kommunens brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete bygger på samverkan med samtliga sektorer i kommunen, polis, andra myndigheter, näringsliv, lokala aktörer och civilsamhället. Plan Trygg i Kungälv belyser de olika samhällsproblemen som politiken, civilsamhället, polisen och kommunen vill uppmärksamma och förebygga inom kommunens gränser genom bland annat samverkan, kunskapshöjande insatser, områdesbaserat arbete samt social och situationell brottsprevention. För att bedriva ett effektivt förebyggande arbete krävs engagemang och samverkan från hela samhället.

Koppling till Agenda 2030



Mål 3: God hälsa och välbefinnande



Mål 4: God utbildning för alla



Mål 5: Jämställdhet



Mål 11: Hållbara städer och samhällen



Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen

Här kan du läsa mer om aktiviteter och insatser

- Trygg i Kungälv

Kungälvs kommun placerade sig år 2023 på plats 71 (2022: 89 palts) av samtliga 290 kommuner. I jämförelsen är Kungälvs kommun bland de 25 procent av kommunerna med minst antal våldsbrott, skadegörelsebrott och utvecklade bränder i byggnad, men bland de 25 procent av kommunerna med högst antal stöld- och tillgreppsbrott

Ett gott exempel i Kungälv

Ett våld i nära-team har under hösten 2023 organiserats på mottagningsenheten på socialkontoret. Syftet med den nya organiseringen är att tillförsäkra att våldsutsatta och våldsutövare ska fångas tidigt och erbjudas rätt stöd och hjälp. Teamet har under november och december besökt samtliga enheter inom myndighetsutövning i syfte att korta ner vägar till samverkan. Våld i nära-teamet har, utöver myndighetsutövning, i uppdrag att samordna samverkan i ärenden internt och vid behov externt. Arbetet med att strukturera och systematisera handläggning kring våld i nära relation med fokus på samverkan och samordning fortsätter under 2024.

KUNGÄLVS KOMMUN

Uppföljning 2023 Äldreplan



Kommunstyrelse

2024-02-20

Innehållsförteckning

1 Inledning 3

2 Sammanfattning 4

3 Uppföljning av planens delmål 5

3.1 Område: Främja seniorhälsa – ett aktivt liv utan ofrivillig ensamhet 5

3.1.1 Politiskt uppdrag: Ny 2023 OKTOBER Ökade insatser för att motverka den ofrivillig ensamheten 5

3.1.2 Insats: Främja seniorhälsa 6

3.2 Område: Underlätta bokedjan för äldre 7

3.2.1 Insats: Informera om äldres eget ansvar i bokedjan och äldres boendeformer 7

3.3 Område: Digitalisering 7

3.3.1 Insats: Främja digitala lösningar för äldre 7

1 Inledning

Programmet Social hållbarhet – ökat innanförskap antogs av kommunfullmäktige den 19 december 2019 (Dnr KS2019/0202). Programmet är ett långsiktigt och visionärt dokument, med fokus på vad Kungälvs kommun ska uppnå kring ökad social hållbarhet och innanförskap. Utifrån programmet gavs uppdrag att följande planer skulle tas fram; social översiktsplan, äldreplan, funktionshinderplan samt plan Trygg i Kungälv. I dessa planer ska förtydligande ske av programmets mer övergripande formuleringar. Program och planer reviderades under 2023 och gäller fram till och med 2027.

I Äldreplanen konkretiseras aktiviteter för att främja följande områden:

- Hälsa
- Boende
- Digitalisering

Planen har tagits fram i nära dialog med förvaltningen, där utgångspunkt har varit kommunens strategiska mål och resultatmål respektive befintliga politiska uppdrag. Prioriteringar har skett utifrån förvaltningens befintliga resurser och pågående insatser.

2023 års plan är uppdaterad med aktuella aktiviteter.

De aktiviteter som är politiska uppdrag förtydligas särskilt i rapporten

Aktiviteternas status beskrivs med följande symboler:

Streck = Ej påbörjad (startdatum ligger längre fram i mandatperioden)

Pågående, grön = Arbete med genomförandet pågår

Pågående, gul = Arbete med genomförandet pågår, med avvikelse

Avslutat, grön bock = Genomförandet klart enligt plan

Avslutat, röd bock = Genomförandet avslutat med avvikelse

Försenat, rött utropstecken = Genomförandet inte avslutat och har passerat planerat avslutningsdatum

2 Sammanfattning

Äldreplanens mål har i många delar bidragit till att förvaltningens arbete har utvecklats och förbättrats.

Utifrån uppföljning av Äldreplanen konstateras att ett flertal aktiviteter har genomförts. Bland annat:

- Sociala hälsosamtal har inletts för att motverka ofrivillig ensamhet. Erbjudandet innebär en personlig kontakt med en vägledare som utifrån intressen hjälper att hitta relevanta samt meningsfulla aktiviteter och sammanhang.
- För motverka ofrivillig ensamhet har planering och rekrytering av fler frivilliga inletts. En digitalplattform har byggts upp, som möjliggör intresseanmälan för volontärarbete.
- Hälsofrämjande och förebyggande enheten har tagit fram tidningen "Må bra på äldre dar". Tidningen har även spridits på Seniordagar samt vid andra möten för seniorer.
- Det genomförs pilot på sensorlarm så att personal ska kunna agera direkt vid t.ex. fall.
- Internt Välfärdstekniksbibliotek är igång där verksamheterna kan låna olika produkter. Syftet är att öka intresset för och testa produkter för att själva se nyttan innan inköp görs. Även nya produkter har köpts in som ska lanseras under 2024.

Under 2023 har Äldreplanen reviderats och en ny version gäller från och med 1 januari 2024. Bland annat har en översyn av aktiviteter skett vilket inneburit att några aktiviteter avslutas eller justerats. Revidering av planen har skett i dialog med berörda verksamheter inom förvaltningen samt genom avstämning med relevanta externa aktörer. Planen har också kompletterats med en nulägesanalys och en uppsättning indikatorer. En enda indikator kan dock sällan säga något om komplexa samband eftersom det inte finns ett enkelt sätt att mäta bakomliggande orsaker. Genom att kombinera ett antal olika indikatorer är ambitionen att ändå få någon form av uppfattning om hur det ser ut. Indikatorerna är inte heller målsatta då det inte enbart ligger inom kommunens rådighet att påverka dem i en eller annan riktning. Som oftast är effekterna ett resultat av vad kommunen gör, vad medborgaren gör och av vad andra aktörer gör. Därtill påverkar oväntade saker som man inte kan rå över, som konjunktursvängningar, pandemier eller krig. Indikatorerna utgör, istället för målsatta nyckeltal, en del av underlaget till analys inför nästa års uppföljning.

Äldreplanen har levandegjorts genom intern information och aktivt arbete med planens olika målområden.

3 Uppföljning av planens delmål

3.1 Område: Främja seniorhälsa – ett aktivt liv utan ofrivillig ensamhet

Beskrivning
Utgångspunkten för delmål kring temat är följande mål i program Social hållbarhet:
• Stimulera hälsosamma val och eget ansvar.
• Främja seniorhälsa - ett aktivt liv utan ofrivillig ensamhet

3.1.1 Politiskt uppdrag: Ny 2023 OKTOBER Ökade insatser för att motverka den ofrivillig ensamheten

Aktivitet	Kommentar
✔ Samarbete med civilsamhälle och föreningsliv	Förvaltningen genomför ett utåtriktat arbete för att nå flera seniorer i kommunen. Med stöd av nationella stimulansmedel har upplägg kring socialt hälsosamtal inletts. Syftet med statsbidraget är att motverka ofrivillig ensamhet hos äldre personer. Upplägget riktat sig till äldre där kan saknas etablerade kontakter för att fånga upp signaler om ofrivillig ensamhet. Erbjudandet innebär en personlig kontakt med en vägledare som utifrån intressen hjälper att hitta relevanta samt meningsfulla aktiviteter och sammanhang. För motverka ofrivillig ensamhet har planering och rekrytering av fler frivilliga inletts. Den s.k. volontärssatsningen fortlöper under 2024. På seniorträffen i centrum och Ytterby erbjuds exempelvis ett flertal olika aktiviteter varje vecka i syfte att motverka ofrivillig ensamhet för seniorer. Aktiviteter som erbjuds kan vara musikunderhållning, minigolf, bingo och filmvisning, IT-café med mera. Schemat uppdateras månadsvis och finns tillgängligt på kommunens webbplats. Deltagandet har varit mycket högt med ca 90 deltagare per tillfälle. Seniordagen som ägde rum den 10 maj planerades tillsammans med föreningsliv. Dagen var en kostnadsfri inspirationsdag med fokus på gemenskap och hälsa för seniorer i Kungälv. Den 5 oktober genomfördes anhörigdagen. Under hösten genomfördes bland annat en föreläsning om levnadsvanors effekt på psykiskt välmående. Ansvarig för föreläsningen var Hälsocoach online, som är till för alla som är 16 år eller äldre och bor i Västra Götalandsregionen. Detta var ett av flera samarbeten under 2023 mellan Västra götalandsregionen, Samordningsförbundet Älv och Kust, Sjukhusen i Väster, Ale kommun, Kungälvs kommun, Stenungsunds kommun, Tjörns kommun och Öckerö kommun, för att sätta levnadsvanor i fokus. En mer aktiv samverkan med pensionärsföreningar startade under 2022 och fortsätter enligt plan under året, Tillsammans med Aktiva Seniorer genomfördes bland annat en studiecirkel riktat mot ensamma seniora män. i samverkan med Aktiva Seniorer har även uppsökande och främjande aktiviteter vid kommunens vård och omsorgsboenden inletts. Tillsammans med PRO Kungälvs arrangerades en dag kring ”Livet som anhörig på äldre dar”. Ett annat gott exempel som skett under våren tillsammans med civilsamhället är tant- och gubbparkour i Fontin som en möjlighet för äldre att öva styrka och balans på ett enkelt och roligt sätt. Initiativet kom från civilsamhället och kommunen bidrog med finansiering för att subventionera kursen så att alla kan vara med.
✔ Folkbildning – en av hörnstenarna i förebyggande hälsoarbete, kan fokusera på t ex pandemi och god folkhälsa	Fortsatt utvecklingsarbete har skett för att nå alla äldre i Kungälv, och under 2023 har kommunen i samverkan med seniorföreningar arbetat med olika insatser för att stärka kunskap och medvetenhet om folkhälsa. Detta har skett via seniordagen, anhörigdagen samt olika teman vid kommunens seniorträffar. Vad gäller förebyggandet av fallolyckor har Kungälvs kommun medverkat i kampanjen "balansera mera". Äldre har även medverkat vid öppna föreläsningar som exempelvis "levnadsvanors effekt på ditt psykiska mående" (30 deltagare).

3.1.2 Insats: Främja seniorhälsa

Aktivitet	Kommentar
✔ Hälsofrämjande verksamhet – olika förebyggande och folkbildande aktiviteter i syfte att stärka medborgares förmåga att leva självständigt och genom folkbildning bidra till god hälsa och delaktighet.	Hälsofrämjande och förebyggande enheten bedriver ett aktivt arbete utifrån de politiska uppdragen: • Involvera fler äldre i det förebyggande folkhälsoarbetet. • Utöka samarbetet med civilsamhället och föreningslivet i syfte att äldre medborgare ska kunna leva ett självständigt liv med god hälsa. • Sprida kunskap och information kring att agera proaktivt utifrån äldres boendesituation. Nedan följer en kort sammanfattning av genomförda insatser: Med stöd av nationella stimulansmedel har upplägg kring socialt hälsosamtal inletts. Syftet med statsbidraget är att motverka ofrivillig ensamhet hos äldre personer. Upplägget riktat sig till äldre där kan saknas etablerade kontakter för att fånga upp signaler om ofrivillig ensamhet. Erbjudandet innebär en personlig kontakt med en vägledare som utifrån intressen hjälper att hitta relevanta samt meningsfulla aktiviteter och sammanhang. För motverka ofrivillig ensamhet har planering och rekrytering av fler frivilliga inletts. En digitalplattform har byggts upp, som möjliggör intresseanmälan för volontärarbete. Kampanj har förts via annonser och digitala medier. Tidningen ”Aktivt liv för seniorer” har tagits fram och kommer spridas till alla hushåll 65-år och uppåt. Den s.k. volontärssatsningen fortlöper under 2024. Den s.k. volontärssatsningen fortlöper under 2024. Seniorträffen i centrum och Ytterby erbjuds exempelvis ett flertal olika aktiviteter varje vecka i syfte att motverka ofrivillig ensamhet för seniorer. Aktiviteter som erbjuds kan vara musikunderhållning, minigolf, bingo och filmvisning, IT-café med mera. Schemat uppdateras månadsvis och finns tillgängligt på kommunens webbplats. Deltagandet har varit mycket högt med ca 90 deltagare per tillfälle. I samband med Seniorträffarna genomfördes under våren "Balansera mera" för att förebygga fallolyckor. En mer aktiv samverkan med pensionärsföreningar har fortsatt under 2023. Nybildade nätverket med har träffats två gånger per termin. Seniordagen som ägde rum den 10 maj och planerades tillsammans med föreningsliv. Dagen var en kostnadsfri inspirationsdag med fokus på gemenskap och hälsa för seniorer i Kungälv. Ett annat gott exempel under året var uppstart av tant- och gubbparkour i Fontin som en möjlighet för äldre att öva styrka och balans på ett enkelt. Initiativet kom från civilsamhället och folkhälsan bidrog med finansiering för att subventionera kursen så att alla kan vara med. Under våren bidrog konceptet med över 100 deltagare. Den 5 oktober genomfördes anhörigdagen tillsammans med föreningslivet (32 deltagare). Tema som lyftes var att flyttas hemifrån. Kvällen avslutades med föreställningen ”Fadern” av komikern Eric Löwenthal (37 deltagare) Tillsammans med PRO Kungälvs arrangerades en dag kring ”Livet som anhörig på äldre dar” (25 deltagare). I samverkan med Aktiva Seniorer har uppsökande och främjande aktiviteter vid kommunens vård och omsorgsboenden inletts.
✔ Kartlägga och utveckla frivilligt arbete mot äldre. Skapa forum med civilsamhället för att främja frivilliga insatser.	För att motverka ofrivillig ensamhet bland äldre har planering samt rekrytering av ytterligare volontärer fortsatt. Befintliga volontärer som hemfixare, vän till vän samt budbärare har under träffats kontinuerligt under året, med syfte att utveckla deras uppdrag. Vidare har en digitalplattform byggts upp för att underlätta för rekryteringen av fler volontärer. För att sprida kunskap om kampanjen har annonsering skett via lokaltidningen och digitala medier. Tillsammans med kommunens seniorföreningar har nätverk startats upp för att främja frivilliga insatser.
✔ Införa högintensivträning träning vid vård- och omsorgsboende	Projektet med högintensivträning för seniorer har implementerats i ordinarie verksamhet, med syfte att minska den höga andel fallolyckor som leder till inneliggande vård på sjukhus. Under 2023 har projektet slutförts.

Aktivitet	Kommentar
✔ Uppföljning av Seniorlinjen	Syftet med Seniorlinjen var att erbjuda äldre ett enkelt sätt att bryta isoleringen, få hjälp med digital teknik och ha en trevlig pratstund med en medmänniska. Seniorlinjen startade första kvartalet 2021.Trots annonsering och marknadsföring har inga (0) samtal inkommit till Seniorlinjen i Kungälvs kommun under 2023. Eftersom insatsen har pågått under två år, utan aktivitet, bedömer förvaltningen att problematiken rörande ofrivillig ensamhet hanteras med hjälp av andra insatser. Under 2023 har upplägget för seniorträffarna utvecklats för att nå nya målgrupper. Med stöd av statsmedel har socialt hälsosamtal startats upp, vilket är en insats för att nå målgruppen. Vidare har samverkan med föreningslivet fördjupats för att tillsammans hitta nya sätt att motverka ofrivillig ensamhet.

3.2 Område: Underlätta bokedjan för äldre

Beskrivning
Utgångspunkten för delmål kring temat "Underlätta bokedjan för äldre" är policyn Äldre boende – hållbar bostadsförsörjning.

Policyn har följande mål:
• Att öka kunskapen och förändra attityder kring äldres boende.
• Att få äldre att flytta till bostäder för ett gott självständigt liv.
• Ett hållbart resursutnyttjande av boyta.
• Att använda digitala och tekniska lösningar

3.2.1 Insats: Informera om äldres eget ansvar i bokedjan och äldres boendeformer

Aktivitet	Kommentar
✔ Riktad information både internt (handläggare, utförare) och externt (föreningar, samarbetspartners) om äldres boende och boendeformer.	Under 2023 har styrdokumentet policy för äldres boende reviderats och antagits av kommunfullmäktige, och heter nu "äldres boende - hållbar bostadsförsörjning". Ett utav målen i policyn är att öka kunskapen och förändra attityder kring äldres boenden. Tidningen ”Må bra på äldre dar" har fortsatt att spridas på Seniordagar samt vida andra möten för seniorer. I samband med kommunens öppna hus var "seniorers boende" även ett tema som lyftes mellan medborgare och förvaltningen.

3.3 Område: Digitalisering

3.3.1 Insats: Främja digitala lösningar för äldre

Aktivitet	Kommentar
✔ ”All age hub” (pågående projekt GR) - I samverkan med aktörer från akademi, civilsamhälle, näringsliv och offentlig sektor utvecklar AllAgeHub en användardriven testbädd för att stimulera användning av välfärdsteknik som möter användarnas reella	Testbädden AllAgeHub är ett treårigt projekt på initiativ av de tretton medlemskommunerna i Göteborgsregionen (GR) med GR som projektägare. Projektperioden är maj 2020 – juni 2023. AllAgeHub syftar till att utveckla en användardriven testbädd tillsammans med aktörer från akademi, civilsamhälle, näringsliv och offentlig sektor. Målet är att stimulera användning av välfärdsteknik som möter användarnas reella behov. AllAgeHub finansieras av Vinnova, Västra Götalandsregionen och medfinansieras av GR-kommunerna. Kungälvs kommun har en utsedd testledare som lokalt driver arbetet med tester av välfärdsteknik. Kungälvs kommun har utbildat åtta egna testledare med AllAgeHubs train the trainer modell.

Aktivitet	Kommentar
behov.	Status för All Age Hubs tester i Kungälv i berörda verksamhetsområden: **Test Funktionshinder (LSS Boende och Daglig verksamhet)** • Öka individens självständighet genom att besöka okända platser. Slutrapport publicerades i början av 2023. • Öka individens självständighet genom att ge möjlighet till struktur och kommunikation i vardagen. Genomförande pågår. **Test Vård och omsorgsboende** • Motverka ofrivilligt vändande av dygnet som leder till otrygghet. Slutrapport publicerades i början av 2023. • Förflyttning i säng. Slutrapport publicerades i början av 2023. **Test Sociala Resurser** • MEMOplanner är en digital kalender avsedd för personer som behöver ett utökat kognitivt stöd när det gäller tid, struktur, planering och grafisk tydlighet. Slutrapport publicerades i början av 2023. Kungälvs kommun har spridit dessa erfarenheter i olika regionala sammanhang som Näringslivsdag för Göteborgsregionen och AllAgeHuns slutkonferenser. Kungälvs kommuns arbete uppmärksammas även i en interaktiv berättelse om Välfärdsteknik från GR.
✔ Uppföljning Digitaliseringsplan med fokus äldre	Utifrån sektorn Trygghet och Stöds digitaliseringsplan är nedanstående aktiviteter pågående eller har genomförts: • Kommunens sjuksköterskor har datorer med SIM-kort som gör att de kommer åt alla program överallt i kommunen. • Under 2023 infördes dokumentationsprogram i telefonerna, som resulterar i att personalen kan tillbringa mer tid hos brukare. Programmet möjliggör även att personalen alltid har tillgång till samlad information. • En Inspirationsvecka om digitalisering för invånare genomfördes under våren. • Internt Välfärdstekniksbibliotek är igång där verksamheterna kan låna olika produkter. Syftet är att öka intresset för och testa produkter för att själva se nyttan innan inköp görs. Även nya produkter har köpts in som ska lanseras under 2024 • Det genomförs pilot på sensorlarm så att personal ska kunna agera direkt vid t.ex. fall. • Införande av Internet och TV för hyresgäster på vård och omsorgsboende har startat under 2023 och kommer fortsätta framåt. • Uppbyggnad av Digital lärportal har påbörjats för att samla alla utbildningar på ett ställe. • Ny tjänst för säkra meddelanden och säkra videomöten är upphandlad och Legitimerad personal och omsorgspersonal kan nu ha säkra videomöten vid behov även när de är hos brukare/patient. • Kommunen deltar i AllAgeHub och har genomfört flera tester av välfärdsteknik • Kommunen deltar i Digitala Hjälpmedel i samverkan och är med på upphandlingen av läkemedelsautomater vilket kommer att införas under 2024 • Flera nya E-tjänster har publicerats under året

KUNGÄLVS KOMMUN

Uppföljning 2023 Social översiktsplan



Kommunstyrelse

2024-02-20

Innehållsförteckning

1 Inledning 4

2 Sammanfattning 5

3 Uppföljning av planens delmål 6

3.1 Tidiga insatser barn och unga 6

3.1.1 Insats: Tillvarata föräldraengagemang och befintliga nätverk – fler vuxna kring barn och ungdomar 6

3.1.2 Insats: Insatser kring barn och ungdomars psykiska ohälsa via fortsatta integrerade satsningar 6

3.1.3 Insats: Tydliga samverkansformer mellan socialtjänst, hälso- och sjukvård, förskola och skola med inriktning på gemensamt ansvarstagande, tydlig rollfördelning samt vid behov överföra information mellan myndigheter utifrån vårdnadshavares eller individens samtycke. 7

3.2 Hälsa 9

3.2.1 Insats: Vuxnas psykiska hälsa 9

3.2.2 Insats: Stimulera hälsosamma val och eget ansvar 10

3.2.3 Insats: Hälsa och miljö 12

3.2.4 Insats: Skapa förutsättningar för fysisk aktivitet i samverkan med samhällsplaneringen 12

3.2.5 Insats: Ett utvecklat samlat drogförebyggande arbete med särskilt fokus på att förmedla kunskap om skadlighet samt begränsa tillgängligheten 14

3.3 Utbildning 14

3.3.1 Insats: Insatser som verkar för en allsidig social sammansättning av eleverna i skolan 14

3.3.2 Insats: Ökad måluppfyllelse och tydliggörande av förskolans och skolans kompensatoriska uppdrag 15

3.3.3 Insats: Biblioteket ska vara en neutral mötesplats och bidra till likvärdiga förutsättningar inför skolstart och fortsatta studier 15

3.4 Boende 16

3.4.1 Insats: Bostadsbyggande 16

3.4.2 Insats: Insatser för en tillgänglig allmännytta, där alla har möjlighet till ett förstahandskontrakt 17

3.4.3 Insats: Områdesbaserat arbete 18

3.5 Arbete och sysselsättning 19

3.5.1 Insats: Samverkan mellan myndigheter. 19

3.5.2 Insats: Sysselsättning för ungdomar 20

3.5.3 Insats: Koppla försörjningsstöd till motkrav på arbete, sysselsättning och utbildning 21

3.5.4 Insats: Digitalisera kommunens ärendehantering för att personer snabbare ska komma i arbete, utbildning eller sysselsättning 21

3.5.5 Insats: Förebygga långtidsarbetslöshet genom att matcha den arbetslöse mot arbete/praktik efter behov i näringsliv och i kommunens egna verksamheter 22

3.6 Demokrati och civilsamhälle 23

3.6.1 Insats: Förstärka barns och ungdomars inflytande och delaktighet 23

3.6.2 Insats: Vidareutveckla kommunens arbete med partnerskap och överenskommelser med civilsamhället 24

3.6.3 Insats: Stärka kulturens och bibliotekens roll som främjare av demokratisk delaktighet 24

3.6.4 Insats: Insatser för att öka valdeltagande i områden med särskild låg andel. 25

1 Inledning

Programmet Social hållbarhet – ökat innanförskap antogs av kommunfullmäktige den 19 december 2019 (Dnr KS2019/0202). Programmet är ett långsiktigt och visionärt dokument, med fokus på vad Kungälvs kommun ska uppnå kring ökad social hållbarhet och innanförskap. Utifrån programmet gavs uppdrag att följande planer skulle tas fram; social översiktsplan, äldreplan, funktionshinderplan samt plan Trygg i Kungälv. I dessa planer ska förtydligande ske kring programmets mer övergripande formuleringar. Program och planer reviderades under 2023 och gäller fram till och med 2027.

I Social översiktsplan – plan kring ökat innanförskap konkretiseras följande områden från programmet:

- Tidiga insatser barn och unga
- Hälsa
- Boende
- Utbildning
- Arbete och sysselsättning
- Demokrati och civilsamhälle

Planen har tagits fram i nära dialog med förvaltningen, där utgångspunkt har varit kommunens strategiska- och resultatmål, befintliga politiska uppdrag samt uppdrag inom SIMBA och Samordningsförbundet Älv & Kust. Prioriteringar har skett utifrån förvaltningens befintliga resurser och pågående insatser. 2022 års plan är uppdaterad med aktuella aktiviteter.

De aktiviteter som är politiska uppdrag förtydligas särskilt i rapporten.

Aktiviteternas status beskrivs med följande symboler:

Streck = Ej påbörjad (startdatum ligger längre fram i mandatperioden)

Pågående, grön = Arbete med genomförandet pågår

Pågående, gul = Arbete med genomförandet pågår, med avvikelse

Avslutat, grön bock = Genomförandet klart enligt plan

Avslutat, röd bock = Genomförandet avslutat med avvikelse Försenat, rött utropstecken = Genomförandet inte avslutat och har passerat planerat avslutningsdatum

2 Sammanfattning

Social översiktsplan och dess målområden har bidragit till att förvaltningens arbete har utvecklats och förbättrats.

Nedan redovisas ett urval av aktiviteter varje målområde.

Målområde Tidiga insatser: För att förbättra tryggheten och studieron i skolan och för att öka elevernas närvaro i skolan har Kungälvs kommun inlett en pilot kring skolsociala team. Målet är ökad måluppfyllelse genom ökad närvaro

Målområde Hälsa: Sektor Samhälle och Utveckling driver mobilitetsprojekt riktade mot såväl skolbarn som vuxna med syftet att öka cykling till skola, jobb och fritidsaktiviteter.

Målområden Boende: Ett projekt i Nordtag går enligt plan där kommunen ställt krav och byggnation startat 2023. Det innebär att kommunen enligt avtal hyr 6 st bostäder med särskild service i form av en gruppbostad, med tillträde till december 2024. I övrigt består det projektet av ca 100 hyreslägenheter.

Målområde Utbildning: Uppföljning av särskild undervisningsgrupp 6–9 visar att alla elever förutom en uppvisar bättre psykisk hälsa och trivs bättre i skolan enligt vårdnadshavare och eleverna själva. Flera av dem har ökad måluppfyllelse. Det innebär dock inte att de uppnår betyg i samtliga ämnen de läser men alla utom en har en progression i sitt lärande.

Målområden Arbete och sysselsättning: Samverkan för att personer ur etableringsgruppen ska komma ut i subventionerade anställningar på arbetsmarknaden pågår. En utveckling av detta är jobbspåren. Sju personer har deltagit i jobbspår Måltidsservice och av dessa har 6 fått arbete och på Willys fick samtliga 4 deltagare arbete efter genomfört jobbspår. För närvarande är 13 personer i gång inom jobbspår industri.

Målområde Demokrati och civilsamhälle: Under 2023 har öppet hus genomförts, då alla kommuninvånare har varit välkomna till stadshuset. Höstens öppna hus gav möjlighet för medborgarna att möta och diskutera aktuella frågor med kommunens politiker och tjänstemän. Konceptet med öppet hus kommer att fortsätta för att utveckla medborgardialogen vidare.

Under 2023 har den sociala översiktsplanen reviderats och en ny version gäller från och med 1 januari 2024.

Bland annat har en översyn av aktiviteter skett vilket inneburit att några aktiviteter avslutas eller justerats. Revidering av planen har skett i dialog med berörda verksamheter inom förvaltningen samt genom avstämning med relevanta externa aktörer. Planen har också kompletterats med en nulägesanalys och en uppsättning indikatorer. En enda indikator kan dock sällan säga något om komplexa samband eftersom det inte finns ett enkelt sätt att mäta bakomliggande orsaker. Genom att kombinera ett antal olika indikatorer är ambitionen att ändå få någon form av uppfattning om hur det ser ut. Indikatorerna är inte heller målsatta då det inte enbart ligger inom kommunens rådighet att påverka dem i en eller annan riktning. Som oftast är effekterna ett resultat av vad kommunen gör, vad medborgaren gör och av vad andra aktörer gör. Därtill påverkar oväntade saker som man inte kan rå över, som konjunktursvängningar, pandemier eller krig. Indikatorerna utgör, istället för målsatta nyckeltal, en del av underlaget till analys inför nästa års uppföljning.

Enligt politiskt beslut i budget 2024 är ett uppdrag att förvaltningen ska implementera modell kring att mäta social hållbarhet och finnas med som grund i kommunens samlade budgetarbete och beslutsfattande.

3 Uppföljning av planens delmål

3.1 Tidiga insatser barn och unga

Beskrivning
Social översiktsplans delmål kring tidiga insatser är:
• Främja hälsosam uppväxt.
• Effektivisera och höja kvalitén i det förebyggande arbetet.
• Utvecklad samverkan mellan de olika aktörer som finns kring barn och unga.

3.1.1 Insats: Tillvarata föräldraengagemang och befintliga nätverk – fler vuxna kring barn och ungdomar

Aktivitet	Kommentar
Erbjuda generella föräldrautbildningar till föräldrar med barn i åldern 3–12 år. ✔ **Beskrivning** I samverkan med Familjecentralen Fyren och Familjehuset Klippan erbjuda generella föräldra-utbildningar till föräldrar med barn i åldern 3–12 år. Redovisa antal erbjudna utbildningar/deltagare och om möjligt effekt av utbildningen. Ansvar: ToS samt BoL	Befintligt föräldrastöd i Kungälvs kommun har under året kartlagts. Slutsatsen är att kommunen erbjuder insatser både på riktad och generell nivå. Utmaningen är att kommunicera detta till föräldrar. Under året har Föräldraguiden tagits fram. Konceptet innebär kring riktad information till föräldrar med barn i olika åldrar. Framtaget material ligger på hemsidan, men även foldrar har producerats som ska spridas vid föräldramöten och ute i verksamheten. Foldrarna översatts till fyra andra språk (tigrinja, dari, engelska och arabiska). Via familjecentralen Fyren och familjehuset Klippan sker integrerat föräldrastöd både på individ och gruppnivå. I Kungälvs kommun har ett generellt föräldrastödsprogram ABC genomförts under många år som riktar sig till föräldrar med barn i åldrarna 3–18 år. Under 2023 har antalet föräldrapar som gått ABC 3–18 år varit 116 st. Totalt 18 stycken har fått stödet digitalt via Föräldrawebben. För de yngre barnen genomförs föräldrautbildningen Trygghetscirkeln vid Familjecentralen och där har 27 föräldrar genomfört programmet under året. Båda dessa föräldrautbildningar sker i samverkan mellan sektorerna Trygghet och Stöd samt Bildning och Lärande. För att säkerställa ett långsiktigt hållande har med stöd av nationella stimulansmedel har nya instruktörer kunnat utbildats. Under hösten 2023 har öppna föreläsningar genomförts. Den digitala föreläsningen "Vad alla föräldrar borde få veta - barnets första tolv år" hade 45 deltagare, dessutom låg föreläsningen kvar på hemsidan i två veckor. Den fysiska föreläsningen "I huvudet på en tonåring" hade 250 deltagare. Båda tillfällena har varit utmärkta tillfällen att sprida information om Föräldraguiden. Utifrån framtagen kommunikationsplan kring drogförebyggande insatser har speciellt fokus under 2023 varit stöd till föräldrar via riktad information. Det har skett via information på skolans digitala plattformar samt via brev med folder som skickats hem till tonårsföräldrar.

3.1.2 Insats: Insatser kring barn och ungdomars psykiska ohälsa via fortsatta integrerade satsningar

Aktivitet	Kommentar
Riktad kompetensutveckling mot förskolans personal kring barn och ungdomars psykiska ohälsa. ✔ **Beskrivning** Ansvar BoL	Planering pågår för att genomföra kompetensutvecklingssatsningen under verksamhetsåret 2024. Aktiviteten har inte kunnat genomföras 2023 då stödenhetens resurser tagits i anspråk av högre prioriterade frågor.

Aktivitet	Kommentar
Med förskolan som arena utveckla lättillgängliga och flexibla insatser för att främja och förebygga barns psykiska hälsa. ✔ **Beskrivning** Med förskolan som arena utveckla lättillgängliga och flexibla insatser för att främja och förebygga barns psykiska hälsa. Prioriterat är att utveckla arbetssätt mellan förskola, socialtjänst och barnavårdscentralen (BVC). Ansvar BoL.	Kartläggning förebyggande insatser barn - och unga är genomförd. Slutsats i kartläggningen är att Kungälvs kommun i samverkan med olika externa aktörer bör utveckla det förebyggande arbetet i tidiga åren (0 - 6 år), dels för att möta en växande befolkning med förändrade behov, dels för att ännu bättre hushålla med befintliga resurser. Familjecentralen Fyren är en integrerad verksamhet 0 - 6 år tillsammans med förskolan, barnmorskemottagningen, förebyggande socialtjänst samt barnavårdscentral. Under 2022 har samverkan utvecklats med specialpedagogerna i förskolan med syfte att föräldrar ska få enklare och tidigare stöd. Samverkan har även förstärkts med övriga barnavårdscentraler samt barnmorskemottagningen inom hälso- och sjukvårdscentraler. Inom förebyggande socialtjänst syns en tydlig ökning av föräldrar som söker hjälp. I många av de fall där en familj bedömdes ha behov av stöd som erbjuds av kommunen var det svårt för familjen att hitta till stödet. Ett stödmaterial för att underlätta för familjer att hitta till och komma i kontakt med rätt verksamhet i kommunen har tagits fram och kommer att implementeras under vintern 2024.

3.1.3 Insats: Tydliga samverkansformer mellan socialtjänst, hälso- och sjukvård, förskola och skola med inriktning på gemensamt ansvarstagande, tydlig rollfördelning samt vid behov överföra information mellan myndigheter utifrån vårdnadshavares eller individens samtycke.

Aktivitet	Kommentar
Stärka första linjen i att möta psykisk ohälsa genom att vidareutveckla det påbörjade arbetet samverkansteam för barn och unga med psykisk ohälsa. ✔ **Beskrivning** Uppföljning av familjehuset Klippans verksamhet, utifrån besök respektive unika individer, könsfördelning och ålder. Ansvar SIMBA.	För att förbättra tryggheten och studieron i skolan och för att öka elevernas närvaro i skolan har Kungälvs kommun inlett en pilot kring skolsociala team. Målet är ökad måluppfyllelse genom ökad närvaro. Skolsocialt team har bland annat innefattat följande aktiviteter: • Arbeta relationsskapande elever, föräldrar, lärare och samverkansaktörer. • Föräldraskapsstöd, individuellt eller i grupp. • Stötta elever i olika sårbara situationer Insatsen innebär att socialtjänsten är närvarande i skolmiljö. Arbetet följs upp fortlöpande. Vid Familjehuset Klippan har arbetet med att samordna insatser till barn och unga med lindrig psykiskohälsa och deras familjer fortsatt. Under 2023 har 669 Kungälvsbarn varit på minst ett besök Familjehuset, motsvarande siffra för 2022 var 570. Inom ramen för den integrerade samverkan på Familjehuset Klippan har socialtjänsten genomfört råd och stödsamtal på service med 234 familjer med barn i åldern 6-18 år. Motsvarande siffra för familjer med barn 0 till 6 var 121 . Stöd 0-6 år utgår från integrerade verksamheten vid Familjecentralen Fyren. Totalt har 355 familjer fått råd och stödsamtal på service, det är ökning jämfört med 2022 då motsvarande siffra var 323. Slutsats är att vid jämförelse med föregående år erbjuds fler insatser inom de integrerade verksamheterna i Kungälv. Under 2023 har ett samlat arbete kring generellt föräldrastöd samordnats via Familjecentralen Fyren och Familjehuset Klippan. Trygghetscirkeln erbjuds för föräldrar 0-4 år där 27 föräldrar varit aktuella under året., Därefter erbjuds ABC 3-6 år och under året har 29 föräldrapar varit aktuella i de generella grupperna som erbjudit i kommunen. Utöver dessa har ABC 3-6 år även erbjudit på

Aktivitet	Kommentar
	Familjecentralen Fyren förföräldrar med listande barn på BVC Kusten. I åldersgruppen 6-12 år har 22 föräldrapar gått ABC och i ABC tonår har 65 föräldrar varit aktuella. Under 2023 har 101 barn och ungdomar varit aktuella för samverkan på Familjehuset Klippan genom Samverkansteam barn och unga som består av representation från primärvård (Kustens vårdcentral/Familjehuset Klippan), elevhälsa och socialtjänst vilket möjliggör koordinerade och samordnade insatser. Detta är en ökning jämfört med 2022 då motsvarande siffra var 76. För att möta ökad efterfråga efter detta samverkarbete har antalet tider att lyfta in ökat under året och speciell tid har avsatts för uppföljning. I Kungälv har teamet utvecklats så att alla verksamheter kan lyfta in i samverkan och personal som känner barnet familjen deltar, ex. pedagog tillsammans med elevhälsoteamsrepresentant så som specialpedagog, aktuell behandlare på Familjehuset Klippan om det finns någon sådan och aktuell socialsekreterare om barnet är aktuell för utredning eller insats från socialtjänsten. Behov finns att utveckla arbetet med SIP för barn och familj efter att den första samverkan etablerats genom samverkansteamet. Under 2023 slutfördes TSI projektet med slutrapport och slutkonferens i Stockholm. Samverkansmodellen i SIMBA området gällande barn och unga med lindrig psykisk ohälsa lyftes fram som en av de framgångsrika arbetssätt som utvecklats under projekttiden. Utmaning för verksamheten att möta barn- och ungas mer komplexa behov kring psykisk ohälsa.
Personer med behov av samordnade insatser ska erbjudas en samordnad individuell plan (SIP). ✔ **Beskrivning** Personer med behov av samordnade insatser ska erbjudas en samordnad individuell plan (SIP). Ansvar SIMBA.	Implementering av samordnad individuell plan (SIP) är ett prioriterat i Västra Götalandsregionen och de 49 kommunerna. Återkommande arbete pågår för att få hälso- och sjukvården samt kommunens aktörer att upprätta SIP och använda IT-tjänsten SAMSA. I regionala- och delregionala uppföljningar konstateras att det finns stora förbättringsområden kring upprättande av SIP utifrån kommunens samtliga berörda verksamheter. Tendensen i regionen är att det görs fler SIP:ar än statistiken visar. Målet på sikt är att det ska göras fler SIP:ar både lokalt och regionalt. Det lokala arbetet drivs framåt via den upparbetade samverkan Kungälvs kommun har med hälso- och sjukvården via interna utbildningar och uppföljningar för ledningen. Att utveckla gemensam uppföljning av SIP mellan kommun sam hälso- och sjukvård är ett utvecklingsområde inom vårdssamverkan. Fokus inför 2024 är att sätta en struktur för samlat att följa hur många som erbjuds SIP samt möjliggöra jämförelser över tid.
Med Familjecentralen Fyren som plattform utveckla fortsatta integrerade insatser i samverkan med förskola, skola, socialtjänst och primärvår. ✔ **Beskrivning** Uppföljning av Familjecentralen Fyren - antal besök, unika individer, kön- och åldersfördelning och om möjligt effekt av verksamheten. Ansvar BoL samt ToS.	Familjecentralen Fyren är en integrerad verksamhet 0 - 6 år tillsammans med förskolan, barnmorskemottagningen, förebyggande socialtjänst samt barnavårdscentral. Öppna förskolan har under året haft över 4000 besök (barn och vuxna). Beroende på dag och målgrupp kan besökande vid varje tillfälle variera mellan 15–40. Öppna förskolan har samma nivå av besökande som 2022. Inom förebyggande socialtjänst finns ett fortsatt högt tryck av föräldrar som söker hjälp. Under året har 121 föräldrar fått enskild föräldrarådgivning på service (dvs på föräldrars eget initiativ och utan journalföring och registrering), vilket är en ökning jämfört med 2022 (115 föräldrar). Familjecentralen Fyren bedriver att aktivt förebyggande arbete med träffar kring olika teman. Familjecentralen erbjuder föräldrastödsutbildningar via Trygghetscirkeln, ABC och babymassage. Framför allt är Familjecentralen, via den dagliga verksamheten, ett lättillgängligt och enkelt föräldrastöd. Fortsatt fokus för familjecentralen blir att utöka och förvalta kapaciteten att erbjuda föräldrastöd inom framförallt ABC.
Utveckla modell kring systematisk uppföljning av social hållbarhet och tidiga insatser.	Tillsammans med Mölndals stad beviljades Kungälvs kommun beviljades medel från Västra Götalandsregionen för projektet Systematisk Uppföljning Social Hållbarhet (SMASH). Projektet avslutades i september 2023. SMASH har konkret resulterat i att:

Aktivitet	Kommentar
✔ **Beskrivning** Under tidsperioden 2020 - 2023 utveckla modell kring systematisk uppföljning av social hållbarhet och sysselsättning Projekt sker i samverkan med Västra Götalandsregionen, Kungälvs kommun och Mölndals Stad, SMASH Ansvar ToS.	• Kompetenscentrum, som lärande exempel, utvecklat arbetsprocesser och struktur kring systematisk mätning och analys av förflyttningar av verksamhetens målgrupp. • Förvaltningen har satt en struktur kring uppföljning av program social hållbart och underliggande planer. • För att synliggöra effekt av målgruppsförflyttningar har en modell för ekonomisk konsekvensanalys tagits fram utifrån indikatorerna; fullföljda studier, försörjningsstöd och arbetslöshet. Modellen visar på möjliga ekonomiska vinster av förebyggande arbete. Enligt politiskt beslut i budget 2024 är uppdrag att förvaltningen ska implementera modell kring att mäta social hållbarhet och finnas med som grund i kommunens samlade budgetarbete och beslutsfattande.

3.2 Hälsa

Beskrivning
Social översiktsplans delmål kring hälsa är:
• Främja psykisk hälsa och förebygga suicid.
• Främja goda levnadsvanor.

3.2.1 Insats: Vuxnas psykiska hälsa

Aktivitet	Kommentar
✔ Öka kunskapen kring suicidprevention. **Beskrivning** Kunskapen kring preventivt arbete behöver öka genom att utbilda medarbetare och allmänhet i att identifiera individer med suicidrisk och erbjuda rätt hjälp. Genomförda utbildningar. Antal deltagare, utbildning psykisk hälsa Första hjälpen och Psykisk livräddning. Om möjligt effekt av insatserna. Ansvar SIMBA.	Under 2023 har två utbildningar genomförts kring ”Första Hjälpare psykisk hälsa”. Merparten av de 34 utbildade har tillhört sektor Trygghet och Stöd. Sedan starten 2021 har 77 stycken utbildats i programmet. Uppföljningsträff är inplanerat till februari 2024. Riktat till personal inom stöd i ordinärt boende har nioföreläsningstillfällen genomförts. Totalt 180 personal tagit del av utbildningen. Syftet har varit att ge baskunskap samt information om råd och stöd. Under 2023 har två öppna digitala föreläsningar kring psykisk livräddning genomförts tillsammans med Suicidprevention i Väst, med totalt 576 anmälda. Målgruppen har varit allmänhet, näringsliv och föreningsliv. Bland alla som deltagit i föreläsning uppgav 75 procent att de upplever ökad trygghet i samtalet om suicid, 24 procent upplever delvis ökad trygghet.
✔ Personer med missbruk, nedsatt psykisk hälsa och/eller komplex problematik ska erbjudas integrerade insatser. **Beskrivning** Ansvar SIMBA	**Mini-Maria** är en mellan kommun och region integrerad öppenvårdsmottagning för ungdomar upp till 21 år som riskerar att utveckla ett beroende eller skadligt bruk av alkohol, droger eller spel om pengar. Mini-Maria ska nå unga människor i ett tidigt skede av riskbruk och/ eller skadligt bruk för att förhindra att det utvecklas till ett beroende och allvarlig psykisk ohälsa. Även föräldrar kan få råd och stöd kostnadsfritt. På Mini-Maria arbetar socionomer, sjuksköterskor, psykologer och läkare tillsammans för att hjälpa närstående med råd, stöd och behandling. Härryda, Kungälv och Stenungssund har under året ingått samverkansavtal med Mölndals stad för en gemensam Mini-Maria-mottagning där huvudmottagningen ligger i Mölndal och närmottagningar i Härryda och Kungälv.Under året har Mini-Maria Västra tagit emot 36 telefonsamtal från Kungälv, vilket är en ökning från 2022 (9 stycken). Av dessa 36 har vi haft 10 behandlingsärenden från Kungälv. Kommunen samfinansierar tillsammans med Stenungsund **personligt ombud,** ett

Aktivitet	Kommentar
	stöd för personer med psykisk funktionsnedsättning. Verksamheten syftar till att personer med psykisk funktionsnedsättning ska få möjlighet att leva ett mer självständigt liv, med möjlighet att ta del av samhällets utbud av vård, stöd, service, rehabilitering och sysselsättning på jämlika villkor. Under 2023 har personligt ombud haft kontakt med 26 personer från Kungälv.

3.2.2 Insats: Stimulera hälsosamma val och eget ansvar

Aktivitet	Kommentar
✔ Genomför utåtriktade insatser kring hälsofrämjande och det egna ansvaret. **Beskrivning** Utifrån folkhälsoavtalet med Västra Götalandsregionen ska olika utåtriktade insatser kring hälsofrämjande och det egna ansvaret genomföras. Ansvar ToS.	Bygg- och anläggningsprogrammet har indikerat att eleverna är betydligt mer stillasittande jämfört med för några år sedan. Många av dessa elever ägnar sig inte åt någon form av fysisk aktivitet utanför skolans ramar. Under hösten 2023 har en pilot genomförts tillsammans med lokal friskvårdsaktör. Med syfte att stimulera till en hälsosam livsstil inför framtida yrkesliv har de två klasserna i årskurs 1 (40 elever) erbjudits fysisk aktivitet en gång i veckan. I samband med projektstart kartlades målgruppens fysiska status. Denna kommer att följas upp under VT -24. För att skapa förutsättningar till ett hållbart arbetsliv har insatsen synliggjort behovet av fortsatt aktivt arbete med att öka fysisk aktivitet bland programmets elever. Hittaut är en gratis friskvårdsaktivitet för alla åldrar där man med hjälp av karta (på papper eller i appen) ska finna checkpoints som är placerade i t ex naturreservat och tätortsnära skogar men även i stadsmiljö, parker eller bostadsområden.Under 2023 har det varit sju områden med checkpoints i Kungälv. Där 1 166 unika personer använt sig av appen och tillsammans registrerat 27 281 checkpoints. Hittaut bedrivs tillsammans Kungälvs OK I det hälsofrämjandet nätverket samverkar SIMBA-områdets kommuner plus Öckerö, Samordningsförbundet Älv och Kust samt Sjukhusen i Väster. Utöver gemensam omvärldsanalys och utbyte av lokala exempel har nätverk genomfört gemensamma föreläsningar: • Hälsocoach online från Västra Götalandsregionen har genomfört föreläsning kring Levnadsvanors effekt på ditt psykiska mående (30 deltagare). • HOBS har riktat mot professionella genomfört en inspirationsföreläsning om barnobesitas. Målgrupp var professionella i SIMBA-området (40 deltagare).
⏸ Uppföljning av Fysisk aktivitet på recept på gymnasiet.	Tillsammans med Mimers Hus gymnasium och Närhälsans Rehabmottagning har ett utvecklingsarbete pågått för att implementera fysisk aktivitet på recept. Syftet med fysisk aktivitet på recept i är förbättrad hälsa och välmående hos ungdomar på gymnasiet. Skolans idrottslärare, skolsköterska och Närhälsans fysioterapeut har utgjort en arbetsgrupp. Information om fysisk aktivitet på recept och möjlighet till stöd via fysioterapeuter har spritts till skolans elever via filmer och besök i klasser. Närhälsans fysioterapeuter har även varit fysiskt på plats vid Mimers Hus. Eleverna har kunnat söka till fysioterapeuterna med alla olika typer av besvär för att få en bedömning och vidare plan. Trots dessa proaktiva insatser har utmaningen varit att slussa elever till fysioterapeuterna. Totalt har ca tio elever uppsökt fysioterapeuterna. Samverkan med Närhälsan fortlöper inför 2024.
✔ Främja cykling som ett hälsosamt och smart transportsätt för barn och vuxna **Beskrivning** Sektor Samhälle och Utveckling driver mobilitetsprojekt riktade mot såväl skolbarn som vuxna med syftet att öka cykling till skola, jobb och	Sektor Samhälle och Utveckling driver mobilitetsprojekt riktade mot såväl skolbarn som vuxna med syftet att öka cykling till skola, jobb och fritidsaktiviteter. Kungälvs kommun driver flera projekt för att främja cykling som transportsätt: På Egna Ben: En utmaning för skolklasser (årskurs 4–6) att ta sig till skolan på egna ben. Projektet anordnas av Västtrafik och kommuner i Västra Götaland och Hallands län har möjlighet att delta med skolor i sina respektive kommuner. I Kungälvs kommun var det totalt 12 klasser (292 elever) som deltog. Utmaningen pågår under fem veckor under hösten. Syftet med utmaningen är att få eleverna att ta sig till skolan genom att cykla, gå eller åka kollektivt och undvika de korta bilresorna. Under dessa veckor får eleverna en värdefull kunskap om

Aktivitet	Kommentar
fritidsaktiviteter.	hållbara resor, miljö, hälsa och trafiksäkerhet. Klasserna samlar poäng på olika sätt och när utmaningen är slut delas det ut pris till de klasser som samlat mest poäng. Första pris (5000 kr), andra pris (3000 kr) och tredje pris (2000 kr) och pengarna går till klasskassan. Enligt Västtrafiks utvärdering är skolorna generellt positiva till att vara med i utmaningen. Säker cykling: den 27 april deltog 3 klasser, årskurs 4 i kursen Säker cykling. Det var Tunge Skola som deltog. Kursen ” Säker cykling” är ett projekt som Kungälvs kommun samarbetar med NTF (Nationella trafiksäkerhetsförbundet). Kursen är en trafiksäkerhetsutbildning som är riktad till elever i årskurs 4. Kursen innebär en teorilektion och en praktisk del utomhus där barnen får öva olika cykelövningar. Vintercyklist: 30 personer från Kungälvs kommun deltar i årets vintercyklist. Projektet pågår mellan den 1 dec till 31 mars, då ska vintercyklisterna cykla minst 3 dagar i veckan till och från jobbet/ skolan samt rapportera in cykeldata digitalt för att ge kommunen feedback på vintervägh ållningen. Syftet med projektet är att uppmuntra fler att cykla under vintern och att vi får underlag in för vintervägh ållningen. De personer som bli antagna får vinterdäck och reflexväst. Enligt undersökningar tidigare år anger majoriteten att de vill cykla nästa vinter också. Cykelservicedag: den 2 maj genomfördes en cykelservicedag i Västra parken mellan kl 15-19. Där erbjöds kostnadsfritt enklare cykelservice till invånarna. 66 personer kom och fick sin cykel fixad. Syftet med denna dag är att få fler cyklister på våra cykelbanor samt få information/förbättringar från invånarna till oss som arbetar inom detta område. Det är ett viktigt forum för att möta cyklisterna och ta emot synpunkter och idéer. Europeiska mobilitetsveckan: mellan den 18–22 september erbjöd vi olika aktiviteter som: cykelservicedag, utdelning av goodiebags till folk som reser med kollektivt, guidad historisk cykelvisning och en cykelparad. Europeiska mobilitetsveckan är en internationell informationskampanj med fokus på hållbart resande transporter som arrangeras av flera städer runt om i Europa. Årets tema för mobilitetsveckan är ” Save Energy”.
✔ I samverkan med Västra Götalandsregionen implementera samverkansmodell för att förebygga obesitas, övervikt och fysisk och psykisk ohälsa bland barn och unga. **Beskrivning** Kungälvs kommun har tillsammans med Mölndals Stad blivit utvalda att ingå i ett pilotprojekt att utveckla effektivare stöd till barn- och ungdomar med obesitas och övervikt.	Kungälvs kommun har tecknat en överenskommelse med Västra Götalandsregionen om att minska skillnader i hälsa för barn med fetma, övervikt och psykisk hälsa. Överenskommelsen gäller under tidsperioden 2022 – 2024. Målgruppen är barn med diagnosen obesitas (fetma) som är inskrivna på barn- och ungdomsmottagningen (BUM) eller barn- och ungdomspsykiatrin (BUP), samt deras familjer. Insatserna utgår från en samverkansmodell mellan region och kommun som idag är etablerad i Region Halland. Genomförda aktiviteter: • Implementering av projekt med berörda parter Kungälvs kommun, VGR och RF-SISU. • I dagsläget sker samverkan med ICA Maxi, Räddningstjänsten, Friskis & Svettis, Kungälvs Bowlingklubb, Kongahälla Ridsällskap, Sigur islandshästar, kulturskolan samt Medborgarskolan. • Samarbete med BUM angående bland annat förfrågansförfarandet och utformning av dess formulär. • Inskrivningssamtal med 12 st barn/ungdomar • Start av aktiviteter under vecka 43 • 8 st barn/ungdomar är i gång med minst en aktivitet per vecka. Inför 2024 fortsätter samverkan med fler föreningar, näringsliv och räddningstjänsten. Exempel på föreningar som är på ingång är Kongahälla AIK, Kungälvs Bordtennisklubb, Kungälvs kanotklubb, PRO (mattcurling) samt Nordic Wellnes. Projektets målgrupp är utökat, där BUP har getts möjlighet att skicka förfrågningar från januari 2024. Planen är att även elevhälsa och HAB kommer ges möjlighet att skicka förfrågan. Medverkande deltagare kommer följas upp via eq-5d-y (självskattningsformulär för hälsa). Skattning kommer ske i samband med uppstart och efter 12 månader. Samarbeten med Högskolan i Halmstad har inletts. Studenter kommer att få

Aktivitet	Kommentar
	möjlighet att vara stöd i samband med slutrapportering. Reflektioner utifrån inlett arbete är att: • Responsen från deltagare och familjer har varit god. • Samarbeten har etablerats som kommer att ge grund för ett fortsatt långsiktigt arbete. • Möjlighet finns att ytterligare utöka deltagarantalet.

3.2.3 Insats: Hälsa och miljö

3.2.4 Insats: Skapa förutsättningar för fysisk aktivitet i samverkan med samhällsplaneringen

Aktivitet	Kommentar
✔ Utreda möjligheterna till utegym, närridrottsplats och lekplats centralt i Kungälv. **Beskrivning** Ansvar SoU	Under hösten 2023 fick vi låna ett utegym av företaget Omnigym, under fem veckor. Under dessa veckor fick vi fram statistik om hur många som nyttjat gymmet samt att användarna kunde fylla i en QR-kod om deras upplevelse av gymmet. Drygt 2 200 personer nyttjade gymmet under dessa fem veckor, samt att mer än 90% var mycket nöjda med möjligheten att kunna träna utomhus och med maskiner som är likvärdiga med traditionella gymmaskiner som finns på kommersiella eller föreningsgym. Med anledning av det positiva gensvaret, har man från förvaltningens sida tagit kontakt med upphandlade leverantörer av utegym och genom att samarbeta över sektorerna har vi kunnat skapa ekonomiska förutsättningar för ett permanent gym i centrala Kungälv. En viktig aspekt med utegymmet är att det ska vara inkluderande och erbjuda möjlighet till gruppträning, varför det behöver bestå av flertalet maskiner som alla skall vara enkla att använda och möjliga att anpassa för olika fysiska förutsättningar. Satsningen stämmer väl in på det politiska målet "Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv" då utegymmet kan nyttjas av alla, är efterfrågat av allt från pensionärsföreningar till Trekungagymnasiet, samt kan fylla en funktion för exempelvis Aktivitetsgruppen som arbetar med kommunens barn- och unga med psykisk ohälsa och obesitas. Utegymmet kan även vara en del av det politiska uppdraget "Uppmuntra till och engagera medborgarna i förenings-, fritids- och friluftsaktiviteter". Gymmet beräknas vara på plats i Älvparken under Q1 2024 och väl på plats kommer det att bli någon form av invigning där vi hoppas kunna involvera föreningar och skolor. På Kongahällatomten, kvarter 14, har den planerade byggnationen satts på vänt, med anledning av den rådande konjunkturen. Kommunen har därför fått tillfällig rådighet över tomten och även här kommer ett utegym att installeras, med något färre maskiner och snakeropes. Platsen kommer dessutom att möbleras med sittbänkar som byggs av byggprogrammet på Mimers. Bänkmoduler samt gymmaskiner är flyttbara och när arbetet på tomten Kvarter 14 kommer igång skall de flyttas till annan plats. Med denna tillfälliga möblering skapar vi en levande plats som erbjuder olika slags aktiviteter i form av träning, vila och möten. Insatsen sker på en yta som i dagsläget framstår som trist och övergivet, vilket enligt forskning är en bidragande orsak till att människor uppfattar områden som otrygga att passera eller vistas nära. Intill den aktuella tomten finns en avskärmad lekplats, vilket innebär att området som helhet, med kompletterande utegym och bänkmoduler, kommer att erbjuda något för flera besökare med olika behov. Med detta skapar vi möjlighet för en mer aktiv fritid för alla.
✔ Fortsatt arbete med skolgårdsprojekt. **Beskrivning** Ansvar SoU	Fastighet gjorde en beställning till entreprenör om en inventering av förbättringsbehov på skolgårdar och förskolegårdar. Utifrån den inventeringen har Trafik, gata, park genomfört upprustning (inköp av lekutrustning och mindre

Aktivitet	Kommentar
	åtgärder) på skolgårdar och förskolor.
✔ Vidmakthålla, underhålla och marknadsföra befintliga motionsspår, vandringsleder och allmänna bad. **Beskrivning** Ansvar SoU	Följande har genomförts under 2023: • Inventerat skyltning och satt upp nya ledmarkeringar på Bohusleden, etapp 7 Kungälv till Grandalen. • Vindskyddet i Aleklätten har Länsstyrelsen gett sitt godkännande för att bygga. Godkännandet har en giltighetstid på ett år, tom 15 sep 2024. Länsstyrelsens villkor för att kommunen ska få bygga ett vindskydd är att vi har regelbunden tillsyn för att förhindra nedskräpning på fornlämning. Dock saknas medel vilket gör att projektet flyttas fram till 2024. • Tillväxtverket har gett kommunen pengar för att förbättra sträckan vid Alekärret, ca 900 m. Arbetet kommer att utföras under 2024 när kärlen i marken släppt. • Fritid anläggning har beställt sensorer att sätta upp i närheten av motionscentralen i Fontin för att kunna mäta antal besökare. Om vi vet hur många som besöker Fontin och använder våra motionsspår har vi också lättare för att motivera utvecklings- och underhållsbudgeten. Vi kommer också ha ett sätt att mäta våra framtida insatser för att öka antalet besökare. • Arbetet pågår att rusta upp informationsskylten vid Fontins motionscentral. • Tillsammans med Kungälvs OK finns en upparbetad samverkan kring konceptet Hittaut.nu, som är en gratis friskvårdsaktivitet för alla åldrar där man med hjälp av karta (på papper eller i appen) ska finna checkpoints som är placerade i t ex naturreservat och tätortsnära skogar men även i stadsmiljö, parker eller bostadsområden. Under 2023 har det varit sju områden med checkpoints i Kungälv. Där har hittills (2023-11-07) 1 166 unika personer använt sig av appen och tillsammans registrerat 27 281 checkpoints. • Under sensommaren gavs kommunen i möjlighet att testa ett utegym under fem veckor i Älvparken (centrala Kungälv). Uppföljningen visade på positiv respons och högt användande. Beslut har därefter tagits att investera i ett liknande gym.
✔ Fortsatt utveckling av gång- och cykelbanor (ex. Kareby, Kode, Tjuvkil och Marstrand). **Beskrivning** Ansvar SoU	Under året har gång och cykelbanor färdigställts på: Karebyvägen mellan Jordliden och Räfsalsvägen och Skolvägen i Ytterby. På dessa två ställen har vi breddat befintliga gång- och cykelbanor till 4,5 meter. En ny gång- och cykelbana, 3 meter, har byggts mellan Uddevallavägen och Trollhättevägen, förbi Mimers. Utanför gång- och cykeltunneln under Marstrandsvägen (vid MC Donalds parkeringen) har GC-vägen breddat upp till 4,5 meter vilket har gjort det mer trafiksäkert för de oskyddade trafikanterna. Sträckan Tjuvkil- Vävra (Väg 168), påbörjades under hösten 2023 och skall vara färdigställd juni 2024. Sträckan genom Tjuvkil (Väg 168), är försenad då detaljplanen är överklagad. Prognosen är att sträckan kan starta byggnation tidigast i september 2025, enligt Trafikverket.
✔ Ökad trafiksäkerhet vid skolor med syfte att fler barn och ungdomar tar sig själva till skolan. Inriktning är att genomlysa en skola per år. **Beskrivning** Ansvar SoU	För att höja trafiksäkerheten har 3 klasser i årskurs 4 fått gå utbildningen ” Säker cykling”. Den genomförs av Trafik, gata och park i samarbete med NTF. Målet är att erbjuda ett visst antal skolor under våren och höstterminen. Beroende på personalresurser så har vi inte kunnat utföra fler klasser under detta år. Trafik, gata och park samordnar skolornas deltagande i utmaningen ” På Egna Ben” som är ett projekt från Västtrafik. Barnen tävlar om att fånga poäng genom att gå, cykla eller åka kollektivt till skolan samt att de kan göra lektionsundervisning om trafiksäkerhet, miljö och hälsa.
✔ Aktuell status kring idrottshallar i serviceorterna samt	I Diseröd pågår byggnation av en idrottshall som kommer att stå färdig till sommaren 2024. I Kode planeras en idrottshall i samband med detaljplaneläggning av nya skollokaler.

Aktivitet	Kommentar
multiarena i centrala Kungälv	Ett detaljplanearbete pågår på Koön i Marstrand för en flexibel förskola/skola med idrottslösning. Detaljplan för arenaområdet vid Yttern antogs juni 2023 i kommunfullmäktige, men överprövades av länsstyrelsen. Kommunen har nu gjort de kompletteringar som efterfrågades i form av förstärkningsåtgärder och målsättningen är att planen vinner laga kraft kvartal 1, 2024.

3.2.5 Insats: Ett utvecklat samlat drogförebyggande arbete med särskilt fokus på att förmedla kunskap om skadlighet samt begränsa tillgängligheten

Aktivitet	Kommentar
✔ Utveckla Trygga Ungdomsmiljöers förebyggande och främjande insatser gentemot ungdomar både via mötesplatser, gruppverksamhet och uppsökande. **Beskrivning** Ansvar ToS	Under 2023 har Trygga Ungdomsmiljöer haft totalt 11 375 deltagartillfällen i alla sina verksamheter. Av dessa var 9521 främjande verksamheter som exempelvis fritidsgårdar och gruppverksamheter. Under hösten har TUM haft ett särskilt fokus och mobiliserat den uppsökande verksamheten på och omkring Kongahälla Center för att motverka rekrytering för att bromsa kriminella nätverk. Insatsen har även syftat till att vara trygghetsskapande för unga tjejer och stöd till vårdnadshavare. Ett stort tryck på i synnerhet Kode fritidsgård har noterats under året. När Kode fritidsgård är stängd ökar tydligt ungdomars närvaro på Kongahälla center. På grund av vakanser har Nordmarkens fritidsgård inte kunnat ha öppet. Gruppverksamheter har dock förekommit under hösten. Trygga ungdomsmiljöer har under 2023 utvecklat och utökat sin HBTQI-verksamhet.

3.3 Utbildning

Beskrivning

Social översiktsplans delmål kring utbildning är:

- Främja fullföljda studier.
- Främja tillgänglig och inkluderande verksamhet.

3.3.1 Insats: Insatser som verkar för en allsidig social sammansättning av eleverna i skolan

Aktivitet	Kommentar
✔ Utvärdera och revidera skolans resursfördelningsmodell. **Beskrivning** Utvärdera och revidera skolans resursfördelningsmodell i syfte att skapa likvärdighet och möjliggöra kompensatoriska insatser vid behov. Ansvar BoL.	Uppdraget är avslutat sedan förra året. Kommunen har utvärderat och reviderat resursfördelningsmodellen utifrån att en ny riksmodell har tagits fram av SCB. I SCB:s nya riksmodell har fler faktorer än tidigare tagits med och varje faktor har kontrollerats gentemot studieresultat de senaste fem åren. Faktorerna i SCB:s nya riksmodell är kön, invandringsår, högsta utbildning för vårdnadshavarna, ekonomiskt bistånd, bor med en eller båda vårdnadshavarna, hushållets inkomst, utländsk bakgrund, uppdelning av invandring på grupp av födelseland (HDI). Kommunens nya resursfördelningsmodell innebär i praktiken att alla skolor är med i fördelningen av strukturresurs från och med 2022 och att den socioekonomiska strukturen på skolorna kommer att spela roll för vilken strukturresurs som tilldelas. Strukturresursen var tre procent av grundskolans budget 2022 och ökades till fem procent 2023.

3.3.2 Insats: Ökad måluppfyllelse och tydliggörande av förskolans och skolans kompensatoriska uppdrag

Aktivitet	Kommentar
✔ Följa upp och utvärdera satsningar som; tillgängliga lärmiljöer, ledarskap i klassrummet, närvaroteam och TMR. **Beskrivning** Utifrån sektor Bildning och Lärandes systematiska kvalitetsarbete följa upp och utvärdera satsningar som; tillgängliga lärmiljöer, ledarskap i klassrummet, närvaroteam och TMR. Ansvar BoL.	Uppdraget är avslutat sedan förra året. En ny struktur för skolans systematiska kvalitetsarbete (SKA) har tagits fram och implementerats. I den nya strukturen utvärderas ett antal områden, bland annat särskilt stöd och extra anpassningar, elevhälsa, frånvaro, trygghet och studiero, kränkande behandling och likabehandling samt inflytande och delaktighet. Inom dessa områden förväntas varje rektor och verksamhetschef utvärdera de insatser som genomförts, som tillgängliga lärmiljöer, ledarskap i klassrummet och TMR (Träning för medveten närvaro och resiliens). Även stödenheten deltar i det systematiska kvalitetsarbetet och som en del av det utvärderas närvaroteamet verksamhet. TMR har utvärderats och är nu en del av ordinarie verksamhet.
✔ Uppstart Särskild undervisningsgrupp för barn och ungdomar med särskilda behov, låg- och mellanstadiet **Beskrivning** Ansvar BoL Uppföljning av hur många elever (könsuppdelad statistik, ålder) som har tagit del av insatsen.	Särskild undervisningsgrupp årskurs 7–9 finns sedan flera tillbaka i Kungälvs kommun. Ca 15 elever kan gå i gruppen – antal beror på hur omfattande behov eleverna har. Idag är det 13 elever. Målgrupp är de elever som skolan inte klarar inom ordinarie lärmiljö. Uppföljning av särskild undervisningsgrupp 6–9 visar att alla elever förutom en uppvisar bättre psykisk hälsa och trivs bättre i skolan enligt vårdnadshavare och eleverna själva. Flera av dem har ökad måluppfyllelse. Det innebär dock inte att de uppnår betyg i samtliga ämnen de läser men alla utom en har en progression i sitt lärande. Beslut har fattats att inte starta särskild undervisningsgrupp f-5.

3.3.3 Insats: Biblioteket ska vara en neutral mötesplats och bidra till likvärdiga förutsättningar inför skolstart och fortsatta studier

Aktivitet	Kommentar
✔ Fortsatta satsningar på bibliotekekets uppsökande verksamhet kring läs- och språkutveckling till de yngsta barnen och deras föräldrar. **Beskrivning** Ansvar BoL.	Biblioteken arbetar på olika sätt mot de yngsta barnen och deras föräldrar. Uppsökande verksamhet görs genom besök på BVC och familjecentral med boktips och sångstunder. Bibliotekarierna bjuder in föräldragrupper till biblioteken för visning, föreläsning om språkutveckling och sångstund. Samarbetet med familjecentralen Fyrens öppna förskola har utvecklats under året och även möten med barn och föräldrar på biblioteket och utomhus på lekplatser. De små barnens bok delas ut i samarbete med BVC, där familjerna får ett presentkort vid BVC-besök och hämtar boken på sitt bibliotek. Under hösten har vi satsat på uppsökande verksamhet på förskolor i kommunens ytterområden för att på så sätt nå de yngsta barnen. Alla förskolor har också fått inbjudan till Kungälvs bibliotek på ”Förskoleöppet” med möjlighet att träffa en bibliotekarie innan ordinarie öppettid.
✔ Biblioteken ska fortsätta att erbjuda aktiviteter för barn och deras vuxna samt erbjuda generösa öppettider. **Beskrivning** Ansvar BoL.	Biblioteken erbjuder en bred verksamhet för barn som finns beskrivet i barn- och ungdomskulturplanen. Några exempel på aktiviteter är sång- och sagostunder, skrivar- och tecknarworkshops, författarbesök, sångstunder, bokcirklar, sagostunder, bokfester och familjelördagar. Under skollov erbjuds drop-in-aktiviteter utan föranmälan. All verksamhet är gratis att delta i. Vuxna ska kunna delta med sina barn oavsett förutsättningar eller förkunskaper. Mer om aktiviteter för de yngsta barnen finns under aktiviteten "Fortsatta satsningar på bibliotekekets uppsökande verksamhet kring läs- och språkutveckling till de yngsta barnen och deras föräldrar." Under året har vi startat upp löpande läsfrämjande aktiviteter för

Aktivitet	Kommentar
	barn i olika åldrar på ett närbibliotek och haft lovaktiviteter för barn på samtliga närbibliotek.

3.4 Boende

Beskrivning
Social översiktsplans delmål kring boende är:
• Blandad bebyggelse för ökat innanförskap, god folkhälsa och gemenskap.
• Närvarande samhällsservice i områden med socioekonomiska utmaningar.
• Minskat antalet socialt kontrakt eller annan typ av socialt boende.

3.4.1 Insats: Bostadsbyggande

Aktivitet	Kommentar
✔ Ha en god planeringsberedskap för nya bostäder. **Beskrivning** Utifrån politiska målet ska Kungälvs kommun ha en god planeringsberedskap där syftet är att minst 300 nya bostäder ska möjliggöras för färdigställande per år. Ansvar SoU.	Antal bostäder i antagna detaljplaner under T3 2023 är 190, vilket är lägre än målvärdet på 300. I jämförelse med T3 2022 är det dock en höjning eftersom den då låg på 100. Resultatet grundar sig i ett svårt konjunkturläge med höjda räntor, hög inflation och högre materialpriser vilket har påverkat bostadsproduktionen. Det finns således begränsade förutsättningar för exploatörer att starta nya bostadsprojekt. Man prognoserar att kommunen har ett bra utgångsläge för tillväxt när konjunkturläget vänder, och att efterfrågan på detaljplaner är fortsatt hög. I jämförelse med föregående år har kommunen fått fler och bättre anbud gällande egna verksamhetslokaler. Antalet bostäder i beviljade bygglov under 2023 är märkbart lägre än föregående år, där man låg i enlighet med eller över målvärdet under hela året. Under 2023 ligger man under målvärdet hela året, och i december 2023 var utfallet 165 och målvärdet 300. Antal bostäder som fått slutbesked under 2023 har varit högt över målvärdet, och betydligt högre än föregående år. Under december 2023 låg utfallet på 589 och målvärdet på 300, vilket är högre än december 2022 då utfallet var 219. Antal bostäder i beviljade bygglov utomplans har under stora delar av 2023 legat under målvärdet. Under T1 sammanföll utfall och målvärde, men har under resterande delar av året inte ökat i enlighet med målvärdet, och under T3 låg utfallet på 35 och målvärdet på 50. Antal kvadratmeter handel i antagna detaljplaner ligger signifikant över målvärdet, där utfallet var 8000 medan målvärdet var 750. Även under föregående år låg utfallet ytterst högt, nämligen 8600. Orsaken till det höga utfallet är att detaljplan i Ytterby antogs under året, arenaområdet med 8000 kvadratmeter mark för handel och andra verksamheter.
⏸ Fram till 2023 planeras inflyttning i 460 hyresrätter. **Beskrivning** Fram till 2023 planeras inflyttning i 460 hyresrätter. Geografiskt kommer dessa planeras i centrala Kungälv, Ytterby och Diseröd. Ansvar SoU.	Antal slutbesked för hyresrätter under 2023 var 0 Byggnation av cirka 80 hyresrätter pågår just nu i Nordtag. Slutbesked kommer under 2024. Antal slutbesked för hyresrätter var under 2022 30 stycken. Totalt 2021–2022 producerades 105 hyresrätter. Kommunen har många pågående detaljplaner med 2300 bostäder och flera pågående eller planerade projekt med lägenheter vilket betyder att bostadsproduktionen kommer att fortsätta framöver.
✔ Verka för en hållbar utveckling för att få en	I tätorten och i serviceorterna planerar vi genom översiktsplan, fördjupade översiktsplaner och detaljplaner där vi säkerställer en blandad bebyggelse med

Aktivitet	Kommentar
blandad bebyggelse och bostäder med olika upplåtelseformer inom bostadsområde och i serviceorterna i alla kommundelar. **Beskrivning** Exempel där kommunens främjar olika upplåtelseformer. Ansvar SoU	hus och lägenheter. Fokus ligger på att komplettera befintlig bebyggelse.

3.4.2 Insats: Insatser för en tillgänglig allmännytta, där alla har möjlighet till ett förstahandskontrakt

Aktivitet	Kommentar
✔ I samband med markanvisning kravställa andel sociala kontrakt, andel hyresrätter och blandade upplåtelseformer. **Beskrivning** Ansvar SoU.	Kommunen arbetar löpande med att få in olika upplåtelseformer i markanvisningar. Kungälvs kommun ställer krav på bostäder med särskild service eller sociala kontrakt i flera markanvisningar. I och med det rådande marknadsläget har exploatörer svårt att hålla tidplanen, vilket i flera fall försenar leveranser av bostäder för kommunala behov. Ett projekt i Nordtag går enligt plan där kommunen ställt krav och byggnation startat 2023. Det innebär att kommunen enligt avtal hyr 6 st bostäder med särskild service i form av en gruppbostad, med tillträde till december 2024. I övrigt består det projektet av ca 100 hyreslägenheter.
✔ Minska andelen sociala kontrakt **Beskrivning** Ansvar ToS	<u>Utveckling av internt arbetssätt</u> För ökad tydlighet och styra utifrån socialtjänstprocessen har sektor Trygghet och Trygghet och Stöd under året separerat myndighetsutövningen och verkställighet av de sociala kontrakten. I varje aktuellt individärende upprättas en genomförandeplan. Genomlysning görs av befintliga ärenden för att identifiera orsaker som hindrar övertag av förstahandskontrakt. En prioriteringsordning har tagits fram. För ökad struktur, både för professionella och brukare, har en processkarta över verkställigheten av sociala kontrakt tagits fram. Delegationsordning är tydliggjord mellan Trygghet och Stöd respektive Fastighet på Samhälle och Utveckling. Fastighet har ansvar för inhyrning och uppsägning av objekt samt besiktning och felanmälningar. Revidering pågår också av rutinen för hyresuppföljning och uppsägning av kontrakt. <u>Externt samarbete</u> Nya samverkansformer har tagits fram med Kungälvsbostäder och Förbo. Förbo - För att motverka social segregation växlas befintliga blockförhyrda lägenheter ut mot objekt på andra adresser. Kungälvsbostäder – Nytt samverkansavtalet tas fram. Avtalet ska reglera hur Kungälvs kommun och Kungälvsbostäder ska arbeta med sociala kontrakt <u>*Resultat*</u> I december 2023 hade totalt 147 hushåll socialt kontrakt eller annan typ av boende. Detta är en minskning jämfört med i december 2022, då motsvarande siffra var 163. Under 2023 har flera hushåll övertagit förstahandskontrakt på ordinarie bostadsmarknad. Ytterligare hushåll har också löst egna förstahandskontrakt. Fortsatt fokus är att arbeta med målgruppens skuldproblematik. En utmaning är också att finna bostäder för behövande som står helt utanför bostadsmarknaden. Under 2023 har arbetet fortsatt med ”Bostad först”. Syftet med ”Bostad först” är att nå och erbjuda en långsiktig boendelösning till hemlösa personer som ofta även har psykiska sjukdomar eller andra problem i form av beroende eller missbruk.

Aktivitet	Kommentar
	Behovet är att sänka trösklarna in på ordinarie bostadsmarknaden för kommuninvånare med social utsatthet. Analysen är att målgruppen som är aktuell för sociala kontrakt har mer komplexa behov än tidigare. För att minska insatser från socialtjänsten behövs mer aktivt vräkningsförebyggande arbete. En handbok för vräkningsförebyggande arbete är framtagen. Förvaltningen bedömer att en särskild utmaning är nyanlända familjer med flera barn, vilket försvårar möjligheterna att hitta en stabil boendesituation efter etableringsperioden. Utmaningar som kommer beaktas i det reviderade bostadsförsörjningsprogrammet. Ambitionen på långt sikt är att minska tidsperioden i andra handskontrakt.

3.4.3 Insats: Områdesbaserat arbete

Aktivitet	Kommentar
✔ Utveckling av främjande och förebyggande aktiviteter vid Nordmannatorget. **Beskrivning** Ansvar ToS. Aktiviteter som skapar ökad trivsel och trygghet i området tillsammans med aktörer i nätverk Komarken.	Nätverk Komarken har träffats regelbundet under 2023. I nätverket ingår representanter från skola, socialtjänst, Trygga ungdomsmiljöer, socialtjänst, fritid, samhällsbyggnad, polis, vårdcentral, Kungälvs Bostäder, föreningar, studieförbund och kyrkorna. Samverkan har konkret lett till att IFK Kungälv satt igång projektet **Agora**. Inriktningen är att i samband med skolslut erbjuda aktiviteter och lekar som inte fokusera på någon specifik idrott eller tävling. Passen leds av utbildad pedagog som har NIU-elever från Mimers Hus gymnasium till sin hjälp. Konceptet finns nu vid Sandbackaskolan, Mimershallen och Kastellegårdsskolan.Vid Sandbackaskolan finns ett rullande schema med olika grupper, som möjliggör ca 35–40 barn per tillfällen. Merparten av deltagarna är inte föreningsaktiva. Den uppsökande verksamheten **Solrosen** sker i samverkan med Kungälvs kommun och Medborgarskolan. Målgruppen är kvinnor och barn i och kring bostadsområdet Komarken. Mötesplatsen har varit öppen två dagar i veckan under 2023 med uppehåll över jul och sommar. Samhällsinformation har getts kring exempelvis skola, socialtjänst och hälso- och sjukvården. Polisen har varit på plats ett antal gånger under året för information och frågor med syfte att skapa relation med deltagarna. Teman som särskilt lyfts under året är psykisk ohälsa, tandvård samt sex och samlevnad (information från ungdomsmottagning och mödravårdscentralen). För barnen (0 - 13 år) har möjlighet till läxläsning erbjudits. Deltagarnas barn är jämnt fördelade mellan pojkar och flickor. I gruppen ingår barn med olika former av funktionsvariationer. Cirkelledarna som ansvarar för kvinnorna och barnverksamhet erbjuds kontinuerlig utbildning via Medborgarskolan. Solrosen är viktig arena för ökad integrering och inkludering: • 40 kvinnor som kommer kontinuerligt, över 70 kvinnor har varit med någon gång prova på. • Under året har det tillkommit 15 nya mammor. • 50 barn kommer kontinuerligt, över 80 barn som varit där någon gång under året. • Tre föreläsningar har arrangerats inom temat folkhälsa (ex drogföreläsning med Sportfront). • Medborgarskolans språkcafé vid Mimers Hus har varit en viktig träffpunkt för att slussa vidare till Solrosen. Inför 2024 fortsätter utvecklingen av Solrosen att arbeta vidare med att stärka föräldrar kring olika teman som droger, skola samt råd och stöd i samhället. Upplägget fortlöper med att bjuda in gäster utifrån olika teman. Arbetet fortsätter med att utveckla aktiviteterna för för medverkande barn.
✔ Fortsatt arbete med den fysiska miljön vid Komarken/Nordmannatorget via exempelvis park- och grönyteskötsel och	Under 2023 förvärvades Nordmannatorget, vilket kommer påverka kommunens närvaro och rådighet inom området.

Aktivitet	Kommentar
ljusprojekt. **Beskrivning** Ansvar SoU.	
Utveckling av Vikingatorget i Komarken. **Beskrivning** Ansvar SoU.	Under året har mindre åtgärder med utsmyckning för allmän trevnad genomförts, såsom på julgranar på torget. Planering av tillkommande byggnation kring Vikingatorget är ännu inte klarlagd, vilket medfört att förvaltningen valt att avvakta med arbeten på torget. Åtgärder och ombyggnationer av Vikingatorget kräver samordning med eventuella exploateringar och fastighetsbyggnation.
Fortsatt utveckling av Björkås utifrån pågående detaljplan. **Beskrivning** Redovisning av projektets framdrift och hur det styrs för att stärka den sociala hållbarheten. Ansvar SoU.	Under 2023 har förbättringar genomförts av gångstråk inom området, exempelvis genom grusning. Planarbetet med Björkås har fortsatt och i början av 2024 går planen ut för granskning, innan planen har vunnit laga kraft planeras inga ytterligare åtgärder.

3.5 Arbete och sysselsättning

Beskrivning

Social hållbarhetsplans delmål kring arbete och sysselsättning är:

• Via samordnade rehabiliteringsinsatser skapa förutsättningar till egen försörjning och effektiv resursanvändning mellan olika myndigheter.

• Stimulera till att öka ungas möjlighet till arbete och studier, där inga ungdomar i Kungälvs kommun går sysslolösa.

• Via Samhällskontraktet utökad samverkan med näringslivet.

3.5.1 Insats: Samverkan mellan myndigheter

Aktivitet	Kommentar
Öka möjligheten till egen försörjning via arbete/studier, öka funktionsförmågan eller något annat varaktigt beslut via samlade insatser. **Beskrivning** Utifrån målgruppen 16-64 år (där unga vuxna mellan 16-29 år prioriteras) med behov av samordnat stöd och via samlade insatser öka möjligheten till egen försörjning via arbete/studier, öka funktionsförmågan eller något annat varaktigt avslut. Ansvar Samordningsförbundet Älv & Kust.	Vi har 3,5 personal utlånade till SOF Älv och Kust. Deras arbete innebär rehabvägledning, arbetsträning/prövning för personer som har behov av samordnade insatser. Deltar gör även FK, AF, och VGR. Från mars har vi varit i gång med projekt gränsgångare. För tillfället har vi 12 deltagare målet är att har 15 deltagare under hela projekttiden (3 år). Under året har vi i samarbete med Alv och Kust gett deltagare möjlighet att trän på friskis och Svettis då hälsa och fysisk aktivitet är ett viktigt verktyg för bättre mående och att kunna nå egen försörjning. Ekonomiskt bistånd remitterar deltagare till samordningsförbundet. Då vi har relativt höga ohälsotal bland kvinnor i arbetsför ålder är samordnad rehabilitering viktigt för vårt gemensamma uppdrag och snabbaste återgång till arbete.

Aktivitet	Kommentar
✔ För att förbättra funktions- och arbetsförmåga fortsatt satsning på tvärprofessionella samverkansteam samt lokalt handläggarteam. **Beskrivning** Ansvar Samordningsförbundet Älv & Kust	68 invånare i Kungälv har tagit del av stöd genom Samverkanteamet som är en insats genom Samordningsförbundet Älv & Kust, vilket är en ökning jämfört med föregående år (50 invånare). 18 av dessa var i åldern 16-29 år. 44 deltagare var kvinnor och 24 män. 47 individer kom nya under året. 17 Kungälvsbor har avslutats av Samverkansteamet under 2023, av dessa gick 18 % till arbete, 35 % till fortsatt arbetslivsinriktad rehabilitering och 12 % till medicinsk rehabilitering. 2023 har BIP-teamet haft åtta möten. Teamet har genomfört 17 konsultationer varav 7 var remisser till Samverkansteamet och 10 genomlysningar. Totalt har 75 invånare i Kungälv remitterats till samordningsförbundet. Kungälvs kommun har remitterat 25 personer. Totalt har 224 personer under året remitterats till Samordningsförbundets insatser. Av dessa kommer 46 procent från hälso- och sjukvården, 13 procent från Försäkringskassan, 37 procent från kommuner och 4 procent från Arbetsförmedlingen.
✔ Via olika hälsofrämjande insatser skapa förutsättningar för en effektiv rehabilitering samt verka för att förebygga fortsatt ohälsa. **Beskrivning** Ansvar Samordningsförbundet Älv & Kust.	Under 2023 har de aktiverande insatserna i Samordningsförbundets Älv & Kusts riktats i första hand till individer inskrivna i Samverkansteamet. Detta sker genom samarbete med Friskis och Svettis samt möjliggöra arbetsträning i samverkan med lokala näringslivet. Arbetet med att utveckla hälsofrämjande insatser för effektiv rehabilitering fortsätter inför 2024.

3.5.2 Insats: Sysselsättning för ungdomar

Aktivitet	Kommentar
✔ Fortsatt satsning och utveckling av feriearbete. **Beskrivning** Ansvar BoL	Under 2023 (jullov 2022 - höstlov 2023) har vi utannonserat 400 tjänster och totalt har 324 ungdomar haft ferieanställning. Inför sommaranställningarna drabbades Visma av ett omfattande haveri vilket försvårade anställningsprocessen inför sommaren. Nytt för 2023 är att vi under loven med start på påsk jobbat med att levandegöra Västra Gatan. Satsningen på Västra Gatan sker tillsammans med fastighetsägare, boende och näringsidkare. Totalt 2547 ansökningar fördelat på 1217 M 1301 K och 29 obestämda.
✔ Framsteget - strukturerad myndighetssamverkan med arbetsförmedlingen, samordningsförbundet Älv & Kust, Bildning och Lärande samt Trygghet och Stöd kring gemensamma insatser och uppföljning. **Beskrivning** Ansvar BoL	Framsteget vänder sig till ungdomar mellan 16 och 29 år, som behöver stöd och hjälp från flera olika myndigheter för att nå arbete eller studier. Vid Framsteget erbjuds kartläggning, vägledning, stöd samt insatser som kan hjälpa till att starta/göra färdigt studier eller nå ett arbete. Framsteget sker i samverkan med utförenheten, trygga ungdomsmiljöer, enheten för mottagning och introduktion, stöd och försörjningsenheten, kommunalt aktivitetsansvar samt Samordningsförbundet Älv & Kust. Det finns olika vägar in till Framsteget. Ungdomar kan själva söka sig till Framsteget eller hänvisas via olika samverkanspartner som exempelvis vårdcentraler, skola, utförarenheten och Trygga Ungdomsmiljöer Uppföljning 2023: • 100 pågående ärenden från försörjningsstödet • 19 nya ärendet från försörjningsstödet • 20 avslutade ärende (arbete studier)

3.5.3 Insats: Koppla försörjningsstöd till motkrav på arbete, sysselsättning och utbildning

Aktivitet	Kommentar
✔ Utveckla samhällskontraktet och kraftsamla kring individer som riskerar att hamna i försörjningsstöd. **Beskrivning** Ansvar BoL	Kungälvs kommun har sedan 2016 arbetat aktivt med Samhällskontrakt tillsammans näringsliv, andra offentliga myndigheter, hälso- och sjukvård och civilsamhället för att öka innanförskapet i Kungälv. I dagsläget är det 100 olika organisationer som har anslutit sig. Med Samhällskontrakten vill Kungälvs kommun skapa möjligheter till nätverkande samt möta upp och synliggöra olika goda initiativ. Regelbundna uppföljningar visar att Samhällskontrakt gör skillnad genom ökad samverkan för feriejobb, arbetsträningsplatser, daglig verksamhet och språkpraktikplatser samt olika förebyggande insatser. Tio nya har tecknat samhällskontrakt 2023: • McDonald's Kungälv • Pretec • Rutgerson Marin • Bror Tonsjö • Majblomman • Club Evergreen • Svenska Hem Kungälv • Kareby församling Lukas projekt • Ringens Varv • Sporthyra I dialog med föreningslivet i Samhällskontraktet har olika meningsfulla fritidsaktiviteter genomförts under jullovet 2023. Exempel föreningar i Samhällskontraktet som erbjudit öppna fritidsaktiviteter under jullovet är Kungälv Kyokushin Karate, Ytterby IS, Junis och IFK Kungälv. Under 2023 har två nätverksmöten arrangerats. För att få bästa möjliga effekt leds arbetet med Samhällskontrakt via en arbetsgrupp, som består av representanter från dagligverksamhet, Kompetenscentrum och skolan. Näringslivsstrateg och folkhälsostrateg är sammankallande. Hösten 2023 lanserades en E-tjänst där företag och föreningar kan anmäla intresse för samhällskontrakt eller om man vill hjälpta till med praktik mm.

3.5.4 Insats: Digitalisera kommunens ärendehantering för att personer snabbare ska komma i arbete, utbildning eller sysselsättning

Aktivitet	Kommentar
✔ Fortsatt arbete med att digitalisera processerna inom sektor Trygghet och Stöd och införa AI-baserad biståndsbedömning vid försörjningsstöd. **Beskrivning** Ansvar ToS.	Dialog fortsätter om möjlighet att fortsätta automatisera försörjningsstödprocessen. Bland annat genom omvärldsbevakning och kontakt med kommuner som har kommit längre med att via AI automatisera fler delar i processen.

3.5.5 Insats: Förebygga långtidsarbetslöshet genom att matcha den arbetslöse mot arbete/praktik efter behov i näringsliv och i kommunens egna verksamheter

Aktivitet	Kommentar
✔ Internt samorganisera insatser kring arbete och studier. **Beskrivning** Internt samorganisera insatser kring arbete och studier. Fokus är sektorsövergripande gemensam omvärldsanalys, samordning kring myndighetskontakter, tydliggörande kring ansvar och roller i organisationen. Ansvar ToS samt BoL.	Ingående enheter är mottagning introduktion, arbetsmarknadsenheten, ekonomiskt bistånd samt SFI/Vuxenutbildningen . Genom att samordna insatser är målet att få fler i arbete, sysselsättning, studier samt komma ut i egen försörjning och bli självständiga. För att möta målen har Kompetenscentrum: • Samordnat insatser mot näringslivet och civilsamhället för att få fler i arbete genom jobbspår, praktik och studiespår. • Samordnat pågående insatser inom Vuxenutbildningen SFI, EMI och AME som tex. Hälsoskola, Boskola, Föräldrautbildning, Praktiksamordning, CV-skrivning • Fortsatt att utveckla samarbetet mellan Stöd och försörjning och Arbetsförmedlingen utifrån samverkansavtal. • Utvecklat metoder för att följa och mäta effekten av gemensamma insatser genom projektet SMASH med stöd av RISE. Vi har i projekt helhetslyftet använt oss av baslinjemätning för att kunna följa stegvisa förflyttningar. Genom **individforum** har representanter för SFI, AME, EMI, arbetsförmedlingen samt Stöd och försörjning samverkat. Under hösten har vi justerat formatet och nu jobbar vi i ett sk insatsforum där Af inte är med utan frågor kan lyftas genom socialsekreterare för att informera om insatser samt att individen omfattas av sömlösa övergångar vid ex avbrott av studier. Vi minskar tider glapp. Inom vuxenutbildningen SFI har **praktiksamordningen** varit en viktig framgångsfaktor för den grupp som har lägst utbildningsbakgrund. 28 personer har bedömts vara i behov av utökat stöd i form av språkpraktik för att få progression i språkstudier. Inom EMI har det bedrivits **Hälsoskola** och 54 individer har deltagit. Utvärdering där deltagare fått svara på enkätfrågor visar att de fått till sig användbar information kring sjukvårdssystem, egen hälsa, friskvård, föreningsliv etc. **Föräldrautbildning** har också arrangerats och 22 föräldrar har fått information om regelverk kring föräldraansvar, barns rättigheter, stödfunktioner kring barn och föräldraskap etc. Även här ger utvärderingen från deltagare positiva resultat där informationen hjälpt dem i sin förändrade föräldraroll utifrån migrationen. Kungälvs kommun har deltagit i ett projekt inom GR, när det gäller att utveckla den **digitala kompetensen för nyanlända**. Totalt 51 personer har gått digitaliseringsutbildningen. **Boskolan** som hålls två gånger per månad har hittills under året tagit emot 99 besök. Några individer har kommit flera gånger. Där har hjälp och information getts om svensk bostadsmarknad och ansökan om bostad. Under året har det erbjudits bo-möten en gång i månaden, där individer får praktisk information om olika boendefrågor med målet att få ett självständigt boende. Inom Kompetenscentrum erbjuds stöd i **cv-skrivning**. Samverkan för att personer ur **etableringsgruppen ska komma ut i subventionerade anställningar** på arbetsmarknaden pågår. En utveckling av detta är jobbspåren. Sju personer har deltagit i jobbspår Måltidsservice och av dessa har 6 fått arbete och på Willys fick samtliga 4 deltagare arbete efter genomfört jobbspår. För närvarande har vi 13 personer igång inom jobbspår industri. Jobbspår ger effekt och vi har under hösten jobbat fram ett nytt spår med större volym inom omsorgen. Biträdesspåret startar efter årsskiftet och kommer att löpa under våren. Planerad volym 20 deltagare. Vidare jobbar verksamheten också med att matcha ukrainare från Kungälv och Kranskommuner mot arbete. Vi har avslat Care där vi efter utbildning fått 4 personer anställda inom omsorg och servicesektor. Tillsammans med GR jobbar vi även med Kött och Chark företag som vill rekrytera. Verksamheten har under året fortsatt utveckla former kring systematisk uppföljning

Aktivitet	Kommentar
	för att mäta effekt och bedöma hur insatser möter uppsatta politiska mål. Detta kommer att implementeras i verksamheten under 2024. Baslinjemätning blir vårt sätt att mäta förflyttningar och utvärdera våra insatser.
✔ Fortsatt utveckla avtal med berörda parter (ex Arbetsförmedlingen). **Beskrivning** Ansvar BoL.	Under 2023 har nytt samverkansavtal med Arbetsförmedlingen utarbetats, implementerats och följts upp för att revideras under februari 2024. Svårigheten har varit att hitta samverkan runt individ medan samverkan runt insatser förbättrats stort. Under juni gick Stöd och försörjningsenheten över till Kompetenscentrum samtidigt som enheten rekryterat många nya medarbetare.
✔ Följ upp effekten av näringslivsplanen utifrån perspektivet effektivare etablering på arbetsmarknaden **Beskrivning** Ansvar: HR	Under 2023 har näringslivsplanen reviderats och antagits av kommunstyrelser, och heter nu "näringslivstrategiskt program för Kungälvs kommun 2035". Under 2023 påbörjades ett tvärsektionellt samarbete mellan sektor för trygghet och stöd, arbetsmarknadsenheten, kompetensförsörjning och enheten för stöd i ordinärt boende. Denna samarbetsgrupp arbetar bland annat med FAVO (Fler i Arbete inom Vård och Omsorg), validering av vårdbiträden, samt med direktkontakt med skolor för att rekrytera fler feriearbetare till vård- och omsorgsyrken. Näringslivsfunktionen har under hösten samarbetat med Mimers hus för planering av en arbetsmässa som ska hållas i början 2024. I detta samarbete har man utgjort en stöttepelare och bollplank samt tillhandahållit viktiga kontakter med arbetsgivare. Näringslivsfunktionen arbetar även kontinuerligt med kompetenscentrum, vuxenutbildningen och rekrytering till PRAO samt feriearbeten. Man har exempelvis varit i kontakt med studie- och yrkesvägledare på skolor och tillhandahållit företagskontakter för feriearbeten för elever inom årskurs 9. Kompetenscentrum har ett flertal insatser för att kompetensförsörja näringslivet, såsom "Helhetslyftet" ett samarbete med Nordiska Folkhögskola där deltagare med kort utbildning och som är svaga i svenska får språkträning samtidigt som de får praktik, "Jobbspår måltidsbiträde" ett jobbspår där utbildning sker parallellt med praktik samt "Care Vård" ett samarbete med GR där ukrainare fick kort utbildning och därefter praktik eller anställning inom omsorgen. Kompetenscentrum stödjer även verksamheten med stödanställningar (lönebidrag, nystartsjobb och introduktionsanställningar) som ett led i kompetensförsörjningen.

3.6 Demokrati och civilsamhälle

Beskrivning

Social hållbarhetsplans delmål kring demokrati och civilsamhälle är:

• Främja medskapande och dialog.

3.6.1 Insats: Förstärka barns och ungdomars inflytande och delaktighet

Aktivitet	Kommentar
✔ Med LUPP som utgångspunkt via Ungdomsrådet utveckla former kring att ungdomars inflytande och delaktighet. **Beskrivning** Ansvar: ToS samt BoL.	Hösten 2023 har LUPP genomförts för fjärden gången i Kungälv. Fokus har varit god svarsfrekvens på i årskurs samt årskurs 2 gymnasiet. • I åk 8 var det 445 elever som svarade. Utöver de tre kommunala högstadium svarade även samtliga friskolor. • Vid Mimers Hus årskurs 2 svarade 327 elever. Dessutom genomfördes anpassad LUPP vid Trekungargymnasiet, där totalt 60 elever svarade. GR hjälper genomför sammanställningen och rapporter beräknas vara klara i mars 2024.

3.6.2 Insats: Vidareutveckla kommunens arbete med partnerskap och överenskommelser med civilsamhället

Aktivitet	Kommentar
✔ Utifrån behov och möjlighet teckna idéburna offentliga partnerskap. **Beskrivning** Ansvar ToS.	Ett idéburet offentligt partnerskap är en överenskommelse om samverkan mellan offentlig och idéburen sektor i syfte att uppnå ett visst allmännyttigt mål. - Långsiktigt - Uppföljning - Mål - Båda parter bidrar till partnerskapet Under året har kontinuerliga avstämningsmöten med våra föreningar som innehar IOP genomförts. Föreningarna har berättat om sina verksamheter samt lämnat över statistik. Aktuella IOP: • Vuxen på Stan 120 tkr/år. Gäller t o m 2024-12-31 • Spelberoendes förening 75 tkr/år. Gäller t o m 2024-12-31 • Hela Människan Kungälv 310 tkr/år. Gäller t o m 2024-12-31 • Idrottsskolan 100 tkr/år. Gäller t o m 2027-12-31 • Agora 100 tkr/år. Gäller t o m 2025-12-31 Tre nya IOP är tecknade under 2024: • RF SISU 240 tkr/år. Gäller t o m 2025-12-31 • Brottsofferjouren Storgöteborg 200 tkr/år 2026-12-31 • Hittaut.nu 50 tkr/år 2026-12-31

3.6.3 Insats: Stärka kulturens och bibliotekens roll som främjare av demokratisk delaktighet

Aktivitet	Kommentar
✔ Fortsatt aktiv programverksamhet, brett utbud och en öppen mötesplats för alla grupper i samhället. **Beskrivning** Ansvar BoL.	Samarbetet mellan förskola, grundskola och kulturskola har utökats. En viktig utgångspunkt är att nå socioekonomiskt utsatta barn och tillgängliggöra kultur för dem. När det gäller att skapa en öppen mötesplats står biblioteken öppna för många att genomföra arrangemang. Medborgarskolans språkcafé har till exempel nått många deltagare. Ekonomiska medel har anslagits för att utveckla närbiblioteken för att nå ut till medborgare utanför Kungälvs tätort. Fokus är samma programverksamhet som anordnas på stadsbiblioteket, till exempel författarbesök, bokcirklar, sagostunder och andra aktiviteter riktade mot familjer. Biblioteket har utvecklat läsfrämjande metoder även för vuxna och äldre och erbjudit tillsammansläsning och högläsning vid flertal tillfällen. En stor satsning har också gjorts på bibliotekets demokratiska uppdrag med mediainköp, program och information kopplat till yttrandefrihetsfrågor. Kulturskolan arbetar för och eftersträvar ett brett utbud i sin verksamhet. Under våren 2024 kommer Kulturskolan att erbjuda terminskurser i alla tillgängliga ämnen samt fortsätter även kortkurser inom några ämnen såsom film och kreativt skrivande där det senare är ett samarbete med KultLabs verksamhet. Kulturskolan har riktad verksamhet för barn och unga med funktionsvariation sk Phunk. Under höstterminen 2023 har också ett samarbete med Aktivitetsgruppen inletts som kommer att fortsätta under våren 2024. Kulturskolan har under läsåret 2022/2023 utökat sin undervisning på ytterligare några skolor i kommunen samt kommer under våren 2024 att utöka körverksamheten till att gälla ytterligare en skola. Detta för att nå fler barn och unga och för att möta barnen nära hemmet/skolan. Genom Kulturskolans arbete på plats i Mimers Kulturhus samt ute på kommunens skolor genereras en bred geografisk spridning och medför en öppen mötesplats på många platser i kommunen.
✔ Utökad samverkan med samhällets aktörer såsom näringsliv,	Samverkan med näringsliv, föreningar och studieförbund pågår inom ett antal områden, till exempel: • Kulturnatta där näringsliv, föreningar och studieförbund samverkar, med

Aktivitet	Kommentar
föreningar och studieförbund.	deltagande från många olika aktörer. • Kultursamordnaren stöttar löpande kulturföreningar och andra föreningar med deras verksamhet, till exempel hjälp med att söka bidrag. Studieförbund erbjuds att ha aktiviteter i bibliotekets lokaler och samarbete sker i olika programaktiviteter, till exempel författarafton, debatter och workshops. • I slutet av april genomförde kommunen ett möte med privata aktörer och studieförbund som verkar i kommunen för att diskutera samarbete framöver. Planen har omarbetats till att under våren se över om det går att samverka med Kungälvs Kulturråd med att nå ut till fler aktörer som kan vara intresserade och att se över styrdokument för samarbetsformer. Samverkan mellan Kulturskolan, Nordiska Folkhögskolan och svenska visakademien har skett under hösten.

3.6.4 Insats: Insatser för att öka valdeltagande i områden med särskild låg andel.

Aktivitet	Kommentar
✔ Medborgarstämmorna ska förändras till att vara mer aktuella, mer framtidsinriktade medbibehållen möjlighet att skicka in frågor. Inför särskilda stämmor för intressenter.	Insatser för att förändra och aktualisera medborgarstämmorna har pågått under ledning av kommunfullmäktiges presidium i dialog med demokratiberedningen och kommundirektören. Under 2023 har öppet hus genomförts, då alla kommuninvånare har varit välkomna till stadshuset. Höstens öppna hus gav möjlighet för medborgarna att möta och diskutera aktuella frågor med kommunens politiker och tjänstemän. Konceptet med öppet hus kommer att fortsätta för att utveckla medborgardialogen vidare. Förvaltningen genomför andra medborgardialoger, under slutet av 2023 inleddes den första medborgardialogen i arbetet med nya översiktsplan för Kungälv. Det är en digital medborgardialog där invånare bjöds in att komma med synpunkter.

KUNGÄLVS KOMMUN

Uppföljning 2023 Trygg i Kungälv



Kommunstyrelse

2024-02-20

Innehållsförteckning

1 Inledning 3

2 Sammanfattning 4

3 Nulägesanalys 5

4 Uppföljning av planens delområden 8

4.1 Våld i nära relationer samt hedersrelaterat våld och förtryck 8

4.1.1 Insats: Motverka våld i nära relation samt hedersrelaterat våld och förtryck 8

4.2 Narkotika och missbruk 10

4.2.1 Insats: Insatser mot narkotika och missbruk 10

4.3 Brottsförebyggande arbete 12

4.3.1 Insats: Främja det brottsförebyggande arbetet 12

4.4 Organiserad brottslighet och maktutövning i lokalsamhället 13

4.4.1 Insats: Åtgärder mot organiserad brottslighet och maktutövning i lokalsamhället 14

4.5 Våldsbejakande extremism 15

4.5.1 Insats: Motverka våldsbejakande extremism 15

1 Inledning

Programmet Social hållbarhet – ökat innanförskap antogs av kommunfullmäktige den 19 december 2019 (Dnr KS2019/0202). Programmet är ett långsiktigt och visionärt dokument, med fokus på vad Kungälvs kommun ska uppnå kring ökad social hållbarhet och innanförskap. Utifrån programmet gavs uppdrag att följande planer skulle tas fram; social översiktsplan, äldreplan, funktionshinderplan samt plan Trygg i Kungälv. I dessa planer ska förtydligande ske kring programmets mer övergripande formuleringar. Program och planer reviderades under 2023 och gäller fram till och med 2027.

I plan Trygg i Kungälv konkretiseras aktiviteter för att främja följande områden:

- Motverka våld i nära relationer samt hedersrelaterat våld.
- Insatser mot narkotika och missbruk.
- Främja det brottsförebyggande arbetet.
- Åtgärder mot organiserad brottslighet och maktutövning i lokalsamhället.
- Motverka våldsbejakande extremism.

Planen har tagits fram i nära dialog med förvaltningen, där utgångspunkt har varit kommunens strategiska mål och resultatmål, befintliga politiska uppdrag samt ett nära samarbete med polisen. 2022 års plan är uppdaterad med aktuella aktiviteter.

De aktiviteter som är politiska uppdrag förtydligas särskilt i rapporten.

Aktiviteternas status beskrivs med följande symboler:

Streck = Ej påbörjad (startdatum ligger längre fram i mandatperioden)

Pågående, grön = Arbete med genomförandet pågår

Pågående, gul = Arbete med genomförandet pågår, med avvikelse

Avslutat, grön bock = Genomförandet klart enligt plan

Avslutat, röd bock = Genomförandet avslutat med avvikelse Försenat, rött utropstecken = Genomförandet inte avslutat och har passerat planerat avslutningsdatum

2 Sammanfattning

Kommunens brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete bygger på samverkan med samtliga sektorer i kommunen, polis, andra myndigheter, näringsliv, lokala aktörer och civilsamhället. Plan Trygg i Kungälv belyser de olika samhällsproblemen som politiken, civilsamhället, polisen och kommunen vill uppmärksamma och förebygga inom kommunens gränser genom bland annat samverkan, kunskapshöjande insatser, områdesbaserat arbete samt social och situationell brottsprevention. För att bedriva ett effektivt förebyggande arbete krävs engagemang och samverkan från hela samhället.

Kommunen har under 2023 arbetat med brottsförebyggande och trygghetsskapande åtgärder genom bland annat

- Utbildat egna utbildare i sektor Trygghet och Stöd kring våld i nära relationer, samt reviderat anvisning kring våld i nära relation och rutinen kring samverkan om hedersrelaterat våld och förtryck i skola och socialtjänst
- Arbetat kring utåtriktade och kunskapshöjande insatser kring droger via information på föräldramöte utskick till personal, vårdnadshavare och föreningar samt utbildat personal.
- Arbetet har fortlöpt med lokal samverkan trygghet där det genomförs möten varannan vecka med polis, räddningstjänst, bostadsbolag, västrafik och olika enheter inom kommunen. Leder till reaktiva kortsiktiga konkreta brottsförebyggande insatser som väktarinsatser, ökad vuxennärvaro och förstärkta insatser utifrån aktuell problematik
- Tagit hjälp av föreningslivet för att ta fram gratis fritidsaktiviteter till barn och ungdomar under jullovet. Bland annat fanns det flera dagar som ungdomar kunde gratis prova på att spela fotboll, prova på att boxas, se på handboll eller vara med på pysselkul, bada och gå på bio.
- Tagit fram handlingsplan för trygghetsskapande åtgärder vid kommande Kode busstation.
- Utökat samarbete kring kommunens olika enheter och stiftelser för att verka proaktivt mot organiserad brottslighet.
- Uppdaterat plan samt utökat och fastställt struktur kring samverkansgrupp våldbejakande extremism

Slutsatser som kan dras utifrån uppföljningen av Plan i Trygg i Kungälv 2023 är att:

- Samarbetet med lokalpolisen är systematiskt, väletablerad och förankrad i kommunens brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete, och den genomlyses inom samtliga insatsområden som nämns i planen.
- Under 2023 har det etablerats nya kontaktnätverk och kommunikationsvägar för samverkan mellan lokala aktörer och näringslivet i kommunen och flera av kommunens verksamheter är nu aktivt inblandade i arbetet.
- Kommunens trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete inom samtliga insatsområden bygger på uppdaterade och genomarbetade lägesbilder, som tas fram i samverkan med flera aktörer inom kommunen.

Under 2024 kommer kommunen fokusera på att arbeta fram en kartläggning, orsaksanalys och handlingsplan i enlighet med §10 i lag (2024:196) om kommunens ansvar för brottsförebyggande arbete.

3 Nulägesanalys

I femton år har SKR och MSB jämfört tryggheten och säkerheten för Sveriges 290 kommuner. Uppgifter för jämförelsen hämtas från Socialstyrelsens patientregister, MSB:s insatsregister, Brottsförebyggande rådets officiella kriminalstatistik och SCB:s medborgarundersökning. I jämförelsen görs en sammanvägning av;

- antalet personskador
- utvecklade bränder i byggnader
- anmälda våldsbrott
- anmälda stöld- och tillgreppsbrott

Kungälvs kommun placerade sig år 2023 på plats 71 (2022: 89 palts) av samtliga 290 kommuner. I jämförelsen är Kungälvs kommun bland de 25 procent av kommunerna med minst antal våldsbrott, skadegörelsebrott och utvecklade bränder i byggnad, men bland de 25 procent av kommunerna med högst antal stöld- och tillgreppsbrott.

Enligt den preliminära brottsstatistiken som Brottsförebyggande rådet tagit fram för år 2023 har Kungälvs kommun för andra året i rad en signifikant minskning av det sammanlagda antalet anmälda brott. Kungälvs kommun har även betydligt lägre antal anmälda brott per100 000 invånare jämfört med den nationella statistiken (se graf nedan). Sedan 2020 är det en sjunkande trend i anmälningsstatistiken i Kungälv

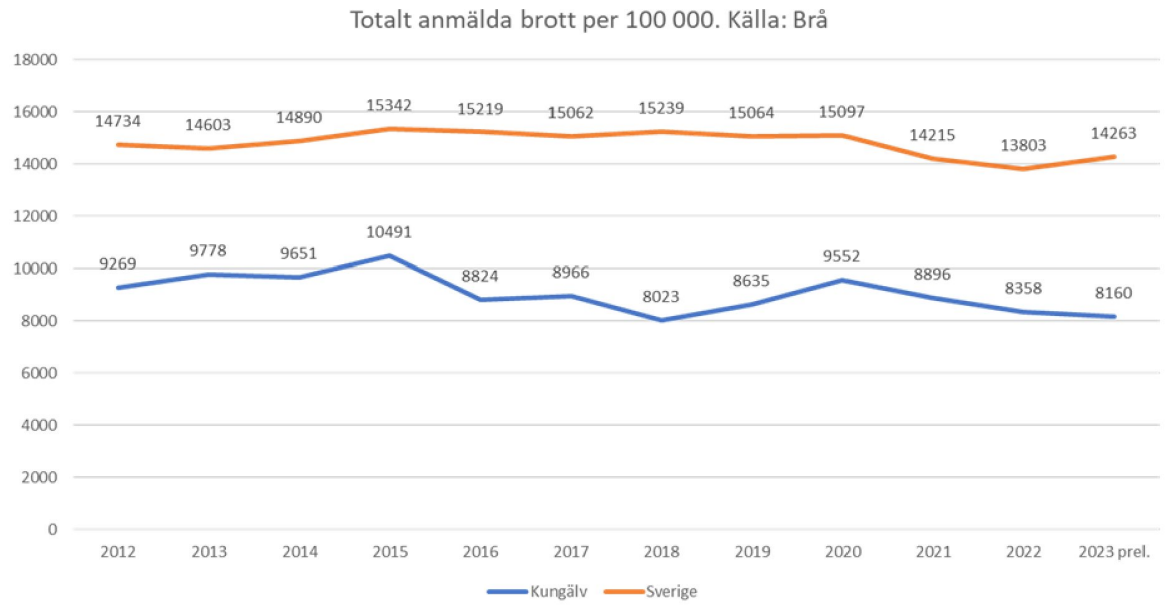
Anmälningsstatistiken i Kungälv visar även att antalet anmälda stöld- och tillgreppsbrott har minskat med nästan över en fjärdedel mellan 2020 och 2023. Antal anmälda bedrägeribrott har minskat något jämfört med 2023 medan antal anmälda våldsbrott, brott mot narkotikastrafflagen samt skadegörelsebrott har ökat något det senaste året jämfört med 2022.

Nationella trygghetsundersökningen (NTU) är ett årligen återkommande nationellt brottsoffer- och trygghetsundersökning som har genomförts sedan 2006. Medan vi sett en positiv trend de senast åren angående tryggheten vid utevistelse sent på kvällen så visar de nyaste siffrorna att andelen som känner sig otrygga vid utevistelse sent på kvällen i det egna bostadsområdet har ökat från 20 procent 2022, till 23 procent 2023. Jämfört med de nationella siffrorna fortsätter andelen som känner sig trygga i egna bostadsområdet vara högre i Kungälv än nationellt.

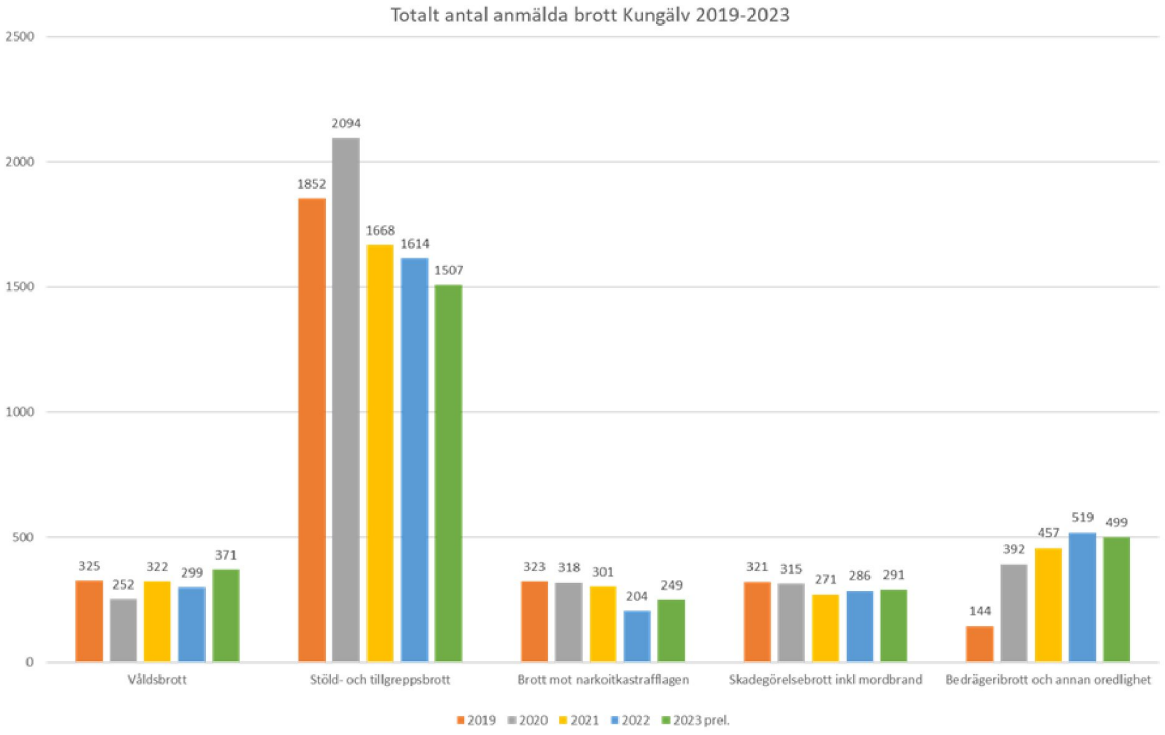
Statistiken påverkas av en mängd faktorer som bland annat anmälningsbenägenhet, mörkertal och polisens arbete. Antalet anmälda brott, nationella trygghetsstatistiken samt SKR och MSB:s Öppna jämförelse: Trygghet och säkerhet visar ändå på att Kungälvs kommun är en relativt trygg och säker kommun.

Under våren 2024 kommer Kungälvs kommun göra en större kartläggning av brottslighet och trygghet i kommunen i enlighet med § 4 i lagen (2023:196) om kommunens ansvar för brottsförebyggande arbete. Kartläggningen, samt åtgärdsplan presenteras senast den 1 juli 2024.

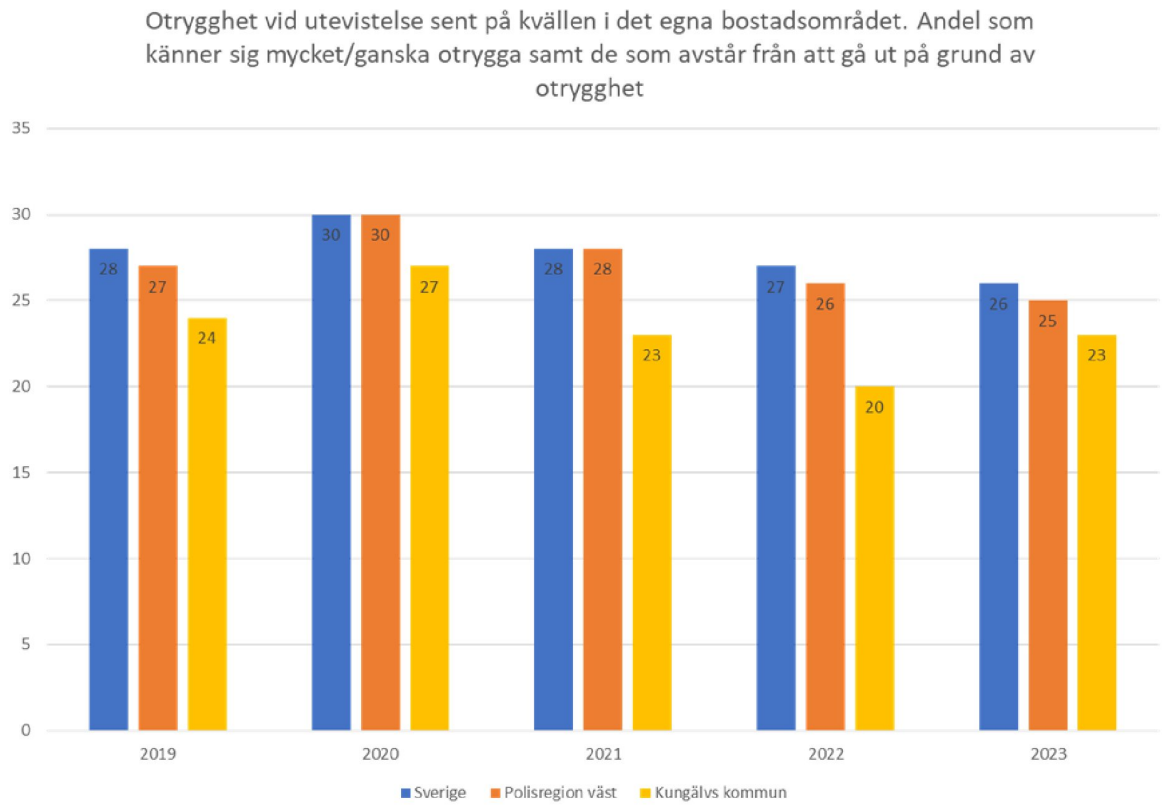
Nedan graf visar anmälda brott per 100 000 invånare (alla brottskategorier), Källa: Brå

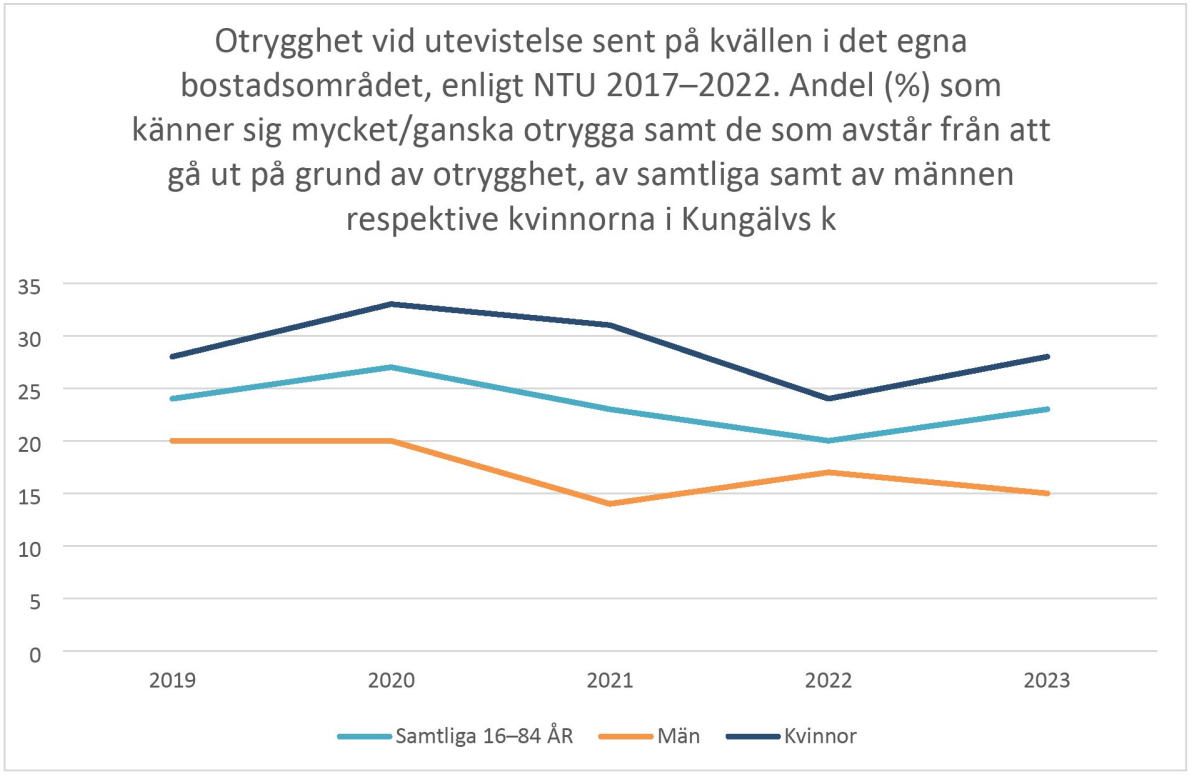


Nedan graf visar antal anmälda brott i brottskategorierna våldsbrott, stöld- och tillgreppsbrott, brott mot narkotikastrafflagen, skadegörelsebrott (inkl. mordbrand) samt bedrägeribrott och annan oredlighet, källa Brå.



Nedan grafer visar resultat från Nationella trygghetsundersökningen 2017-2022 för Sverige, Polisregion Väst samt Kungälvs kommun, NTU. I nedersta grafen är resultaten i Kungälv uppdelat efter kön.


Otrygghet vid utevistelse sent på kvällen i det egna bostadsområdet. Andel som känner sig mycket/ganska otrygga samt de som avstår från att gå ut på grund av otrygghet
35
30
25
20
15
10
5
0
28
27
24
30
30
27
28
28
23
27
26
20
26
25
23
2019
2020
2021
2022
2023
Sverige
Polisregion väst
Kungälvs kommun


Otrygghet vid utevistelse sent på kvällen i det egna bostadsområdet, enligt NTU 2017–2022. Andel (%) som känner sig mycket/ganska otrygga samt de som avstår från att gå ut på grund av otrygghet, av samtliga samt av männen respektive kvinnorna i Kungälvs k
35
30
25
20
15
10
5
0
2019
2020
2021
2022
2023
Samtliga 16–84 ÅR
Män
Kvinnor

4 Uppföljning av planens delområden

4.1 Våld i nära relationer samt hedersrelaterat våld och förtryck

Beskrivning
Våld i nära relationer är ett samlingsbegrepp som omfattar både våld i nära relationer samt hedersrelaterat våld och förtryck (inklusive tvångsäktenskap, barnäktenskap och könsstympning av flickor och kvinnor). Nationell strategi för att förebygga och bekämpa mäns våld mot kvinnor innehåller fyra vägledande målsättningar:
• Ett utökat och förebyggande arbete mot våld.
• Förbättrad upptäckt av våld och starkare skydd och stöd för våldsutsatta kvinnor och barn.
• Effektivare brottsbekämpning.
• Förbättrad kunskap och metodutveckling.

Våld i nära relationer och hedersrelaterat våld och förtryck är ett samhällsproblem som finns inom alla samhällsklasser.

4.1.1 Insats: Motverka våld i nära relation samt hedersrelaterat våld och förtryck

Aktivitet	Kommentar
✔ Årlig informations-/kunskapskampanj till allmänheten.	Kungälv kommuns hemsida uppdateras kontinuerligt för att säkerställa att information är lättillgänglig för våldsutsatta, förövare, professionella och allmänhet. Folder med viktiga telefonnummer och hänvisningar distribueras till näringslivet, hälso- och sjukvården, civilsamhället samt internt inom kommunen. Den 25 november uppmärksammade Kungälvs kommun, tillsammans med Zonta (en global organisation som arbetar för att främja kvinnors rättigheter), internationella dagen för avskaffandet av våld mot kvinnor. Stadshuset lyftas upp i orange, Zonta fanns plats vid Mimers kulturhus för dialog med medborgare och vid Komarken genomfördes även en föreläsning med cirka 30 deltagare.
✔ Kunskapsinsatser för personal för att säkerställa att rutiner finns och fungerar.	Att rutiner finns och fungerar vid våld i nära relationer följs upp och säkerställs genom ordinarie systematiska kvalitetsarbete i sektor Trygghet och Stöd samt Bildning och Lärande. Sektor Trygghet och Stöd har fortsatt översynen av befintliga dokument i socialtjänstens ordinarie kvalitets- och ledningssystem. Anvisning våld i nära relationer är reviderad. Tillsammans med Kompetenscentrum våld i nära relationer i Göteborg har sektor Trygghet och Stöd utbildat sex egna instruktörer. Inför våren 2024 planeras halvdagars basutbildningar för personal inom socialtjänst, funktionshinder och äldreomsorg. Planeringsarbete kring genomförande har skett under hösten 2023.
✔ Sammanställa de olika aktörernas respektive lägesbild för en gemensam helhetsbild.	Det kommunövergripande nätverket våld i nära relationer fungerar som en viktig plattform för att inhämta en gemensam lägesbild. Uppföljning av förekomsten av våld i nära relationer är ett utvecklingsområde, som kräver medvetenhet om bakomliggande faktorer. Mörkertalet är stort. Antagande är att aktivt förebyggande arbete samt att professioner rutinmässigt ställer frågor kring våld i nära relationer leder till att fler utsatta personer känner till och vågar ta kontakt med socialtjänsten och/eller polis. Under 2023 var det 144 registrerade ärenden våld i nära relationer och inkluderade 107 personer vilket innebär att några personer har återkommit vid flera tillfällen under året. Majoriteten av inkomna ärenden rörde personer utsatta för våld av närstående medan drygt 10% var personer som hade kontakt utifrån att

Aktivitet	Kommentar
	de utsatt en närstående för våld. Noterbart är att föregående år var antalet registrerade ärenden våld i nära relationer 72. Möjliga bakomliggande orsaker till ökningen är att våld i nära teamet vid myndighet nu är förankrat i organisationen samt inledda utbildningar till olika personalgrupper medför att problematiken enklare identifieras. Statistik har även samlats in från polisen över anmälda brott i nära relation år 2023. Inom parentes redovisas statistik från 2022. • Misshandel mot man/kvinna över 18 år där offret är/har varit närstående: 89 (80) • Ofredande mot man/kvinna över 18 år där offret är/har varit närstående: 63 (61) • Sexuellt ofredande mot man/kvinna över 18 år där offret är/har varit närstående: 1 (4) • Grov fridskränkning: 4 (2) • Grov kvinnofridskränkning: 4 (6) • Barnfridsbrott: 22 (15). Inflödet vid Krismottagningens verksamhet för utsatta har under året varit 97 personer. Totalt har 667 samtal genomförts och totalt har 107 personer fått stöd via verksamheten. Under 2023 sökte 55 personer till krismottagnings verksamhet för förövare, 35 av dess boende i Kungälv resten i Ale. Från 2022 fanns 12 personer ”överflyttade” varav 9 från Kungälv.
✔ Via kommunövergripande nätverk samverka kring tidig upptäckt, insatser och uppföljning.	Kommunövergripande nätverket har träffats vid fyra tillfällen. I nätverket ingår representation från skola, socialtjänst, hälso- och sjukvård, polis samt civilsamhället. Vid nätverksmötet i februari genomfördes föreläsning kring förövarperspektivet. I maj inbjöds nätverket till inspirationsföreläsning kring temat ” Börja prata om våld i ungas relationer” med MÄN. Under 2023 har Kungälvs kommuns kuratorer genomgått en utbildning under föreningen MÄN:s regi ”Samtala med killar som utöver våld i nära relationer”. Utifrån detta har skapats en utbildning och arbetsmaterial som ska användas för att utbilda personal på skolorna utifrån våld. Utbildningens mål är att skapa ett gemensamt språk kring våld i skolan, skapa beredskap och trygghet inför att samtal med elever om våld och vid våldssituationer samt medvetandegöra eleverna om våld, aktörskap och ansvar. Utbildningen ges till skolpersonal i samband med APT eller arbetslagsmöten och har såväl kunskapspåfyllande inslag som praktiska inslag i form av workshop och arbete utifrån olika case. Materialet kommer användas i hela grundskolan. Vid nätverkets möte under hösten har fokus varit informera om socialtjänstens arbete. Ett Våld i nära-team har under hösten 2023 organiserats på mottagningsenheten på socialkontoret. Syftet med den nya organiseringen är att tillförsäkra att våldsutsatta och våldsutövare ska fångas tidigt och erbjudas rätt stöd och hjälp. Teamet har under november och december besökt samtliga enheter inom myndighetsutövning i syfte att korta ner vägar till samverkan. Våld i nära-teamet har, utöver myndighetsutövning, i uppdrag att samordna samverkan i ärenden internt och vid behov externt. Arbetet med att strukturera och systematisera handläggning kring våld i nära relation med fokus på samverkan och samordning fortsätter under 2024.
✔ Uppdatera befintlig handbok gällande hedersrelaterat våld.	Rutin kring samverkan skola och socialtjänst hedersrelaterat våld och förtryck är förankrad och antagen i respektive sektorledning. Med stöd av myndigheten för familjerätt och föräldraskapsstöd (MFoF) har medel beviljats för implementering av rutinen. Stödcentrum har besökt socialtjänsten och kommunövergripande nätverk våld i nära relationer.
✔ Implementera rutin och samverkan mellan skola och socialtjänst utifrån Anvisning Våld i	Skolan och socialtjänsten har en tillsatt en arbetsgrupp för att säkerställa systematiskt arbete och korta ner vägar till samverkan kring hedersrelaterat våld och förtryck. Via samverkansavtalet med regionalt stödcentrum heder i Göteborg ges förvaltningen stöd i enskilda fall. Stödcentrum har besökt socialtjänsten och

Aktivitet	Kommentar
nära relationer.	kommunövergripande nätverk våld i nära relationer.
✔ Revidera befintlig anvisning, våld i nära relationer och kommunicera den.	Anvisning "våld i nära relationer" reviderades och antogs av förvaltningsledningen under 2023. Med utgångspunkt i Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om våld i nära relationer (HSLF-FS 2022:39), handboken våld i nära relationer för socialtjänsten, hälso- och sjukvården och tandvården samt program social hållbarhet och plan Trygg i Kungälv, är syftet med anvisningen att öka samordning, effektivisering och kvalitetshöjning av arbetet med våld i nära relationer. Till anvisning kopplas även förvaltningens rutin hedersrelaterat våld och förtryck i samverkan skola och socialtjänst. I ansvar tydliggörs olika ansvarsområden samt uppdrag för: • Styrgrupp • Sektorchef • Samordnare våld i nära relation • Kommunövergripande nätverk

4.2 Narkotika och missbruk

4.2.1 Insats: Insatser mot narkotika och missbruk

Aktivitet	Kommentar
✔ Årlig informations/kunskapskampanj till vårdnadshavare till barn mellan 12-18 år.	Under vårterminen har drogförebyggande nätverket arbetat aktivt med den kommunikationsplan som gjordes. I enlighet med kommunikationsplanen har bland annat följande aktiviteter genomförts: <u>Samarbete med Sportfront</u> • Utskick till vårdnadshavare till barn födda 2008 • Utskick till vårdnadshavaremed barn i 1an på Mimers Hus <u>Systematiska utskick via Unikum/Teams</u> Personal i skolorna: • Utskick av egna drogfoldern • Utskick Riktlinje en drogfri skola • Utskick av resurs för att integrera drogförebyggande perspektiv i undervisningen • Utskick till elevhälsoteamen i kommunen Vårdnadshavare: • Utskick av egna drogfoldern • Utskick Riktlinje en drogfri skola • Utskick av drogfoldern Föreningar: • Utskick till ledare, styrelser och vårdnadshavare i föreningar med barn- och ungdomsverksamhet Under hösten 2023 genomfördes även kunskapshöjande insatser i syfte att förmedla aktuellt läge, argument och kunskap samt råd och stöd i kommunen. • Kunskapshöjande insats för personal på högstadium och gymnasium i samarbete med sportfront/polis/TUM/Mini-maria och SSPF-koordinator. • Föräldramöten högstadium och gymnasium i samarbete med sportfront/polis/TUM/Mini-maria och SSPF-koordinator. • Fortsätta/upprepa systematiska utskick via Unikum/Teams till personal och vårdnadshavare • Fortsätta/upprepa utskick till föreningar

Aktivitet	Kommentar
✔ Fördjupad samverkan med Polisen kring drogproblematiken i kommunen.	Kommunens säkerhetsenhet arbetar kontinuerligt med polisen angående narkotikaproblematiken i kommunen. Drogförebyggande arbete inkluderar både situationell och social prevention. Inom situationell prevention arbetar polisen och kommunen på veckovisa lägesbildmöten med att uppdatera vilka hotspots som förekommer i kommunen där det misstänks förekomma narkotikaförsäljning och narkotikaanvändning, Utifrån lägesbilden förebyggs problematiken genom bland annat ökad närvaro och förändringar av den fysiska gestaltningen (bland annat klippning av buskage och översyn av belysningen på platsen). Kommunen har riktat om sina väktartillsyner minst en gång om månaden för att öka den formella kontrollen på platser där det misstänks förekomma narkotikaförsäljning och narkotikaanvändning. Inom social prevention arbetar bl.a. skolorna och trygga ungdomsmiljöer tillsammans med polisen för att förebygga narkotikaanvändning genom informationsinsatser för föräldrar och genom dialog med ungdomar.
✔ Följa upp kännedom och effekt av riktlinjen ”En drogfri skola”.	Riktlinjen ”Drogfri skola” har reviderats och gjorts till ett gemensamt dokument för grundskolan och gymnasiet. I dokumentet ingår nu även skolans rutiner och förebyggande insatser kring tobaksbruk. Kommunens drogförebyggande nätverk har träffats två gånger per termin. I nätverket ingår skola, socialtjänst, trygga ungdomsmiljöer, polis, ungdomsmottagning, folkhälsa och säkerhet. Under har även Mini-Maria ingått i nätverket med fokus att delge nuläge och kunskap. Utifrån framtaget årshjul har nätverket har genomfört lokal drogvaneundersökning i årskurs 8 samt Mimers Hus gymnasium. Resultaten har legat till grund för det lokala arbetet vid respektive skola. Resultaten har även presenterats vid lokala föräldramöte, där polisen, socialtjänsten och Trygga Ungdomsmiljöer medverkat. Vidare har narkotikasökhund samt informationsutskick till vårdnadshavare genomförts. I samband med skolstart hösten 2023 har personal vid Mimers Hus fått kompetensutveckling kring droger. Utifrån dopingförebyggande arbete har samverkan mellan träningsanläggningar, polis och kommun fortlöpt.
✔ Vidareutveckla och följa upp samverkan Socialtjänst, skola, polis och fritid (SSPF).	SSPF baseras på att den unge/vårdnadshavare samtycker till att sekretessbelagda uppgifter får delas mellan de aktörer som ska medverka kring ett individärende. SSPF har i nuläget 34 samtycken, av dessa gäller 65% pojkar, och 35% flickor. Av dessa är 14 aktuella på barn, unga och familjeenheten. Ambitionen är att tidigt upptäcka ungdomar i risk eller normbrytande beteende.
✔ Kungälvs kommun och hälso- och sjukvården ska utveckla integrerade samverkansformer för att tidigt identifiera missbruk och stödja dessa ungdomar.	**Mini-Maria** är en mellan kommun och region integrerad öppenvårdsmottagning för ungdomar upp till 21 år som riskerar att utveckla ett beroende eller skadligt bruk av alkohol, droger eller spel om pengar. Mini-Maria ska nå unga människor i ett tidigt skede av riskbruk och/ eller skadligt bruk för att förhindra att det utvecklas till ett beroende och allvarlig psykisk ohälsa. Även föräldrar kan få råd och stöd kostnadsfritt. På Mini-Maria arbetar socionomer, sjuksköterskor, psykologer och läkare tillsammans för att hjälpa närstående med råd, stöd och behandling. Härryda, Kungälv och Stenungssund har under året ingått samverkansavtal med Mölndals stad för en gemensam Mini-Maria-mottagning där huvudmottagningen ligger i Mölndal och närmottagningar i Härryda och Kungälv. Under 2023 har Mini-Maria Västra tagit emot 36 telefonsamtal från Kungälv, vilket är en ökning från 2022 (9 stycken). Av dessa 36 har vi haft 10 behandlingsärenden från Kungälv.
✔ Kompetensutvecklingsinsatser riktat mot barn- och ungdomspersonal i kommunen.	Under 2023 har kommunen tagit fram en drogfolder *Så hjälper du unga att avstå droger* som är både riktad till vårdnadshavare samt yrkesverksamma som kommer i kontakt med barn och ungdomar. Denna har sedan spridits ut via kommunens interna och externa kanaler. Kommunen har även uppdaterat informationen på kommunens hemsida www.kungalv.se/droger för mer råd och stöd om unga och droger. I enlighet med kommunikationsplanen droginformation som togs fram våren 2023 har återkommande utskick med information kring droger skickats ut till personal för att öka kunskap och medvetenhet. I samband med skolstart hösten 2023 har personal vid Mimers Hus fått kompetensutveckling kring droger.

4.3 Brottsförebyggande arbete

Beskrivning
Brottsförebyggande arbete berör samtliga sektorer i kommunen. För att bedriva ett effektivt förebyggande arbete krävs engagemang och samverkan från hela samhället. Kungälvs kommun har ett ansvar, att tillsammans med samverkande aktörer åtgärda otrygga platser. Fokus framöver kommer vara att i dialog med kommuninvånare identifiera dessa otrygga platser. Kommunen har skrivit under en samverkansöverenskommelse med lokalpolisområde Kungälv/Ale. Samverkansöverenskommelsen utgår från ”Trygg i”-modellen vilket innebär en fördjupad och mer strukturerad samverkan på bred front som utgår från en gemensam lokal lägesbild. Med utgångspunkt från EST (Effektiv samordning för trygghet), benämns i Kungälvs kommun som LST – Lokal samverkan trygg, jobbar kommunen och Polisen tillsammans med andra kommunala verksamheter samt lokala aktörer i en kunskapsbaserad metod inom brottsprevention vars syfte är att minska och förebygga otryggheten genom tidiga insatser.

4.3.1 Insats: Främja det brottsförebyggande arbetet

Aktivitet	Kommentar
✔ Fortsatt strukturerat arbete utifrån ”Trygg i” - modellen.	Genom gemensamma läges- och problembilder med berörda aktörer och samverkanspartners har kommunen och polisen arbetat proaktivt och strukturerat med brottsförebyggande och trygghetsskapande insatser. Exempel på åtgärder som genomförts till följd av lägesbilderna är: Stöld ur motorfordon - Informationsinsatser löpande genom olika kanaler, till exempel kommunens hemsida, polisens lokala Facebook och Kungälvsposten. - Riktad väktartillsyn vid platser där det förekommer stöld ur motorfordon, till exempel vid ställplatserna vid Bohus Fästning under sommaren. Ordningsstörningar från motorburna - Kontinuerlig närvaro av Trygga ungdomsmiljöers fältarbetare, väktare samt nattvandrare på Vita fläcken. - Särskild samverkan med berörda parter vid större planerade motorträffar till exempel med Ytterbygg, Ica Maxi och McDonalds. - Informationsutskick till vårdnadshavare samt fordonsägare (A-traktor/Epa) under våren. - Lokala poliser har genomgått särskild utbildning för vara behörig att genomföra flygande besiktning. Ordningsstörningar från ungdomar - Riktade väktarinsatser vid områden där det förekommer mycket häng av ungdomar, till exempel vid Munkegärdeskolan, Komarken, Kode - Fortsatt samarbete med Kungälvsbostäder för att motverka häng i trappuppgångar och i källarutrymmen i höghus. - Trygga Ungdomsmiljöer hade Nordmannatorget som samlingsplats för flera av sina aktiviteter under sommaren. Ordningsstörningar vid användning av fyrverkeri under jul och nyår 2023/2024 - Samverkan med berörda parter ex. Kungälvsbostäder, Västtrafik, Trygga ungdomsmiljöer, Polis, räddningstjänst. - Uppdatering av kommunens lokala ordningsföreskrifter för att enbart tillåta användningen av fyrverkerier i detaljplanerat område under påskafton 17:00-01:00 och nyårsafton 17:00-01:00 - Allmän information om vilka regler som gäller för fyrverkerier publicerades på kommunens hemsida i december. - Trygga ungdomsmiljöer identifierade riskungdomar och genomförde förebyggande samtal med vårdnadshavare. Otrygga platser - Åtgärder i den fysiska miljön, till exempel belysning och beskärning av vegetation. - Utifrån rådande lägesbild samverkade - Under jullovet 2023

Aktivitet	Kommentar
	samverkade Trygga Ungdomsmiljöer, Utförarenheten och Gemensammottagning kring fältning vid Kongahällacenter. - Personella resurser (fältarbetare, väktare, polis) riktas mot platsen som utmärkts som otrygga. Under hösten 2023 har fokus även legat vid att uppfylla kraven från den nya lagen (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete.
✔ Genomföra trygghetsvandringar med olika aktörer, exempelvis Kungälvs Energi och bostadsbolagen.	Trygghetsvandringar innebär att kommunens representanter, polisen och medborgare går igenom ett område och systematiskt inventerar det ur trygghetssynpunkt. Under 2023 har kommunen genomfört flera trygghetsvandringar utifrån aktuella lägesbilder och problematik. Trygghetsvandringar har genomförts bland annat vid: • Brushanestigen/Trannkärrsvägen som blivit utpekad som otrygg plats enligt den digitala trygghetsvandringen samt från Frivilliga Resursgruppen som flyttat till platsen under året. Säkerhetsenheten, tillsammans med Trafik Gata Park har tillsammans med aktörer på plats sätt över möjliga åtgärder • Utmarksvägen - i samarbete med Jehovas Vittnen som tog kontakt med kommunen efter upprepade problem med häng och öppen narkotikahantering på platsen. Åtgärdsplan togs fram tillsammans med säkerhetsenheten och Trafik Gata Park • Guntorpsvägen, Kode - efter upprepade problem med ungdomar i området. Samarbete mellan Vuxna på Stan, Trygga Ungdomsmiljöer, Trafik Gata Park och lokala individer/aktörer. Planeringsarbete pågår för trygghetsvandring vid Skarpe Nord för våren 2024.
✔ Fortsatt samverkan mellan skola, polis, ambulans och räddningstjänst i konceptet P.A.R.	Under vårterminen så har polis, ambulans och räddningstjänst (PAR) bedrivits för alla åttondeklassare på Munkegärdeskolan, Thorildskolan, Ytterbyskolan samt friskolorna Fredkulla och Älvkullen. Även anpassad högstadieskola vid Thorildskolan medverkade 2023. PAR är planerat att genomföras även under våren 2024.
✔ Områdesbaserat arbete utifrån aktuell lägesbild.	I samband med de veckovisa lägesbildsmötena med kommunens olika verksamheter, polisen och intressenter i kommunen, tas det fram olika fokusområden som de olika intressenterna skall sätta fokus på de kommande veckorna. Under 2023 har fokuset varit bland annat på Komarken utifrån polisens kartläggning av organiserad brottslighet och parallella samhällsstrukturen, samt Vita fläcken, Kode och Munkegärde utifrån ungdomshäng och ordningsstörningar.
✔ I dialog med samverkande aktörer fortsatt arbete med trygghetskameror på otrygga platser.	Kommunen har sedan 2021 haft i gång trygghetskameror utomhus på allmänna platser vid fyra olika områden: Vita fläcken, Skarpe Nord, Nordmannatorget och Kongahällacenter/Resecentrum. Arbetet med att se över fler platser i kommunen där trygghetskameror kan tillämpas pausades på grund av att Integritetsmyndigheten hösten 2021 påbörjade tillsyn enligt dataskyddsförordningen gällande kommunens kamerabevakning. Arbetet planeras att upptas igen om Integritetsmyndigheten beslutar att kommunen får fortsätta den kamerabevakningen som begås i dagsläget på allmänna platser.
✔ Utifrån trygghet och brottslighet beakta den fysiska miljön vid ny- och ombyggnation.	Kommunens brottsförebyggande samordnare har deltagit i planering av nybyggnation av nytt busstorg i Kode och Arenaprojektet i Rollsbo, samt vid planering av uppfräschning av Nordmannatorget. Utifrån planeringsmöten har dessa projekt även diskuterats om i lägesbildsmöten, så att flera kommunala och externa parter får uppge sina synpunkter i samband med nybyggnationerna och ombyggnation i kommunen.

4.4 Organiserad brottslighet och maktutövning i lokalsamhället

Beskrivning

Enligt Polismyndigheten finns det tre olika typer av kriminella nätverk i Sverige. Det är löst

sammansatta nätverk, kriminella organisationer samt familje- och släktbaserade nätverk. Dessa kriminella nätverk ägnar sig åt organiserad brottslighet, som påverkar samhället på många olika sätt. I narkotikans fotspår följer ofta annan kriminalitet och sociala problem. Handeln med stöldgods skapar en illegal marknad som hotar den legala. Den organiserade brottsligheten försöker på olika sätt skydda sin verksamhet från myndigheterna. Pengar, trakasserier, hot och våld kan ibland övertala tjänstemän att lämna ut viktig information vilket försvårar myndigheternas arbete. Trakasserier, hot och våld mot politiker, journalister och andra representanter för det öppna samhället kan på sikt hota demokratin.

4.4.1 Insats: Åtgärder mot organiserad brottslighet och maktutövning i lokalsamhället

Aktivitet	Kommentar
✔ Delta i myndighetsgemensamma insatser.	Kommunens säkerhetsenhet deltar månadsvis i lägesbildsmöten för myndighetsgemensamt arbete mot organiserad brottslighet Kommunens miljöenhet har deltagit i ett fåtal myndighetsgemensamma arbetsplatskontroller under 2023.
✔ Samverka med näringslivet, fastighetsbolag och fastighetsägare.	Säkerhetsenheten tillsammans med polisen medverkade i Morgonpasset (mötesplats för näringsidkare i kommunen) den 26 januari där det presenterades hur kommunen och företagen tillsammans kan arbeta mot organiserad brottslighet. Säkerhetsenheten hade i oktober ett möte med fastighetsnätverket (initierat av kommunstyrelsens presidium under 2023) där det presenterades hur kommunen arbetar brottsförebyggande, vilka problem vi ser lokalt i kommunen kopplat till säkerhet och trygghet samt hur kommunen och fastighetsnätverket kan tillsammans arbeta brottsförebyggande. Under 2023 har kommunen, polisen och Kungälvsbostäder kontinuerligt samarbetat mot organiserad brottslighet och med trygghetsfrågor kollat till deras fastigheter. Säkerhetsenheten har även samarbetat med näringslivet i samband med olika evenemang större i kommunen, som Match Cup och Kungälvs Cruising. Under januari 2024 skall säkerhetsenheten träffa företag och näringsliv i Rollsbo för att prata om hur lägesbilden är i området samt hur alla kan tillsammans arbeta mot brottslighet.
✔ Kartlägga behov och utföra riktade utbildningsinsatser.	Under 2023 sammanställde säkerhetsenheten kartläggningen av verksamheter inom kommunen där det förekommer en risk att bli påverkad av organiserad brottslighet. Bland annat var riskerna för att bli utsatt för otillåten påverkan och arbete med oseriösa aktörer med i kartläggningen. Kartläggningen genomfördes i samband med den kommunövergripande risk- och sårbarhetsanalysen där samtliga kommunala verksamheter kartläggs. Säkerhetsenheten har under 2023 utfört hot och våldsutbildningar för olika verksamheter, samt tagit fram en digital utbildning om hot och våld i Lärportalen. Utbildning om hot och våld för olika verksamheter fortsätter 2024. Polisen och Säkerhetsenheten har varit i kontakt med Kungälvsbostäder, Företagarna, Kungälv Marstrand Näringsliv och fastighetsägare för att dela lägesbild angående organiserad brottslighet i kommunen samt ge tips, rutiner och verktyg för att motverka organiserad brottslighet i kommunen.
✔ Ta fram riktlinjer för personsäkerhet.	Under 2023 har flera verksamheter/enheter i kommunen tagit fram eller uppdaterat sina hot och våldsplaner i enlighet med Arbetsmiljöverkets föreskrift Våld och hot i arbetsmiljön (AFS 1993:2). Bland annat har samtliga kommunala F-6 skolor uppdaterat eller tagit fram egna hot och våldsplan, som komplettering till Krisplan för sektor Bildning och Lärande.
✔ Riktade och förebyggande insatser som fokuserar på de	Det förebyggande arbetet som sker idag är i grunden generell och utgår från ordinarie verksamhet. Säkerhetsenheten har utökat samarbetet internt och med kommunala stiftelser

Aktivitet	Kommentar
kommundelar där klanstrukturer eller annan gängkultur och -nätverk riskerar att få fotfäste.	angående bland annat beviljande av tillstånd och offentlig upphandling. Syftet är att hitta processer och kontaktvägar för att förhindra att organiserad brottslighet/samarbete med oseriösa aktörer förekommer inom den kommunala verksamheten och inom kommunens gränser.

4.5 Våldsbejakande extremism

Beskrivning
Våldsbejakande extremism är ett samlingsbegrepp för rörelser, ideologier eller miljöer som inte accepterar en demokratisk samhällsordning och som främjar våld för att uppnå ett ideologiskt mål. I Sverige finns det i huvudsak tre våldsbejakande extremistiska rörelser:
• Den våldsbejakande högerextrema vit makt-miljön
• Den våldsbejakande vänsterextrema autonoma miljön
• Den våldsbejakande islamistiska extremistmiljön.

Baserat på erfarenheter från både politisk och religiös extremism finns det stora likheter i radikaliseringsprocesserna. Flera faktorer påverkar om en person söker sig till våldsbejakande extremism. Det är dock i huvudsak sociala och känslomässiga orsaker som gör att man söker sig till extremism av olika former, snarare än det ideologiska. Det är därav av vikt att samhällets olika institutioner identifierar dessa personer i ung ålder för att ge de rätt stöd.

4.5.1 Insats: Motverka våldsbejakande extremism

Aktivitet	Kommentar
✔ Kartlägga behov och genomföra riktade utbildningsinsatser.	Under 2023 sammanställde säkerhetsenheten kartläggningen av verksamheter inom kommunen där det förekommer en risk att bli påverkad av organiserad brottslighet. Bland annat var riskerna för att bli utsatt för otillåten påverkan och arbete med oseriösa aktörer med i kartläggningen. Kartläggningen genomfördes i samband med den kommunövergripande risk- och sårbarhetsanalysen där samtliga kommunala verksamheter kartläggs. Säkerhetsenheten genomför kontinuerligt utbildningar inom hot, våld och otillåten påverkan, samt om säkerhetsläget i landet och kommunen till chefer inom samtliga sektorer, samt till medarbetare utefter förfrågningar av verksamheterna.
✔ Riktade och förebyggande insatser som fokuserar på de kommundelar där våldsbejakande extremistiska rörelser riskerar att få fotfäste	Det förebyggande arbetet som sker idag är i grunden generellt och utgår från ordinarie verksamhet. Utvecklingen av lokal våldsbejakande extremism följs upp kontinuerligt i det veckovisa lägesbildsarbetet samt vid särskilda möten med interna och externa parter. I övrigt följs utvecklingen genom Centrum mot våldsbejakande extremism (CVE) veckovisa omvärldsbevakning. Kommunen har en gemensam samverkansgrupp med polisen och olika delar av kommunens verksamhet som träffas minst en gång per termin för att diskutera problematiken kring våldsbejakande extremism och hur det kan motarbetas. Kommunen har uppdaterat styrdokumentet Plan för att motverka våldsbejakande extremism. Planen tydliggör Kungälvs kommuns förebyggande förhållningssätt i arbetet med att motverka våldsbejakande extremism. Planen utgår från befintliga uppdrag och samverkansforum med interna verksamheter inom kommunen, samt externa aktörer som polisen, näringsliv och civilsamhälle.
✔ Erbjuda stöd och trygghet till de som är drabbade av extremism. Även anhöriga inkluderas i denna grupp.	På kommunens hemsida finns information om våldsbejakande extremism och om hur Kungälvs kommun arbetar förebyggande. På sidan finns bland annat information om vart man kan vända sig för stöd och hjälp. Endast ett fåtal ärenden kommer in till socialtjänsten årligen. Stödet som erbjuds hanteras utifrån individers enskilda behov.

KUNGÄLVS KOMMUN

Agenda 2030 Uppföljningsrapport 2023



2024-03-07

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning ... 3

2 Inledning ... 4

3 Nyckeltal kopplade till de globala målen ... 5

4 De sjutton målen i Agenda 2030 ... 6

5 Uppföljning av Kungälv enligt Agenda 2030 ... 7

Mål 1: Ingen fattigdom ... 7

Mål 2: Ingen hunger ... 9

Mål 3: God hälsa och välbefinnande ... 11

Mål 4: God utbildning för alla ... 14

Mål 5: Jämställdhet ... 17

Mål 6: Rent vatten och sanitet för alla ... 19

Mål 7: Hållbar energi för alla ... 22

Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt ... 24

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur ... 26

Mål 10: Minskad ojämlikhet ... 29

Mål 11: Hållbara städer och samhällen ... 32

Mål 12: Hållbar konsumtion och produktion ... 35

Mål 13: Bekämpa klimatförändringarna ... 37

Mål 14: Hav och marina resurser ... 40

Mål 15: Ekosystem och biologisk mångfald ... 43

Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen ... 46

Mål 17: Genomförande och globalt partnerskap ... 49

6 Bilagor ... 51

6.1 Alla nyckeltal, tabell, könsuppdelat ... 51

6.2 Globala mål med beskrivning och delmål ... 57

6.3 Kopplingar mellan Agenda 2030 och Kommunstyrelsens resultatmål ... 67

1 Sammanfattning

Syftet med uppföljningsrapporten är att ge en samlad bild över Kungälv kommuns långsiktiga arbete för att uppnå de 17 globala målen enligt Agenda 2030. Baserat på de senast tillgängliga nyckeltalen för Agenda 2030 i Kolada samt redogörelser från kommunkoncernen är den övergripande bedömningen att kommunens arbete håller samma nivå som andra svenska kommuner och i många fall presterar Kungälv bättre än andra kommuner. Av de 70 nyckeltal där jämförelse görs med andra svenska kommuner är 34 gröna (bland de bästa 25%) 29 gula (bland de mittersta 50%), och 7 nyckeltal röda (bland de sämsta 25%).

Kommunen presterar exempelvis särskilt väl inom mål 8 "anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt", där bland annat verksamhetsområdet Kompetenscentrum verkar för att hjälpa kommuninvånare ut i arbetslivet. Under 2023 har kommunen utvecklat en handlingsplan till sin näringslivsstrategi för att främja ett blomstrande näringsliv i Kungälv och följaktligen arbetsmöjligheter samt ekonomisk tillväxt. Kungälvs kommun presterar även väl inom mål 14 "hav och marina resurser" samt mål 15 "ekosystem och biologisk mångfald". Som kustkommun sker ett aktivt arbete, tillsammans med 8+ fjordar, för att säkerställa friska havs- och vattenmiljöer. Kungälv har även många naturreservat som syftar till att bevara värdefull natur, och på så vis skyddar ekosystem och biologiska mångfald.

Vad kan då Kungälvs kommun förbättra? Mål 4 "god utbildning", är ett särskilt viktigt område inom kommunal verksamhet. Flertalet skolresultaten för grundskole- och gymnasieutbildning i Kungälv ligger på den gula nivån (bland de mittersta 50%). Kommunen kan bättre och har goda förutsättningarna att förbättra skolresultaten. Det finns också förbättringspotential i arbetet med individer som inte avslutar sin gymnasieutbildning och hamnar inom det kommunala aktivitetsansvaret. Ytterligare förbättringsområden är mål 5 "jämställdhet", där nyckeltalen visar att kvinnor och män inte har jämställda förutsättningar samt mål 9 "hållbar industri, innovationer och infrastruktur" där nyckeltalet för företagsklimatet i kommunen visar att Kungälv är bland de sämre kommunerna.

Det övergripande målet med Agenda 2030 är att synliggöra hur alla mål hänger ihop både horisontellt och vertikal och att **alla** behöver bidra för att vi ska nå en hållbar framtid.

2 Inledning

2015 antog FN:s generalförsamling resolutionen Att förändra vår värld: Agenda 2030 för hållbar utveckling. Den består av 17 globala mål och 169 tillhörande delmål som syftar till att utrota fattigdom och hunger, förverkliga de mänskliga rättigheterna för alla, uppnå jämställdhet och egenmakt för alla kvinnor och flickor samt säkerställa ett varaktigt skydd för planeten och dess naturresurser. Agenda 2030 har en bred ansats, att uppnå långsiktigt hållbar ekonomisk, social och miljömässig utveckling. Alla 17 målen är integrerade och odelbara och balanserar de tre dimensionerna av hållbar utveckling: den ekonomiska, den sociala och den miljömässiga.

De lokala förutsättningarna påverkas av det globala sammanhanget och lokalt agerande får globala konsekvenser. Kungälvs kommun har ett ansvar för utvecklingen på lokal nivå för att skapa en god livsmiljö för nuvarande och framtida invånare och samtidigt bidra till det gemensamma arbetet för att nå målen på regional, nationell och global nivå. Alla aktörer i samhället kan anpassa och tolka målen i Agenda 2030 efter de förutsättningarna och möjligheter de har att påverka. Kommunens kärnverksamheter, som vård, skola, omsorg och samhällsplanering, är direkt eller indirekt kopplade till delmål i Agenda 2030.

Rapporten innehåller:

- Redovisning och analys av varje globalt mål
    - Vad det betyder för Kungälv
        - Hur kan målet tolkas i ett Kungälvsperspektiv och vad görs lokalt i Kungälv
    - Goda exempel i Kungälv
        - Extra satsningar eller ordinarie verksamhet som framgångsrikt bidrag till målet
    - Styrande dokument i Kungälvs kommun
        - Här listas kommunala styrdokument som bedöms vägleda eller stödja arbetet mot de globala målen. Det kan vara dokument som är beslutade politiskt och/eller i förvaltningen
    - Regionala styrdokument
        - Här listas regionala styrdokument som bedöms vägleda eller stödja Kungälv i arbetet mot de globala målen
    - Redovisning av resultatmål kopplade till det globala målet
        - Vilka av kommunstyrelsens resultatmål som stödjer arbetet mot det globala målet
    - Redovisning av politiska uppdrag som kopplas till det globala målet.
        - Vilka av kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens uppdrag som bidrar till arbetet mot det globala målet
    - Nyckeltal Kolada
        - Kungälvs resultat redovisas för nyckeltal som är kopplade till respektive mål. Kolada är en öppen och kostnadsfri databas som drivs av RKA och SKR. Läs med om Kolada i kapitel 3.
    - Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla
        - Hur står sig Kungälvs resultat över tid och i förhållande till andra kommuner. Vilka förbättringsområden har identifierats. Kolada-nyckeltalen kommenteras vid behov.
- Sammanställning över nyckeltal kopplade till Agenda 2030
- Matris över kommunstyrelsens resultatmål och globala målen

3 Nyckeltal kopplade till de globala målen

Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) tillhandahåller ett antal nyckeltal som stöd till kommuner och regioners uppföljning av Agenda 2030. Nyckeltalen finns samlade på webbplatsen kolada.se, där RKA utgår ifrån befintlig statistik för att inte öka bördan av statistikinsamling. Utgångspunkten är att nyckeltal är påverkansbara från lokalt perspektiv eller är viktiga att ha kännedom om och ta hänsyn till. Ett av målen saknar nyckeltal på kommunal nivå, mål 17. Vissa mått rapporteras med eftersläpning vilket innebär att resultat för 2023 och 2022 ännu inte finns tillgängligt. Nyckeltalen uppdateras kontinuerligt under året. Många av nyckeltalen är uppdelade på kön, och visar resultat för kvinnor, män och totalt. Dagsaktuella resultat och definitioner av nyckeltalen finns att läsa på Koladas webbplats.

I Kolada markerar färger hur en kommun ligger till i förhållande till andra kommuner för ett nyckeltal. Kommunerna sorteras från högsta till lägsta och färgen tilldelas utifrån position på rankingen, oavsett hur stor spridningen är mellan kommunerna. Några av nyckeltalen saknar färg och då har ingen jämförelse gjorts mellan kommuner.



Nyckeltalen är kopplade till specifika Agenda-2030 mål, och varje enskilt mål med tillhörande nyckeltal redovisas i kapitel 4 (förutom mål 17 som saknar nyckeltal).

Längst bak i rapporten (Kapitel 6.1) finns en sammanställning av alla nyckeltal i en tabell.

4 De sjutton målen i Agenda 2030

	**1. Ingen fattigdom** Avskaffa fattigdom i alla dess former överallt.
	**2. Ingen hunger** Avskaffa hunger, uppnå tryggad livsmedelsförsörjning och förbättrad nutrition samt främja ett hållbart jordbruk
	**3. God hälsa och välbefinnande** Säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar
	**4. God utbildning för alla** Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av god kvalitet och främja livslångt lärande för alla
	**5. Jämställdhet** Uppnå jämställdhet och alla kvinnors och flickors egenmakt
	**6. Rent vatten och sanitet för alla** Säkerställa tillgången till och en hållbar förvaltning av vatten och sanitet för alla
	**7. Hållbar energi för alla** Säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla
	**8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt** Verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla
	**9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur** Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation
	**10. Minskad ojämlikhet** Minska ojämlikheten inom och mellan länder
	**11. Hållbara städer och samhällen** Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara
	**12. Hållbar konsumtion och produktion** Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster
	**13. Bekämpa klimatförändringarna** Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna och deras konsekvenser
	**14. Hav och marina resurser** Bevara och nyttja haven och de marina resurserna på ett hållbart sätt i syfte att uppnå en hållbar utveckling
	**15. Ekosystem och biologisk mångfald** Skydda, återställa och främja ett hållbart nyttjande av landbaserade ekosystem, hållbart bruka skogar, bekämpa ökenspridning, hejda och vrida tillbaka markförstöringen samt hejda förlusten av biologisk mångfald
	**16. Fredliga och inkluderande samhällen** Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer
	**17. Genomförande och globalt partnerskap** Stärka genomförandemedlen och återvitalisera det globala partnerskapet för hållbar utveckling

5 Uppföljning av Kungälv enligt Agenda 2030



Mål 1: Ingen fattigdom

Avskaffa fattigdom i alla dess former överallt

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

1.2 Till 2030 minst halvera den andel män, kvinnor och barn i alla åldrar som lever i någon form av fattigdom enligt nationella definitioner.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Ett vanligt sätt att mäta fattigdom i Sverige är relativ fattigdom. Det innebär andelen personer som lever i hushåll vars ekonomiska standard är mindre än 60 procent av medianvärdet för riket. Ambitionen enligt delmål 1.2 är att halvera fattigdomen från 2015 (då Agenda 2030 upprättades) till 2030. År 2015 hade 13,1 procent av gruppen 18-64 år i Kungälv en inkomst på eller under gränsen för relativ fattigdom, vilket motsvarar 3162 personer. En halvering innebär att 1581 personer ska höja sin disponibla inkomst över 60 procent av medianinkomsten i riket till 2030. År 2021 var det 2126 personer mellan 18-64 som befann sig på eller under gränsen för relativ fattigdom.

Låg inkomst är förknippad med sämre hälsa. Inkomsten kan påverka hälsan direkt om man inte har råd med grundläggande materiella resurser som mat och bostad. Låg inkomst kan också påverka hälsan indirekt genom att orsaka stress, begränsa det sociala deltagandet och ge sämre självbestämmande och lägre status i samhället.

Att växa upp i ekonomisk fattigdom kan ha inverkan på barns möjligheter till goda livschanser. Andelen hushåll med barn som uppbär försörjningsstöd är relativt sett låg i Kungälv. Dock lever cirka 7 procent av gruppen 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll.

Att växa upp i ekonomisk fattigdom kan ha inverkan på barns möjligheter till goda livschanser. Kommunen har ett stort ansvar att stödja barn och unga, äldre samt personer med behov av stöd.

Frågan om fattigdom adresseras i program Social hållbarhet där Kungälv arbetar aktivt med innanförskap genom bland annat tidiga insatser för unga, utbildning och sysselsättning. Kompetenscentrum har som uppdrag att stödja människors förflyttning från försörjningsstöd till egenförsörjning.

Goda exempel i Kungälv

Kungälvs kommun arbetar aktivt med att underlätta för människor att bli självförsörjande. Fokus är att minska individens behov av ekonomiskt bistånd genom riktade insatser som leder till arbete, sysselsättning eller studier (delmål 1.2).

Kompetenscentrums målgrupp är individer som står långt ifrån arbetsmarknad och uppbär försörjningsstöd. Verksamhetens samlade arbete med insatser som exempelvis Helhetslyftet vid Nordiska Folkhögskolan ger effekt. Under sista halvåret 2023 har 24 individer som tidigare varit biståndsberoende gått till egen försörjning (delmål 1.2).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Program social hållbarhet

- Social översiktsplan
- Funktionshinderplanen
- Riktlinje ekonomiskt bistånd

Regionala styrdokument

- VGR Regional utvecklingsstrategi

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet
- Minskat utanförskap och bidragsberoende
- 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning
- Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Studier mot kompletterande försörjningsstöd
- Sociala investeringar med lön istället för bidrag
- Sociala resurskedjan från generella insatser till individuella insatser dygnet runt
- Inkludering av barn från resurssvaga hem i föreningslivet

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Under 2023 har kommunen samlat enheterna för arbetsmarknad, integration, försörjningsstöd och vuxenutbildning i ett verksamhetsområde - kompetenscentrum. Ambitionen är att förbättra förutsättningarna för effektiva processer och bättre individanpassat stöd.

Samhällskontraktet är ett framgångsrikt samverkansprojekt mellan kommun, näringsliv och civilsamhälle. Här erbjuds företagare, organisationer och föreningar att medverka till att öka innanförskap och minska fattigdom i Kungälvs kommun. Sedan 2016 har mer än 110 aktörer skrivit under kontraktet och det finns potential att utveckla och utöka nätverket ytterligare. Inom Samhällskontraktet finns flera exempel där näringsliv, föreningsliv och kommun möts för att motverka fattigdom.

Kungälvs kommun arbetar systematiskt med allas rätt till bostad. Detta sker i samverkan med de kommunala bostadsbolagen samt privata fastighetsägare. Det handlar om relativt få ärenden där barnen berörs av vräkning, mellan år kan därför indikatorn skifta markant. Förvaltningen arbetar med att ta fram en handbok för vräkningsförebyggande arbete och utveckla samverkan med bostadsbolagen. Bostadsbristen och svårigheten att komma in på den ordinarie bostadsmarknaden är en fortsatt strategisk fråga för Kungälvs kommun.

Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, resultatet 0,67 procent 2022 motsvarar 329 medborgare i Kungälvs kommun.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	9	9	8	7	
Invånare, 20-64 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	7	7	7	6	
Invånare, 65+ år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	11	9	11	9	
Verkställda vräkningar/avhysningar som berör barn, antal barn/100 000 inv	0,0	4,3	10,4	2,0	6,0
Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	0,59	0,66	0,72	0,67	



Mål 2: Ingen hunger

Avskaffa hunger, uppnå tryggad livsmedelsförsörjning och förbättrad nutrition samt främja ett hållbart jordbruk

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

2.1 Senast 2030 avskaffa hunger och garantera alla människor, i synnerhet de fattiga och människor i utsatta situationer, inklusive små barn, tillgång till tillräckligt med säker och näringsrik mat året om.

2.4 Senast 2030 uppnå hållbara system för livsmedelsproduktion samt införa motståndskraftiga jordbruksmetoder som ökar produktiviteten och produktionen, som bidrar till att upprätthålla ekosystemen, som stärker förmågan till anpassning till klimatförändringar, extrema väderförhållanden, torka, översvämning och andra katastrofer och som successivt förbättrar mark- och jordkvaliteten.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

I Sverige är det inte hunger och undernäring som är den största utmaningen utan ohälsosamma matvanor och för lite motion som leder till övervikt och fetma. Delmålen som är mest relevanta för Kungälv fokuserar på tillgång till säker och näringsrik mat för hela befolkningen, i synnerhet människor i utsatta situationer och små barn, samt hållbart jordbruk och livsmedelsproduktion.

Att erbjuda näringsrik och hälsosam mat i skola och omsorg är en grundläggande uppgift för en kommun. För vissa grupper ansvarar kommunen för alla måltider, för andra en viss del. Sammantaget fyller kommunens måltidsverksamhet en viktig funktion för många kommuninvånare för att må bra och kunna tillgodogöra sig utbildning. Information och andra insatser kan också förebygga hälsoproblem som exempelvis övervikt och undernäring.

En utredning av jordbruksmark i Kungälv används som planeringsunderlag till den kommande nya översiktsplanen men även i ärenden om planbesked, detaljplanearbeten och bygglov.

Översiktsplanering och detaljplanering är kommunens verktyg för att skapa förutsättningar till hållbar livsmedelsproduktion och jordbruk. En utredning av jordbruksmark, Kungälvs kommun 2020. används som planeringsunderlag till kommande ny översiktsplan men även, sedan sin tillkomst, i ärenden om planbesked, detaljplanearbeten och bygglov.

Genom att kommunen tillhandahåller anläggningar för idrott, möteslokaler och ger stöd till det lokala föreningslivet ges Kungälvs medborgarna möjlighet att bibehålla och förbättra sin hälsa. Viktiga målgrupper är barn, unga och äldre. Kommunens folkhälsoarbete fokuserar på insatser för att förhindra och minska ohälsosamma matvanor samt att främja fysisk aktivitet som motverkar övervikt och fetma.

Goda exempel i Kungälv

En överenskommelse mellan Kungälvs kommun och Västra Götalandsregionen har tecknats om att minska skillnader i hälsa i befolkningen. Överenskommelsen gäller under tidsperioden 2022–2024. Insatserna utgår från en samverkansmodell mellan region, kommun och föreningsliv som idag är etablerad i Region Halland. Målgruppen är barn och ungdomar med övervikt och eller psykisk ohälsa som har svårigheter att hitta en fritidsaktivitet. Förfrågan om att delta i insatsen (Aktivitetsgruppen) skickas av specialistvården (BUM, BUP, HAB) eller skolans elevhälsoteam. Hösten 2023 är fokus att i mindre skala initiera olika aktiviteter för målgruppen. Från och med hösten 2023 får barn och unga med övervikt erbjudande om riktade insatser inom ramen för Aktivitetsgruppens arbete.

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Översiktsplan

- Utredning av jordbruksmark, Kungälvs kommun 2020
- Social översiktsplan
- Äldreplan
- Plan för Full delaktighet (Funktionshinderplan)
- Kostpolicy

Regionala styrdokument (gör en punktlista)

- Västra Götalands regionala miljömål
- Västra hälso- och sjukvårdsnämndens Mål- och inriktning 2022 - 2023
- SIMBA:s samverkansplan för år 2022-2023
- Färdplanen - länsgemensamma strategin för god och nära vård

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Ökade insatser för att motverka den ofrivillig ensamheten
- Starta upp arbetet med ny översiktsplan
- Satsning på friluftsliv och förebyggande hälsa

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Den långsiktiga trenden är att andelen invånare med fetma ökar, även i Kungälv och ligger nu på samma nivå som riket och jämförbara kommuner. Forskning visar på att tidiga insatser till barn 0-6 år är viktigt för att motverka den negativa utvecklingen.

Skolan, äldreomsorg men också kommunen som arbetsgivare har en viktig roll i att förebygga stillasittande och inaktivitet hos våra elever, brukare och anställda i kommunen. Under kommande år planeras riktade insatser för barn och unga med övervikt i samverkan med region, föreningsliv och hälso- och sjukvård. Framöver är fokus följa upp effekter av aktivitetsgruppens arbete kopplat till övervikt och fetma.

BMI (Body Mass Index) mäter förhållandet mellan vikt och längd. För personer över 70 år kan ett BMI på 25–30 vara mest hälsosamt, medan ett BMI på under 22 kan vara tecken på undernäring. På riksnivå har cirka 40 procent av brukarna på särskilt boende ett BMI lägre än 22. Resultatet för Kungälv är inte tillgängligt. Personal inom hälso- och sjukvård, hemtjänst och på särskilda boenden har en viktig roll för att upptäcka tidiga tecken på undernäring. Arbetet med att upptäcka tidiga tecken på undernäring och arbeta med generella förebyggande insatser kan utvecklas ytterligare, både lokalt och i samverkan/dialog med vårdcentralerna.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Invånare med övervikt eller fetma, andel (%)		51,3	50,2	52,2	
BMI lägre än 22 i särskilt boende, andel (%)					



Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

3.4 Till 2030 genom förebyggande insatser och behandling minska det antal människor som dör i förtid av icke smittsamma sjukdomar med en tredjedel samt främja psykisk hälsa och välbefinnande

3.5 Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk

3.9 Till 2030 väsentligt minska antalet döds och sjukdomsfall till följd av skadliga kemikalier samt föroreningar och kontaminering av luft, vatten och mark

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Hälsa och välbefinnande är grundläggande för människors livskvalitet. Kommunens roll är att stödja, bistå, förebygga, och att skapa förutsättningar för hälsosamma val i livet.

Utmaningar i samhället är bland annat psykisk ohälsa, ensamhet, drogproblematik, kostvanor, fysisk inaktivitet samt hälsoproblem kopplade till närmiljön, såsom buller och luftföroreningar. Genom samverkan med andra aktörer och att stödja civilsamhälle, kultur- och fritidsverksamhet skapas förutsättningar för bättre hälsa och välbefinnande.

Goda exempel i Kungälv

Kungälvs kommun driver mobilitetsprojekt riktade till såväl skolbarn som vuxna med syftet att öka cykling till skola, jobb och fritidsaktiviteter. Projektet "På Egna Ben" som drivs tillsammans med Västtrafik, är en utmaning för skolklasser (årskurs 4-6) att ta sig till skolan genom att cykla, gå eller åka kollektivt och undvika de korta bilresorna. I Kungälvs kommun var det totalt 12 klasser (292 elever) som deltog under hösten 2023. Under projektets fem veckor fick eleverna en värdefull kunskap om hållbara resor, miljö, hälsa och trafiksäkerhet. Klasserna samlade poäng och när utmaningen är slut delades det ut pris till de klasser som samlat mest poäng (delmål 3.4).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Social översiktsplan
- Funktionshinderplan
- Äldreplan
- Trafikplan
- Energiplan
- Kulturplan
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Riktlinjer för vedeldning

Regionala styrdokument

- Regional utvecklingsstrategi för Västra Götaland
- Västra Götalandsregionens budget
- Västra hälso- och sjukvårdsnämndens mål- och inriktningsdokument
- Hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland
- Färdplan - länsgemensam strategi för god och nära vård
- SIMBA:s samverkansplan 2022–2023
- Samverkan för barns och ungas hälsa - överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen
- Handlingsplan suicidprevention 2020–2025 Västra Götalandsregionen

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
- Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid
- Fler barn, unga och äldre – inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
- Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Intensifiera arbetet med den psykiska ohälsan och otryggheten bland elever
- Främja arbetet med att rusta upp och sköta vandringsleder i hela kommunen
- NPF-säkra förskolor/skolor (Neuropsykiatrisk funktionsnedsättning
- Organiserad fritidsaktivitet - Plan för inkludering i fritidsaktiviteter
- Uppföljning och revidering av Plan för Trygghet utifrån ökade insatser mot narkotikaförsäljning, brott, våld och organiserad brottslighet
- Utred fler mötesplatser som är relevanta och öppna, inte minst för unga
- Korta köerna till kulturskolan
- Öka parkernas attraktivitet med planteringar och aktivitetsytor, Offentlig utsmyckning - avsätt resurser för att göra kommundelarnas centra trevligare, Blomsterstaden
- Utred och föreslå ny nivå för habiliteringsersättningen
- Utred hur utbudet inom daglig verksamhet kan utvecklas
- Generella föräldrautbildningar, Föräldrastöd
- Satsning på friluftsliv och förebyggande hälsa
- Inkludering av barn från resurssvaga hem i föreningslivet

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Kungälvs kommun är en jämförelsevis välmående kommun med förhållandevis hög medellivslängd och relativt gott självskattat hälsotillstånd. Bakom medelvärdet finns det stora skillnader, till exempel mellan kvinnor och män och mellan olika delar av kommunen.

Beträffande föreningsdelaktighet kan noteras att Kungälvs kommun följer den nationella trenden med färre deltagartillfällen. Dock är nivån högre i jämförelse med riket och andra liknande kommuner. Fortsatt prioriterat är att samverkan med det lokala föreningslivet kring exempelvis idrottsskolan, lovaktiviteter, föreningsliv på skolan.

Ett annat sätt att mäta hälsan är ohälsotalet som är ett mått på utbetalda dagar med sjukpenning, arbetsskade-sjukpenning, rehabiliteringspenning, aktivitets- och sjukersättning från socialförsäkringen. Kungälvs kommun har senaste femårsperioden haft ett högre sjukpenningtal jämfört med kommuner som har liknande socioekonomi. Bland kvinnor (20 - 64 år) är sjukpenningtalet högre i Kungälv jämfört med både regionen och riket.

Utgångspunkten för det lokala folkhälsoarbetet är det övergripande nationella folkhälsomålet ”att skapa samhälleliga förutsättningar för en god och jämlik hälsa i hela befolkningen och att sluta de påverkbara hälsoklyftorna inom en generation”. Levnadsvanor är vanor som har stor betydelse för vår hälsa. Enligt Folkhälsomyndighetens underlag följer Kungälvs kommun den nationella utvecklingen utifrån riskbruk av alkohol, otillräcklig fysisk aktivitet, ohälsosamma matvanor och tobaksbruk. Kungälv fortsätter tillsammans med samordningsförbundet och hälso- och

sjukvården att kommunicera, utveckla och sprida information om sunda levnadsvanor.

Folkhälsomyndighetens fördjupade analyser visar att Kungälvs kommun haft högre andel fallolyckor bland äldre jämfört med övriga regionen och kommuner med liknade socioekonomi. Kommunens Hälsofrämjande och förebyggande enhet agerar på olika sätt för att förebygga fallolyckor. I kommunen finns två öppna mötesplatser för äldre. Ett tema har varit fallprevention och fysisk aktivitet.

Två nyckeltal nedan visar en paradox som beskriver komplexiteten i vad som kännetecknar god hälsa och välbefinnande i en kommun som Kungälv. Är det samma personer som sitter still hela dagen som också är fysiskt aktiva minst 2,5 timmar per vecka?

- *Invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag*: 48,8 procent 2022, Röd markering
- *Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka*: 69,9 procent 2022, Grön markering

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)		71,0	72,0	76,0	
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)		89,0	88,0	87,2	
Medellivslängd kvinnor, år	85,1	85,2	85,4	85,5	
Medellivslängd män, år	81,2	81,5	81,7	82,2	
Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%)		66,0	66,0	69,9	
Invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag, andel (%)		45,0	45,0	48,8	
Elever i åk 8: Hur lätt eller svårt är det att få hjälp av elevhälsan till exempel skolsköterskan? Andel som svarat "Mycket lätt" eller "Ganska lätt", (%)				55,9	55,9
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	37,2	33,9	33,4	35,0	
Sjukpenningtalet, dagar/registrerad försäkrad	12,1	12,5	12,5	13,1	13,0
Antibiotikaförsäljning, recept/1000 inv	263,5	214,3	209,0	238,1	
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal vårdtillfällen/100 000 inv	2 856	2 940	3 125	3 264	



Mål 4: God utbildning för alla

Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av god kvalitet och främja livslångt lärande för alla

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Det livslånga lärandet genom förskola, grundskola, gymnasium och vuxenutbildning är en viktig del i en kommuns grunduppdrag. En god utbildning är grunden för individens och samhällets utveckling och välmående.

Agenda 2030-målet överensstämmer med redan existerande formuleringar i skollagen och Kungälvs kommun har mål som pekar i samma riktning som flera av delmålen. Målet innebär en ständigt pågående process med nya barn och elever som ska utbildas. Samhällets förändringar ger ständigt nya utmaningar och förutsättningar för skolverksamheten i kommunen.

Ett gott exempel i Kungälv

Trygghet är en viktig förutsättning för en god utbildning. Kommunen arbetar aktivt för att öka elevernas upplevelse av trygghet. Exempel på sådant arbete är organiserade rastaktiviteter för elever inom F-6, pedagogiska luncher för elever inom 7-9 samt tilldelandet av ett särskilt ansvar till förstelärare inom gymnasieskolan för ökad trygghet och studiero. Vidare har man implementerat IT-systemet "DF respons" inom samtliga skolformer i Kungälv där anmälningar om kränkande behandling och diskriminering kan göras.

God utbildning berör inte endast elever i skolålder, utan även vuxna som är i behov av behörighetskomplettering till arbete eller fortsatta studier. Ett nytt verksamhetsområde "kompetenscentrum" startades 2022, bestående av vuxenutbildning, enhet för Vägledning, introduktion och arbete samt enhet för Utveckling och kompetensförsörjning. Detta för att mer effektivt identifiera individuella behov och utforma kompetenshöjande insatser. 2023 har även Stöd och försörjningsenheten anslutit till Kompetenscentrum. Vidare erbjuder Kungälvs kommun i samarbete med Göteborgsregionen en undersköterskeutbildning. Vuxenutbildningen erbjuder även lärlingsutbildning inom två branschområden, restaurang och livsmedel samt industriteknik (delmål 4.5).

NPF är en förkortning för neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Kungälvs kommun arbetar med att NPF-säkra både undervisning och skollokaler. NPF-säkring genomförs i alla ombyggnationer och renoveringar och både förskolor och skolor inventeras utifrån ett NPF-perspektiv. Förskolor och skolor ges också kompetensutveckling inom NPF samt inom området ledning och stimulans, extra anpassningar och särskilt stöd (delmål 4.A).

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

4.1 Senast 2030 säkerställa att alla flickor och pojkar fullbordar avgiftsfri och likvärdig grundskole- och gymnasieutbildning av god kvalitet som leder till relevanta och ändamålsenliga kunskaper.

4.2 Senast 2030 säkerställa att alla flickor och pojkar har tillgång till förskola av god kvalitet som ger omvårdnad och förbereder dem för att börja grundskolan

4.4 Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap

4.5 Senast 2030 avskaffa skillnaderna mellan könen inom utbildningsområdet och säkerställa lika tillgång till utbildning och yrkesutbildning på alla nivåer för utsatta personer, inklusive personer med funktionsnedsättning, ursprungsfolk och barn som lever under utsatta förhållanden.

4.7 Senast 2030 säkerställa att alla studerande får de kunskaper och färdigheter som behövs för att främja en hållbar utveckling, bland annat genom utbildning för hållbar utveckling och hållbara livsstilar, mänskliga rättigheter, jämställdhet, främjande av en kultur av fred, icke-våld och globalt medborgarskap samt värdesättande av kulturell mångfald och kulturens bidrag till hållbar utveckling.

4.A Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Riktlinje för förskola och pedagogisk omsorg i Kungälvs kommun
- Barn- och ungdomspolicy
- Social översiktsplan – plan kring ökat innanförskap 2027
- Plan för full delaktighet
- Program social hållbarhet och underliggande planer

Regionala och nationella styrdokument

- Skollagen
- Regional utvecklingsstrategi för Västra Götaland 2021-2030
- Läroplaner
- Förordningar
- Skolverkets föreskrifter
- Diskrimineringslagen
- Barnkonventionen som lag

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
- Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskola
- Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och lägre arbetslöshet
- En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd
- 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning
- Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Trygg skola kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa
- NPF-säkra förskolor/skolor
- Ändamålsenlig resurssättning utifrån skolresultat
- Stärka rektorernas mandat och mod
- Stärk lärarens pedagogiska roll
- Planera skolan långsiktigt utifrån elevprognoserna
- Erbjud YH-utbildningar i Kungälv
- Korta köerna till kulturskolan
- Resurssäkra skolpengen långsiktigt

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Att andel barn som är inskrivna i förskola är lägre i Kungälv än många andra kommuner behöver inte vara negativt. Vårdnadshavarnas val kan bero på många olika anledningar.

Elever i årskurs 3 som har klarat alla delar av nationella proven i svenska har minskat 2023. Språket är en grundläggande förutsättning för framgångsrik skolgång. Kungälvs kommun behöver fokusera på att förbättra detta resultat.

Elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram har minskat 2023. Resultat är däremot i linje med trenden över tid.

Upplevelsen av trygghet i skolan bland elever i årskurs 8 är fortsatt hög, ett positivt resultat då trygghet är en viktig förutsättning för god utbildning.

Personer i kommunens aktivitetsansvar har ökat 2023. Kommunen arbetar aktivt med att nå ut till ungdomar som befinner sig utanför arbete eller utbildning, genom att erbjuda anpassade aktiviteter och utbildningsvägar.

Generellt har Kungälvs kommuninvånare hög utbildningsnivå, invånare mellan 25-64 med eftergymnasial utbildning förblir 2023 på hög nivå. Över tid kan även en ökning ses i andelen invånare med eftergymnasial utbildning.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	81,3	81,9	81,6	82,6	
Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	81			77	70
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)				83,1	83,1
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	86,9	87,6	86,5	90,2	86,9
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	77,5	73,1	76,2	76,3	74,6
Personer i kommunens aktivitetsansvar, andel (%) av inv 16-20 år	16,0	16,2	13,8	14,4	15,0
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	84,5	80,9	86,6		
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	42,2	43,2	44,0	45,4	
Kursdeltagare i komvux som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat eller avbrutit kurs under året (%)		64,6	68,9	72,0	



Mål 5: Jämställdhet

Uppnå jämställdhet och alla kvinnors och flickors egenmakt

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

5.1 Avskaffa alla former av diskriminering av alla kvinnor och flickor överallt

5.2 Avskaffa alla former av våld mot alla kvinnor och flickor i det offentliga och privata rummet, inklusive människohandel, sexuellt utnyttjande och andra typer av exploatering

5.3 Avskaffa alla skadliga sedvänjor, såsom barnäktenskap, tidiga äktenskap och tvångsäktenskap samt kvinnlig könsstympning

5.5 Tillförsäkra kvinnor fullt och faktiskt deltagande och lika möjligheter till ledarskap på alla beslutsnivåer i det politiska, ekonomiska och offentliga livet

5 B Öka användningen av gynnsam teknik, i synnerhet informations- och kommunikationsteknik, för att främja kvinnors egenmakt

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Att arbeta för ökad jämställdhet är att verka för att alla människor ska kunna forma sina liv som individer, utan att föreställningar om kön begränsar oss. Målet för svensk jämställdhetspolitik är att kvinnor och män ska ha samma makt att forma samhället och sina egna liv.

I VGR:s Regionala utvecklingsstrategi konstateras att jämställdhet är en avgörande framtidsfråga som behöver ha fortsatt hög prioritet. Länsstyrelsen i Västra Götalands län har tagit fram en strategi för jämställdhet för hela länet. Ett jämställdhetsperspektiv ska vara självklart i alla verksamheter för att erbjuda en jämställd service för alla som bor, arbetar och vistas i kommunen.

Kungälvs kommun har som arbetsgivare länge arbetat med jämställdhetsfrågor. Jämställda löner, rätten till heltid och diskriminering är områden där uppföljning och arbete pågår. Genom årlig lönekartläggning och projekt Heltidsresan arbetar Kungälvs kommun med att minska skillnader och förbättra förutsättningar mellan män och kvinnor.

Goda exempel i Kungälv

Västra Götalandsregionen och Kungälvs kommun har ett samverkansavtal kring ungdomsmottagningen i Kungälv. Inom ungdomsmottagningen finns MUM (Mottagning för unga män) fokuserar på unga mäns fysiska och psykiska hälsa. Mottagningen har varit igång sedan april i år.

MUM är en kliniskt inriktad verksamhet som möter unga män och personer som identifierar sig som män i deras frågor och oro kring sina kroppar, relationer och sin sexualitet. MUM har ett helhetsperspektiv genom att möta målgruppens behov av vård, rådgivning och behandling av medicinska, sexuella, känslomässiga och relationella svårigheter. På MUM arbetar medicinsk, sexologisk och psykosocial personal i nära kollegial samverkan.

MUM har som uppdrag att fånga frågor och tankar kring samtycke, normer, identitet, samt att slå hål på myter som att "bra karl reder sig själv".

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Program Social hållbarhet
- Plan, Trygg i Kungälv
- Anvisning, Våld i nära relationer
- Plan för att motverka kränkande behandling (upprättas på varje skolenhet och revideras årligen)
- Rutin, Aktiva åtgärder - Diskrimineringslagen - Jämlikhet, jämställdhet och mångfald

Regionala styrdokument

- Jämställt Västra Götaland
- VGR Regional utvecklingsstrategi

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
- Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskolan
- En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd
- Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
- Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Trygg skola – kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa
- Fortsatt fokus på sunt arbetsliv
- Planera barnomsorg dygnet runt om ett sådant behov uppstår
- Främja heltidsanställningar

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Resultaten synliggör en strukturell skillnad mellan män och kvinnor. Klyftan mellan kvinnors och mäns inkomster minskar långsamt och är större i Kungälv än snittet i riket. Mäns uttag av föräldrapenningdagar är bara drygt 30 procent av alla dagar och ökar långsamt. Kungälv är ändå bland de 25 procent bästa kommunerna. Mäns uttag av tillfällig föräldrapenning (VAB) minskar efter en svag positiv utveckling 2019 - 2021. Kungälv är bland de 25 procent sämsta kommunerna. Andelen heltidsarbetande ökar långsamt. Andelen kvinnor på ordförandeposter i kommunen tas fram vart 4:e år efter val. Kungälvs resultat 26,7 procent är lägre än riket som är 36,3 procent.

Enligt lagstiftning, förordning (2001:100) om den officiella statistiken, ska så långt det är möjligt offentlig statistik redovisas könsuppdelat för att synliggöra skillnader. Nyckeltalen till alla Agenda-mål finns redovisade könsuppdelat som bilaga sist i detta dokument, där det är möjligt.

- 14 § Individbaserad officiell statistik skall vara uppdelad efter kön om det inte finns särskilda skäl mot detta

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	67	68	70	73	
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	32,0	30,5	30,4	31,5	33,3
Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	37,3	38,0	38,9	38,2	36,7
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	76,5	76,8	77,6	77,8	
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, 65+ år, andel (%)	74.1	74.2	72.9	70.3	
Anmälda misshandelsbrott mot kvinna, inomhus, närstående genom parrelation med offret i kommunen, antal/100 000 inv	47	38	87	55	
Kvinnor på ordförandeposter i kommunen, andel (%)	26,7	26,7	26,7		



Mål 6: Rent vatten och sanitet för alla

Säkerställa tillgången till och en hållbar förvaltning av vatten och sanitet för alla

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

6.1 Senast 2030 uppnå allmän och rättvis tillgång till säkert och ekonomiskt överkomligt dricksvatten för alla.

6.3 Till 2030 förbättra vattenkvaliteten genom att minska föroreningar, stoppa dumpning och minimera utsläpp av farliga kemikalier och material, halvera andelen obehandlat avloppsvatten och väsentligt öka återvinningen och en säker återanvändning globalt.

6.4 Till 2030 väsentligt effektivisera vattenanvändningen inom alla sektorer samt säkerställa hållbara uttag och en hållbar försörjning med sötvatten för att angripa vattenbristen och väsentligt minska det antal människor som lider av vattenbrist.

6.6 Senast 2020 skydda och återställa de vattenrelaterade ekosystemen, däribland berg, skogar, våtmarker, floder, akviferer och sjöar.

6.B Stödja och stärka lokalsamhällenas deltagande i arbetet med att förbättra vatten- och sanitetshanteringen.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Målet har särskild relevans för Kungälv som är en kustnära kommun. I takt med klimatförändringar kommer havsnivåerna i Kungälv höjas mellan 0,5–1 meter till år 2100, beroende på nivån av växthusgasutsläpp. Det innebär konsekvenser för bland annat vattenförsörjningen i kommunen. Höjda havsnivåer påverkar grundvattnet. Höga grundvattennivåer förstör exempelvis funktionen av kustnära avloppsanläggningar och enskilda brunnar riskerar att drabbas av inträngning av saltvatten. Det förändrade klimatet riskerar att ge torrare somrar som kan leda till vattenbrist i kommunen och öka behovet av allmän vattenförsörjning.

Vatten- och avloppsutbyggnaden i kommunen bidrar till att säkerställa vattenkvalitet och tillgång till vatten för alla kommuninvånare. VA-verksamheten arbetar löpande med att minska tillskottsvatten, såsom dag- och dränvatten, till spillvattennätet och därmed minska risken för bräddningar av avloppsvatten i pumpstationer och reningsverk.

Utöver vatten-och avloppsutbyggnadstakten är det av största vikt att befintliga små och stora vattentäkter inte utsätts för föroreningar. Exempel på åtgärder är bland annat tillsyn på vattenskyddsområden, enskilda avlopp, jordbruk och miljöfarliga verksamheter.

Goda exempel i Kungälv

Utbyggnad av allmänt VA är ett viktigt utvecklingsområde för Kungälvs kommun och flera av VA-projekten som pågår förväntas stå klara i närtid. Trots att VA-utbyggnaden kommer säkerställa tillgång till vatten för många fler i kommunen är det av fortsatt stor vikt säkerställa kvaliteten på vattnet från enskilda större eller mindre vattentäkter genom att minimera risken att dessa förorenas av miljögifter, mikroplaster eller patogener (bland annat skadliga bakterier) (delmål 6.1).

Under 2023 togs beslut om Dösebacka vattenskyddsområde och skyddsföreskrifter. I och med detta beslut finns nu beslut om skyddsområden och skyddsföreskrifter för Kungälvs alla fyra dricksvattentäkter. Dessa skyddsområden och skyddsföreskrifter utgör viktiga åtgärder för att minska föroreningar och nå målet om rent vatten för alla (delmål 6.3).

Fortsatt samverkan med 8+ fjordar, andra vattennätverk och samarbetspartners spelar en stor roll för att minska exempelvis näringsämnesbelastningen på och mikroplastnivåer i våra sjöar och vattendrag (delmål 6.6).

Under 2023 har Kungälvs kommun genom Gryaab erhållit beslut från Mark- och miljödomstolen som ger Kungälvs kommun möjlighet att stänga ner Marstrands avloppsreningsverk. Beslutet ger oss också rätten att pumpa framför allt det spillvatten

som i dag renas i Marstrands avloppsreningsverk till Ryaverket i Göteborg.

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Allmänna bestämmelser för användande av Kungälvkommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar (ABVA)
- Alternativ utbyggnadsmodell för VA
- Riktlinjer för ersättningar för enskilda VA-anläggningar
- Riktlinjer för installation och skötsel av fettavskiljare
- Skyddsföreskrifter Dösebacka vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Lysegårdens vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Marstrands vattenskyddsområde
- VA-plan
- VA-policy, med bilaga
- Vattenförsörjningsplan
- VA-utbyggnadsplan, med bilagor
- Anvisning konstgräsytor
- Avfallsföreskrifter för Kungälvs kommun
- Hållbar avfallshantering i kommunförvaltningen, anvisning
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Miljö- och byggnadsnämndens tillsynsplan enligt miljöbalken med mera 2024

Regional och nationell styrning

- Regionala miljömål för Västra Götaland (Länsstyrelsen)
- Åtgärdsprogram för vatten (Vattenmyndigheterna)
- Avfallsplan Göteborgsregionen
- Vattenskyddsområde för Vänersborgsviken och Göta älvs vattentäkter

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan
- Minskade utsläpp i luft och vattendrag
- Ökad robusthet i kommunala funktioner
- Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav. Uppdraget omfattar att föreslå tidplan för åtgärder, uppföljning och åtgärder på plats senast 2025
- Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare
- Koldioxidbudget ska upprättas

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Kvaliteten på vattnet som produceras i kommunens tre vattenverk kontrolleras flera gånger per år. Provsvar samlas i en rapport som redovisas på kommunens hemsida. Både Kungälvs vattenverk, som levererar merparten av allt vatten i kommunen och Lysegårdens vattenverk, har mycket låga halter av PFAS och klarar redan idag gränsvärdena som börjar gälla 1 januari 2026.

Det strategiska arbetet med att minska mikroplaster riskerar att påverka idrottslivet i

kommunen. Högre krav på konstgräsplaner kan innebära ökade kostnader för kommunen och föreningslivet. Alternativa fyllnadsmaterial kan innebära sämre spelkvalitet, fler naturgräsplaner istället för konstgräs kortar ned tiden för spelbara planer och kräver mycket bevattning. Kommunen behöva göra noggranna avvägningar utifrån sociala, ekonomiska och miljömässiga aspekter i det framtida arbetet med att nå mål 6.

Nyckeltalen för målet rapporteras i cykler på fyra år och siffrorna 2018 och framåt är preliminära, förutom nyckeltal för vattentäkter med vattenskyddsområde. Efter år 2021 påbörjas en ny rapporteringscykel.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)	100,0	100,0	100,0		
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)					
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	17,6	17,6	17,6		
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)	100,0	100,0	100,0	100,0	



Mål 7: Hållbar energi för alla

Säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

7.1 Senast 2030 säkerställa allmän tillgång till ekonomiskt överkomliga, tillförlitliga och moderna energitjänster

7.2 Till 2030 väsentligen öka andelen förnybar energi i den globala energimixen.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Kungälvs kommun är en central producent, distributör och konsument av energi. Genom bolaget Kungälv Energi står kommunen för produktion av el via solenergi,

vindenergi och ett kraftvärmeverk samt produktion av fossilfri fjärrvärme från kraftvärmeverket. Majoriteten av elnätet för distribution av el i kommunen ägs av Kungälv energi, och en mindre del ägs av Vattenfall.

Kommunen har ett ansvar att hålla samhällsviktiga verksamheter aktiva under krissituationer, och energiförsörjningen är en viktig faktor i Kungälvs krisberedskap. El- och vattenförsörjning är avgörande för produktionen av måltider i skola och omsorg, uppvärmningen av lokaler och upprätthållandet av kommunens kärnverksamheter.

I dagsläget möter Kungälvs kommun en utmaning, kombinationen av ökad energikonsumtion och krav på ökad fossilfrihet. Om den nuvarande trenden följs, och energikonsumtionen fortsätter att öka, kommer mer el behöva produceras och större andel av denna el behöva vara fossilfri. Det är viktigt för kommunen att anta denna utmaning, och att Kungälv Energi tar höjd för den i sin framtida verksamhet.

Goda exempel i Kungälv

Kungälv Energi har under 2023 byggt en ny panna på fjärrvärmeverket som också har en generator på 560 kW som producerar fossilfri el och förväntas producera 2 000 MWh el. Utvecklingen av solceller ökar kraftigt i kommunen och närmar sig nu 2000 solcellsanläggningar (delmål 7.2).

Projektering och underlag för upphandling av elektrifiering av Marstrandsfärjan har genomförts under året. Upphandling pågår. Elfärjan planeras vara i drift inom 1 - 3 år beroende på val av alternativ (delmål 7.2).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Energiplan
- Översiktsplan

Regionala styrdokument

- Klimat 2030, Västra Götaland ställer om, klimatstrategi
- Miljömål 2030, För Västra Götalandsregionens egna verksamheter
- Miljöpolicy för Västra Götalandsregionens verksamheter

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
- Ökad robusthet i kommunala funktioner

- Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Starta upp arbetet med ny översiktsplan
- Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan
- Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare
- Koldioxidbudget ska upprättas
- Förnya ägardirektiven till Kungälv Energi

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Slutanvändning av energi per invånare omfattar all energianvändning från företag och privatpersoner, den minskade trenden 2018-2020, bryts 2021. Mycket talar för att energianvändningen kommer att fortsätta öka. Kungälv ligger under riksgenomsnittet och jämförbara kommuner. En förklaring är att tunga industrier saknas i kommunen vilket innebär lägre energianvändning jämfört med riket.

Andel lokal förnybar elproduktion i Kungälvs kommun ökar, men från en låg nivå. 2023 var 6,4 procent av elproduktionen förnybar. Utmaningen fortgår att öka tillgången till, och andelen fossilfri energi i Kungälv.

Kungälv har en fjärrvärmeproduktion baserad på restprodukter från träindustrin vilket innebär att kommunen uppnår en fossilfri produktion. Kungälv energi har tagit i drift en ny panna på fjärrvärmeverket som höjer effekten med 50 procent (14 MW). Om fler hushåll och verksamheter kan erbjudas fjärrvärme avlastas elnätet eftersom uppvärmning av hushåll och serviceverksamhet står för den största delen av elförbrukningen i samhället.

Den totala avbrottstiden per kund vid elavbrott minskar i Kungälv., trots en liten ökning i riket 2023. De flesta avbrott orsakas av extremt väder, till exempel storm, åska eller kraftigt snöfall. Kungälv energi arbetar kontinuerligt med att öka robustheten i befintligt elnät.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoproduktion av el inom det geografiska området, MWh/inv					
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv	19	18	23		
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh	889 864	845 865	1 131 636		
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)	99,8	99,8	99,9		
Elavbrott, genomsnittlig avbrottstid per kund (SAIDI), minuter/kund	166	101	80	76	



Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

8.2 Uppnå högre ekonomisk produktivitet genom diversifiering, teknisk uppgradering och innovation, bland annat genom att fokusera på sektorer med högt förädlingsvärde och hög arbetsintensitet

8.3 Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster

8.5 Senast 2030 uppnå full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla kvinnor och män, inklusive ungdomar och personer med funktionsnedsättning, samt lika lön för likvärdigt arbete.

8.6 Till 2030 väsentligt minska den andel ungdomar som varken arbetar eller studerar.

8.8 Skydda arbetstagarnas rättigheter och främja en trygg och säker arbetsmiljö för alla arbetstagare, inklusive arbetskraftsinvandrare, i synnerhet kvinnliga migranter, och människor i otrygga anställningar

8.9 Senast 2030 utarbeta och genomföra politik för hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Att säkerställa anständiga arbetsvillkor och ett inkluderande samhälle bidrar till en hållbar ekonomisk tillväxt och ger goda förutsättningar för innovation och entreprenörskap. Kungälvs kommun har ett ansvar att ge alla invånare möjlighet och förutsättningar till självförsörjning. Ambitionen är att lotsa människor från försörjningsstöd via kompetenscentrum till arbete, sysselsättning eller studier.

Som en stor beställare av tjänster och varor kan kommunen vid upphandling ställa krav på anbudsgivare att ge anständiga villkor till sina anställda och underleverantörer.

Med över 4000 anställda är kommunen en stor arbetsgivare. Insatser för att förbättra arbetsvillkor och arbetsmiljö pågår, exempelvis genom utbildning i "sunt arbetsliv".

Goda exempel i Kungälv

Under 2023 har näringslivstrategin konkretiserats med en handlingsplan i nära dialog med det lokala näringslivet. Information och utbildningar har genomförts tillsammans med näringslivet kring teman som anbud i offentlig sektor, farligt avfall och massahanering, besöksnäring och kompetensförsörjning.

2023 etablerades de första verksamheterna i området Rollsbo Västerhöjd, däribland grossister som vänder sig mot byggbranschen och byggföretag. Under året startades 222 nya aktiebolag i Kungälvs kommun, medan 25 registrerade konkurser. Detta visar på att näringslivet växer i kommunen, och indikerar ekonomisk tillväxt

Kompetenscentrum har tillsammans med Mimers Hus, vuxenutbildningen och GR startat ett studiespår till industrin. Alla platser är fyllda och är efterfrågade i regionen. Den förberedande utbildning som gick under våren var en viktig faktor för deltagande i lärlingsutbildningen. (delmål 8.5, 8.6)

Verksamhetsområde för funktionsstöd har i uppdrag att ordna meningsfulla jobb till våra deltagare inom LSS, där alla skall känna sig nöjda efter en arbetsdag inom daglig verksamhet. Kungälvs kommun har upparbetad samverkan med lokala näringslivet kring företagsförlagd daglig verksamhet. Under 2023 har företaget Rutgerson Marin tillsammans med LSS startat upp en arbetsplatsförlagd daglig verksamhet. (delmål 8.5)

Kommunen som arbetsgivare arbetar för att främja goda arbetsvillkor i den egna organisationen. Workshops genomförs i olika delar av organisationen för att förbättra arbetsmiljö och höja frisknärvaro. Temperaturmätningar används för att ge chefer en

god och kontinuerlig bild av medarbetares upplevelse av arbetsmiljön. (delmål 8.5)

Kompetenscentrum i Kungälv har till uppgift att skapa förutsättningar för personer i åldern 16 till 65 år att nå egen försörjning. Under året startades det första lokala jobbspåret vilket är ett samarbete mellan Kompetenscentrum och Måltidsservice i Kungälvs kommun. Inom jobbspåret ingår sju personer varav en har gått direkt till ett introduktionsjobb och sex personer varvar praktik med utbildning. Samarbetet ger deltagarna en chans att utveckla det språk som behövs i arbetslivet samtidigt som Måltidsservice får nya medarbetare som behövs i verksamheten. (delmål 8.5, 8.6)

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Program social hållbarhet
- Socialöversiktsplan
- Näringslivsstrategi
- Plan för studieyrkesvägledning

Regionala styrdokument

- VGR Regional utvecklingsstrategi

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och Sveriges lägsta arbetslöshet
- Förbättrat näringslivsklimat
- Planeringsberedskap ska finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel
- Minskat utanförskap och bidragsberoende
- 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds vuxenutbildning
- Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
- Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun
- Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Utveckla Oasen och gamla stadskärnan utifrån tydliga krav på arkitektur och utformning när ny bebyggelse möter den gamla.
- Fortsatt fokus på Sunt arbetsliv
- Planera barnomsorg dygnet runt om ett sådant behov uppstår
- Bidra till att Marstrand stärks som året-runt-samhälle
- Främja heltidsanställningar
- Erbjud YH-utbildningar i Kungälv
- Dialog med näringslivet om kompetensbehov
- Sociala investeringar med lön istället för bidrag

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Kungälvs kommun står fortsatt väl vid jämförelse med riket och jämförbara kommuner, vad gäller invånares (16-24 år) sysselsättning. Även utveckling av arbetslösheten följer samma andelen långtidsarbetslösa har minskat under de två senaste åren. Resultaten i nyckeltalen styrs till stor del av konjunkturen och den ekonomiska utvecklingen i landet. Omvärldens händelser med kriget i Ukraina och hög inflation påverkar även Kungälv. Kommunen har en viktig roll att stödja näringsliv och andra aktörer för att skapa arbetstillfällen och ge alla invånare förutsättningar att försörja sig själva.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare	372,8	378,2	384,4		
Sysselsatta invånare 20-65 år, andel (%)		84,7	85,9	86,6	
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	4,6	4,6	4,4		
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	1,6	2,0	2,4	1,9	1,7
Arbetsolyckor, antal/1000 sysselsatta	6	8	9		



Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

9.1 Bygga ut tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur av hög kvalitet, inklusive regional och gränsöverskridande infrastruktur, för att stödja ekonomisk utveckling och människors välbefinnande, med fokus på ekonomiskt överkomlig och rättvis tillgång för alla.

9.4 Till 2030 rusta upp infrastrukturen och anpassa industrin för att göra dem hållbara, med effektivare resursanvändning och fler rena och miljövänliga tekniker och industriprocesser. Alla länder vidtar åtgärder i enlighet med sina respektive förutsättningar.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Kungälvs kommun ansvarar bland annat för vägar, broar, gång- och cykelbanor, kollektivtrafik, vatten och avloppsledningar samt fiber-, el- och fjärrvärmeledningar. Genom att tillhandahålla en hållbar och robust infrastruktur skapas förutsättningar för utveckling av näringsliv och samhälle.

Infrastrukturen behöver präglas av social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet. Den ska vara tillgänglig för alla, oavsett ekonomiska och sociala förutsättningar, samt ha en låg påverkan på miljön. Utveckling och förbättring av kollektiva transporter är en förutsättning för att skapa ett hållbart transportsystem. Byggnation av bostäder och verksamheter måste ske med hänsyn till hållbart resande och hållbara transporter. För att öka trafiksäkerheten och tillgängligheten för de oskyddade trafikanterna bygger kommunen kontinuerligt nya gång- och cykelbanor samt breddar våra huvudstråk. Tillgänglighetsanpassning av busshållplatser görs kontinuerligt för att öka tillgängligheten till kollektivtrafiken.

Utbyggnaden av kommunalt vatten och avlopp ger fler invånare tillgång till en säker vattenförsörjning och minskar påverkan på hav och vattendrag genom att ersätta enskilda avlopp. Upprustning och utbyggnad av dagvattensystemet ger en ökad robusthet och vi blir bättre rustade för skyfall och extremväder samt förebygger översvämningar.

Goda exempel i Kungälv

Under 2023 har man i och med sambyggnadsprojektet gång och cykelbanan Ytterby-Hålta markförlagt kablar som ersätter luftledningar för att säkerställa överföringen av el mellan Ytterby och Vävra (delmål 9.1, 9.4)

Infrastrukturella satsningar så som breddning av gång- och cykelbana utmed Karebyvägen har genomförts under året. Man har även färdigställt en ny

pendelparkering i Kareby, vilket möjliggjort att fler kan parkera och fortsätta sin resa kollektivt eftersom pendelparkeringen är belägen i kollektivtrafiknära läge (delmål 9.1).

Under året har vattenledning under E6:an färdigställts. Även vattenledning för sträckan Räfsal – Solbräcke har färdigställt samt vatten och spill för sträckan Solbräcke – Bredsten. Under året har åtgärder genomförts på ledningssträckan mellan Vena och Kärna. Dessa åtgärder har betydligt ökat kapaciteten för leverans av vatten till berörda områden i kustzonen (delmål 9.1).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Mobilitetspolicy
- Funktionshinderplan
- VA-plan
- Energiplan
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Näringslivsstrategi
- Policy för äldres boende
- Allmänna bestämmelser för användande av Kungälvkommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar (ABVA)
- Alternativ utbyggnadsmodell för VA
- Riktlinjer för ersättningar för enskilda VA-anläggningar
- Skyddsföreskrifter Dösebacka vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Lysegårdens vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Marstrands vattenskyddsområde
- VA-policy, med bilaga
- Vattenförsörjningsplan
- VA-utbyggnadsplan, med bilaga

Regionala styrdokument

- Trafikförsörjningsprogrammet (VGR)
- Strukturbild för Göteborgsregionen (GR)
- Klimat 2030 (VGR och Länsstyrelsen)
- Åtgärdsprogrammet för de regionala miljömålen (Länsstyrelsen)

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Förbättrat näringslivsklimat
- Minskade utsläpp i luft och vattendrag
- Ökad kollektiv jobbpendling

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Öka tillgängligheten för kollektivtrafiken till våra största industriområden i dialog med näringslivet och Västtrafik. Finansiering i första hand genom omfördelning efter översyn av den totala kollektivtrafiken
- Starta upp arbetet med ny översiktsplan
- Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan
- Ökad kollektiv jobbpendling
- Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare
- Koldioxidbudget ska upprättas

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Indikatorn Företagsklimat avser företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen. Resultatet följer en trend med försämrade resultat 2022 och i senaste resultatet placerar sig Kungälv en bit under riksgenomsnittet.

Andel av befolkningen som bor i kollektivtrafiknära läge har minskat något visar 2021 års inrapporterade siffror. Kollektivtrafiknära läge innebär max 500 meter till närmaste trafikerade hållplats från folkbokföringsadress. SCB definierar kollektivtrafiknära lägen som trafikeras med minst en avgång per timme, vardagar mellan 06:00 och 20:00. Det är en referenspunkt för kollektivtrafiken, beroende på vart i kommunen man befinner sig så kan resultatet bedömas som mer eller mindre bra. I stadskärnan och i kommunens tätorter finns det större krav och önskemål på tätare kollektivtrafik. Fortsatt förtätning i centrala Kungälv och i serviceorterna bidrar till en högre andel befolkning i kollektivtrafiknära lägen och skapar förutsättningar för fler att åka kollektivt. Kungälvs kommun är till stor del en landsbygdskommun, vilket bör vägas in i relation till indikatorn.

Andel hushåll med tillgång till bredband ökar. Uppdraget att leverera bredband ligger hos Kungälv Energi. Målsättningen är att Kungälvs kommun ska uppfylla regeringens direktiv om 100 procent tillgång till snabbt bredband år 2025 (hushåll och verksamheter). En utmaning som kvarstår är att nå kommunens ytterområden där kostnaden för fiberanslutning är hög.

Utbyggnaden av vatten och avlopp till Kungälvs ytterområden fortsätter och 2023färdigställdes exempelvis Etapp1 i utbyggnadsprojektet i Aröd.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	81,4	82,5	83,9	86,6	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, Index	71	72	76	69	
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	76,2	76,6	76,2		
Elbilsladdpunkter, totalt antal					150



Mål 10: Minskad ojämlikhet

Minska ojämlikheten inom eller mellan länder

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Sveriges och Kungälvs förutsättningar till jämlikhet är goda med fungerande trygghetssystem och relativt låg arbetslöshet. Trots det är klyftorna stora mellan de som har arbete och de som inte har arbete. Utbildningsnivå påverkar människors möjlighet till ekonomisk utveckling. För personer med funktionsnedsättning, hbtq-personer och olika minoritetsgrupper är sämre hälsa mer vanligt förekommande jämfört med andra grupper.

Kungälvs kommun arbetar bland annat genom Program för social hållbarhet med att stärka och stödja äldre, de som är långt från arbetsmarknaden, personer med funktionsnedsättning och de som riskerar att hamna i relativ fattigdom. Till programmet finns fyra planer med aktiviteter som genomförs och följs upp; äldreplan, funktionshinderplan, social översiktsplan och plan trygg i Kungälv.

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

10.1 Till 2030 successivt uppnå och upprätthålla en inkomsttillväxt högre än det nationella genomsnittet för de 40 procent av befolkningen som har lägst inkomst.

10.2 Till 2030 möjliggöra och verka för att alla människor, oavsett ålder, kön, funktionsnedsättning, ras, etnicitet, ursprung, religion eller ekonomisk eller annan ställning, blir inkluderade i det sociala, ekonomiska och politiska livet

10.4 Besluta om politik, särskilt finans-, löne- och socialskyddspolitik, och successivt uppnå ökad jämlikhet.

10.7 Underlätta en ordnad, säker, reglerad och ansvarsfull migration och rörlighet av personer, inklusive genom planerad och väl fungerande migrationspolitik.

Goda exempel i Kungälv

Kungälvs kommun har sedan 2016 arbetat aktivt med Samhällskontrakt, som sker tillsammans med näringsliv, andra offentliga myndigheter, hälso- och sjukvård och civilsamhälle. I dagsläget är det över 100 olika organisationer som skrivit på. Under 2023 har fortsatt fokus varit att använda Samhällskontraktet som en plattform för att förbättra funktionshindrades förutsättningar för arbete och sysselsättning. Representanter från daglig verksamhet har även involverats. Flera företag inom kommunen har tecknat samhällskontrakt, och har pågående daglig verksamhet som skapar meningsfulla arbetsuppgifter för deltagarna. Vid både Nordiska Folkhögskolan och Kungälv Energi ansvarar daglig verksamhet för skötsel av utemiljöerna. I januari 2024 kommer både daglig verksamhet med estetisk inriktning samt äldregrupp för personer med funktionsvariation startas upp. Daglig verksamhet kommer även delaktiga i det utvecklingsarbete som sker kring levande stadskärna (delmål 10.2).

Kungälvs kommun ingår i Samordningsförbundet Älv & Kust tillsammans med kommunerna Ale, Stenungsund, Tjörn och Öckerö samt Västra Götalandsregionen, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Parterna tillför gemensamma medel till insatser för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och ska syfta till att individerna uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete. Totalt har 68 invånare i Kungälv tagit del av stöd genom Samverkansteamet som är en insats genom Samordningsförbundet Älv & Kust. Vilket är en ökning jämfört med tidigare år (delmål 10.2).

För att stötta frivilliga som möter nyanlända har volontärsutbildningen fortsatt under 2023. Via information från Rädda Barnen, Migrationsverket, Arbetsförmedlingen och Kompetenscentrum har syftet varit att ge frivilliga ökade möjligheter att slussa vidare

och vägleda. Volontärsutbildningen sker tillsammans Fredsrörelsen, Rädda Barnen, Svenska kyrkan, Equmeniakyrkan, IOGT/NTO och studieförbunden. I genomsnitt har 30 frivilliga medverkat vid varje utbildning (delmål 10.7).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Program social hållbarhet
- Funktionshinderplan
- Äldreplan
- Social översiktsplan

Regionala styrdokument

- Regional utvecklingsstrategi för Västra Götaland
- Västra Götalandsregionens budget
- Västra hälso- och sjukvårdsnämndens mål- och inriktningsdokument

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
- Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskolan
- En kunskapsskola som ger varje elev rätt stöd
- Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid
- Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
- Minskat utanförskap och bidragsberoende
- 100% av alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds utbildning eller arbete
- Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
- Attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Trygg skola - kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa
- Ökade insatser för att motverka den ofrivillig ensamheten
- Fortsatt fokus på Sunt arbetsliv
- Planera barnomsorg dygnet runt om ett sådant behov uppstår
- NPF-säkra förskolor/skolor (Neuropsykiatrisk funktionsnedsättning)
- Ändamålsenlig resurssättning utifrån skolresultat
- Studier mot kompletterande försörjningsstöd
- Organiserad fritidsaktivitet
- Främja heltidsanställningar
- Korta köerna till kulturskolan
- Bostäder med olika upplåtelseformer, Varje serviceort ska ha en utvecklingsplan, Hållbar bostadspolitik - i hela kommunen
- Utred och föreslå ny nivå för habiliteringsersättningen fr o m 2023-07-01
- Utred hur utbudet inom daglig verksamhet kan utvecklas
- Trångboddhet, Sociala kontrakt, Socialtjänstens behov av bostäder
- Generella föräldrautbildningar, Föräldrastöd
- Sociala investeringar med lön istället för bidrag
- Sociala resurskedjan från generella insatser till individuella insatser dygnet runt

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Social hållbarhet är ett särskilt prioriterat område för Kungälvs kommun och Kungälvs kommun har ambitiösa politiska mål för full sysselsättning. Det krävs fortsatt utveckling av nya metoder och aktiviteter för att öka innanförskapet och nå de olika grupper som är i behov av mer riktat stöd. Projektet Systematisk Mätning Analys Social Hållbarhet (SMASH) är slutfört tillsammans med RISE, Västra Götalandsregionen, kommunforskning i väst samt Mölndals stad. Förvaltningen arbetar nu vidare med att implementera framtagen modell utifrån följa upp insatser och styra mot sociala hållbarhet mål. Fortsatt lärande exempel är Kompetenscentrum och deras pågående arbete att systematisk mäta förflyttningar och ekonomisk konsekvenser av insatser mot målgruppen. Nybildade Kompetenscentrum har inneburit en mer effektiv samverkan för målgruppen vilket förväntas påverka resultatet i positiv utveckling. Fortsatt prioriterat är samverkan och partnerskap med civilsamhället.

Avseende nyckeltalet "Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval, andel (%)" så sjunker resultaten något jämfört med tidigare val. Kungälv placerar sig dock i mittenskiktet av Sveriges kommuner. Att fler valdistrikt har lägre valdeltagande är en trend även i riket men något som kommunen behöver följa.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Förvärvsarbetande eller studerande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, andel (%)	71,3	62,4	75,6	76,2	
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)				77	75
Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval, andel (%)	74,7	74,7	74,7	68,1	68,1
Utrikes födda bland förtroendevalda kommunpolitiker, andel (%)	5,5	5,5	5,5		



Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Kommunens samhällsbyggnadsprocesser är avgörande i arbetet att utveckla kommunen, främja näringslivet och utveckla företagsamheten. Inom dessa processer finns alla instrument för att åstadkomma en ökad hållbarhet enligt intentioner i Agenda 2030.

Planering och utbyggnad av kollektivtrafik i hela kommunen är en förutsättning för att uppnå målet och bör strategiskt vara fokuserad i de regionala stråken [3] och nära tätbebyggt område, något som även är en indikator tillhörande mål 11. Nyckeln är en god dialog och samplanering med Göteborgsregionen (GR), Västtrafik och regionen. I den kommande samhällsplaneringsprocessen är det av särskild vikt att beakta klimatförändringarnas inverkan, trygghetsaspekter samt luft- och vattenmiljö för att nå samtliga delmål under mål 11 i och med Kungälvs kustnära och älvnära geografi.

Goda exempel i Kungälv

Under året har en ny prioriteringslista över hållplatser som ska tillgänglighetsanpassas tagits fram i samverkan med Västtrafik. Prioriteringslistan har lagt särskilt fokus vid hållplatslägen som ligger inom de omlott-zoner som trädde i kraft 14 augusti 2023, vilka omfattar Kungälv- Ytterby tätort (delmål 11.2)

Det universitetsutvecklade verktyget SDG Assessment tool började användas av Kungälvs kommun som del av ett pilotprojekt. Verktyget ”Sustainability Developement Goals Assessment tool” är ett verktyg som lätt ger en inblick i positiv och negativ påverkan av en åtgärd inom ett projekt utifrån de 17 målen i Agenda 2030. Verktyget har främst använts inom processer för fördjupat planprogram för Kode (delmål 11.3)

Förvaltningen har under året påbörjat ett arbete att ta fram framtidsscenarion som simulerar framtida luftkvalitet i förhållande till skärpta krav för luftkvaliteten (delmål 11.6)

2023 färdigställdes en ny lekplats på Marstrandsön där utformningen gjorts med avsikt för att det skall vara tillgängligt. Lekskeppet är utformat för att tillgodose behov hos barn med NPF-diagnoser (delmål 11.7)

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Mobilitetspolicy
- Program social hållbarhet

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

11.1 2030 säkerställa tillgång för alla till fullgoda, säkra och ekonomiskt överkomliga bostäder och grundläggande tjänster samt rusta upp slumområden.

11.2 Senast 2030 tillhandahålla tillgång till säkra, ekonomiskt överkomliga, tillgängliga och hållbara transportsystem för alla. Förbättra trafiksäkerheten, särskilt genom att bygga ut kollektivtrafiken, med särskild uppmärksamhet på behoven hos människor i utsatta situationer, kvinnor, barn, personer med funktionsnedsättning samt äldre personer.

11.3 Till 2030 verka för en inkluderande och hållbar urbanisering samt förbättra kapaciteten för deltagandebaserad, integrerad och hållbar planering och förvaltning av bosättningar i alla länder.

11.4 Stärka insatserna för att skydda och trygga världens kultur- och naturarv

11.6 Till 2030 minska städernas negativa miljöpåverkan per person, bland annat genom att ägna särskild uppmärksamhet åt luftkvalitet samt hantering av kommunalt och annat avfall.

11.7 Senast 2030 tillhandahålla universell tillgång till säkra, inkluderande och tillgängliga grönområden och offentliga platser, i synnerhet för kvinnor och barn, äldre personer och personer med funktionsnedsättning.

11.A Främja positiva ekonomiska, sociala och miljömässiga kopplingar mellan stadsområden, stadsnära områden och landsbygdsområden genom att stärka den nationella och regionala utvecklingsplaneringen.

- Grönplan
- Social översiktsplan
- Trafikplan
- Bostadsförsörjningsprogrammet
- Funktionshinderplan
- Avfallsplan
- Äldreplan
- Policy för äldres boende
- Översiktsplan

Regionala styrdokument

- Regional utvecklingsstrategi (VGR)
- Trafikförsörjningsprogrammet (VGR)
- Strukturbild för Göteborgsregionen (GR)
- Hållbar Tillväxt (GR)
- Klimat 2030 (VGR och Länsstyrelsen)
- Åtgärdsprogrammet för de regionala miljömålen (Länsstyrelsen)

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid
- Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv
- Planeringsberedskap ska finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel
- Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
- Ökad kollektiv jobbpendling
- Ökad robusthet i kommunala funktioner
- Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Utveckla Oasen och gamla stadskärnan utifrån tydliga krav på arkitektur och utformning när ny bebyggelse möter den gamla
- Öka tillgängligheten för kollektivtrafiken till våra största industriområden i dialog med näringslivet och Västtrafik.
- Bidra till att Marstrand stärks som året-runt-samhälle
- Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan
- Arbeta fram förslag på stadsplan där kulturen ingår i konceptet
- Ökad kollektiv jobbpendling
- Bostäder med olika upplåtelseformer, Varje serviceort ska ha en utvecklingsplan, Hållbar bostadspolitik - i hela kommunen
- Öka parkernas attraktivitet med planteringar och aktivitetsytor, Offentlig utsmyckning - avsätt resurser för att göra kommundelarnas centra trevligare, Blomsterstaden
- Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare
- Koldioxidbudget ska upprättas
- Trångboddhet, Sociala kontrakt, Socialtjänstens behov av bostäder

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Den demografiska försörjningskvoten beskriver relationen mellan personer i arbetsför ålder (20–64 år) och gruppen äldre och yngre. Ett värde över 1 innebär att gruppen äldre och yngre är större än den i arbetsför ålder. Kungälvs situation är relativt sett god, men utvecklingen generellt innebär att färre personer ska försörja fler. 2022 års inrapportering visar en liten ökning av demografisk försörjningskvot.

Förändring i antal invånare den senaste femårsperioden visar i 2022 års inrapporterade resultat att vi ökat 11,2 procent. En trend som kommer öka i takt med förtätningen och en äldrebefolkning.

Nyckeltal för nytillkomna bostäder i kollektivtrafiknära lägen rapporteras in med försening och 2022 års nyckeltal väntas inte förrän våren 2024.Kungälv har dock sjunkit i nyckeltalen mellan 2020 och 2021, vilket kan ha att göra med ökat antal beviljade bygglov och detaljplaner på landsbygden. SCB definierar kollektivtrafiknära lägen som trafikeras med minst en avgång per timme, vardagar mellan 06:00 och 20:00. Det är en bra baslinje för kollektivtrafiken, men beroende på vart i kommunen man befinner sig så kan resultatet bedömas som mer eller mindre bra. I stadskärnan och i kommunens tätorter finns det större krav och önskemål på tätare kollektivtrafik.

Utbyggnadstakten för cykelbanor stiger för varje år, med fler cykelbanor planerade år 2024.

Luftföroreningarna i form av kväveoxider och små partiklar minskar men i en långsammare takt. Nyckeltalen för 2020 och 2021 kan även visa på en minskning av utsläpp i och med pandemin. Överlag klarar kommunen miljökvalitetsnormen för luft.

Trångboddheten i flerbostadshus i Kungälv är relativt oförändrad över flera år, och är lägre än genomsnittet i riket. Ett hushåll räknas som trångbott om det bor mer än två personer per rum (kök och vardagsrum oräknade). Kungälvs kommun har pågående dialog med civilsamhället kring behovet av att minimera trångboddhet bland vissa grupper i samhället. Utifrån kommunens framtida bostadsförsörjning är trångboddhet en fortsatt strategisk fråga.

Andel som inte går ut ensam ökar varje år vilket visar på att Kungälvs kommun har en utmaning när det kommer till att hantera otrygghetsfrågor.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Förändring i antal invånare under senaste femårsperioden, andel (%)	9,5	10,1	11,5	11,2	10.4
Demografisk försörjningskvot	0,80	0,80	0,80	0,81	0.81
Nytillkomna bostäder i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	88,6	85,8	80,5		
Cykelväg i kommunen, total, meter/inv	2,2	2,3	2,3	2,4	2,4
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg	558 494	494 198	486 309		
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom), kg	54 682	52 504	51 888		
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%) *		27	28	29	
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	13,3	12,2	11,8	11,7	

*Notera att nyckeltalet gällande "invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam" kommer från Nationella folkhälsomyndigheten (nationella folkhälsoenkäten), och inte är detsamma som Brottsförebyggande rådets (BRÅ) nationella trygghetsundersökning (NTU) som ofta används i andra sammanhang.



Mål 12: Hållbar konsumtion och produktion

Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Vi konsumerar idag mer än vad vår planet klarar av. I Sverige konsumerar vi som om det fanns 4,2 jordklot. Denna överkonsumtion bekostas av naturen, framtida generationer och människor i andra länder. Hållbar konsumtion och produktion innebär resurseffektivisering, minskad materialanvändning och en minskad påverkan från farliga kemikalier.

För Kungälv är faktorer som transporter, matsvinn, källsortering, användning av engångsprodukter, materialval samt utbildning om hållbar konsumtion och produktion relevanta. Upphandlingsprocessen är ett central led för att säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster. Kommunen kan bland annat ställa krav på cirkulära och fossilfria produkter och tjänster, vilket skulle kunna bidra till en minskning av koldioxidutsläpp samt driva mot en hållbar näringslivsutveckling.

Goda exempel i Kungälv

I samarbete med Förbo och Kungälvsbostäder har Kungälvs kommun fokuserat på att minska restavfallet i flerfamiljshus i Ytterby och Komarken. Resultaten visar en minskning av restavfallet med -18% och -4% i respektive område. Genom dörrknackning på över 300 hushåll har engagerade miljöinformatörer informerat om vikten av källsortering och förebyggande av avfall. Miljörum har försetts med tydliga skyltar, och förbrukningsdata för rest- och matavfall har regelbundet presenterats i trappuppgångar (delmål 12.4).

På Kungälvs kommuns hemsida har man sedan hösten 2023 tillhandahållit 30 konkreta tips för att minska avfallsmängden. Dessa tips inkluderar beräkningar av ekonomiska, koldioxid- och avfallsmässiga effekter av varje åtgärd, vilket ger invånarna en tydlig överblick. För att nå ut till en bredare publik har materialet distribuerats under öppet hus på stadshuset, i Kongahälla och på City Gross, där invånarna har haft möjlighet att diskutera och få ytterligare information om de presenterade tipsen (delmål 12.8)

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Avfallsplan
- Upphandlings- och inköpspolicy
- Näringslivsstrategi

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

12.2 Senast 2030 uppnå en hållbar förvaltning och ett effektivt nyttjande av naturresurser.

12.3 Till 2030, halvera det globala matsvinnet per person i butik- och konsumentledet, och minska matsvinnet längs hela livsmedelskedjan, även förlusterna efter skörd.

12.4 Senast 2020 uppnå miljövänlig hantering av kemikalier och alla typer av avfall under hela deras livscykel, i enlighet med överenskomna internationella ramverket, samt avsevärt minska utsläppen av dem i luft, vatten och mark i syfte att minimera deras negativa konsekvenser för människors hälsa och miljö.

12.5 Till 2030 väsentligt minska mängden avfall genom åtgärder för att förebygga, minska, återanvända och återvinna avfall.

12.6 Uppmuntra företag, särskilt stora och multinationella företag, att införa hållbara metoder och att integrera hållbarhetsinformation i sin rapporteringscykel

12.7 Främja hållbara offentliga upphandlingsmetoder, i enlighet med nationell politik och nationella prioriteringar.

12.8 Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.

12.B Utveckla och genomföra verktyg för att övervaka hur en hållbar utveckling påverkar en hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.

- Kostpolicy
- Anvisning konstgräsytor
- Avfallsföreskrifter för Kungälvs kommun
- Hållbar avfallshantering i kommunförvaltningen, anvisning
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Miljö- och byggnadsnämndens tillsynsplan enligt miljöbalken med mera 2024
- Riktlinjer för vedeldning
- Allmänna bestämmelser för användande av Kungälvkommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar (ABVA)

Regionala styrdokument

- Avfallsplan 2030 Göteborgsregionen
- Regionala miljömål för Västra Götaland

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
- Kommunens verksamheters kvalité och hushållning ska hävda sig väl i jämförelse med landets bästa kommuner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Främja innovation i arbete
- Identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav
- Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare
- Revidering av Upphandlings- och inköpspolicy för Kungälvs kommun med helägda bolag

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Kungälvs resultat är nära riksgenomsnittet för insamlad avfallsmängd per kommunalinvånare, materialåtervinning av avfall och andel ekologiska livsmedel i kommunala verksamheter.

En stor mängd insamlat avfall kan betyda en väl fungerande avfallshantering men kan också betyda hög konsumtion och "slit- och slängmentalitet". Genom avfallsplanen genomför Kungälvs kommun i samarbete med GR-kommunerna en mängd åtgärder för att förebygga avfall och att förbättra avfallshanteringen.

Utvecklingsområden är metoder för källsortering, minskning av engångsprodukter, höjd återvinningsgrad och ökat fokus på återanvändning, hållbar konsumtion och cirkulär ekonomi.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	467	495	476	425	
Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	31	30	35	37	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	28	27	27	27	
Måltidssvinn, grundskola, gram/ätande					



Mål 13: Bekämpa klimatförändringarna

Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringar och dess konsekvenser

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

13.1 Stärka motståndskraften mot och förmågan till anpassning till klimatrelaterade faror och naturkatastrofer i alla länder.

13.3 Förbättra utbildningen, medvetenheten och den mänskliga och institutionella kapaciteten vad gäller begränsning av klimatförändringarna, klimatanpassning, begränsning av klimatförändringarnas konsekvenser samt tidig varning.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Målet att bekämpa klimatförändringarna syftar både till att minska klimatförändringarna genom minskade utsläpp och att anpassa samhället till de förändringar och konsekvenser som samhället står inför. Fossilfri energiförsörjning och åtgärder för att binda koldioxid från luften är centralt för att minska växthuseffekten. Transportsektorn

står för en stor del av utsläppen från fossila bränslen och måste ersättas med fossilfria alternativ. Utdikade våtmarker är också en stor källa till utsläpp av växthusgaser och åtgärder för att återställa våtmarker och minska utdikning är viktiga. Våtmarker är även naturliga skydd mot översvämningar samt renar vatten och gynnar den biologiska mångfalden.

Klimatförändringarna kommer att medföra fler extremväder såsom skyfall, stormar, och perioder med torka. De innebär också en ökande medeltemperatur och stigande havsnivåer. Fler och kraftigare stormar ger också tillfälligt höjda vattennivåer i havet och i älvarna. Detta kan innebära översvämning, bränder i skog och mark och ökad risk för skred.

Klimatförändringarna är ett globalt problem med lokala konsekvenser. För Kungälvs del är insatser såsom klimatanpassningsanalyser, konsekvensanalyser i detaljplaneringen, markundersökningar och återställande av våtmarker viktiga för att förebygga oönskade konsekvenser.

Goda exempel i Kungälv

I varje detaljplan görs klimatanpassningsanalyser med fokus på översvämnings- och skredrisk. Åtgärder föreslås för att förhindra konsekvenser av klimatförändringar (delmål 13.1)

Stenungsund, Tjörn, Orust, Lilla Edet, Kungälv och Öckerö har kommit överens om att bedriva gemensam energi- och klimatrådgivning (delmål 13.3).

Skolan arbetar med målet genom undervisning om miljö och hållbar utveckling i förskola, grundskola och gymnasieskola. Utöver undervisning om miljö och hållbarhet pågår ett antal projektet för att minska matsvinnet och effektivisera skolskjutsplaneringen. Projektet "på egna ben" uppmuntrar vårdnadshavare att låta sina barn gå, cykla eller åka skolskjuts till skolan istället för att för att köra sina barn med bil (delmål 13.3).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Energiplan
- Översiktsplan och fördjupade översiktsplaner
- Plan för konkurrenskraftig kollektivtrafik
- Klimatanpassningsanalys

- Plan för hantering av extraordinära händelser
- Mobilitetspolicy
- Va-plan
- VA-policy, med bilaga
- Avfallsföreskrifter för Kungälvs kommun
- Hållbar avfallshantering i kommunförvaltningen, anvisning
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Miljö- och byggnadsnämndens tillsynsplan enligt miljöbalken med mera 2024
- Riktlinjer för vedeldning

Regionala styrdokument

- Regionala miljömål för Västra Götaland (Länsstyrelsen)
- Klimat 2030 (VGR och Länsstyrelsen)
- Åtgärdsprogrammet inom miljömål (Länsstyrelsen)

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
- Ökad kollektiv jobbpendling

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Öka tillgängligheten för kollektivtrafiken till våra största industriområden i dialog med näringslivet och Västtrafik
- Höj den civila beredskapen
- Öka samverkan med frivilliga resursgruppen och hemvärnet
- Stödja Frivilliga resursgruppen samt frivilliga försvarsorganisationer
- Starta upp arbetet med ny översiktsplan
- Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan
- Ökad kollektiv jobbpendling
- Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare
- Koldioxidbudget ska upprättas

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Utsläppen av växthusgaser i Kungälv minskar och följer en nedåtgående trend. Senaste siffran är från pandemiåret 2021 som innebar en drastisk minskning av transporter. Nyckeltal för körsträcka finns nu för 2022 som visar att andel körda mil återigen ökar i kommunen.

Enligt nationella emissionsdatabasen står transporter för majoriteten av koldioxidutsläppen i Kungälvs kommun. Andelen fossiloberoende personbilar ökar och bilar som drivs helt eller delvis på el är på stark uppgång vilket år 2022 nyckeltal bekräftar. Effektivisering av transporter och hållbara energikällor för olika trafikslag samt ökad andel kollektivtrafik krävs för en fortsatt minskning av utsläppen. På sikt krävs helt fossilfria transporter och ett kontinuerligt arbete med att jobba med beteendeförändrande insatser i relation till mobilitet.

https://nationellaemissionsdatabasen.smhi.se/

En förutsättning för att minska transporter, utsläpp och trängsel är att öka andelen kollektivtrafikresor i förhållande till biltrafik. Bostäder ska i första hand byggas i kollektivtrafiknära läge för att möjliggöra kollektivt resande. Översiktsplanering och

detaljplanering pågår för fler bostäder i Ytterby och Kode med möjligheter till arbetspendling med tåg och buss.

2023 antogs 21 av 30 klimatlöften inom den regionala satsningen Klimat 2030. Löften avser tidsperioden gäller 2024-2026 (delmål 13.1, 13.3) (https://klimat2030.se/undertecknare/kungalv-kommun/)

Nyckeltal	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv	2.91	2.82	2.61	2.53		
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv	130 976	130 848	122 897	122 000		
Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)			10.9	15.5	18.9	
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)			34.6	36.2	36.5	
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	821.1	790.1	711.7	707.1	744.3	



Mål 14: Hav och marina resurser

Bevara och nyttja haven och de marina resurserna på ett hållbart sätt för hållbar utveckling

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

14.1 Till 2025 förebygga och avsevärt minska alla slags föroreningar i havet, i synnerhet från landbaserad verksamhet, inklusive marint skräp och tillförsel av näringsämnen.

14.2 Senast 2020 förvalta och skydda marina och kustnära ekosystem på ett hållbart sätt för att undvika betydande negativa konsekvenser, bland annat genom att stärka deras motståndskraft, samt vidta åtgärder för att återställa dem i syfte att uppnå friska och produktiva hav.

14.3 Minimera och åtgärda havsförsurningens konsekvenser, bland annat genom ökat vetenskapligt samarbete på alla nivåer

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Vatten är en viktig del i ekosystem och för den biologiska mångfalden. Utsläpp och föroreningar i Kungälv påverkar hav och vattendrag långt bort och vice versa. Havet är även en resurs för besöksnäringen och ger livskvalitet till Kungälvs invånare.

Idag hotar klimatförändringar, skräp, mikroplast, överfiske, försurning, gifter och föroreningar våra hav. Samarbete och åtgärder för en levande vattenmiljö behöver ske på lokal nivå, men även på regional, nationell och global nivå. För att uppnå målet behöver vi tillsammans skydda, restaurera och städa upp hav och vattendrag samt säkerställa en hållbar användning av havsbaserade resurser och ekosystem.

Kungälvs kommun bidrar genom åtgärder som utbyggnad av vatten- och avloppssystem, förebyggande av lokala landbaserade utsläpp, tillsynsarbete inom vatten och avlopp, restaurering av ekosystem samt kontinuerlig strandstädning.

Ett gott exempel i Kungälv

Genom Kungälvs kommuns deltagande i 8+ Fjordar, ett samarbetsprojekt med Uddevalla, Stenungsund, Orust, Tjörn och Kungälv, implementeras åtgärder för att uppnå mål 14 inom Agenda 2030. Genom systematiskt samarbete, även med parter som Göteborgs Universitet och Sveriges Lantbruksuniversitet, har Kungälvs kommun och 8+ Fjordar riktat in sig på nationella miljömålet: ”ett hav i balans och en levande kust och skärgård”.

Inom ramen för 8+ fjordar-samarbetet har man aktivt arbetat med att förebygga och minska olika typer av havsföroreningar, särskilt från landbaserad verksamhet. Åtgärder inkluderar insatser för att ta upp spökfiskeredskap och deltagande i evenemang som Västerhavsveckan för att öka medvetenheten om 8+ fjordars arbete (delmål14.1).

8+ Fjordar och Kungälvs kommun har startat ett omfattande projekt för att undersöka påverkan av algbäddar på miljön, särskilt ålgräset, och har inventerat möjliga våtmarker för återställning. Samarbetet med Länsstyrelsen och inventeringar av Vallbyåns och Kollerödbäckens avrinningsområden har identifierat flera intressanta områden för framtida projekt (delmål 14.2).

Skolprojektet har involverat elever från Ytterbyskolan, där de har lärt sig och rapporterat om invasiva arter i havet, såsom penselkrabba, blåskrabba och svartmunnad smörbult. Detta projekt främjar kunskap och medvetenhet om den marina miljön och dess ekosystem.

Dessutom har strandstädningar av hela kustlinjen utförts i samarbete med kommunala strandstädningsteamet och invånare. En påsholk har installerats på Marstrandsön för att underlätta för alla som vill bidra till strandstädningen (delmål 14.1).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Dagvattenpolicy
- Dagvattenplan
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Allmänna bestämmelser för användande av Kungälvkommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar (ABVA)
- Alternativ utbyggnadsmodell för VA
- Riktlinjer för ersättningar för enskilda VA-anläggningar
- Riktlinjer för installation och skötsel av fettavskiljare
- Skyddsföreskrifter Dösebacka vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Lysegårdens vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Marstrands vattenskyddsområde
- Va-plan
- VA-policy med bilaga
- Vattenförsörjningsplan
- VA-utbyggnadsplan
- Anvisning konstgräsytor
- Avfallsföreskrifter för Kungälvs kommun
- Hållbar avfallshantering i kommunförvaltningen, anvisning
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Miljö- och byggnadsnämndens tillsynsplan enligt miljöbalken med mera 2024

Regionala styrdokument

- Kompletterande riktlinjer för miljökvalitetsnormer och undantag 2021–2027. Vattenmyndigheterna (2020c)
- Regionala miljömål Västra Götaland
- Miljömål 2030, För Västra Götalands egna verksamheter
- Plan för att främja biologisk mångfald 2022-2024, VGR

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav. Uppdraget omfattar att föreslå tidplan för åtgärder, uppföljning och åtgärder på plats senast 2025
- Planera för elektrifiering av Marstrandsfärjan
- Koldioxidbudget ska upprättas

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Andelen skyddad havsnatur i Kungälv är 21,2 procent år 2022, vilket är signifikant högre riksgenomsnittet på 9,6 procent. Mellan 2018-2022 har ingen förändring skett av denna indikator i Kungälv. Eftersom det saknas data från liknande är det svårt att dra långtgående slutsatser om Kungälvs prestationer, då jämförbarheten med hela riket (inklusive kommuner med andra geografiska förhållanden) är lägre. Vad gäller förbättringsområden kan Kungälvs kommun skydda sina havsmiljöer genom att fortsätta bygga ut VA-nätet i kustzon för att minska utsläpp i mark och hav.

Andelen havsstrandlinje som påverkas av bebyggelse i Kungälv år 2020 är 20,7procent, vilket är lägre än riksgenomsnittet på 28,4 procent. Ett lägre värde av denna indikator är positivt eftersom det innebär att en större andel av de marina miljöerna skyddas från

exploatering som påverkar djur- och växtliv samt det allmänna friluftslivet negativt. Om man granskar utvecklingen i Kungälv över tid (2018-2020) kan man dock utläsa en liten ökning i strandnära bebyggelse från 19,9 till 20,7 procent. Detta indikerar en negativ trend där allt större andel av Kungälvs havstrandlinje exploateras.

Inom 8+fjordaområdet har positiva trender observerats, särskilt inom havsöringsfisket. Åtgärder som kalkning och restaurering av lekområden har gynnat öringens återväxt, och området har framgångsrikt skyddats från nätfiske för att främja en hållbar och hälsosam miljö.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Skyddad natur hav, andel (%)	21,2	21,2	21,2	21,2	
Havsstrandlinje påverkad av bebyggelse, andel (%)	20,5	20,7			



Mål 15: Ekosystem och biologisk mångfald

Skydda, återställa och främja ett hållbart nyttjande av landbaserade ekosystem, hållbart bruka skogar, bekämpa ökenspridning, hejda och vrida tillbaka markförstöringen samt hejda förlusten av biologisk mångfald

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

En långsiktigt hållbar användning av naturresurser och ekosystemtjänster är en viktig faktor för att bevara ekosystem och bibehålla den biologiska mångfalden. Att tillgodose samhällets behov av livsmedel, energi, vatten, mineraler, läkemedel och förnyelsebara

råmaterial utan att samtidigt påverka biologisk mångfald är en stor utmaning. För att nå mål 15 behöver vi hållbart nyttja ekosystemtjänster, samtidigt som vi minskar utsläppen av växthusgaser.

En stor andel av hushållens konsumtion i Sverige importeras och påverkar ekosystem och biologisk mångfald globalt. För att nå målet behöver även konsumtionsmönster ändras. På lokal nivå har kommunen möjligheter att påverka och skydda närmiljön eftersom kommunen är en stor markägare. Kommunens översiktsplan och grönplan beskriver hur vi kan och ska planera för att inkludera gröna värden i samhällsbyggnadsprocessen. Kommunen utför bekämpning av invasiva arter vilket bidrar till att skydda lokala ekosystem.

I Kungälvs kommun finns 21 naturreservat varav två är i kommunal regi. Skötsel och skydd av dessa är viktiga för både rekreations- och turistvärden, liksom biologisk mångfald. Kungälvs unika naturvärden har stor betydelse för turistnäringen. Via Södra Bohuslän turism marknadsförs och rekommenderas vandringsleder, naturreservat och vackra kustområden varav flera förvaltas och utvecklas av eller i samarbete med kommunen.

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

15.1 Till 2020 bevara, återställa och hållbart använda ekosystem på land och i sötvatten och deras ekosystemtjänster, särskilt skogar, våtmarker, berg och torra områden, i enlighet med de skyldigheter som anges i internationella överenskommelser.

15.2 Till 2020 främja genomförandet av hållbart brukande av alla typer av skogar, stoppa avskogningen, återställa utarmade skogar och kraftigt öka nybeskogningen och återbeskogningen i hela världen

15.5 Vidta omedelbara och betydande åtgärder för att minska förstörelsen av naturliga livsmiljöer, hejda förlusten av biologisk mångfald och senast 2020 skydda och förebygga utrotning av hotade arter.

15.8 Senast 2020 införa åtgärder för att förhindra införseln av invasiva främmande arter och avsevärt minska deras påverkan på land- och vattenekosystem samt kontrollera eller utrota prioriterade arter.

15.9 Senast 2020 integrera ekosystemens och den biologiska mångfaldens värden i nationella och lokala planerings- och utvecklingsprocesser, strategier för fattigdomsminskning samt räkenskaper.

15 A Mobilisera och väsentligt öka de finansiella resurserna från alla källor för att bevara och hållbart nyttja den biologiska mångfalden och ekosystemen

15.B Mobilisera betydande resurser från alla källor och på alla nivåer för att finansiera hållbart brukande av skogar och ge utvecklingsländerna lämpliga incitament att utveckla ett sådant bruk, inklusive för bevarande och återbeskogning.

Goda exempel i Kungälv 2023

Inom ramen för delmål 15.1, som syftar till att bevara, restaurera och säkerställa hållbart nyttjande av ekosystem på land och i sötvatten, har Kungälvs kommun tagit ett viktigt steg genom att genomföra en biologisk undersökning av Romesjön. Denna undersökning, finansierad genom LOVA-bidrag, utgör en grundläggande insats för att utvärdera vattenförekomstens status och analysera påverkanskällor. Dessutom ger den användbara insikter för att planera lämpliga restaureringsåtgärder (delmål 15.1).

Inom delmål 15.8, som handlar om förhindrandet av invasiva främmande arter, har Kungälvs kommun vidtagit värdefulla åtgärder. Ett exempel är det fortsatta arbetet med kartläggning av invasiva arter och rådgivning om bekämpning, vilket är viktigt för att

skydda ekosystemen. År 2023 genomfördes en insats för att bekämpa jättebalsamin vid tre platser i Kungälv (delmål 15.8).

Under 2023 har man invigt en ny groddamm i Nordtag. Groddammen är en restaurering av våtmark i och med den öppnade vattenytan i området (delmål 15.1).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Översiktsplan med fördjupade översiktsplaner
- Grönplan för Kungälvs kommun
- Ytterby grönstrukturplan
- Natur- och friluftsplan
- Vattenöversikt för Kungälvs kommun
- Skyddsföreskrifter Dösebacka vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Lysegårdens vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Marstrands vattenskyddsområde
- Va-plan
- VA-policy, med bilaga
- VA-utbyggnadsplan, med bilaga
- Anvisning konstgräsytor
- Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön
- Miljö- och byggnadsnämndens tillsynsplan enligt miljöbalken med mera 2024
- Riktlinjer för vedeldning

Regional styrning

- Regionala miljömål för Västra Götaland (VGR)
- Naturreservat Marstrand
- Naturreservat Marstrands skärgård
- Naturreservat Marieberg
- Naturreservat Svartedalens vildmarksområde
- Naturreservat Svartedalens natur- och friluftsområde
- Naturreservat Ormo
- Naturreservat Gullbringa
- Naturreservat Kärna bokskog
- Naturreservat Nordre älvs estuarium
- Naturreservat Brattön
- Naturreservat Dösebackaplatån
- Naturreservat Tofta
- Naturreservat Hålta
- Naturreservat Nordön
- Naturreservat Tjurholmen
- Naturreservat Göta och Nordre älvs dalgångar
- Naturreservat Älgön
- Naturreservat Ödsmåls kile
- Naturreservat Hållsungamyren
- Naturreservat Klåverön
- Naturminne Marstrand 5:14 gråpoppel
- Strandskydd Kungälv
- Natura 2000-områden med bevarandeplaner

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Minskade utsläpp i luft och vattendrag

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Starta upp arbetet med ny översiktsplan
- Identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav. Uppdraget omfattar att föreslå tidplan för åtgärder, uppföljning och åtgärder på plats senast 2025
- Underlätta för de invånare, föreningar och företag i Kungälv som vill reducera klimatutsläppen, Omställningsrådgivning till medborgare

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

I Kolada ges en översikt över Kungälvs kommuns status när det gäller miljöbevarande och hållbart jordbruk. Inom kategorin "Skyddad natur på land" har kommunen bibehållit en andel på 14,8 procent sedan 2018, då inga nya kommunala naturskyddsområden eller reservat har införts under senare år. Kungälvs kommuns andel av skyddad natur på land är jämförelsevis god i relation till riket.På liknande sätt har Kungälvs kommun bibehållit andelen skyddad natur inom inlandsvatten på 42,5 procent.

En minskning observerades dock inom kategorin "Ekologiskt brukad Åkermark," där andelen sjönk från 40,1% (2020) till 36,9% (2022). Trots minskningen har Kungälvs kommun fortfarande en relativt hög andel ekologiskt brukad åkermark. En djupare analys av orsakerna bakom minskningen kan belysa områden för förbättring och stödja återhämtningen av dessa områden.

Inom kategorin "Betesmark" har Kungälvs kommun ökat andelen från 5,84% år 2018 till 6,33% år 2022, vilket är positivt för bevarandet av biologisk mångfald. En ökning av betesmarkens andel stöder målen för en varierad och hållbar flora och fauna.

Slutligen visar nyckeltalen för "Slåtteräng" nästan ingen förändring, kvar på 0,03% sedan 2018 och understiger rikets medelvärde på 0,04%. Detta indikerar att bevarandet av slåtterängar behöver ytterligare uppmärksamhet och insatser för att möta målen för biologisk mångfald och bevarande av livsmiljöer.

Sammanfattningsvis tyder resultaten på att Kungälvs kommun har en god status på de flesta nyckeltalen, även om de tenderar att stagnera. Det framgår också att det finns områden som kan förbättras för kommunen. Att bibehålla och stärka insatserna för ekologiskt jordbruk samt bevarandet av specifika livsmiljöer kommer att vara avgörande för att säkerställa hållbarhet och mångfald i framtiden. Kommunen planerar att utarbeta en skogsbruksplan och skogspolicy för Kungälv, för att säkerställa hållbart skogsbruk och avskogning samt en ekologiskt och ekonomiskt hållbar användning av skogar (delmål 15.2).

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Skyddad natur land, andel (%)	14,8	14,8	14,8	14,8	
Skyddad natur inlandsvatten, andel (%)	42,5	42,5	42,5	42,5	
Ekologiskt brukad åkermark, andel (%)	38,9	40,1	37,1	36,9	
Betesmark, andel (%)	5,85	6,03	6,13	6,33	
Slåtteräng, andel (%)	0,03	0,03	0,02	0,03	



Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen

Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva, och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

16.1 Avsevärt minska alla former av våld och dödligt våld överallt.

16.2 Eliminera övergrepp, utnyttjande, människohandel och alla former av våld eller tortyr mot barn.

16.4 Till 2030 avsevärt minska de olagliga finansiella flödena och vapenflödena, öka möjligheterna att återvinna och återfå stulna tillgångar samt bekämpa alla former av organiserad brottslighet.

16.5 Väsentligt minska alla former av korruption och mutor.

16.7 Säkerställa ett lyhört, inkluderande, deltagandebaserat och representativt beslutsfattande på alla nivåer.

16.10 Säkerställa allmän tillgång till information och skydda grundläggande friheter, i enlighet med nationell lagstiftning och internationella avtal

16.B Verka för och genomdriva icke-diskriminerande lagstiftning och politik för en hållbar utveckling.

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Upplevelsen av trygghet är grundläggande för att ett lokalsamhälle ska fungera och utvecklas på ett hållbart sätt. Trygga människor bidrar till positiva möten och ett gott samhällsklimat. Kommunens roll är att erbjuda god omsorg, bra skola, stöd vid behov,

bidra till trygga livsmiljöer, arbeta förebyggande samt ha beredskap för krishantering.

Effektiva, rättssäkra och inkluderande institutioner är en förutsättning för att upprätthålla demokratin och förtroendet för det demokratiska systemet. Kungälvs kommun ansvarar tillsammans med Sveriges alla kommuner för genomförandet av val, och under 2023 påbörjades planeringen av genomförandet av valet till Europaparlamentet 2024.

Goda exempel i Kungälv

Kungälvs kommun tog hjälp av föreningslivet för att ta fram gratis fritidsaktiviteter till barn och ungdomar under jullovet. Bland annat fanns det flera dagar som ungdomar kunde gratis prova på att spela fotboll, prova på att boxas, se på handboll eller vara med på pysselkul, bada och gå på bio (delmål 16.2).

Samtliga kommunala F-9 skolor har genomgått en riskbedömning samt uppdaterat sina hot och våldsplaner för att kartlägga och minska riskerna för hot och våld inom skolverksamheter för samtliga elever och medarbetare (delmål16.2).

Kommunen har införskaffat ett kartläggningsverktyg för att visualisera och analysera brottsligheten i kommunen. Med hjälp av verktyget tas lägesbilder fram som används för samordning av brottsförebyggande insatser (delmål 16.1).

Kungälvs kommun genomförde en större krisövning hösten 2023. Målet med övningen var dels att öva Krisledningsnämnden och Centrala krisledningens förmåga att hantera större samhällskriser, men även pröva kommunens förmåga att sätta igång och upprätthålla två Trygghetspunkter. Ändamålet med en trygghetspunkt är att det skall vara en samlingsplats dit samtliga individer med behov av stöd vid samhällsstörning kan ta sig till och ta emot bland annat aktuell information, enkel sjukvård, krisstöd och vila.

Den 16 november hölls öppet hus som möjliggjorde för viktiga utbyten mellan invånare,

förvaltning och politik, och är centralt för Kungälvs medborgardialog (delmål 16.7).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Social översiktsplan
- Handlingsprogram för Kungälvs kommuns arbete med krisberedskap och civilt försvar
- Trygg i Kungälv
- Säkerhet och trygghetspolicy för Kungälvs kommun
- Våld i nära relationer, Anvisning
- Riktlinjer för idéburet offentligt partnerskap (IOP)
- Upphandling och inköpspolicy
- Föreskrift för medborgarstämmor
- Mutor och jäv, policy
- Plan för att motverka våldsbejakande extremism
- Intern kontroll, riktlinjer
- Principer för medborgardialog, Policy
- Program för nationella minoriteter och minoritetsspråk
- Visselblåsarlagen – Intern Rapporteringskanal, Riktlinje

Regionala styrdokument

- Polisen - Kunskapsbaserat arbete med medborgarlöften i samverkan, Metodstöd
- VGR - Regional utvecklingsplan

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö
- Alla förskolebarn är efter avslutad förskola väl förberedda att börja grundskola
- Vuxenutbildningen bidrar till livslångt lärande och Sveriges lägsta arbetslöshet
- Kortare handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet
- 100% av Alla ungdomar inom uppföljningsansvaret erbjuds utbildning eller annan aktivitet
- Utanförskapet minskar genom att försörjningsstödet villkoras mot individuella kontrakt med krav på arbetsmarknadsfrämjande insatser
- Ökad robusthet i kommunala funktioner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Trygg skola - kartläggning, åtgärder, utvärdering. Utvecklad och närvarande elevhälsa
- Ökade insatser för att motverka den ofrivillig ensamheten
- Uppföljning och revidering av Plan för Trygghet utifrån ökade insatser mot narkotikaförsäljning, brott, våld och organiserad brottslighet
- Generella föräldrautbildningar, Föräldrastöd
- Sociala investeringar med lön istället för bidrag
- Sociala resurskedjan från generella insatser till individuella insatser dygnet runt

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

I valet 2022 hade Kungälvs ett valdeltagande på 88,5 procent. Valdeltagandet minskade något efter flera års uppgång men är betydligt högre i jämförelse med resten av Sverige. Endast 26 av 290 kommuner hade ett högre valdeltagande än Kungälv.

Sveriges Kommuner och Regioner samt Myndigheten för säkerhet och beredskap

redovisar, i nyckeltalssamlingen Öppna jämförelser, hur trygga och säkra Sveriges kommuner är. Jämförelsen bygger på sammanvägning av olika indikatorer som personskador, bränder i byggnader, anmälda våldsbrott och anmälda stöld- och tillgreppsbrott. I undersökningen från 2022 ligger Kungälvs kommun på plats 89 bland Sveriges kommuner.

Brottsförebyggande rådets (BRÅ) nationella trygghetsundersökning, NTU, visar att andelen som känner otrygghet vid utevistelse i det egna bostadsområdet har minskat något i Kungälv (20 procent) och är lägre än riket (27 procent) 2022.

Resultaten i NTU visar att Kungälv är relativt sett en trygg kommun. Samtidigt finns en utmaning i skillnaden mellan den faktiska säkerheten och den upplevda tryggheten. Kommunen arbetar med att förbättra den upplevda tryggheten genom bland annat digitala trygghetsvandringar, dialogmöten om trygghet med samhällskontraktets olika aktörer samt fortsatt arbete med polisens medborgarlöfte.

Kungälvs kommun står likt övriga Sverige inför utmaningar när det gäller minskad tillit gentemot olika offentliga institutioner, ökad polarisering mellan grupper i samhället samt minskad delaktighet i samhället. Det oroliga säkerhetsläget i Europa har inverkan på den lokala situationen och är av hög prioritet att följa och möta.

Nyckeltal	2019	2020	2021	2022	2023
Valdeltagande i senaste kommunalvalet, andel (%)	89,0	89,0	89,0	86,0	86,0
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv	701	536	667	609	
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)		27,0	27,0	26,6	



Mål 17: Genomförande och globalt partnerskap

Stärka genomförandemedlen och återvitalisera det globala partnerskapet för hållbar utveckling

Delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

17.14 Föra en mer samstämmig politik för hållbar utveckling

17.17 Uppmuntra och främja effektiva offentliga och offentlig-privata partnerskap samt partnerskap inom det civila samhället vilka bygger på erfarenheterna från andra partnerskap och deras finansieringsstrategier

Vad betyder målet för Kungälvs kommun?

Samverkan, partnerskap och gemensam finansiering är nödvändiga verktyg för att hantera komplexa samhällsutmaningar och använda våra begränsade resurser på bästa sätt. Partnerskap inom den kommunala kontexten berör primärt samverkan med närliggande kommuner och regionala samarbeten, då globala samarbetsprojekt är mindre frekventa. Kungälvs kommun har etablerad samverkan med närliggande kommuner, kommunförbund, länsstyrelse, region, civilsamhället och näringslivet. Ett exempel är BORF (Bohusläns räddningstjänstförbund) är ett gemensamt förbund mellan Ale och Kungälvs kommun som nu tar nästa steg och arbetar för ett samgående med Räddningstjänsten Storgöteborg.

Ett gott exempel i Kungälv

Möjligheterna med och nödvändigheten av att samverka exemplifieras genom flera pågående samarbeten som Kungälvs kommun har.

Kungälv har tillsammans med de 13 GR-kommunerna utvecklat en gemensam regional avfallsplan för åren 2021–2030. Den regionala avfallsplanen beskriver hur kommunerna ska arbeta tillsammans för att förbättra sin avfallshantering fram till år 2030. Den nya avfallsplanen tar också hänsyn till globala, nationella och regionala överenskommelser som FN:s globala mål för hållbarutveckling (delmål 17.14).

Samhällskontrakten som skapar samarbete, samhörighet och handlingskraft mellan offentlig, privat och ideell verksamhet. I samhällskontrakten finns potential att utveckla ännu flera innovativa insatser för att tillsammans öka den lokala- och regionala hållbarheten (delmål 17.17).

Samarbetsprojektet 8-fjordar som under flera år arbetat systematiskt med åtgärder för att restaurera och förbättra vattenmiljön i fjordarna runt Orust och Tjörn. Projektet arbetar långsiktigt och målmedvetet i dialog med kommuner, fiskets representanter, markägare och andra lokala aktörer (delmål 17.14).

Soltak AB som är ett kommunalt bolag ägt av tre kommuner med uppgift att leverera administrativ service till sina ägare.

Kungälvs kommun är medlem i KIMO, en internationell organisation som samlar 80 kommuner i åtta länder runt Östersjön och Nordsjön och driver projekt och uppmärksammar forskning som rör havsmiljön (delmål 17.14).

Styrande dokument i Kungälvs kommun

- Avfallsplan 2021-2030
- Allmänna bestämmelser för användande av Kungälvkommuns allmänna vatten-

och avloppsanläggningar (ABVA)
- Alternativ utbyggnadsmodell för VA
- Riktlinjer för ersättningar för enskilda VA-anläggningar
- Riktlinjer för installation och skötsel av fettavskiljare
- Skyddsföreskrifter Dösebacka vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Lysegårdens vattenskyddsområde
- Skyddsföreskrifter Marstrands vattenskyddsområde
- Va-plan
- VA-policy, med bilaga
- Vattenförsörjningsplan
- VA-utbyggnadsplan
- Idrottspolitisk program
- Kulturprogram
- Näringslivsstrategi för Kungälvs kommun 2035
- Program Social hållbarhet – ökat innanförskap

Regionala styrdokument

- Regional utvecklingsstrategi för Västra Götaland
- Bohuskustens vattenvårdsförbund
- Göta älvs vattenvårdsförbund

Kommunstyrelsens resultatmål som kan kopplas till målet

- Förbättrat näringslivsklimat
- Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck
- Minskat utanförskap och bidragsberoende
- Ökad robusthet i kommunala funktioner

Politiska uppdrag som kan kopplas till målet

- Identifiera, organisera och leda lokalt/regionalt samarbete för ett friskt och levande hav

Vad säger resultaten och vad kan Kungälv utveckla

Hållbar utveckling kräver gemensamma lösningar. Effektiva offentliga och offentlig-privata partnerskap samt partnerskap inom det civila samhället ger bättre förutsättningar för att hantera de komplexa utmaningar som världen och Kungälv står inför.

Samverkan är långsiktig och kräver uthållighet från alla parter. Kungälvs kommun medverkar aktivt i frågor som hanteras genom lokala och regionala partnerskap inom ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet.

Nyckeltal för Mål 17 saknas.

6 Bilagor

6.1 Alla nyckeltal, tabell, könsuppdelat

Nyckeltalen är könsuppdelade när det är möjligt.

Mål/Nyckeltal		2019	2020	2021	2022	2023
Mål 1 Ingen fattigdom						
Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	**Totalt**	9	9	8	7	
Invånare, 20-64 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	**Totalt**	7	7	7	6	
Invånare, 65+ år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	**Totalt**	11	9	11	9	
Verkställda vräkningar/avhysningar som berör barn, antal barn/100 000 inv	**Totalt**	0,0	4,3	10,4	2,0	6,0
Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	**Totalt**	0,59	0,66	0,72	0,67	
Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	Kvinnor	0,54	0,64	0,71	0,69	
Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	Män	0,64	0,69	0,73	0,64	
Mål 2 Ingen hunger						
Invånare med övervikt eller fetma, andel (%)	**Totalt**		51,3	50,2	52,2	
Invånare med övervikt eller fetma, andel (%)	Kvinnor		45,7	44,6	49,6	
Invånare med övervikt eller fetma, andel (%)	Män		56,6	55,7	54,9	
BMI lägre än 22 i särskilt boende, andel (%)	**Totalt**					
Mål 3 Hälsa och välbefinnande						
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	**Totalt**		**71,0**	72,0	76,0	
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	Kvinnor		67,0	67,0	69,0	
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	Män		76,0	77,0	83,3	
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)	**Totalt**		89,0	88,0	87,2	
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)	Kvinnor		87,0	85,0	83,8	
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)	Män		91,0	91,0	90,8	
Medellivslängd kvinnor, år	**Totalt**	85,1	85,2	85,4	85,5	
Medellivslängd män, år	**Totalt**	81,2	81,5	81,7	82,2	
Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%)	**Totalt**		66,0	66,0	69,9	

Mål/Nyckeltal		2019	2020	2021	2022	2023
Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%)	Kvinnor		66,0	66,0	69,0	
Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%)	Män		66,0	65,0	70,8	
Invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag, andel (%)	**Totalt**		45,0	45,0	48,8	
Invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag, andel (%)	Kvinnor		40,0	40,0	44,0	
Invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag, andel (%)	Män		49,0	49,0	53,9	
Elever i åk 8: Hur lätt eller svårt är det att få hjälp av elevhälsan till exempel skolsköterskan? Andel som svarat "Mycket lätt" eller "Ganska lätt", (%)	**Totalt**				55,9	55,9
Elever i åk 8: Hur lätt eller svårt är det att få hjälp av elevhälsan till exempel skolsköterskan? Andel som svarat "Mycket lätt" eller "Ganska lätt", (%)	Kvinnor				51,0	51,0
Elever i åk 8: Hur lätt eller svårt är det att få hjälp av elevhälsan till exempel skolsköterskan? Andel som svarat "Mycket lätt" eller "Ganska lätt", (%)	Män				62,0	62,0
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	**Totalt**	37,2	33,9	33,4	35,0	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	Kvinnor	33,3	30,4	27,9	29,1	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	Män	40,8	37,2	38,6	40,5	
Sjukpenningtalet, dagar/registrerad försäkrad	**Totalt**	12,1	12,5	12,5	13,1	13,0
Sjukpenningtalet, dagar/registrerad försäkrad	Kvinnor	16,4	16,7	16,6	17,1	17,1
Sjukpenningtalet, dagar/registrerad försäkrad	Män	7,9	8,5	8,6	9,2	9,2
Antibiotikaförsäljning, recept/1000 inv	**Totalt**	263,5	214,3	209,0	238,1	
Antibiotikaförsäljning, recept/1000 inv	Kvinnor	315,8	262,8	260,8	287,9	
Antibiotikaförsäljning, recept/1000 inv	Män	211,1	165,8	157,3	188,4	
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal vårdtillfällen/100 000 inv	**Totalt**	2 856	2 940	3 125	3 264	
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal vårdtillfällen/100 000 inv	Kvinnor	3 397	3 462	3 640	3 692	
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal vårdtillfällen/100 000 inv	Män	2 215	2 319	2 514	2 757	
Mål 4 God utbildning för alla						
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	**Totalt**	81,3	81,9	81,6	82,6	
Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	**Totalt**	81			77	70
Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	Kvinnor	89			83	79
Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	Män	74			72	63

Mål/Nyckeltal		2019	2020	2021	2022	2023
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	**Totalt**	86,9	87,6	86,5	90,2	86,9
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	Kvinnor	88,4	91,5	90,1	90,1	87,1
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	Män	85,3	83,7	83,0	90,3	86,8
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	**Totalt**				83,1	83,1
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	Kvinnor				78,0	78,0
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	Män				90,0	90,0
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	**Totalt**	77,5	73,1	76,2	76,3	74,6
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	Kvinnor	82,2	73,1	78,0	84,3	76,6
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	Män	73,0	73,0	74,6	67,8	72,5
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	**Totalt**	84,5	80,9	86,6		
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	Kvinnor	84,9	77,7	89,2		
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	Män	83,9	84,1	84,4		
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	**Totalt**	42,2	43,2	44,0	45,4	
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	Kvinnor	49,2	50,6	51,6	53,4	
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	Män	35,5	35,9	36,6	37,7	
Personer i kommunens aktivitetsansvar, andel (%) av inv 16-20 år	**Totalt**	16,0	16,2	13,8	14,4	15,0
Kursdeltagare i komvux som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat eller avbrutit kurs under året (%)	**Totalt**		64,6	68,9	72,0	
Kursdeltagare i komvux som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat eller avbrutit kurs under året (%)	Kvinnor		69,6	73,1	75,0	
Kursdeltagare i komvux som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat eller avbrutit kurs under året (%)	Män		54,6	59,3	65,5	
Mål 5						
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	**Totalt**	67	68	70	73	
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel	Kvinn	63	64	67	69	

Mål/Nyckeltal		2019	2020	2021	2022	2023
(%)	or					
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	Män	81	83	86	87	
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	**Totalt**	32,0	30,5	30,4	31,5	33,3
Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	**Totalt**	37,3	38,0	38,9	38,2	36,7
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	**Totalt**	76,5	76,8	77,6	77,8	
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, 65+ år, andel (%)	**Totalt**	74,1	74,2	72,9	70,3	
Anmälda misshandelsbrott mot kvinna, inomhus, närstående genom parrelation med offret i kommunen, antal/100 000 inv	**Totalt**	47	38	87	55	
Kvinnor på ordförandeposter i kommunen, andel (%)	**Totalt**	26,7	26,7	26,7		
Mål 6						
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)	**Totalt**	100,0	100,0	100,0		
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)	**Totalt**					
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	**Totalt**	17,6	17,6	17,6		
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)	**Totalt**	100,0	100,0	100,0	100,0	
Mål 7						
Nettoproduktion av el inom det geografiska området, MWh/inv	**Totalt**					
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv	**Totalt**	19	18	23	17	
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh	**Totalt**	889 864	845 865	1 131 636	838 846	
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)	**Totalt**	99,8	99,8	99,9	100,0	
Elavbrott, genomsnittlig avbrottstid per kund (SAIDI), minuter/kund	**Totalt**	166	101	80	76	
Mål 8						
Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare	**Totalt**	372,8	378,2	384,4		
Sysselsatta invånare 20-65 år, andel (%)	**Totalt**		84,7	85,9	86,6	
Sysselsatta invånare 20-65 år, andel (%)	Kvinnor		83,4	84,7	85,3	
Sysselsatta invånare 20-65 år, andel (%)	Män		86,0	87,1	87,9	
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%) (-2021)	**Totalt**	85,9	84,8	86,0		
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%) (-2021)	Kvinnor	84,9	83,8	85,0		
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%) (-2021)	Män	86,8	85,8	86,9		
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	**Totalt**	4,6	4,6	4,4		

Mål/Nyckeltal		2019	2020	2021	2022	2023
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	Kvinnor	4,1	4,7	3,9		
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	Män	5,1	4,5	4,8		
Långtidsarbetslöshet 25-65 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	**Totalt**	1,6	2,0	2,4	1,9	1,7
Långtidsarbetslöshet 25-65 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	Kvinnor	1,7	2,1	2,6	2,2	1,9
Långtidsarbetslöshet 25-65 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	Män	1,5	1,9	2,2	1,6	1,5
Arbetsolyckor, antal/1000 sysselsatta	**Totalt**	6	8	9		
Arbetsolyckor, antal/1000 sysselsatta	Kvinnor	5	9	8		
Arbetsolyckor, antal/1000 sysselsatta	Män	7	7	9		
Mål 9						
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	**Totalt**	81,4	82,5	83,9	86,6	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, Index	**Totalt**	71	72	76	69	
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	**Totalt**	76,2	76,6	76,2		
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	Kvinnor	76,9	77,2	76,9		
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	Män	75,5	75,9	75,6		
Elbilsladdpunkter, totalt antal	**Totalt**					150
Mål 10						
Förvärvsarbetande eller studerande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, andel (%)	**Totalt**	71,3	62,4	75,6	76,2	
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	**Totalt**	-	-	-	77	75
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	Kvinnor	-	-	-	80	82
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	Män	-	-	-	75	72
Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval, andel (%)	**Totalt**	74,7	74,7	74,7	68,1	68,1
Utrikes födda bland förtroendevalda kommunpolitiker, andel (%)	**Totalt**	5,5	5,5	5,5		
Utrikes födda bland förtroendevalda kommunpolitiker, andel (%)	Kvinnor	7,4	7,4	7,4		
Utrikes födda bland förtroendevalda kommunpolitiker, andel (%)	Män	4,1	4,1	4,1		
Mål 11						
Förändring i antal invånare under senaste femårsperioden, andel (%)	**Totalt**	9,5	10,1	11,5	11,2	10,4
Förändring i antal invånare under senaste femårsperioden, andel (%)	Kvinnor	9,1	9,8	11,2	10,7	10,4

Mål/Nyckeltal		2019	2020	2021	2022	2023
Förändring i antal invånare under senaste femårsperioden, andel (%)	Män	9,8	10,4	11,8	11,8	10,4
Demografisk försörjningskvot	**Totalt**	0,80	0,80	0,80	0,81	0,81
Demografisk försörjningskvot	Kvinnor	0,83	0,84	0,84	0,85	0,85
Demografisk försörjningskvot	Män	0,77	0,77	0,77	0,78	0,78
Nytillkomna bostäder i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	**Totalt**	88,6	85,8	80,5		
Cykelväg i kommunen, total, meter/inv	**Totalt**	2,2	2,3	2,3	2,4	2,4
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg	**Totalt**	558 494	494 198	486 309		
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom), kg	**Totalt**	54 682	52 504	51 888		
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	**Totalt**		27	28	29	
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	Kvinnor		44	45	46	
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	Män		11	11	12	
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	**Totalt**	13,3	12,2	11,8	11,7	
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	Kvinnor	12,0	11,3	10,8	11,0	
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	Män	14,8	13,2	12,8	12,5	
Mål 12						
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	**Totalt**	467	495	476	425	
Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	**Totalt**	31	30	35	37	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	**Totalt**	28	27	27	27	
Måltidssvinn, grundskola, gram/ätande	**Totalt**					
Mål 13						
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv	**Totalt**	2,82	2,61	2,53		
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv	**Totalt**	130 848	122 897	122 000		
Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)	**Totalt**		10,9	15,5	18,9	
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)	**Totalt**		34,6	36,2	36,5	
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	**Totalt**	790,1	711,7	707,1	744,3	
Mål 14						
Skyddad natur hav, andel (%)	**Totalt**	21,2	21,2	21,2	21,2	
Havsstrandlinje påverkad av bebyggelse, andel (%)	**Totalt**	20,5	20,7			

Mål/Nyckeltal		2019	2020	2021	2022	2023
Mål 15						
Skyddad natur land, andel (%)	**Totalt**	14,8	14,8	14,8	14,8	
Skyddad natur inlandsvatten, andel (%)	**Totalt**	42,5	42,5	42,5	42,5	
Ekologiskt brukad åkermark, andel (%)	**Totalt**	38,9	40,1	37,1	36,9	
Betesmark, andel (%)	**Totalt**	5,85	6,03	6,13	6,33	
Slåtteräng, andel (%)	**Totalt**	0,03	0,03	0,02	0,03	
Mål 16						
Valdeltagande i senaste kommunalvalet, andel (%)	**Totalt**	89,0	89,0	89,0	86,0	86,0
Valdeltagande i senaste kommunalvalet, andel (%)	Kvinnor	90,0	90,0	90,0	87,0	87,0
Valdeltagande i senaste kommunalvalet, andel (%)	Män	88,0	88,0	88,0	85,0	85,0
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	**Totalt**		27,0	27,0	26,6	
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	Kvinnor		28,0	28,0	28,7	
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	Män		27,0	27,0	24,3	
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv	**Totalt**	701	536	667	609	
Mål 17		Inga nyckeltal				

6.2 Globala mål med beskrivning och delmål

Globala mål med beskrivning och delmål som är relevanta för Kungälvs kommun

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
1. Ingen fattigdom Avskaffa fattigdom i alla dess former överallt. Fattigdom omfattar fler dimensioner än den ekonomiska. Fattigdom innebär bland annat även brist på frihet, makt, inflytande, hälsa, utbildning och fysisk säkerhet. Man brukar tala om multidimensionell fattigdom. Särskilt utsatta är kvinnor och flickor. Det är viktigt att alla länder inkluderas oavsett deras ekonomiska status, då fattiga människor även finns i rika och medelinkomstländer. Att utrota fattigdomen är en grundläggande förutsättning för att uppnå människors fulla åtnjutande av de mänskliga rättigheterna. Rätten till social trygghet slås till exempel fast i FN:s allmänna förklaring om de mänskliga rättigheterna, ändå saknar en stor andel av jordens befolkning grundläggande trygghet (bland annat personlig säkerhet, mat, vatten och sanitet).	1.2 Till 2030 minst halvera den andel män, kvinnor och barn i alla åldrar som lever i någon form av fattigdom enligt nationella definitioner.
2. Ingen hunger Avskaffa hunger, uppnå tryggad livsmedelsförsörjning och	2.1 Senast 2030 avskaffa hunger och garantera alla människor, i synnerhet de fattiga och människor i

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
förbättrad nutrition samt främja ett hållbart jordbruk Tillgång till tillräcklig och näringsriktig mat är en mänsklig rättighet, som varje stat har en skyldighet att tillförsäkra sina medborgare. I dag lever omkring 850 miljoner människor i världen i hunger. Det är en mänsklig katastrof i sig, och hindrar dessutom många länders utveckling och tillväxt genom de effekter som otillräckligt näringsintag har för lärande och produktivt arbete. Särskilt fokus ska ligga på att trygga livsmedelsförsörjningen för flickor och pojkar, flickor i puberteten och gravida kvinnor som löper störst risk för svält och undernäring. Livsmedelsförsörjning är särskilt beroende av välfungerande handel och marknader liksom av väl fungerande infrastruktur för transport och förvaring, när en stor del av jordens befolkning lever i städer. Tryggad livsmedelsförsörjning främjas genom öppen och transparent handel, liksom rättssäkert, jämställt och jämlikt tillträde till marknader, forskning och innovation, finansiella tjänster, information och adekvat rådgivning, där den privata sektorn kan spela en viktig roll. Samtidigt är livsmedelssvinn och livsmedelsförluster längs hela värdekedjan ett stort problem.	utsatta situationer, inklusive små barn, tillgång till tillräckligt med säker och näringsrik mat året om. 2.4 Senast 2030 uppnå hållbara system för livsmedelsproduktion samt införa motståndskraftiga jordbruksmetoder som ökar produktiviteten och produktionen, som bidrar till att upprätthålla ekosystemen, som stärker förmågan till anpassning till klimatförändringar, extrema väderförhållanden, torka, översvämning och andra katastrofer och som successivt förbättrar mark- och jordkvaliteten.
3. God hälsa och välbefinnande Säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar God hälsa är en grundläggande förutsättning för människors möjlighet att nå sin fulla potential och att bidra till samhällets utveckling. Investeringar i hälsa genom till exempel hälso- och sjukvårdssystem är en återinvestering i samhällets utveckling i stort. Därtill är bästa möjliga hälsa, inklusive nödvändig hälso- och sjukvård, mat, vatten, ren luft, sanitet, hygien och läkemedel, grundläggande rättigheter. Den globala trenden är att människor lever allt längre liv men i många fall saknas stödsystem för äldre personer. Den tilltagande globaliseringen innebär även en ökad risk för spridning av olika typer av hälsohot. Insatser som syftar till att motverka antibiotikaresistens är en viktig del av arbetet för skydd mot hälsohot och för att säkra tillgång till nödvändiga läkemedel. Skrivning om antibiotikaresistens finns i den politiska deklarationen.	3.4 Till 2030 genom förebyggande insatser och behandling minska det antal människor som dör i förtid av icke smittsamma sjukdomar med en tredjedel samt främja psykisk hälsa och välbefinnande 3.5 Stärka insatserna för att förebygga och behandla drogmissbruk, inklusive narkotikamissbruk och skadligt alkoholbruk 3.9 Till 2030 väsentligt minska antalet döds och sjukdomsfall till följd av skadliga kemikalier samt föroreningar och kontaminering av luft, vatten och mark
4. God utbildning för alla Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av god kvalitet och främja livslångt lärande för alla Utbildning är en grundläggande mänsklig rättighet. Trots det beräknas fortfarande 250 miljoner barn inte kunna läsa och skriva när de når fjärde årskursen. 774 miljoner människor i världen är inte läs- och skrivkunniga, varav två tredjedelar är kvinnor. Forskning visar att inkluderande utbildning av god kvalitet för alla är en av de viktigaste grunderna för välstånd, hälsa och jämställdhet i varje samhälle. Det gäller särskilt för investeringar i flickors utbildning där effekterna är påtagliga när det gäller att främja inkluderande ekonomisk utveckling och minskad fattigdom. Utbildning har en viktig roll i att bidra till måluppfyllelse inom flera områden i 2030-agendan. Utbildningssystem måste möta människors behov under hela livet – från tillgång till förskola över grundskoleutbildning till att alla unga personer ges möjlighet till gymnasie-, yrkes- och	4.1 Senast 2030 säkerställa att alla flickor och pojkar fullbordar avgiftsfri och likvärdig grundskole- och gymnasieutbildning av god kvalitet som leder till relevanta och ändamålsenliga kunskaper. 4.2 Senast 2030 säkerställa att alla flickor och pojkar har tillgång till förskola av god kvalitet som ger omvårdnad och förbereder dem för att börja grundskolan 4.4 Till 2030 väsentligen öka det antal ungdomar och vuxna som har relevanta färdigheter, däribland tekniska färdigheter och yrkeskunnande, för sysselsättning, anständigt arbete och entreprenörskap

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
högre utbildning. Det stora antalet män och kvinnor som inte är läs- och skrivkunniga visar på att behovet av vuxenutbildning är avgörande. Alla könsbaserade skillnader i tillgång till utbildning måste avskaffas och alla, inklusive personer med funktionsnedsättning, måste ges likvärdig tillgång till alla utbildningsnivåer och möjlighet till livslångt lärande. 2030-agendan inkluderar tydligt utbildningens kvalitativa innehåll inklusive tillgången på kvalificerade lärare. Utbildningsfrågor ska ses utifrån behovet av kunskapsinhämtning under hela livet och då särskilt kopplat till möjligheten till deltagande i arbets- och samhällsliv. All utbildning ska främja värderingar, kunskaper och färdigheter, som bidrar till hållbar utveckling.	4.5 Senast 2030 avskaffa skillnaderna mellan könen inom utbildningsområdet och säkerställa lika tillgång till utbildning och yrkesutbildning på alla nivåer för utsatta personer, inklusive personer med funktionsnedsättning, ursprungsfolk och barn som lever under utsatta förhållanden.
	4.7 Senast 2030 säkerställa att alla studerande får de kunskaper och färdigheter som behövs för att främja en hållbar utveckling, bland annat genom utbildning för hållbar utveckling och hållbara livsstilar, mänskliga rättigheter, jämställdhet, främjande av en kultur av fred, icke-våld och globalt medborgarskap samt värdesättande av kulturell mångfald och kulturens bidrag till hållbar utveckling.
	4.A Bygga och förbättra utbildningsmiljöer som är anpassade för barn och personer med funktionsnedsättning, samt tar hänsyn till jämställdhetsaspekter och därmed erbjuder en trygg, fredlig, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö för alla.
5. Jämställdhet Uppnå jämställdhet och alla kvinnors och flickors egenmakt. Jämställdhet är ett mål i sig liksom en förutsättning för hållbar och fredlig utveckling. Jämställdhet uppnås när kvinnor och män, flickor och pojkar har lika rättigheter, villkor, möjligheter samt makt att själva forma sina liv och bidra till samhällets utveckling. Det handlar om en rättvis fördelning av makt, inflytande och resurser i samhället. Kvinnors och flickors generellt underordnade maktposition i förhållande till män och pojkar måste upphöra. Alla former av våld mot kvinnor och flickor drabbar såväl individen som samhället i stort och utgör ett hinder för jämställdhet och utveckling. Sociala normer och sedvänjor som sanktionerar ojämställdhet och våld mot kvinnor och flickor måste förändras. Den ojämna fördelningen mellan kvinnor och män av det obetalda hem- och hushållsarbetet utgör ett stort hinder för kvinnors och flickors möjlighet att utbilda sig och delta på arbetsmarknaden och i samhället på samma villkor som pojkar och män. Ett samhälles välstånd ökar då kvinnor och flickor kan bidra på lika villkor som män och pojkar genom sina resurser och kunskaper. Att tillvarata kvinnors förmågor och initiativkraft är en viktig drivkraft för utveckling. Fattigdomen minskar och ekonomisk produktivitet och tillväxt ökar när kvinnor deltar i ekonomin och på arbetsmarknaden, har tillgång till resurser och tillträde till fungerande marknader.	5.1 Avskaffa alla former av diskriminering av alla kvinnor och flickor överallt
	5.2 Avskaffa alla former av våld mot alla kvinnor och flickor i det offentliga och privata rummet, inklusive människohandel, sexuellt utnyttjande och andra typer av exploatering
	5.3 Avskaffa alla skadliga sedvänjor, såsom barnäktenskap, tidiga äktenskap och tvångsäktenskap samt kvinnlig könsstympning
	5.5 Tillförsäkra kvinnor fullt och faktiskt deltagande och lika möjligheter till ledarskap på alla beslutsnivåer i det politiska, ekonomiska och offentliga livet
	5 B Öka användningen av gynnsam teknik, i synnerhet informations- och kommunikationsteknik, för att främja kvinnors egenmakt
6. Rent vatten och sanitet för alla Säkerställa tillgången till och en hållbar förvaltning av vatten och sanitet för alla. Vatten är en grundförutsättning för allt levande på jorden, och	6.1 Senast 2030 uppnå allmän och rättvis tillgång till säkert och ekonomiskt överkomligt dricksvatten för alla.
	6.3 Till 2030 förbättra

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
därmed också en förutsättning för en hållbar utveckling. En mycket stor andel individer som lever i fattigdom saknar tillgång till rent vatten och grundläggande sanitet. Orenat avlopp från industri och hushåll leder till att vatten förorenas och skapar en ohälsosam miljö som särskilt drabbar människor som lever i fattigdom. Vatten är också en förutsättning för världens livsmedelsproduktion och energiproduktion och därmed kan brist på vatten bli orsak till konflikt. Integrerad och transparent vattenförvaltning både inom och mellan stater är en förutsättning för långsiktigt hållbar vattenanvändning. Effekterna av klimatförändringarna visar sig tidigt och tydligt i förändrad vattentillgång. Restaurering av ekosystemens vattenhållande förmåga är en nödvändig anpassningsinsats. Avsaknaden av en pålitlig och närliggande vattenkälla och säkra, privata toaletter har djupgående effekter på livet för miljontals människor världen över. Konsekvenserna av detta är förödande och slår hårdast mot kvinnor och flickor och påverkar deras hälsa, säkerhet, utbildning, inkomstmöjligheter och familjerelationer. Kvinnor och flickor ansvarar ofta för familjens vattenförsörjning vilket leder till att kvinnor förlorar inkomstmöjligheter och att flickor missar skoldagar. Detta påverkar deras politiska, ekonomiska och sociala möjligheter. Tillgången till rent vatten och toaletter i skolan är avgörande för att flickor ska stanna i skolan, särskilt i pubertetsåren. Många kvinnor och flickor riskerar sin personliga säkerhet då de tvingas söka avskilda platser för att utföra sina behov eller hämta vatten.	vattenkvaliteten genom att minska föroreningar, stoppa dumpning och minimera utsläpp av farliga kemikalier och material, halvera andelen obehandlat avloppsvatten och väsentligt öka återvinningen och en säker återanvändning globalt. 6.4 Till 2030 väsentligt effektivisera vattenanvändningen inom alla sektorer samt säkerställa hållbara uttag och en hållbar försörjning med sötvatten för att angripa vattenbristen och väsentligt minska det antal människor som lider av vattenbrist. 6.6 Senast 2020 skydda och återställa de vattenrelaterade ekosystemen, däribland berg, skogar, våtmarker, floder, akviferer och sjöar. 6.B Stödja och stärka lokalsamhällenas deltagande i arbetet med att förbättra vatten- och sanitetshanteringen.
7. Hållbar energi för alla Säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla. Global tillgång till modern och förnybar energi, och rena bränslen är en förutsättning för att kunna möta flera av de utmaningar världen står inför idag såsom fattigdom, livsmedelsförsörjning, klimatförändringar, rent vatten, hälsa och inkluderande ekonomisk tillväxt. En stor andel av de ökade utsläppen av växthusgaser kommer från sättet vi utvinner, omvandlar och använder fossil energi. Andelen fossil energi utgör nästan 80 procent av den totala energitillförseln globalt. Mer kraftfulla åtgärder ska göras för att påskynda omställningen till ett mer hållbart energisystem globalt. Efterfrågan på energi väntas enligt International Energy Agency öka med 37 procent till 2040. Samtidigt lever en stor del av jordens befolkning utan tillgång till el och en än större andel har endast träkol som energiresurs för matlagning, vilket är ett stort miljö- och hälsoproblem framförallt för kvinnor och flickor. Avsaknaden av el och hälso- och miljömässigt hållbara bränslen är en stor utmaning för fattigdomsbekämpning.	7.1 Senast 2030 säkerställa allmän tillgång till ekonomiskt överkomliga, tillförlitliga och moderna energitjänster 7.2 Till 2030 väsentligen öka andelen förnybar energi i den globala energimixen.
8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt Verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla. Mer än hälften av världens arbetstagare befinner sig i osäkra anställningar, ofta instängda i en ond cirkel av lågproduktiva yrken med dålig lön och begränsad tillgång till både utbildning och socialförsäkringar. Detta gäller i högre utsträckning kvinnor än män. Under de kommande 20 åren väntas dessutom den globala arbetskraften öka med 800 miljoner människor, vilket kräver stora ansträngningar för att skapa nya jobb. Att främja makroekonomisk stabilitet och gott investeringsklimat,	8.2 Uppnå högre ekonomisk produktivitet genom diversifiering, teknisk uppgradering och innovation, bland annat genom att fokusera på sektorer med högt förädlingsvärde och hög arbetsintensitet 8.3 Främja utvecklingsinriktad politik som stödjer produktiv verksamhet, skapande av anständiga arbetstillfällen, företagande, kreativitet och innovation samt uppmuntra att mikroföretag liksom små och medelstora företag växer

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
sysselsättning och anständiga arbetsvillkor är viktiga faktorer för hållbar utveckling. Goda förutsättningar för privat företagande och entreprenörskap är en av grundpelarna för en tillväxt som hela samhället deltar i, och för att målet om utrotning av extrem fattigdom år 2030 ska kunna bli verklighet. För att företagen till fullo ska kunna utveckla sin potential är tillgång till nationella, regionala och globala marknader avgörande. Dessa faktorer är också viktiga för utländska investeringar, som kan ge ett viktigt bidrag till sysselsättning, innovation, teknologiöverföring och produktiv kapacitet. Främjande av anständiga arbetsvillkor bör bedrivas parallellt med att utvidga tillgången till grundläggande sociala förmåner. Sociala trygghetssystem främjar trygga individer, minskar risken att barn exploateras, stabiliserar ekonomin vid kriser och underlättar mobiliteten på arbetsmarknaden. Skrivningar om sociala trygghetssystem går att återfinna under mål 1.	och blir en del av den formella ekonomin, bland annat genom tillgång till finansiella tjänster
	8.5 Senast 2030 uppnå full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla kvinnor och män, inklusive ungdomar och personer med funktionsnedsättning, samt lika lön för likvärdigt arbete.
	8.6 Till 2030 väsentligt minska den andel ungdomar som varken arbetar eller studerar.
	8.8 Skydda arbetstagarnas rättigheter och främja en trygg och säker arbetsmiljö för alla arbetstagare, inklusive arbetskraftsinvandrare, i synnerhet kvinnliga migranter, och människor i otrygga anställningar
	8.9 Senast 2030 utarbeta och genomföra politik för hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation. En väl fungerande och hållbar infrastruktur genererar flera positiva effekter och främjar ekonomisk tillväxt och utveckling. Över hälften av världens befolkning bor i urbana områden. År 2050 väntas andelen ha stigit till 70 procent. Politik som ökar produktionskapaciteten, produktiviteten och den produktiva sysselsättningen, som främjar hållbar industriell utveckling, allmän tillgång till ekonomiskt överkomliga, tillförlitliga, hållbara och moderna energitjänster samt hållbara transportsystem och som ger motståndskraftig infrastruktur av hög kvalitet blir alltmer viktig i en urbaniserad värld. Att investera i infrastrukturen och anpassa industrin för att göra dem hållbara, med effektivare resursanvändning och fler rena och miljövänliga tekniker och industriprocesser är alla viktiga sätt för att underlätta en hållbar utveckling.	9.1 Bygga ut tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur av hög kvalitet, inklusive regional och gränsöverskridande infrastruktur, för att stödja ekonomisk utveckling och människors välbefinnande, med fokus på ekonomiskt överkomlig och rättvis tillgång för alla.
	9.4 Till 2030 rusta upp infrastrukturen och anpassa industrin för att göra dem hållbara, med effektivare resursanvändning och fler rena och miljövänliga tekniker och industriprocesser. Alla länder vidtar åtgärder i enlighet med sina respektive förutsättningar.
10. Minskad ojämlikhet Minska ojämlikheten inom och mellan länder. Ekonomisk utveckling kan leda till minskad fattigdom för individen och samhället. Vi måste verka för att tillgången till resurser och möjligheten att delta i och påverka samhällsutvecklingen är rättvis, inom länder såväl som mellan länder. Även om många fattiga länder har haft en positiv ekonomisk utveckling med minskad fattigdom, så har klyftorna mellan individer och grupper, baserat på bland annat kön, ålder, etnicitet och ekonomisk och social status, ökat. Stater bär huvudansvaret för att främja jämlikhet i samhället, eftersom ojämlikhet har sin grund i strukturella förhållanden. Ett jämlikt samhälle bygger på principen om allas lika rättigheter oberoende av till exempel kön, sexuell läggning, etnicitet, religion eller trosuppfattning, funktionsnedsättning och	10.1 Till 2030 successivt uppnå och upprätthålla en inkomsttillväxt högre än det nationella genomsnittet för de 40 procent av befolkningen som har lägst inkomst.
	10.2 Till 2030 möjliggöra och verka för att alla människor, oavsett ålder, kön, funktionsnedsättning, ras, etnicitet, ursprung, religion eller ekonomisk eller annan ställning, blir inkluderade i det sociala, ekonomiska och politiska livet
	10.4 Besluta om politik, särskilt finans-, löne- och socialskyddspolitik, och successivt uppnå ökad jämlikhet.

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
härkomst, som grund för en rättvis fördelning av resurser och såväl ekonomiskt som politiskt inflytande i samhället. Ojämlikhet handlar också om skillnader i tillgång, förutsättningar, resurser och förmåga att bidra till och tillvarata potentiella möjligheter till utveckling. Det gäller på alla nivåer, från skillnader i möjligheter som individer har till skilda förutsättningar till utveckling mellan länder. Ojämlikhet tenderar att permanenta fattigdom eftersom fördjupad fattigdom i olika dimensioner försvårar för människor och samhället att ta del av utveckling. Ojämlikhet handlar ofta om bristen på rättvis tillgång till resurser och nyttigheter, så som exempelvis tillgång till rent vatten, och är därför också en källa till konflikt. Frågan om jämlikhet knyter an till merparten av övriga målområden. Utbildning av god kvalitet, för alla genom hela livscykeln, är en nyckel till att bygga ett demokratiskt samhälle och att främja jämlikhet och jämställdhet. Rättvis tillgång till hälsoservice och till förhållanden som främjar en god hälsa främjar god livskvalitet och möjligheter till försörjning, även för människor med begränsade resurser. Tydliga regelverk för innehav, avyttring och arv av mark och dess avkastning, som omfattar kvinnor såväl som män och olika grupper i samhället, är grunden för ett hållbart nyttjande av naturresurser och därmed också för en tryggad livsmedelsförsörjning. Jämställdhet och kvinnors och flickors egenmakt är centralt i arbetet med att åstadkomma större jämlikhet i samhället. Fred och frihet från våld i alla former är en grundläggande förutsättning för att kunna bygga upp hållbara samhällen där alla individer och grupper kan använda sina förmågor.	10.7 Underlätta en ordnad, säker, reglerad och ansvarsfull migration och rörlighet av personer, inklusive genom planerad och väl fungerande migrationspolitik.
11. Hållbara städer och samhällen Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara. Urbaniseringen är omfattande och transformerande i hela världen. Över hälften av världens befolkning bor i urbana områden. År 2050 väntas andelen ha stigit till 70 procent. Städer går ofta i bräschen för utveckling, och är nav för innovationer och nya idéer. Den snabba och stora inflyttningen till städer ställer nya krav som behöver bemötas på ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart sätt. Växande städer kan skapa nya möjligheter för ekonomisk tillväxt men kan också bidra till ökade sociala klyftor och påfrestningar på ekosystem. Rättighetsperspektivet och rätten till bostad är en viktig utmaning. Idag bor en miljard människor i slumområden. Fattigdom, svaga förvaltningar och otillräcklig planeringskapacitet leder till att slumområden uppkommer och växer. Dessa har stora brister i fråga om tillgång till hälsosamma bostäder, rent vatten, tillfredställande sanitetslösningar, trygg energiförsörjning och avfallshantering samt trygghet och säkerhet för individer som bor där. Katastrofriskreducering och återuppbyggnad av bostäder i post-konfliktområden bidrar till hållbar utveckling. Hållbar stadsutveckling omfattar hållbart byggande och hållbar planering inklusive bostäder, offentliga platser såsom parker och torg, transporter, återvinning och säkrare kemikaliehantering som i sin tur kräver bl.a. institutionell kapacitet, och ny teknik. Hållbar stadsutveckling kräver samarbete mellan sektorer och styrning på flera nivåer samtidigt, (nationell, regional, kommunal och lokal nivå) inklusive utvecklade former för dialog med medborgare och näringsliv. Hållbar stadsutveckling bör särskilt ta hänsyn till kvinnors och flickors behov av infrastruktur och sanitet. Hänsyn	11.1 2030 säkerställa tillgång för alla till fullgoda, säkra och ekonomiskt överkomliga bostäder och grundläggande tjänster samt rusta upp slumområden. 11.2 Senast 2030 tillhandahålla tillgång till säkra, ekonomiskt överkomliga, tillgängliga och hållbara transportsystem för alla. Förbättra trafiksäkerheten, särskilt genom att bygga ut kollektivtrafiken, med särskild uppmärksamhet på behoven hos människor i utsatta situationer, kvinnor, barn, personer med funktionsnedsättning samt äldre personer. 11.3 Till 2030 verka för en inkluderande och hållbar urbanisering samt förbättra kapaciteten för deltagandebaserad, integrerad och hållbar planering och förvaltning av bosättningar i alla länder. 11.4 Stärka insatserna för att skydda och trygga världens kultur- och naturarv 11.6 Till 2030 minska städernas negativa miljöpåverkan per person, bland annat genom att ägna särskild uppmärksamhet åt luftkvalitet samt hantering av kommunalt och annat avfall.

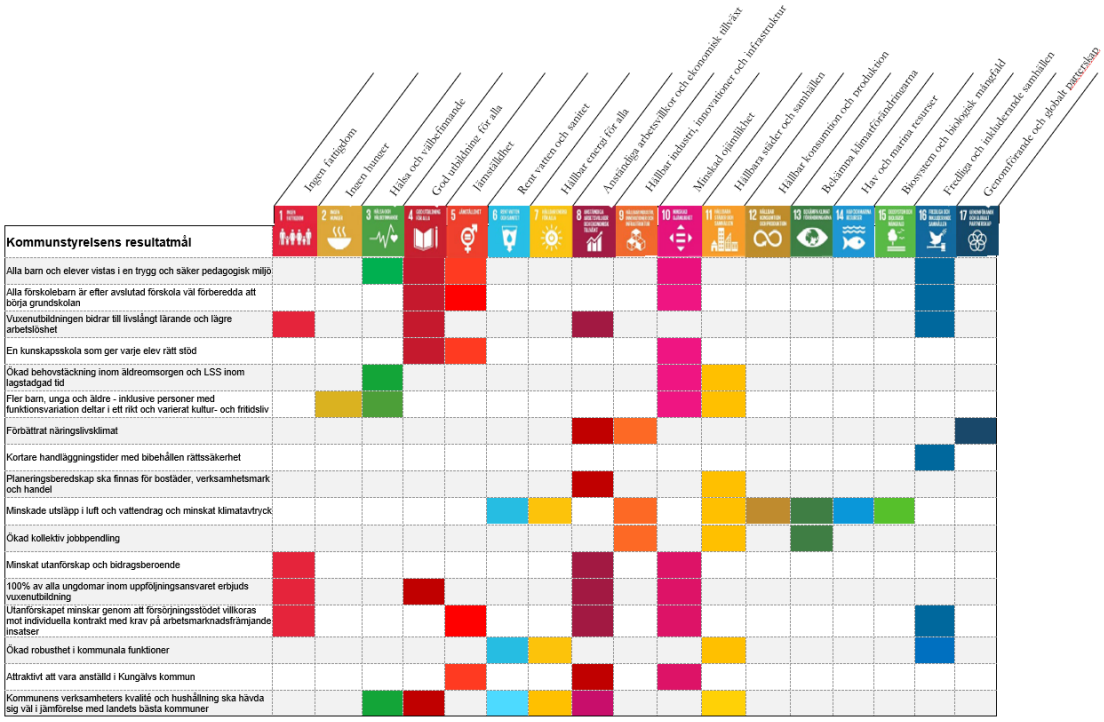
Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
bör också tas till personer med funktionsnedsättning, barn, samt äldre människors behov.	11.7 Senast 2030 tillhandahålla universell tillgång till säkra, inkluderande och tillgängliga grönområden och offentliga platser, i synnerhet för kvinnor och barn, äldre personer och personer med funktionsnedsättning.
	11.A Främja positiva ekonomiska, sociala och miljömässiga kopplingar mellan stadsområden, stadsnära områden och landsbygdsområden genom att stärka den nationella och regionala utvecklingsplaneringen.
12. Hållbar konsumtion och produktion Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster. Omställning till en hållbar konsumtion och produktion av varor och tjänster är en nödvändighet för att minska negativ påverkan på klimat och miljö samt människors hälsa. Särskilt utvecklingsländer påverkas i hög grad av klimatförändringar och annan miljöpåverkan vilket innebär ökad fattigdom och minskad välfärd. En hållbar konsumtion och produktion innebär en effektiv användning av resurser, hänsyn till ekosystemtjänster som är nödvändiga för försörjningen samt minskad påverkan från farliga kemikalier. Detta innebär inte bara miljöfördelar utan även sociala och ekonomiska fördelar såsom ökad konkurrenskraft, näringslivsutveckling på en global marknad, ökad sysselsättning och förbättrad hälsa och därmed minskad fattigdom. Hållbara konsumtions- och produktionsmönster är därför även en förutsättning för att ställa om till en grön ekonomi och för en hållbar utveckling. Hållbar konsumtion och produktion är en tvärgående fråga som kompletterar andra mål. För att ställa om till hållbara konsumtions- och produktionsmönster behövs en rad verktyg och åtgärder, på olika nivåer och genomförda av olika aktörer. Utbildning är en viktig hörnsten. Genom utbildning kan människor förvärva värderingar, kunskaper och färdigheter som möjliggör för dem att bidra till en hållbar utveckling. En annan hörnsten är information. Tydlig och lättillgänglig information i form av bland annat miljömärkning, konsumentupplysningstjänster, produktinformation i butiker samt webbaserad information etc. möjliggör för konsumenter och andra aktörer att göra ansvarsfulla och hållbara val av produkter och tjänster och att ställa om till mer hållbara livsstilar. Det globala 10-åriga ramverket av program för hållbar produktion och konsumtion (10YFP) som antogs vid FN:s möte om hållbar utveckling i Rio 2012 kommer att vara ett viktigt verktyg för genomförande av detta mål.	12.2 Senast 2030 uppnå en hållbar förvaltning och ett effektivt nyttjande av naturresurser.
	12.3 Till 2030, halvera det globala matsvinnet per person i butik- och konsumentledet, och minska matsvinnet längs hela livsmedelskedjan, även förlusterna efter skörd.
	12.4 Senast 2020 uppnå miljövänlig hantering av kemikalier och alla typer av avfall under hela deras livscykel, i enlighet med överenskomna internationella ramverket, samt avsevärt minska utsläppen av dem i luft, vatten och mark i syfte att minimera deras negativa konsekvenser för människors hälsa och miljö.
	12.5 Till 2030 väsentligt minska mängden avfall genom åtgärder för att förebygga, minska, återanvända och återvinna avfall.
	12.6 Uppmuntra företag, särskilt stora och multinationella företag, att införa hållbara metoder och att integrera hållbarhetsinformation i sin rapporteringscykel
	12.7 Främja hållbara offentliga upphandlingsmetoder, i enlighet med nationell politik och nationella prioriteringar.
	12.8 Senast 2030 säkerställa att människor överallt har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstilar i harmoni med naturen.
	12.B Utveckla och genomföra verktyg för att övervaka hur en hållbar utveckling påverkar en hållbar turism som skapar arbetstillfällen och främjar lokal kultur och lokala produkter.
13. Bekämpa klimatförändringarna	13.1 Stärka motståndskraften mot och förmågan till anpassning till

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna och deras konsekvenser. Klimatmålet stödjer fattigdomsbekämpning och hållbar utveckling och kan ge positiva synergieffekter och förutsättningar för att kunna bemöta flera av de utmaningar världen står inför idag så som livsmedelstrygghet, rent vatten, hållbart nyttjande av naturresurser och ekosystem, mänsklig säkerhet, jämställdhet, hälsa och ekonomisk tillväxt. Behovet av anpassning till pågående och kommande klimatförändringar är mycket stort särskilt för de minst utvecklade länderna och för de mest sårbara befolkningsgrupperna. Åtgärder behövs för att minska riskerna för, och konsekvenserna av naturkatastrofer. Klimatförändringarna är en av vår tids största utmaningar. En stor andel av de ökade utsläppen av växthusgaser i atmosfären kommer från sättet vi utvinner, omvandlar och använder fossil energi. Som följd av de ökade utsläppen riskerar vi gå mot en genomsnittlig global uppvärmning som överstiger två grader Celsius, vilket skulle få allvarliga konsekvenser för ekosystem, havsförsurning, mänsklig säkerhet, matproduktion, vattentillgång, hälsa och med ökad risk för väderrelaterade naturkatastrofer. Klimatpåverkan måste begränsas för att skapa förutsättningarna för fattigdomsbekämpning och en långsiktigt hållbar utveckling.	klimatrelaterade faror och naturkatastrofer i alla länder. 13.3 Förbättra utbildningen, medvetenheten och den mänskliga och institutionella kapaciteten vad gäller begränsning av klimatförändringarna, klimatanpassning, begränsning av klimatförändringarnas konsekvenser samt tidig varning.
14. Hav och marina resurser Bevara och nyttja haven och de marina resurserna på ett hållbart sätt i syfte att uppnå en hållbar utveckling. Många av havens fiskebestånd är överutnyttjade och därför krävs en global ansträngning i syfte att vidta åtgärder som främjar återuppbyggnaden av hotade bestånd. För att säkra långsiktigt hållbara fiskebestånd bör fisket baseras på uppfyllande av maximalt hållbart uttag och hänsyn tas till särskilda förutsättningar i specifika regioner och havsområden. En tillväxt baserad på havens resurser visar på den potential haven har för global utveckling, inklusive fattigdomsbekämpning. Vattenbruket har i det här avseendet en nyckelroll och är en del i att trygga livsmedelsförsörjningen, under förutsättning att det sker hållbart. Det är viktigt att fortsatt utveckla åtgärder och förvaltningsverktyg, för att hantera kända påverkansfaktorer som föroreningar, utfiskning och utvinning av naturresurser. Skydd och restaurering av kust och havsområden är nyckelåtgärder för att bevara biologisk mångfald och fiskeresurser men även för att stärka motståndskraften mot klimatförändringar. Nya ytterligare utmaningar för att säkra havens produktion av livsmedel är marint skräp, inklusive mikroplaster, och i synnerhet havsförsurningen som visar på vikten av att koppla ihop havsfrågorna med arbetet med klimatförändringar.	14.1 Till 2025 förebygga och avsevärt minska alla slags föroreningar i havet, i synnerhet från landbaserad verksamhet, inklusive marint skräp och tillförsel av näringsämnen. 14.2 Senast 2020 förvalta och skydda marina och kustnära ekosystem på ett hållbart sätt för att undvika betydande negativa konsekvenser, bland annat genom att stärka deras motståndskraft, samt vidta åtgärder för att återställa dem i syfte att uppnå friska och produktiva hav. 14.3 Minimera och åtgärda havsförsurningens konsekvenser, bland annat genom ökat vetenskapligt samarbete på alla nivåer
15. Ekosystem och biologisk mångfald Skydda, återställa och främja ett hållbart nyttjande av landbaserade ekosystem, hållbart bruka skogar, bekämpa ökenspridning, hejda och vrida tillbaka markförstöringen samt hejda förlusten av biologisk mångfald. Biologisk mångfald är en avgörande grund för jordens livsuppehållande system och vår nuvarande och framtida välfärd vilar på denna grund, såsom framhålls i konventionen om biologisk mångfald. En långsiktigt hållbar användning av naturresurser och ekosystemtjänster är en viktig faktor för att	15.1 Till 2020 bevara, återställa och hållbart använda ekosystem på land och i sötvatten och deras ekosystemtjänster, särskilt skogar, våtmarker, berg och torra områden, i enlighet med de skyldigheter som anges i internationella överenskommelser. 15.2 Till 2020 främja genomförandet av hållbart brukande av alla typer av skogar, stoppa avskogningen,

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
människor ska kunna ta sig ur fattigdomen permanent. Att ta ansvar för detta åligger utvecklade såväl som utvecklingsländer. Det är oftast människor som lever i fattigdom, särskilt flickor och kvinnor, som är mest sårbara för utarmningen av ekosystemtjänster, såsom exempelvis dricksvatten, vattenrening och -reglering, erosionsskydd och bördighet. Naturresurser och ekosystemtjänster påverkas även negativt av klimatförändringar. Hållbar användning av skogsresurser inklusive minskning av avskogningen bidrar positivt till vårt klimat och till vår försörjning. Biologisk mångfald bidrar till ökad motståndskraft i ekosystemen. Att tillgodose mänsklighetens behov av livsmedel, energi, vatten, mineraler, läkemedel och förnyelsebara råmaterial utan att undergräva biologisk mångfald och genom att hållbart nyttja ekosystemtjänster och samtidigt minska utsläppen av växthusgaser är därför viktiga utmaningar.	återställa utarmade skogar och kraftigt öka nybeskogningen och åter-beskogningen i hela världen
	15.5 Vidta omedelbara och betydande åtgärder för att minska förstörelsen av naturliga livsmiljöer, hejda förlusten av biologisk mångfald och senast 2020 skydda och förebygga utrotning av hotade arter.
	15.8 Senast 2020 införa åtgärder för att förhindra införseln av invasiva främmande arter och avsevärt minska deras påverkan på land- och vattenekosystem samt kontrollera eller utrota prioriterade arter.
	15.9 Senast 2020 integrera ekosystemens och den biologiska mångfaldens värden i nationella och lokala planerings- och utvecklingsprocesser, strategier för fattigdomsminskning samt räkenskaper.
	15 A Mobilisera och väsentligt öka de finansiella resurserna från alla källor för att bevara och hållbart nyttja den biologiska mångfalden och ekosystemen
	15.B Mobilisera betydande resurser från alla källor och på alla nivåer för att finansiera hållbart brukande av skogar och ge utvecklingsländerna lämpliga incitament att utveckla ett sådant bruk, inklusive för bevarande och återbeskogning.
16. Fredliga och inkluderande samhällen Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer. Fredliga samhällen och frihet från våld utgör både ett mål och ett medel för hållbar utveckling. Inga varaktiga framsteg kan nås i en kontext präglad av våld, konflikt och hot om våld. En väl fungerande statsförvaltning med ansvarsfulla institutioner, transparens och rättsstatens principer har alla ett fundamentalt egenvärde. De utgör grund för god samhällsstyrning inklusive korruptionsbekämpning och är viktiga drivkrafter för utveckling. Alla människor är lika inför lagen och ska ha lika tillgång till rättvisa samt ska ha möjlighet att utöva inflytande och ansvarsutkrävande över beslutsfattande. God samhällsstyrning och rättsstatens principer är grundläggande mål och medel för utveckling. Våld i alla dess former är ett av de största hoten mot utveckling både på individuell nivå och på samhällsnivå. Att minska och förebygga våld, särskilt mot kvinnor och flickor, liksom konfliktvåld är en viktig utmaning för 2030-agendan. Det gäller att bryta en upprepad våldscykel: Risken för konfliktdrabbade länder att återfalla i våld är betydande – risken att ett barn som utsatts för våld, som vuxen själv brukar våld mot andra, är överhängande. Avsaknad av våld är en förutsättning för att	16.1 Avsevärt minska alla former av våld och dödligt våld överallt.
	16.2 Eliminera övergrepp, utnyttjande, människohandel och alla former av våld eller tortyr mot barn.
	16.4 Till 2030 avsevärt minska de olagliga finansiella flödena och vapenflödena, öka möjligheterna att återvinna och återfå stulna tillgångar samt bekämpa alla former av organiserad brottslighet.
	16.5 Väsentligt minska alla former av korruption och mutor.
	16.7 Säkerställa ett lyhört, inkluderande, deltagandebaserat och representativt beslutsfattande på alla nivåer.
	16.10 Säkerställa allmän tillgång till information och skydda grundläggande friheter, i enlighet med nationell lagstiftning och internationella avtal
	16.B Verka för och genomdriva icke-

Övergripande mål	Delmål som är relevanta för Kungälv
människor ska kunna fatta fria beslut för egen del och för samhällets utveckling och styrning. Våld innebär inte bara mänskligt lidande och en förlust av människoliv. Våld raserar också den mellanmänskliga tillit och sociala sammanhållning som är grunden för ett samhälles ekonomiska, miljömässiga och sociala utveckling. Begreppen demokrati och de mänskliga rättigheterna återfinns inte uttryckligen under mål 16. Dessa begrepp förekommer dock tydligt i den politiska deklarationen i 2030-agendan.	diskriminerande lagstiftning och politik för en hållbar utveckling.
17. Genomförande och globalt partnerskap Stärka genomförandemedlen och återvitalisera det globala partnerskapet för hållbar utveckling. Omfattningen och ambitionen i den nya agendan kräver att det globala partnerskapet återvitaliseras för att säkerställa agendans genomförande. Det kommer att behövas ett intensivt globalt engagemang till stöd för genomförandet av agendan. Ett multi-aktörsperspektiv genomsyrar 2030-agendan och kommer även att krävas vid genomförandet. Regeringar, den privata sektorn, det samlade civilsamhället, FN-systemet och andra aktörer måste samverka för att nå de resultat vi har föresatt oss att nå genom 2030-agendan. Genomförandet av agendan kräver mobilisering av ekonomiska resurser samt kapacitetsuppbyggnad och överföring av miljövänlig teknik till utvecklingsländerna på förmånliga villkor. Offentliga finanser, både inhemska och internationella, kommer att spela en viktig roll när det gäller att tillhandahålla grundläggande tjänster och kollektiva nyttigheter samt att katalysera andra finansieringskällor. Att mobilisera de medel som krävs för att genomföra 2030-agendan bygger på en anda av global solidaritet och fokuserar särskilt på behoven hos de fattigaste och mest sårbara människorna och med deltagande av alla länder, alla berörda parter och alla människor.	17.14 Föra en mer samstämmig politik för hållbar utveckling 17.17 Uppmuntra och främja effektiva offentliga och offentlig-privata partnerskap samt partnerskap inom det civila samhället vilka bygger på erfarenheterna från andra partnerskap och deras finansieringsstrategier.

6.3 Kopplingar mellan Agenda 2030 och Kommunstyrelsens resultatmål



Årsredovisning & Koncernredovisning

för

Aktiebolaget Kongahälla

Org.nr. 556022–8404

Räkenskapsåret
2023

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Innehåll

Förvaltningsberättelse ... 3
Verksamheten ... 3
Flerårsjämförelse*, koncernen ... 6
Flerårsjämförelse*, moderbolaget ... 6
Ägarförhållanden ... 6
Väsentliga händelser under räkenskapsåret ... 6
Förändringar i eget kapital, koncernen ... 8
Förändringar i eget kapital, moderbolaget ... 9
Resultatdisposition ... 10
Förslag till beslut om vinstdisposition ... 10
Resultaträkning ... 11
Balansräkning ... 12
Kassaflödesanalys ... 14
Noter ... 15
Redovisningsprinciper ... 15
Upplysning till enskilda poster ... 18
Underskrifter ... 28

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, TSEK.

Verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet är att som moderbolag i en av Kungälvs kommun helägd koncern äga och förvalta aktier i bolag som bedriver verksamhet med kommunalt ändamål. Företagets säte är i Kungälv, Västra Götalands län.

Ändamålet med bolaget är att främja en aktiv ägarstyrning av kommunens bolag och samordning av koncernens verksamhet utifrån kommunfullmäktiges ägardirektiv, budget och andra styrdokument.

Bolaget ska löpande följa upp dotterbolagens verksamhet och ska även svara för den finansiella samordningen inom koncernen.

Bolagets verksamhet ska bedrivas inom ramen för den kommunala kompetensen och i enlighet med de grundläggande kommunalrättsliga principerna i 2 kap kommunallagen (2017:725), såsom lokaliseringsprincipen, självkostnadsprincipen, likställighetsprincipen, förbud mot stöd till enskild och förbud mot att bedriva verksamheten med huvudsakligt vinstsyfte.

Enligt ägardirektivet ska styrelsen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen och årsredovisningslagen kräver redovisa att verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och i ägardirektivets angivna syfte och ramar.

Koncerndialoger med dotterbolagen har hållits löpande under året där styrelsen, kommunstyrelsens presidium, ekonomiberedningens presidium, kommunfullmäktiges ägarombud samt presidiet för utskottet för samhälle och utveckling, fått information om dotterbolagens arbete och ekonomiska förutsättningar. Koncerndialogerna har hållits inom ramen för ägardialogen enligt AB Kongahällas ägardirektiv (p. 7, sista stycket) samt kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Styrelsen har också förtydligat sina förväntningar på avkastning från dotterbolagen och haft löpande dialog avseende det ekonomiska läget i koncernen.

Via koncerndialoger och bolagsinformation har AB Kongahällas styrelse även stämt av koncernens arbete med kommunfullmäktiges strategiska mål och intern kontroll. Verksamhetsplan för 2023 fastställdes på styrelsens sammanträde den 7 december 2022. I denna är ett av fokusområdena trygghets- och säkerhetsarbetet inom kommunkoncernen. I maj 2022 hade regeringen fattat beslut om att Sverige ska ansöka om medlemskap i Nato. Säkerhetsfrågan visade sig vara högaktuell under 2023 och säkerhetsarbetet har pågått inom hela kommunkoncernen. Under bolagsinformationen den 6 december 2023 förde representanter för koncernens bolag samt representanter för stiftelsen Kungälvsbostäder, dialog kring arbete utifrån förhöjda säkerhetsläget och ekonomisk brottslighet. Andra fokusområden för bolagen -liksom kommunen är Agenda 2030, klimatutmaningen och digitalisering

Finansiella mål

Huvudfokuset för AB Kongahällas styrelses dialoger med dotterbolagen har under 2023 varit dialog kring koncernens ekonomi och bolagens finansiella förutsättningar. Till kommunstyrelsens

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

sammanträde den 11 november 2023 inkom kommunstyrelsens ordförande med en beredningsskrivelse om ändring av soliditetskrav för bolagskoncernen (Dnr KS2022/0515). Den 14 december fattade kommunfullmäktige beslut om att det görs ett undantag för soliditetskravet för koncernen i rambudget för året 2023 - koncernen ska ha en soliditet på 25 - 30 %.
Den 20 december 2023 hölls extra bolagsstämmor i koncernens bolag. AB Kongahällas bolagsstämma beslutade enligt nedan:

1. Kommunfullmäktiges beslut att det görs ett undantag för soliditetskravet för koncernen i rambudget för året 2023 - koncernen ska ha en soliditet på 25 - 30 % fastställs.
2. Bokab ska för verksamhetsåret 2023 lämna en utdelning om 30% på bolagets resultat enligt årsbokslut 2023, att beslutas på årsstämma 2024.
3. Kungälv Energi AB ska för verksamhetsåret 2023 lämna en utdelning om 30 % på Kungälv Energi-koncernens resultat enligt årsbokslut 2023, att beslutas på årsstämma 2024. Bolagets skatt ska räknas av från utdelningen innan utdelningsbeloppet räknas fram.
4. Ombud vid bolagsstämma ges i uppdrag att fatta beslut i enlighet med punkt 1 – 3 ovan.
5. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

På Bokabs extra bolagsstämma den 20 december 2023 fattade stämman följande beslut:

1. Kommunfullmäktiges beslut att det görs ett undantag för soliditetskravet för koncernen i rambudget för året 2023 - koncernen skall ha en soliditet på 25 - 30 % noteras.
2. Bokab ska för verksamhetsåret 2023 lämna en utdelning om 30% på bolagets resultat enligt årsbokslut 2023, att beslutas på årsstämma 2024. Bolagets skatt skall räknas av från utdelningen innan utdelningsbeloppet räknas fram.

Måluppfyllelse

1. Kommunfullmäktiges beslut att det görs ett undantag för soliditetskravet för koncernen i rambudget för året 2023 - koncernen ska ha en soliditet på 25 – 30 % fastställs.

Kommentar: Koncernens soliditet uppgår för 2023 till 32 %

2. Bokab ska för verksamhetsåret 2023 lämna en utdelning om 30 % på bolagets resultat enligt årsbokslut 2023, att beslutas på årsstämma 2024. Bolagets skatt skall räknas av från utdelningen innan utdelningsbeloppet räknas fram.

Kommentar: Bokabs soliditet uppgår för 2023 till 24 %

3. Kungälv Energi AB ska för verksamhetsåret 2023 lämna en utdelning om 30 % på Kungälv Energi-koncernens resultat enligt årsbokslut 2023, att beslutas på årsstämma 2024. Bolagets skatt ska räknas av från utdelningen innan utdelningsbeloppet räknas fram.

Kommentar: Kungälv Energis soliditet uppgår till 28 %.

Politiskt uppdrag: Utred bolagisering av verksamheter

Kommunens samordning av verksamheter genom bolagsform fortsätter. Vi vill noga utreda förutsättningar och fördelar att bolagisera delar som; hamnverksamheten, VA-verksamhetens drift, parkeringsverksamheten och det kommunala fastighetsbeståndet.

Den politiska uppdragsgivaren ser särskilt stora fördelar av att bolagisera kommunens fastighetsbestånd eftersom behovet av en professionell förvaltning med säkerställda underhållsnivåer är angeläget.

Genomförande

Utredning av vilka verksamheter kan bolagiseras

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

En utredning ska påbörjas avseende vilka verksamheter i förvaltningen som gynnas av att drivas i bolagsform. Vidare ska utredningen även innehålla hur man inom ramen för ett eventuellt arbete med bolagisering ska hantera dagens, och kommande, kompetens- och personalbrist. Behovet av vård och omsorg ökar samtidigt som det råder brist på arbetskraft. Inom tio år har andelen över 80 år ökat med 50 procent, medan den arbetsföra delen av befolkningen ökar med 4 procent. Hela samhället behöver därför ställa om och arbeta annorlunda när arbetskraften inte kommer att räcka till.

2023 påbörjades två parallella utredningar:
-Servicebolag (Utredningen syftade till att hantera kompetens- och personalbrist inom vård och omsorg)
-Arena- och evenemangsbolag (Utredningen syftade till att ta ett helhetsgrepp kring fritids- och idrottsanläggningar, såväl befintliga som i kommande Arenaområdet)

Utifrån dialogen återkopplar ordförande till tidigare presentation från VD avseende omvärldsanalys och eventuell utredning av vilka verksamheter som kan bolagiseras. Utredningen av stöd- och servicebolag avslutades därmed.

Utifrån dialog om innehåll i kommande Arenabolag diskuterade AB Kongahällas styrelse att arbeta vidare med arena- och evenemangsbolag.

Status

✔Avslutad

2023 påbörjades två parallella utredningar:

- Servicebolag (Utredningen syftade till att hantera kompetens- och personalbrist inom vård och omsorg)
- Arena- och evenemangsbolag (Utredningen syftade till att ta ett helhetsgrepp kring fritids- och idrottsanläggningar, såväl befintliga som i kommande Arenaområdet)

Utifrån dialogen återkopplar ordförande till tidigare presentation från VD avseende omvärldsanalys och eventuell utredning av vilka verksamheter som kan bolagiseras. Utredningen av stöd- och servicebolag avslutades därmed. Utifrån dialog om innehåll i kommande Arenabolag diskuterade AB Kongahällas styrelse att arbeta vidare med arena- och evenemangsbolag.

Under första halvan av 2023 har förvaltningen arbetat med uppdraget om att utreda bolagisering av verksamheter genom att ta fram underlag och material för Bagahus AB ombildande till ett arena- och evenemangsbolag. Den 30 mars 2023 godkände kommunfullmäktige förslag om att det vilande bolaget Bagahus AB ombildas till ett arena- och evenemangsbolag med namnet Kungälv Arena AB (KS2023/0343).

Avsikten är att Kungälv Arena AB kommer att äga och förvalta samtliga idrottshallarna på arenaområdet samt kommunens större anläggningar för idrotts-och föreningslokaler. Bolaget kommer att ansvara för praktisk hantering och administration för kommunens fritids-, idrotts- och kulturlokaler och anläggningar. På detta vis omhändertas en del av det uppdraget om att utred om en del av det kommunala fastighetsbeståndet kan överföras till bolagsform. Bolaget kommer att startas upp under 2024. Under året kommer bland annat delar av verksamheten flyttas över från

kommunen till bolaget, strukturer byggas upp samt styrelsearbetet startas upp.

När arbetet är slutfört kommer förvaltningen att fortsatt utreda förutsättningar att bolagisera delar såsom hamnverksamheten, VA-verksamhetens drift, parkeringsverksamheten och andra delar av det kommunala fastighetsbeståndet.

Nuvarande genomförandet för 2023 avslutas. Ett nytt genomförande för 2024 är formulerat som bättre möter styrelsen för AB Kongahällas nya inriktning mot i första hand arenabolaget och därefter fortsatta utredningar av möjliga bolagiseringar. Nytt genomförande för 2024 är godkänt av AB Kongahällas styrelse i antagen verksamhetsplan för år 2024 för bolaget.

Flerårsjämförelse*, koncernen

	2023	**2022**	**2021**
Nettoomsättning	481 086	539 285	106 958
Res. efter finansiella poster	71 666	54 838	24 525
Balansomslutning	1 825 143	1 634 765	1 433 443
Soliditet (%)	31,6	27,9	29,6
Kassalikviditet (%)	58,9	67,5	59,0

Flerårsjämförelse*, moderbolaget

	2023	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Res. efter finansiella poster	14 855	1 229	12 203	0	0
Balansomslutning	106 372	32 690	43 466	200	200

*Definition av nyckeltal, se not 24

Ägarförhållanden

AB Kongahälla är ett helägt dotterbolag till Kungälvs kommun, 212000–1371.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Moderbolaget har er hållit ett aktieägartillskott från Kungälvs kommun på 60 mkr. Därefter har bolaget lämnat ett aktieägartillskott till dotterbolaget Kungälv Arena AB. Syftet är att finansiera köpet av två bolag som gjordes i Kungälv Arena.

Kungälv Energi

Kungälv Energis vision är att aktivt bidra till samhällets hållbara utveckling och öka kundernas livskvalitet i vardagen. Bolaget engagerar sig i att skapa förutsättningar för ett fossilfritt Kungälv.

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Verksamheten är organiserad i affärsområdena Elnät, Värme, Stadsnät och Entreprenad samt stödfunktionerna Administration och Marknad. Dotterbolaget Kungälv Närenergi bedriver elhandel samt produktion av energi i eget vindkraftverk och solcellsparker.

Ny lagstiftning för renodling av elnätsverksamhet innebär att elnätsbolag inte får bedriva annan verksamhet än nätverksamhet från 1 januari 2024. Därför flyttas verksamheterna Gatubelysning och Laddinfrastruktur till dotterbolaget Kungälv Energi Entreprenad och Service AB medan verksamheterna Stadsnät och Fjärrvärme flyttas till Kungälv Närenergi AB.
Rysslands invasion av Ukraina har fortsatt påverkan på bolaget liksom hela samhället. En volatil elmarknad, höga bränslekostnader, ränteutveckling, inflation och ökade kostnader är kännbart för våra verksamheter. Projektet för utökad värmeproduktion i Munkegärdeverket har slutförts och den 28 december tog bolaget över ansvaret för den driftsatta anläggningen från leverantören. Bolagets fjärrvärmepannor eldas med rester från skogsindustrin och är helt fossilfria. Utbyggnaden innebär ökad kapacitet att leverera förnyelsebar värme till Kungälv och kommunen är nu självförsörjande på fjärrvärme även vintertid. Intresset för kommunikationstjänster är fortsatt högt. Service-, äldre- och LSS-boenden har möjlighet att köpa internet och tv-tjänster med en extra trygghet som innebär att vi förutom uppstartshjälp erbjuder utbildning och stöd på plats av tekniker. Investeringar i stadsnätet fortsätter för att nå upp till Post-och telestyrelsens mål att 98 procent av invånarna ska ha tillgång till 1 Gbit i absolut närhet.

Energimarknadsinspektionens reglering styr vilka intäkter Kungälv Energi får ta ut av kunder och därmed vilka möjligheter som finns att investera i och underhålla elnätet. Till följd av branschens överklaganden av regleringen är intäktsramen för 2020–2023 ännu inte fastställd. Bolaget fortsätter att investera i elnätet för att trygga elleveranser och möta kunders önskemål att ansluta mer elproduktion som solceller och batterier till nätet.

Det lagstadgade bytet av elmätare har påbörjats och projektet kommer pågå även under 2024. Nya mätare gör att kunder kan följa sin elförbrukning i realtid och få möjlighet att ansluta utrustning för att styra sin förbrukning till tider när priserna är lägre. Upprustning och utbyggnad av gatubelysningsnätet fortsätter. Vid årets slut uppgår andelen LED-armaturer till 42 procent. All el som säljs är fossilfri, både från Kungälv Energi och köpt el med ursprungsmärkning.

Elpriset har varit något lägre än föregående år och såväl privat- som företagskunder har fått viss kompensation från staten. Kungälv Energi drabbas av höga priser då större delen el som säljs köps in. Bolaget säkrar alla planerade inköp men volatila priser och ändrade förbrukningsmönster har lett till att elhandeln i Kungälv Närenergi går med viss förlust år 2023. Intresset för att bygga solcellsanläggningar har varit fortsatt högt och antalet anläggningar har dubblerats. Satsningen på solceller och elbilsladdning har fallit väl ut och uppfyller sitt syfte att vara med och stimulera en ökad förnybar elproduktion och infrastruktur för elektriska transporter. Bolaget har utvecklat säkerhetsskydd och IT-säkerhet ytterligare och all personal har krigsplacerats på bolaget. Återkommande kundundersökningar visar på stort förtroende hos våra kunder. I senaste enkäten fick Kungälv Energis medarbetare nära toppbetyg.

Bokab

Bokab bidrar till kommunens långsiktiga strategiska mål genom att bedriva markexploatering och markförvaltning. Under året har bolaget arbetat med åtta projekt innefattande verksamhetsmark, villatomter och bostäder. Projekten beräknas få god avkastning och två projekt är under

slutförsäljning så bolaget kan även i år bidra till kommunens ekonomi då allt överskott stannar i koncernen. Bolaget fortsätter att köpa mark för framtida etableringar och projekt.

Bokab har påbörjat planering för uppgradering av Rollsbo med syfte att ge företagare i området möjlighet att expandera. Bolaget avser kunna erbjuda ytterligare tomter till företag inom Rollsbo.

Hållbara områden både för verksamheter och bostäder prioriteras. Bokab arbetar övergripande med agenda 2030. På Åseberget satsas på miljö, hållbarhet och innovation. Linbanan har utgått men bolaget undersöker möjligheter för självkörande elektriska bussar och smarta lösningar för transporter. De första 250 lägenheterna planeras stå klara 2028.

Bokab har genom åren tagit fram ett av Sveriges bästa lägen för företagsetablering och arbetsplatser i Rollsbo, Solbräcke och Arntorp. Bo, arbeta och driva företag i Kungälv innebär bra infrastruktur, variation på bostäder och arbetsplatser, naturen med skog och hav, närhet till Göteborg och snart ett arenacenter. Allt samlat nära centrum. Kungälv byggs ihop genom Åseberget och arenacentret och tillsammans med god miljö och hållbarhetstänk utvecklas staden.

Villatomtkön är digitaliserad vilket ger bättre transparens och tillgänglighet för de 1144 familjer som köar för en villatomt i Kungälv. Dammbergen och Kärna är exempel på områden där Bokab utvecklar runt 150 tomter. Bolaget arbetar med att få fram detaljplan för områdena till 2025. Plantillstånd har också sökts för nya områden i Kareby och Arntorp.

När Trafikverket fattar beslut om lokalisering för motet på E6 i Kareby/Arntorp förväntas områden runt Kareby att utvecklas ytterligare. Positivt planbesked för verksamheter i anslutning till E6 finns. Bokab bedömer att efterfrågan på verksamhetsmark åter kommer att öka och arbetar för att kunna möta framtida behov och efterfrågan.

Kungälv Arena

2023-04-28 förvärvade Kungälv Arena två bolag, Jesslis AB (559122–2988) och Konsulatets Fastighets AB (559145–0845). Förvärven av bolagen är ett led i att förverkliga arenaprojektet. För att finansiera förvärvet erhöll Kungälv Arena AB ett aktieägartillskott på 60 Mkr från moderbolaget AB Kongahälla. 2023-10-16 genomfördes en fusion och därmed upplöstes de båda förvärvade bolagen. Med förvärven och fusionen följde 2 fastigheter som bolaget numera äger och förvaltar. En av fastigheterna styckades av och den avstyckade delen såldes. Ett av bolagen har hyrt ut en byggnad till sektor Trygghet och Stöd i Kungälvs kommun, vid fusionen övertogs hyreskontraktet av Kungälv Arena som fortsatt hyra ut byggnaden till kommunen.

Förändringar i eget kapital, koncernen

2022	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital	**200**	**405 420**	**0**	**18 927**	**424 547**
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Koncernbildning*	0	-374 420	374 420		0

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Justeringspost			247		247
Föregående års resultat			18 927	-18 927	0
Utdelning till aktieägare	0	0	-12 000	0	-12 000
Årets resultat	0	0	0	43 183	43 183
Utgående eget kapital	**200**	**31 000**	**381 594**	**43 183**	**455 977**

2023

	Aktiekapital	**Övrigt tillskjutet kapital**	**Balanserad vinst**	**Årets resultat**	**Summa eget kapital**
Ingående eget kapital	**200**	**31 000**	**381 594**	**43 183**	**455 977**
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Erhållet aktieägartillskott	0	60 000	0	0	60 000
Justeringspost			35		35
Föregående års resultat			43 183	-43 183	0
Utdelning till aktieägare	0	0	-1 200	0	-1 200
Årets resultat	0	0	0	62 454	62 454
Utgående eget kapital	**200**	**91 000**	**423 612**	**62 454**	**577 266**

Förändringar i eget kapital, moderbolaget

2022

	Aktiekapital	**Övrigt tillskjutet kapital***	**Balanserad vinst**	**Årets resultat**	**Summa eget kapital**
Ingående eget kapital	**200**	**31 000**	**0**	**12 203**	**43 403**
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Föregående årsresultat	0	0	12 203	-12 203	0
Utdelning till aktieägare	0	0	-12 000	0	-12 000
Årets resultat	0	0	0	1 229	1 229
Utgående eget kapital	**200**	**31 000**	**203**	**1 229**	**32 632**

2023

	Aktiekapital	**Övrigt tillskjutet kapital***	**Balanserad vinst**	**Årets resultat**	**Summa eget kapital**
Ingående eget kapital	**200**	**31 000**	**203**	**1 229**	**32 632**
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Erhållet aktieägartillskott	0	60 000	0	0	60 000
Föregående årsresultat	0	0	1 229	-1 229	0

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Utdelning till aktieägare	0	0	-1 200	0	-1 200
Årets resultat	0	0	0	14 856	14 856
Utgående eget kapital	**200**	**91 000**	**232**	**14 856**	**106 288**

*Avser ovillkorat aktieägartillskott.

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst (kr)	
Till årsstämmans förfogande står	
balanserat resultat	91 231 694
årets resultat	14 855 637
	106 087 331
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	14 800 000
i ny räkning överföres	91 287 331
Summa	106 087 331

Förslag till beslut om vinstdisposition

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen ska ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Resultaträkning

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2023-01-01	2022-01-01	2023-01-01	2022-01-01
		2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.					
Nettoomsättning	1,2	481 086	539 285	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning		20 953	18 180	0	0
Övriga rörelseintäkter	3	17 079	48 185	0	0
		519 119	605 650	0	0
Rörelsens kostnader					
Råvaror och förnödenheter	2	-189 514	-256 790	0	0
Övriga externa kostnader	2,4,5	-103 997	-137 455	-154	-122
Personalkostnader	6	-86 860	-77 200	-70	-98
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-65 134	-67 751	0	0
		-445 504	-539 196	-224	-220
Rörelseresultat		73 614	66 454	-224	-220
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	7	26 498	0	15 079	1 449
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	895	148	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-29 341	-11 764	0	0
		-1 948	-11 616	15 079	1 449
Resultat efter finansiella poster		71 666	54 838	14 856	1 229
Skatt på årets resultat	10	-9 212	-11 655	0	0
Årets resultat		**62 454**	**43 183**	**14 856**	**1 229**

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Balansräkning

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark	11	248 908	190 400	0	0
Maskiner och andra tekniska tillgångar	12	1 263 331	1 109 376		
Inventarier, verktyg och installationer	13	43 162	29 490	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		1 555 401	1 329 266	0	0
Finansiella anläggningstillgångar					
Andelar i koncernföretag	14	0	0	91 000	31 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	15	152	152	0	0
Uppskjuten skattefordran	16	378	298	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		530	450	91 000	31 000
Summa anläggningstillgångar		1 555 931	1 329 716	91 000	31 000
Omsättningstillgångar					
Varulager m.m.	17				
Varulager		100 479	74 613	0	0
Råvaror och förnödenheter		5 173	8 806	0	0
Summa varulager		105 652	83 419	0	0
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar		69 462	88 087	0	0
Fordringar hos koncernföretag		11 939	5 702	15 373	1 690
Övriga fordringar		6 519	20 632	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18	75 386	106 763	0	0
Summa kortfristiga fordringar		163 306	221 184	15 373	1 690
Kassa och bank					
Kassa och bank		254	446	0	0
Summa kassa och bank		254	446	0	0
Summa omsättningstillgångar		269 212	305 049	15 372	1 690
SUMMA TILLGÅNGAR		**1 825 143**	**1 634 765**	**106 372**	**32 690**

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital, koncern					
Aktiekapital	19	200	200		
Övrigt tillskjutet kapital		91 000	31 000		
Annat eget kapital inklusive årets resultat		486 066	424 777		
Summa eget kapital, koncern		577 266	455 977		
Eget kapital, moderföretag					
Bundet eget kapital					
Aktiekapital	19			200	200
Summa bundet eget kapital				200	200
Fritt eget kapital					
Balanserat resultat				232	203
Erhållet aktieägartillskott				91 000	31 000
Årets resultat				14 856	1 229
Summa fritt eget kapital				106 087	32 432
Summa eget kapital, moderföretag				106 287	32 632
Avsättningar	20				
Pensioner och andra liknande förpliktelser		52 155	52 366	0	0
Uppskjuten skatteskuld		80 886	81 177	0	0
Summa avsättningar		133 041	133 543	0	0
Långfristiga skulder					
Skulder till koncernföretag	21	806 000	676 000	0	0
Övriga skulder		31 249	41 093	0	0
Summa långfristiga skulder		837 249	717 093	0	0
Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder		93 086	92 881	0	0
Skulder till koncernföretag		107 975	167 026	0	0
Aktuell skatteskuld		4 149	1 781	0	0
Övriga kortfristiga skulder		50 833	45 800	3	4
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	21 544	20 664	83	54
Summa kortfristiga skulder		277 587	328 152	85	58
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**1 825 143**	**1 634 765**	**106 373**	**32 690**

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Kassaflödesanalys

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2023-01-01	**2022-01-01**	**2023-01-01**	**2022-01-01**
		2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster		71 666	54 838	14 855	1229
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	23	64 243	74 812	0	0
Betald inkomstskatt		-7 125	-11 655	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		128 784	117 995	14 855	1 229
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete		-22 233	10 514	0	0
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar		18 625	-8 207	0	0
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		39 253	-6 553	-13 683	10 776
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder		205	28 177	0	0
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-62 982	-49 957	27	-5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		101 652	91 969	1 199	12 000
Investeringsverksamheten					
Förvärv av byggnader och mark		-109 244	-93 243	0	0
Försäljning av byggnader och mark		28 661	0		
Förvärv av maskiner och andra tekniska tillgångar		-189 236	0	0	0
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer		-21 453	-171 382	0	0
Försäljning av inventarier, verktyg och installationer		305	322	0	0
Förvärv av koncernföretag		0	0	-60 000	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-290 967	-264 303	-60 000	0
Finansieringsverksamheten					
Erhållna aktieägartillskott		60 000	0	60 000	0
Förvärvade avsättningar		323	0	0	0
Upptagna långfristiga lån		165 000	184 780	0	0
Amortering långfristiga lån		-35 000			
Utbetald utdelning		-1 200	-12 000	-1 200	-12 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		189 123	172 780	58 800	-12 000
Förändring av likvida medel		-192	446	0	0
Likvida medel vid årets början		446	0	0	0
Likvida medel vid årets slut		**254**	**446**	**0**	**0**

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Noter

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper

Fordringar
Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder
Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning
Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Elprodukter/Eltjänster
Intäkterna redovisas när produkten/tjänsten har levererats till kunden eller när elcertifikat och utsläppsrätter har erhållits. Uppdragsinkomster för uppdrag till fast pris redovisas som intäkt när arbetet är väsentligen utfört.

Försäljning av mark
Vid markförsäljning bokas köpeskillingen upp som en intäkt i samband med att köpekontrakt har upprättats. Vanligtvis erläggs en handpenning i samband med försäljningen, slutbetalningen sker i samband med tillträdet då även köpebrev upprättas och överlämnas till köpare. I samband med att köpekontraktet skrivs har väsentliga risker och fördelas med markens ägande överförts på köparen.

I övrigt gäller följande:
Koncernen behåller inget sådant engagemang i den löpande förvaltningen som vanligtvis förknippas med ägande och utövar inte heller någon reell kontroll över den sålda marken.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. I anskaffningsvärdet för egentillverkade anläggningstillgångar ingår förutom material och externa kostnader även direkt lön och sociala avgifter samt skälig del av indirekta kostnader.

Komponentavskrivning tillämpas avseende byggnader som utgör specialenheter. Väsentliga komponenter skrivs av linjärt över komponentens bedömda nyttjandeperiod, förutom mark som inte skrivs av. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

	Antal år
Byggnader	20–50
Stomme och grund	75
Övriga byggnadskomponenter	10–30
Inventarier, verktyg och maskiner	3–15
Distributionsanläggningar	30–35
Gatljusanläggningar	5–35
Fjärrvärmeanläggningar	20–50
Opto- och teleanläggningar	5–30
Vindkraftverk	25–50
Solcellsfält	25

Aktivering av låneutgifter
Låneutgifter på lånat kapital som kan hänföras till finansiering av tillverkning av tillgångar har räknats in i anskaffningsvärdet till den del räntan hänför sig till tillverkningsperioden.

Finansiella instrument
Redovisning och värdering
Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Säkringsredovisning
Avtal om ränteswapar skyddar mot ränteförändringar. Genom säkringarna erhåller bolaget en fast ränta och denna ränta redovisas i resultaträkningen under posten räntekostnader och liknande resultatposter.

Säkringsredovisningen avbryts om säkringsredovisningen förfaller, säljs, avvecklas eller löses in eller säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning. Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Varulager
Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärde. Nettoförsäljningsvärdet har beräknats till försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad, varmed hänsyn har tagits till inkurans.

Varulager i form av råmark och exploateringsfastigheter har upptagits med ej resultatavräknade, nedlagda kostnader fram till balansdagen. Årlig vinstavräkning sker av objekt som ej avslutats i sin helhet. I anskaffningsvärdet för råmark och exploateringsfastigheter ingår även direkt lön och sociala avgifter samt skälig andel av indirekta kostnader.

Inkomstskatt
Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.
Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Avsättningar
Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar görs för pensioner samt för uppskjuten skatt.

Ersättningar till anställda
Pensioner
Förmånsbestämda pensionsplaner
Koncernen har förmånsbestämda pensionsplaner och därmed en förpliktelse att lämna de överenskomna ersättningarna till nuvarande och tidigare anställda. Koncernen bär i allt väsentligt dels risken att ersättningarna kommer bli högre än förväntat (aktuariell risk), dels risken att avkastningen på tillgångarna avviker från förväntningarna (investeringsrisk).

Ägarförhållanden
AB Kongahälla är ett helägt dotterbolag till Kungälvs kommun, 212000–1371.

Koncernkontosystem
Kungälvs kommun har med bank avtalat om ett så kallat koncernkontosystem. De av koncernens bankkonton som ingår i detta system redovisas som kortfristig skuld eller kortfristig fordran. I moderbolagets balansräkning har jämförelsetalen justerats.

Koncernredovisning
Dotterföretag
Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 procent av röstetalet. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda

dotterföretag. Moderbolaget förvärvade dotterbolagen från dess tidigare ägare Kungälvs kommun till bokförda värden, vilket understiger dotterbolagens substansvärden, skillnaden mellan bokfört värde och substansvärde har bokförts direkt mot eget kapital då transaktionerna har skett inom samma företagsgrupp.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade egetkapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Negativ goodwill
Negativ goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag understiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företagets identifierbara nettotillgångar. Negativ goodwill har uppkommit till följd av att anskaffningsvärdet av dotterbolag understiger dess tillgångar. Den negativa goodwillen har i sin helhet bokförts som övrigt tillskjutet kapital.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag och intresseföretag
Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och orealiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag, elimineras i sin helhet.

Upplysning till enskilda poster

Not 1 Nettoomsättning

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Nettoomsättning uppdelad på rörelsegren				
Exploateringsrelaterat	0	27 404	0	0
Hyresintäkter, arrenden, tomtkön, arvoden	2 003	8 127	0	0
Resultatredovisade exploateringsintäkter	1 160	1 154	0	0
Grusförsäljning	2 431	0	0	0
Transiteringsintäkter elenergi	145 953	134 138	0	0
Gatljusintäkter	11 329	10 854	0	0
Elproduktion värmeverket	2 373	2 373	0	0
Värmeleveranser	107 730	96 275	0	0
Stadsnätverksamhet	48 068	46 774	0	0
Försäljning elhandel	104 467	168 964	0	0
Intäkter vindkraft	2 530	2 530	0	0
Solceller	28 244	28 244	0	0
Anslutningsavgifter	24 798	0	0	0
Övrigt	0	12 448	0	0
	481 086	539 285	0	0

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 2 Inköp och försäljning inom koncernen

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
Andel av försäljningen som avser koncernföretag	0,11 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %
Andel av inköpen som avser koncernföretag	0,50 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2023	2022	2023	2022
Övriga rörelseintäkter uppdelade på intäktsslag				
Vidarefakt. intäkter, markarbeten	0	31 906	0	0
Hyresintäkter, arrenden, tomtkön, arvoden	8 127	0	0	0
Grusförsäljning	0	7 021	0	0
Övrigt	8 952	9 258	0	0
	17 079	48 185	0	0

Not 4 Ersättning till revisorer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
KPMG				
Revisionsuppdrag	513	302	143	110
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	180	28	0	0
Skatterådgivning	125	0	0	0
Övriga tjänster	208	0	0	0
	1 026	330	143	110
Ernst & Young				
Revisionsuppdrag	0	37	0	0
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	0	0	0	0
Skatterådgivning	0	0	0	0
Övriga tjänster	0	0	0	0
	0	37	0	0

Med revisionsuppdrag avses revisors arbete för den lagstadgade revisionen och med revisionsverksamhet olika typer av kvalitetssäkringstjänster. Övriga tjänster är sådant som inte ingår i revisionsuppdrag, revisionsverksamhet eller skatterådgivning.

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 5 Leasingavtal – Operationell leasing leasetagare

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
Under året har företagets leasingavgifter uppgått till	86	80	0	0
Framtida minimileasingavgifter för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:				
Inom 1 år	90	85	0	0
Mellan 2 till 5 år	0	0	0	0
Senare än 5 år	0	0	0	0
	0	0	0	0

Not 6 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
Medelantalet anställda				
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.				
Medelantal anställda har varit	104	99	0	0
varav kvinnor	29	26	0	0
varav män	75	73	0	0
Löner, ersättningar m.m.				
Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:				
Styrelse och VD				
Löner och ersättningar	3 508	3 433	57	79
Pensionskostnader	1 010	1 972	0	0
	4 518	5 405	57	79
Övriga anställda:				
Löner och ersättningar	54 549	49 945	0	0
Pensionskostnader	5 800	2 087	0	0
	60 349	52 032	0	0
Sociala kostnader	21 688	16 320	13	19
Summa styrelse och övriga	86 555	73 757	70	98

Avtal om avgångsvederlag
I anställningsavtalen för respektive VD i dotterbolagen utgår avgångsvederlag vid uppsägning från bolagets sida.

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 7 Resultat från andelar i koncernföretag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
Utdelning	0	0	15 079	1 449
Realisationsresultat	26 498	0		
Summa	26 498	0	15 079	1 449

Not 8 Övriga rörelseintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
Räntor	895	148	0	0
	895	148	0	0

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
Övriga räntekostnader	29 341	11 764	0	0

Not 10 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	2022	2023	2022
Aktuell skatt	9 583	1 978	0	0
Uppskjuten skatt	-372	9 677	0	0
Skatt på årets resultat	9 212	11 655	0	0
Redovisat resultat före skatt	71 666	54 838	14 856	1 229
Ej avdragsgilla kostnader	52	0	0	0
Ej skattepliktiga intäkter	20 524	0	15 079	1 449
Skattemässiga justeringar	0	0	0	0
Schablonintäkt periodiseringsfond	-33	0	0	0
Underskottsavdrag som nyttjas i år	0	0	0	0
Tillägg på återförd periodiseringsfond	-22	0	0	0
Skatt hänförlig till tidigare år	-317	0	0	0
I år uppkomna underskottsavdrag	-1 234	0	0	0
Förändring Uppskjuten skatt	1 243	0	0	0
Redovisad skattekostnad	9 212	11 655	0	0

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 11 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Ingående anskaffningsvärde	246 337	153 094	0	0
Anskaffningsvärde övertaget via förvärv	60 000	0	0	0
Inköp	49 244	93 243	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-28 661	0	0	0
Omklassificeringar	-17 911	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	309 009	246 337	0	0
Ingående avskrivningar	-55 937	-53 059	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-4 165	-2 876	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-60 102	-55 935	0	0
Ingående nedskrivningar	0	0	0	0
Nedskrivningar övertagna vid förvärv	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående redovisat värde	248 907	190 402	0	0
Redovisat värde byggnader	156 893			
Redovisat värde markanläggningar	22 887			
Redovisat värde mark	69 128			
Taxeringsvärde				
Taxeringsvärdet för bolagets fastigheter:	37 815			
varav byggnader:	34 506			

Fastigheterna i Bokab-koncernen är specialenheter, för dessa har inget taxeringsvärde åsatts.

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 12 Maskiner och andra tekniska tillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	2 060 893	1 895 785	0	0
Inköp	189 236	165 108	0	0
Omklassificeringar	17 911	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 268 040	2 060 893	0	0
Ingående avskrivningar	-950 017	-893 868	0	0
Årets avskrivningar	-53 192	-56 149	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 003 209	-950 017	0	0
Ingående nedskrivningar	-1 500	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	-1 500	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 500	-1 500	0	0
Utgående redovisat värde	1 263 331	1 109 376	0	0

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	119 716	113 917	0	0
Inköp	21 453	6 165	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-305	-361	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	140 864	119 721	0	0
Ingående avskrivningar	-90 231	-83 162	0	0
Försäljningar/utrangeringar	305	156	0	0
Årets avskrivningar	-7 776	-7 225	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-97 702	-90 231	0	0
Utgående redovisat värde	43 162	29 490	0	0

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 14 Andelar i koncernföretag

Företag, organisationsnummer, säte	**Antal aktier/Andel**	**Redovisat värde**
Kungälv Arena AB, 556629–6215, Kungälv	40 000/100 %	64 000
Kungälv Energi AB, 556083–2064, Kungälv	250 000/100 %	25 000
Kungälv Närenergi AB, 556805–6641, Kungälv	50 000/100 %	10 000
Kungälv Energi Produktion AB, 559397–5450, Kungälv	250/100 %	25
Kungälv Energi Entreprenad och Service AB, 559397–5468	250/100 %	25
Bohusläns kommunala Exploaterings AB, 556069–9539, Kungälv	20 000/10 0%	2 000
Bohusläns Förvaltning AB, 559328–2980, Kungälv	500/100 %	50
Rollsbo Västerhöjd Tomt 1 AB, 559328–2972, Kungälv	500/100 %	50
Rollsbo Västerhöjd Tomt 8 AB, 559328–2923, Kungälv	500/100 %	50
Rollsbo Västerhöjd Tomt 12A AB, 559328–2915, Kungälv	500/100 %	50
Rollsbo Västerhöjd Tomt 12B AB, 559328–2907, Kungälv	500/100 %	50
Rollsbo Västerhöjd Tomt 120 AB, 559403–0404, Kungälv	500/100 %	50
Solbräcke Kullen AB, 559328–2899, Kungälv	500/100 %	50
Summa		101 400

Uppgifter om eget kapital och resultat	**Eget kapital**	**varav årets resultat**
Kungälv Arena AB, 556629–6215, Kungälv	64 803	1 142
Kungälv Energi AB, 556083–2064, Kungälv	132 108	37 042
Kungälv Närenergi AB, 556805–6641, Kungälv	9 579	0
Kungälv Energi Produktion AB, 559397–5450, Kungälv	25	0
Kungälv Energi Entreprenad och Service AB, 559397–5468	25	0
Bohusläns kommunala Exploaterings AB, 556069–9539, Kungälv	53 363	10 122
Bohusläns Förvaltning AB, 559328–2980, Kungälv	19 042	19 002
Rollsbo Västerhöjd Tomt 1 AB, 559328–2972, Kungälv	41	1
Rollsbo Västerhöjd Tomt 8 AB, 559328–2923, Kungälv	41	1
Rollsbo Västerhöjd Tomt 12A AB, 559328–2915, Kungälv	40	0
Rollsbo Västerhöjd Tomt 12B AB, 559328–2907, Kungälv	41	1
Rollsbo Västerhöjd Tomt 120 AB, 559403–0404, Kungälv	46	-4
Solbräcke Kullen AB, 559328–2899, Kungälv	7 538	7 497
Summa	286 692	74 804

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 15 Ägarintressen i övriga företag

Koncernen	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Företag	**Redovisat värde**	**Redovisat värde**
Net West	142	142
Värmek	10	10
	152	152

Not 16 Uppskjuten skatt

	Koncernen		**Moderbolaget**	
Byggnader och mark	**2023-12-31**	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Temporär skillnad	1 834	1 447	0	0
Uppskjuten skattefordran	378	298	0	0

Not 17 Varulager

	Koncernen		**Moderbolaget**	
	2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Råvaror och förnödenheter				
Nettoförsäljningsvärde	5 173	8 806	0	0
Bokfört värde	5 173	8 806	0	0
Varulager exploateringsfastigheter				
Nedlagda exploateringskostnader	317 638	289 030	0	0
Avgår: resultatavräknad del/förlustreservation	-236 925	-227 058	0	0
Avgår: förskottsbetalning	5 868	1 408	0	0
	86 581	63 380	0	0
Övrigt				
Varulager	13 898	11 233	0	0
Summa varulager	105 652	83 419	0	0

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 18 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna intäkter värme	14 746	14 752	0	0
Upplupna intäkter elnät	34 580	40 920	0	0
Upplupna intäkter stadsnät	1 074	1 767	0	0
Upplupna intäkter elhandel	16 897	35 484	0	0
Förutbetalda kostnader underhållsavtal vindkraftverket	773	763	0	0
Förutbetalda försäkringskostnader	1 170	0	0	0
Förutbetalda kostnader bränsle fjärrvärme	2 273	90	0	0
Upplupna intäkter solcellsanläggningar	1 927	6 854	0	0
Övrigt	1 946	6 133	0	0
	75 386	106 763	0	0

Not 19 Upplysning om aktiekapital

	Antal aktier	Kvotvärde per aktie
Antal/värde vid årets ingång	2 000	100
Antal/värde vid årets utgång	2 000	100

Not 20 Avsättningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Pensionsavsättning*	52 155	52 366	0	0
Uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver	80 886	81 177	0	0
	133 041	133 543	0	0

*Avser intjänade KPA-pensioner under åren 1992–2022. Den avgiftsbestämda ålderspensionen avseende år 2023 utbetalas under år 2024 och har bokförts som en kortfristig skuld. Från och med 1998 betalas delar av den årliga pensionskostnaden till Pensionsvalet. KPA-pensioner före år 1992 är skuldförda hos Kungälvs kommun som också har gått i borgen för pensionsutfästelsen.

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 21 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Övriga långfristiga skulder				
Amortering inom 1 år	0	0	0	0
Amortering inom 2 till 5 år	31 249	41 093	0	0
Amortering efter 5 år	0	0	0	0
	31 249	41 093	0	0
Skulder till koncernföretag				
Amortering inom 1 år	105 000	0	0	0
Amortering inom 2 till 5 år	636 000	0	0	0
Amortering efter 5 år	65 000	676 000	0	0
	806 000	676 000	0	0

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Semesterlöneskuld	2 793	2 729	0	0
Upplupna löner	1 017	1 042	0	0
Upplupna sociala avgifter	1 140	1 098	3	4
Förutbetalda intäkter	4 133	6 854	0	0
Upplupna räntor	2 661	1 777	0	0
Upplupna kostnader leverantörer	5 441	0	0	0
Övrigt	4 359	7 164	80	50
Summa	21 544	20 664	83	54

Not 23 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023-12-31	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Avskrivningar	65 134	67 751	0	0
Övrigt	-891	7 061	0	0
	64 243	74 812	0	0

Not 22 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

Not 24 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen

Kassalikviditet
Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder.

Kungälv den 2 april 2024

Haleh Lindqvist
Haleh Lindqvist (2 apr. 2024 17:25 GMT+2)
Haleh Lindqvist
Verkställande direktör

Miguel Odhner
Miguel Odhner (28 mars 2024 09:45 GMT+1)
Miguel Odhner
Styrelsens ordförande

Anders Holmensköld
Anders Holmensköld (28 mars 2024 10:52 GMT+1)
Anders Holmensköld
Styrelsens förste vice ordförande

Gun-Marie Daun
Gun-Marie Daun (28 mars 2024 11:42 GMT+1)
Gun-Marie Daun
Styrelsens andre vice ordförande

Fredrik Gullbrantz
Fredrik Gullbrantz (30 mars 2024 17:41 GMT+1)
Fredrik Gullbrantz

Pierre Syrén (30 mars 2024 17:54 GMT+1)
Pierre Syrén

Mikael Malm (30 mars 2024 21:38 GMT+1)
Mikael Malm

Thomas Loong
Thomas Loong (2 apr. 2024 06:07 GMT+2)
Thomas Loong

Vår revisionsberättelse har lämnats den 4 april 2024

Emil Andersson (4 apr. 2024 19:19 GMT+2)

KPMG AB
Emil Andersson
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats den 19 april 2024

Göran Johansson
Göran Johansson (23 apr. 2024 17:23 GMT+2)
Göran Johansson

Björn Brogren
Björn Brogren (23 apr. 2024 19:44 GMT+2)
Björn Brogren

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

2023-12-06

Utvärdering av styrelsens arbete under 2023

Syftet med **Svensk kod för bolagsstyrning (”Koden”)** är att stärka förtroendet för de svenska börsbolagen genom att främja en positiv utveckling av bolagsstyrningen i dessa bolag. Målgruppen för Koden är sedan 2008 samtliga aktiebolag vars aktier eller depåbevis är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige. För närvarande finns två reglerade marknader i Sverige, Nasdaq Stockholm och NGM Equity. Koden kompletterar lagstiftning och andra regler genom att ange en norm för god bolagsstyrning på en högre ambitionsnivå. Denna norm är emellertid inte tvingande utan kan frångås på enskilda punkter förutsatt att bolaget för varje avvikelse redovisar hur man gjort i stället och motiverar varför. Därigenom ges marknadens aktörer möjlighet att själva ta ställning till hur de ser på den lösning bolaget valt.

Styrelseutvärdering
I koden anges att styrelsen ska göra en självutvärdering som avser styrelsen och dess arbete samt relationen till verkställande direktör och den övriga företagsledningen. Det är inget lagkrav, men styrelsen för AB Kongahälla har beslutat att detta ska genomföras. Målet är att utveckla styrelsens eget arbete och arbete med kommunfullmäktiges strategiska mål. Styrelseutvärderingen bör ske på ett strukturerat sätt med hjälp av i förväg förberedda frågeställningar.

Frågor som besvarats gemensamt:

1. Hur är arbetsklimatet i styrelsen? Präglas det av förtroende och respekt och får olika ledamöter komma till tals? Känner styrelseledamöterna varandra?
   Det är nytt för oss alla i kommunkoncernen. Ibland har det gnisslat mellan oss fram och tillbaka, men vi är på rätt väg. Vi skulle kunna ha en två-dagarsutbildning för att lära känna varandra bättre.
   Ordförande lyssnar, man får fråga och får svar. Alla får komma till tals. Ibland kan det kännas som dubbelt, vilken styrelse man tillhör, men det är också en tillgång, att sitta på båda.

2. Hur är styrelsens och de enskilda styrelseledamöternas förhållande till verkställande direktör och den övriga företagsledningen? Präglas förhållandet av förtroende? Är det naturligt att ta kontakt med verkställande direktör eller någon annan i företagsledningen för att få information – även mellan styrelsemötena?
   JA det finns tillit. VD är kompetent. Styrelsen för resonemang kring rollerna VD och kommundirektör, vilka är lite olika men ger en samordnad helhetsbild. Det är också en ekonomisk fråga att hushålla med ledningsresurserna. Vi står i början på en större koncern i framtiden, då kan och kommer de olika ledningsrollerna utvecklas.
   Man vänder sig till ordförande och eller om fakta till VD.

3. Har styrelsen utvärderat verkställande direktörens och företagsledningens insatser?
   Ja, det konstateras att VD gör ett gott arbete liksom även sekreterare och ekonomer som sköter sina uppdrag på ett bra sätt.

4. Har styrelseledamöterna tillsammans tillräcklig kompetens i bolagets frågor? Hur ska i annat fall kompetens kunna tillföras styrelsen? Genom utbildning eller experter?

AKTIEBOLAGET KONGAHÄLLA
556022–8404

JA, det finns en stor mångårig bolagserfarenhet bland ledamöterna, både från privat och offentlig verksamhet, med något undantag. Det är viktigt att tänka på att vi som ledamöter står för helheten och inte är ombud för andra styrelser. Här behöver arbetet med en röd tråd utvecklas kring roller, ledning och styrning och hur koncernstyrelsen beaktas utifrån.

5. Har styrelseutbildning skett för nyvalda styrelseledamöter?
   Nej, vi har flera nya ledamöter och det har inte skett. Styrelsen kommer ha en två-dagarsutbildning för att öka kompetensen och dessutom lära känna varandra bättre under våren 24.

6. Har styrelsen en klar uppfattning om bolagets verksamhet, mål och medel samt styrelsens arbetsordning?
   JA

7. Hur förbereds styrelsens sammanträden – hur ofta, varför, vilket underlag har ledamöterna i förväg?
   Underlag kommer ut i tid och är relevant. Omkastning av tider är inte bra. Blir det ändringar av möten så måste det komma ut.

8. Hur är kvaliteten på mötesprotokollen, uppföljning av öppna frågor etc.?
   Bra och ordentligt utförliga.

9. Hur genomförs styrelsens sammanträden – vem styr vilka frågor som är viktiga? Prioriteras väsentliga och principiella beslutsärenden vid sammanträdena? Hur är förhållandet mellan beslutsärenden och informationsärenden?
   Alla har en skyldighet att läsa sina handlingar. Då går också beslutspunkter fort. VD leder samordningsarbetet, även med andra VD och initierar frågor utöver styrelsens initiativ. Det finns inga problem med att lyfta in frågor och det ska helst göras innan möte.

   Kan vara viktigt kunna enkelt komma åt alla handlingar för ledamöterna, typ sharepiont.

10. Hur behandlar och genomför styrelsen ägarens mål med verksamheten – lever bolaget upp till det kommunala eller regionala ändamålet? Hur är ägarrelationerna i övrigt?
    OK. Verksamhetsplanen utgår från KF:s strategiska mål.

11. Är styrelsens och bolagets lagstadgade instruktioner uppdaterade och relevanta?
    OK. Grundläggande beslut för bolaget är tagna och även ett stort antal policys är tagna.

Närvarande AB Kongahälla vid utvärdering av styrelsens arbete.

Miguel Odhner
Anders Holmensköld
Gun-Marie Daun
Fredrik Gullbrantz
Pierre Syrén
Mikael Malm

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Kongahälla, org. nr 556022-8404

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Aktiebolaget Kongahälla för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Aktiebolaget Kongahälla för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.
Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Växjö den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

KPMG AB

Emil Andersson (4 apr. 2024 19:19 GMT+2)

Emil Andersson
Auktoriserad revisor

Årsredovisning AB Kongahälla och koncernbokslut 2023 samt revisionsberättelse - ny version

Slutgiltig revideringsrapport 2024-04-23

Skapad:	2024-03-28
Av:	Karolina Lovric (karolina.lovric@kungalv.se)
Status:	Signerat
Transaktions-ID:	CBJCHBCAABAAITnD-pKg_5EgGY1nzMUFLM5NJQFOUo7d

”Årsredovisning AB Kongahälla och koncernbokslut 2023 samt r evisionsberättelse - ny version” – historik

Dokumentet skapades av Karolina Lovric (karolina.lovric@kungalv.se)
2024-03-28 - 08:37:41 GMT

Dokumentet skickades med e-post till miguel.odhner@kungalv.se för signering
2024-03-28 - 08:37:50 GMT

E-postmeddelandet har visats av miguel.odhner@kungalv.se
2024-03-28 - 08:42:43 GMT

Signerare miguel.odhner@kungalv.se angav namnet Miguel Odhner vid signering
2024-03-28 - 08:45:01 GMT

Dokumentet har e-signerats av Miguel Odhner (miguel.odhner@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-28 - 08:45:03 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till anders.holmenskold@kungalv.se för signering
2024-03-28 - 08:45:05 GMT

E-postmeddelandet har visats av anders.holmenskold@kungalv.se
2024-03-28 - 09:51:42 GMT

Signerare anders.holmenskold@kungalv.se angav namnet Anders Holmensköld vid signering
2024-03-28 - 09:52:34 GMT

Dokumentet har e-signerats av Anders Holmensköld (anders.holmenskold@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-28 - 09:52:36 GMT – Tidskälla: server

Adobe Acrobat Sign

Dokumentet skickades med e-post till gun-marie.daun@kungalv.se för signering
2024-03-28 - 09:52:38 GMT

E-postmeddelandet har visats av gun-marie.daun@kungalv.se
2024-03-28 - 10:42:02 GMT

Signerare gun-marie.daun@kungalv.se angav namnet Gun-Marie Daun vid signering
2024-03-28 - 10:42:43 GMT

Dokumentet har e-signerats av Gun-Marie Daun (gun-marie.daun@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-28 - 10:42:45 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till fredrik.gullbrantz@kungalv.se för signering
2024-03-28 - 10:42:47 GMT

E-postmeddelandet har visats av fredrik.gullbrantz@kungalv.se
2024-03-30 - 16:40:06 GMT

Signerare fredrik.gullbrantz@kungalv.se angav namnet Fredrik Gullbrantz vid signering
2024-03-30 - 16:41:03 GMT

Dokumentet har e-signerats av Fredrik Gullbrantz (fredrik.gullbrantz@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-30 - 16:41:05 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till pierre.syren@kungalv.se för signering
2024-03-30 - 16:41:07 GMT

E-postmeddelandet har visats av pierre.syren@kungalv.se
2024-03-30 - 16:48:37 GMT

Signerare pierre.syren@kungalv.se angav namnet Pierre Syrén vid signering
2024-03-30 - 16:54:03 GMT

Dokumentet har e-signerats av Pierre Syrén (pierre.syren@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-30 - 16:54:05 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till mikael.malm@kungalv.se för signering
2024-03-30 - 16:54:07 GMT

E-postmeddelandet har visats av mikael.malm@kungalv.se
2024-03-30 - 20:37:16 GMT

Signerare mikael.malm@kungalv.se angav namnet Mikael Malm vid signering
2024-03-30 - 20:38:07 GMT

Dokumentet har e-signerats av Mikael Malm (mikael.malm@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-30 - 20:38:09 GMT – Tidskälla: server



Dokumentet skickades med e-post till thomas.loong@kungalv.se för signering
2024-03-30 - 20:38:11 GMT

E-postmeddelandet har visats av thomas.loong@kungalv.se
2024-04-02 - 04:06:17 GMT

Signerare thomas.loong@kungalv.se angav namnet Thomas Loong vid signering
2024-04-02 - 04:07:02 GMT

Dokumentet har e-signerats av Thomas Loong (thomas.loong@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-04-02 - 04:07:04 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till Haleh Lindqvist (Haleh.Lindqvist@kungalv.se) för signering
2024-04-02 - 04:07:06 GMT

E-postmeddelandet har visats av Haleh Lindqvist (Haleh.Lindqvist@kungalv.se)
2024-04-02 - 15:24:17 GMT

Dokumentet har e-signerats av Haleh Lindqvist (Haleh.Lindqvist@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-04-02 - 15:25:26 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till Emil Andersson (emil.andersson@kpmg.se) för signering
2024-04-02 - 15:25:28 GMT

E-postmeddelandet har visats av Emil Andersson (emil.andersson@kpmg.se)
2024-04-04 - 17:19:00 GMT

Dokumentet har e-signerats av Emil Andersson (emil.andersson@kpmg.se)
Signaturdatum: 2024-04-04 - 17:19:36 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till goran.johansson@kungalv.se för signering
2024-04-04 - 17:19:38 GMT

E-postmeddelandet har visats av goran.johansson@kungalv.se
2024-04-23 - 15:21:15 GMT

Signerare goran.johansson@kungalv.se angav namnet Göran Johansson vid signering
2024-04-23 - 15:23:11 GMT

Dokumentet har e-signerats av Göran Johansson (goran.johansson@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-04-23 - 15:23:13 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till bjorn.brogren@kungalv.se för signering
2024-04-23 - 15:23:17 GMT

E-postmeddelandet har visats av bjorn.brogren@kungalv.se
2024-04-23 - 17:43:15 GMT



Signerare bjorn.brogren@kungalv.se angav namnet Björn Brogren vid signering
2024-04-23 - 17:44:22 GMT

Dokumentet har e-signerats av Björn Brogren (bjorn.brogren@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-04-23 - 17:44:24 GMT – Tidskälla: server

Avtal har slutförts.
2024-04-23 - 17:44:24 GMT

Adobe Acrobat Sign

AB Kongahälla
2024-03-12

Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen (KS) i Kungälvs kommun skall årligen enligt 6 kap 9 § KL pröva varje sådant aktiebolag som avses i 10 kap 2 § KL om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Beslutet skall delges fullmäktige snarast. Finner KS att brister förelegat skall de samtidigt lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Styrelsen har under det gångna året följt verksamheten genom bolagsdialoger, koncerndialoger och styrelsemöten. I allt som kommit till vår kännedom är vår uppfattning att bolaget har bedrivit sin verksamhet förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

För styrelsen,

Miguel Odhner

Ordförande, AB Kongahälla

Anders Holmensköld

1:e vice ordförande, AB Kongahälla

Gun-Marie Daun

2:e vice ordförande, AB Kongahälla

AB Kongahälla
Kungälvs kommun, 442 81 Kungälv.
www.kungalv.se

Lekmannarevisorerna
i Kongahälla AB

Till årsstämman i Kongahälla AB
organisationsnummer 556022-8404

Till fullmäktige i Kungälvs kommun

Granskningsrapport för år 2023

Vi, av fullmäktige i Kungälvs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat AB Kongahälla verksamhet.

Granskningen har utförts i samråd med sakkunniga som biträder lekmannarevisorerna.

Styrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Kungälv 2024-04-19

Björn Brogren

Göran Johansson



ÅRSREDOVISNING 2023

bokab

SAMVERKAN FÖR FÖRETAGS- OCH BOSTADSETABLERING

INNEHÅLL:

VD-ordet	3
Hänt 2023	4
Säve Hyrmaskiner	5
Hurtigs Bil	6
Mikael Malm	7
Hallå resten av styrelsen	8
Villatomter och verksamhetsmark	9
Strategiska mål	10
Förvaltningsberättelse	11
Resultaträkning	13
Balansräkning	14
Noter	16
Revisionsberättelse och granskningsrapport	19
Våra projekt	20
Dammbergen	21
Rollsbo Västerhöjd	22
Rollsbo 3.0	23
Åseberget	24
Kärna	26
Norra Kyrkbäcken	27
Kareby E6	28
Arntorp-Kareby	29
Våra fastigheter	30
Nedre Fontin	31



Bokab – flitiga som bin!

VD HAR ORDET

Även 2023 var Kungälv i toppskiktet bland Sveriges kommuner gällande robusthet och attraktivitet.

Att ta fram mer företagsetableringar och arbetsplatser ihop med attraktiva platser för bostäder är några av våra mål i Bokab. Det bidrar till att stärka Kungälvs varumärke och ge företagare möjlighet att få rätt personal till sina verksamheter. Det bidrar också till att folk får enkla och bra tillgångar till arbetsplatser.

Bra för alla med andra ord.

Trots rådande lågkonjunktur ser vi att fler företag fortfarande vill etablera och starta nya verksamheter i Kungälv. Vi får kontinuerligt nya förfrågningar om mer företagsmark. Det visar på Kungälvs attraktiva läge i regionen.

Vi ser med glädje att det var ett bra val av oss att iordningställa all mark i Rollsbo Västerhöjd så företagare kan fokusera på sina lokaler i stället för att markbereda och spränga var för sig. Stora miljövinster och ekonomiska vinster för alla parter. Även Solbräcke Kullen med sina 17 000 kvm mark gick helt enligt plan och även där blev det en bra affär för alla inblandade.

Vi väntar med stor spänning på var Trafikverket skall placera det nya motet på E6 vid Kareby då det sätter startskottet för ytterligare ett område minst dubbelt så stort som Bokabs Rollsbo Västerhöjd. Motet innebär också en avlastning av Karebyvägen och Rollsbomotet på ett mycket bra sätt och ger alla företag i Arntorp och boende i Kareby mycket bra pendlingsmöjligheter. Här tycker vi att en busshållplats för pendling borde finnas och vi lovar att hjälpa till med parkeringsplatser för detta ändamål. Även utveckling av mer villatomter och småhus blir enklare när motet kommer.

Det är med glädje vi fått lov att börja planera för uppgradering av Rollsbo. Vi kallar det Rollsbo 3.0 då vi vill ge företagare i området möjlighet att expandera på både bredden och höjden om möjligt. Även att ge större utrymme för handelsverksamhet i området är en av punkterna vi arbetar för. Av alla de 30 detaljplaner som finns här med olika regler hoppas vi det blir mer konsekvent och mer modernt upplägg på det nya sättet.

Vi hoppas även kunna erbjuda ytterligare tomter till företag inom Rollsbo.

Attraktiviteten ökar ännu mer när kommunens arenaprojekt kommer att sätta i gång. Ihop med att Åseberget levererar attraktiva platser för bostäder och förhoppningsvis blir ett av Sveriges mest innovativa platser att leva och bo på, så ser det som tidigare sagt ljust ut för Kungälv framöver. Vi hoppas få möjlighet att ihop med bland annat forskare och IT-leverantörer driva ett forskningsprojekt avseende trafiklösningar, renhållning, paketleveranser och självkörande bussar till och från Åseberget. Vi vet mer i början av 2024 om staten vill bevilja bidrag till oss.

Läs mer på vår hemsida om våra projekt för verksamheter och villatomter.
Vi uppdaterar hemsidan kontinuerligt.
www.bokab.nu.

Lars Pettersson, VD



HÄNT UNDER 2023

Under 2023 har vi på Bokab varit mycket aktiva när det kommer till olika former av marknadsföringsinsatser, studiebesök och träffar samt markköp för framtida exploatering. Här följer ett axplock av vad vi åstadkommit under ett mycket intensivt och spännande år.





Annonsering i Kungälvs-Posten

Vi har fortsatt att låta tala om oss, våra kunder och olika projekt genom print- och digital-annonsering i Kungälvs-Posten.

Kungälvsmässan

I september var det dags för Kungälvsmässan och vi från Bokab fanns på plats med en monter och presententation av vår verksamhet.





Markköp för framtida behov

Under 2023 har Bokab köpt in två fastigheter i Kärna och Rollsbo för framtida exploatering av verksamheter och bostäder i kommunen.

Medverkan i Morgonpasset

I augusti medverkade vi i Morgonpasset, en mötesplats för företagssamma människor i Kungälv. Samverkan för företagsutveckling var temat för mötet.



Studiebesök Karlatornet

I september var Bokabs styrelse och personal i Göteborg för ett studiebesök i Karlatornet.

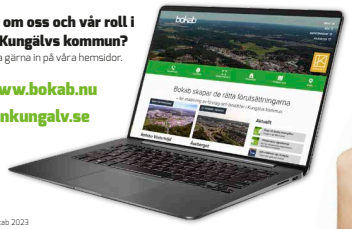


Vill du veta mer om oss och vår roll i utvecklingen av Kungälvs kommun?

Kika gärna in på våra hemsidor.

www.bokab.nu

www.platsenkungalv.se





Nu finns Säve Hyrmaskiner på plats i Kungälv

FAKTA SÄVE HYRMASKINER
Grundat: 1989
Ägare/VD: Oliver Widding Persson.
Omsättning: Ca 65 MSEK.
Antal anställda: Ca 35 st.
Finns i: Kungälv, Malmö och Sölvesborg.
Verksamhet: Uthyrning av bygghissar, liftar, klätterplattformar och byggmaskiner.
Kundgrupper: Bygg-, anläggnings- och installationsindustrin.

När Säve Hyrmaskiner för några år sedan började att leta efter en ny etableringsort för flytt av sin verksamhet från Göteborg, föll valet på Kungälv och Rollsbo Västerhöjd.

– När vi väl besökt platsen och insett Kungälvs strategiska läge var valet inte svårt, säger företagets VD Oliver Widding Persson.

I slutet av januari 2024 öppnade man så upp portarna till sin nya verksamhet på Rollsbo Västerhöjd.

Säve Hyrmaskiner finns därmed på tre orter runt om i södra Sverige – Kungälv, Malmö och Sölvesborg. Verksamheten går ut på att erbjuda allt inom bygghissar, liftar, klätterplattformar och byggmaskiner mot företrädesvis bygg-, anläggnings- och installationsindustrin.

– Vår affärsidé går ut på att skapa möjligheter för uppdrag som kräver hög teknisk kompetens och specialutrustning. Vi ritar, projektleder, monterar och demonterar, säger Oliver som är VD och företagets ägare sedan 2016.

Säve Hyrmaskiner grundades redan 1989 i Hisings Backa i Göteborg, men finns nu alltså på tre andra orter. Verksamheten bedrivs i hela södra Sverige och i Danmark. Man omsätter cirka 65 miljoner kronor på årsbasis och har drygt 35 anställda, varav 15 numera är stationerade i Kungälv.

Oliver började redan 2019 leta efter etablering av en ny enhet med kontor och lager, då han fick ett tips om Rollsbo Västerhöjd i Kungälv. Väl på plats var det sedan inget snack om saken, varför en tomt om 8 500 kvm förvärvades av Bokab.

– Området som sådant är dynamiskt, och närheten till E6:an gör Kungälv till en mycket strategisk plats att etablera sig på, säger Oliver.

– Vi har ett bra upptagningsområde och närheten till Göteborg underlättar logistiken.

När Oliver väl genomfört köpet 2022 och tillträdde fastigheten ett år senare, kördes spaden i backen per omgående och på mindre än ett år stod den nya anläggningen klar för inflyttning. Vi pratar då om en anläggning på 1 400 kvm för kontor och lager, och totalt handlar det om en investering på runt 30 miljoner kronor.

I januari 2024 gick så flyttlasset från Göteborg – och numera kan man alltså titulera sig såsom "kungälvare".

– Det känns jättekul och spännande. Tack till Bokab för ett gott samarbete, avslutar en nöjd VD och ägare.

Vi säger givetvis: Välkomna till Kungälv!



Claes Hellström, Bokab, Peter Hultstrand och Oliver Widding Persson, Säve Hyrmaskiner.



Christopher Hurtig, Hurtigs Bil, och Claes Hellström, Bokab.

Hurtigs Bil förbereder för framtiden

– GENOM KÖP AV MER MARK PÅ SOLBRÄCKE

Efter dryga tio års kamp kan Hurtigs Bil äntligen addera ytterligare 4 400 kvm verksamhetsmark till sin befintliga fastighet på Solbräcke. Därmed kan planeringen för en vidare expansion ta fart på allvar. Något som gläder företagets VD Christopher Hurtig.

– Det känns förstås jättebra. Bilbranschen står inför stora förändringar i framtiden och nu kan vi på allvar dra upp planerna för hur vår framtida verksamhet ska se ut. Allt för att vara i takt med tiden och därmed stärka våra kundrelationer och bidra till en ökad kundnytta.

Hur dessa planer kommer att se ut kan Christopher inte riktigt säga i dagsläget.

– Så är det. Just nu är vi nöjda bara över att ha lyckats förvärva granntomten om 4 400 kvm. Om det sedan blir en plåtverkstad, en bilhall eller ytterligare en verkstadsdel, låter jag vara osagt. Men en sak är säker – expandera ska vi!

Hurtigs Bil AB grundades redan 1968 av Christophers far Gösta. På den tiden höll man till i Kareby, innan det 1984 blev flytt till Filaregatan. 2011 var det så dags för nästa flytt och då slog man ner sina bopålar på just Solbräcke verksamhetsområde, där man idag är strategiskt belägna längs med E6:an.

Genom åren har man salufört en rad olika bilmärken såsom Vauxhall, Datsun (som senare blev Nissan), Citroën, Mercedes och Maxus. I dagsläget är det fokus på varumärkena Nissan, Mercedes, Citroën och Maxus.

Varför har det då varit en sådan segdragen historia med att förvärva marken ifråga?

– Platsen var planerad såsom ett rekreationsområde, vilket kanske inte var den mest optimala placeringen för ett grönområde med tanke på närheten till motorvägen, förklarar Christopher.

Så med benäget bistånd av Bokab lyckades man få till stånd en förändring av detaljplanen, varför nu fler företag än Hurtigs Bil kan förvärva mark och etablera sig på platsen.

– Bokab har varit mycket hjälpsamma och snabbfotade i processen. All heder åt dem, säger Christopher, som nu har fullt upp med att planera för en framtida tillväxt för Hurtigs Bil AB på Solbräcke verksamhetsområde.

FAKTA HURTIGS BIL AB

VD: Christopher Hurtig.
Verksamhet: Försäljning av bilmärkena Nissan, Mercedes, Citroën och Maxus.
Grundat: 1968 av Gösta Hurtig.
Omsättning: Ca 170 MSEK på årsbasis.
Antal anställda: Ca 30 pers.
Markyta idag: Ca 17 500 kvm, varav två lokaler om totalt 3 500 kvm.
Plats: Solbräcke verksamhetsområde.

Mikael ser mycket ljust på Bokabs framtid

Mikael Malm är inne på sin andra mandatperiod i Bokabs styrelse och är sedan i maj 2023 ordförande i densamma. För denna hårt arbetande livsnjutare finns egentligen inga begränsningar för vad Bokab kan åstadkomma inom ramen för ägardirektivet.

– Bokab är ett litet, snabbfotat och flexibelt bolag, som på ett mycket effektivt sätt bidrar till Kungälvs kommuns utveckling.

FAKTA MIKAEL MALM

Ålder: 62 år.
Familj: Gift med Katarina, tre vuxna barn och två barnbarn.
Bor: På Koön.
Funktion: Styrelseordförande i Bokab sedan i maj 2023.
Yrke: Chief Procurement Officer på Nimbus Group AB.
Bakgrund: Har jobbat inom telekom- och distributionsbranschen såväl nationellt som internationellt i hela sitt yrkesverksamma liv.
Intressen: Båtliv, golf, karate och social samvaro med familj och vänner.

Mikael håller minsann inte igen när han utvecklar sitt resonemang kring Bokabs betydelse för Kungälv som kommun.

– Bokab är ett processdrivet bolag som har sitt fokus på att tillhandahålla bra verksamhetsmark för såväl nya företag som vill etablera sig här, som för företag som växt ur sina befintliga lokaler på orten. Likaså ska man ta fram attraktiv mark till villatomtkön, så att det skapas goda möjligheter att bo och trivas här.

– Genom sin relativa litenhet kan man agera mycket proaktivt och snabbt, vilket uppskattas inte minst av näringslivet. Kombinationen av Bokabs flexibilitet och Kungälvs kommuns strategiska läge gör att vi har fantastiska möjligheter att utvecklas ytterligare.

Mikael är också noga med att påpeka det goda samarbetet – över partigränserna - i styrelsen.

– När vi agerar med Bokabhatten på, så lägger vi alla politiken åt sidan och agerar för kommunens bästa och då gäller Aktiebolagslagen för oss.

Mikael är själv moderat och han tog upp politiken, när han återvände till Sverige för fem år sedan efter många år utomlands.

– Jag har jobbat på stora multinationella företag med produktion, kvalitet, inköp och distribution inom telekom- och distributionsbranschen i Saudiarabien, Kina, Hongkong och England, innan jag tyckte att det var dags att vända åter till Sverige efter 11 år utomlands.

Född och uppvuxen i Surte som han är, hamnade han till slut på Koön, när han återvände till hemlandet. En plats han stortrivs på.

Utöver sitt politiska engagemang jobbar han numera som Chief Procurement Officer (globalt inköpsansvarig) på Nimbus Group AB i Göteborg.

När han inte reser, jobbar politiskt eller är med familjen är de stora intressena båtliv, golfspelande och karate – det sistnämnda för såväl fysiskt som psykiskt välmående.

– Jag gillar ett aktivt liv, och för mig betyder familjen, goda vänner och att bidra till den gemensamma samhällsnyttan oerhört mycket. Just därför trivs jag så bra i min roll som ordförande i Bokab, för att tillsammans med de övriga i styrelsen och Lasse med personal verka för Kungälvs bästa på ett dynamiskt sätt.

– Jag ser mycket ljust på framtiden för Bokabs vidkommande, avslutar en nöjd ordförande.



Hallå resten av styrelsen!

Då Bokab under 2023 till stora delar fick en ny styrelse, har vi bett dem att svara på några snabba frågor för att få en bild av vilka de är, vad de gör, vad de brinner för och vad de tycker att Bokab står för.



CATHRINE MÅNSSON, 55 ÅR

Yrke? Tulltjänsteman.
Vem är jag? Kvinna 55 år, flyttade till Ytterby på 70-talet och bor i Tega. Utöver mitt engagemang i Bokab så är jag aktiv i flera bolagsstyrelser och sitter i kommunfullmäktige.
Partitillhörighet? Socialdemokrat.
Familj? Sambo och tre utflugna barn samt två utflugna bonusbarn. En tonåring bor kvar hemma tillsammans med våra två dvärgschnauzrar.
Intresse? Utveckling av människor och samhälle, resa, golfa och se till mina två dvärgschnauzrar.
Vad är bra med Bokab? Bolaget har ett framtidstänk, som är modernt och hållbart när det gäller etableringsmark för företag och villatomter. Det är hög service till såväl stora som små kunder.

OLLE BJÖRNSTRÖM, 82 ÅR

Yrke? Pensionär. Tidigare universitetsadjunkt.
Vem är jag? Jag har varit politiskt engagerad under många år och bland annat verkat som kommunrevisor och under en tidigare mandatperiod var jag faktiskt ordförande i Bokab under några år. Jag har ett stort samhällsintresse och gillar att se på hur man bygger en kommun, en stad, en publik administration, dvs vad som styr och reglerar en kommun. Dessutom har jag suttit i kommunfullmäktige i Kungälvs kommun.
Partitillhörighet? Socialdemokraterna.
Familj? Fru och två utflugna barn.
Intresse? Skog och natur. Tidigare sysslade jag med biodling. Nu handlar det mest om att hantera tillvaron.
Vad är bra med Bokab? Det är ett lokalt och spännande företag som jobbar med väldigt konkreta samhällsutvecklingsfrågor i dialog med koncernledningen i kommunen. Jag gillar deras driv med att förvärva råmark och att hela tiden ligga steget före.

THOMAS LOONG, 61 ÅR

Yrke? Inköpare på SKF.
Vem är jag? Är en genuin föreningsmänniska, som flyttade till Kungälv 2009 och gav mig in i politiken redan året efter. Är ordförande för liberalerna och har så varit i tio år. Sitter med i ett antal andra bolagsstyrelser utöver mitt engagemang i Bokab.
Partitillhörighet? Liberalerna.
Familj? Sambo och kungspudeln Tilda.
Intresse? Långa promenader med hunden Tilda och umgås med vänner är några favoritsysselsättningar jag har. Skulle gärna vilja ta upp både golfen och gymmet men tiden räcker inte riktigt till – om jag får skylla på det.
Vad är bra med Bokab? Ett bra engagemang, ett stort socialt nätverk, hög kompetens och ett väldigt driv. Man vet vad som händer och man ligger hela tiden i framkant. Trots att man är få så är man vassa!

ROGER BOSTRÖM, 70 ÅR

Yrke? Aktiv pensionär.
Vem är jag? Jag har en bakgrund i mediabranschen och brinner för näringslivsfrågor. Jag är bland annat ordförande i Kungälvs näringslivsorganisation och sitter i styrelsen för Företagarna samt i ett antal andra bolagsstyrelser. Jag har också ett starkt kulturellt intresse och är ansvarig för konsthallen Strandverket på Marstrand.
Partitillhörighet? Centerpartiet.
Familj? Hustru och hund och utflugna barn.
Intresse? Näringslivsfrågor i synnerhet och kultur och idrott i allmänhet.
Vad är bra med Bokab? Bokab har en snabbfotad organisation som skapar möjligheter och levererar värden till marknaden – oavsett det handlar om verksamhetsmark eller bostäder.

VI ERBJUDER VILLATOMTER OCH VERKSAMHETSMARK

Bokab är ett av Kungälvs kommun helägt bolag med uppgift att bedriva markexploatering och därtill hörande markförvaltning. Bolaget skall bidra till kommunens långsiktiga utveckling genom att **förvalta/förädla, förvärva, uppföra och avyttra fastigheter, företrädesvis mark för utveckling och exploatering.**

Vår vision bygger på att bolaget ska vara ett av de bästa alternativen vid etablering av företag och bostäder inom Göteborgsregionen, där vi kontinuerligt bidrar till ett **attraktivt utbud av verksamhetsmark.** Alla Bokabs kunder – stora som små – ska ges samma höga servicenivå, och vår förhoppning är att alla ska trivas och ha kommit till Kungälv för att stanna.

Välkommen att prata tomt och mark med oss!

Digital villatomtkö

Under förra året digitaliserades villatomtkön. Vi har fått högre transparens och användarvänlighet för kunderna och mindre administration med bla betalningarna för oss. Vi har under året fått flertalet positiva reaktioner från våra kunder som nu enkelt kan logga in och se sin köplats samt betala sin årsavgift i januari.

Mark för villatomter

Vi har under året köpt in mark i Kärna. Vi håller på att förhandla med kommunen om att byta till oss mark i Kareby och Diseröd. Dessa områden kommer på sikt bli ett välbehövligt tillskott med attraktiva villatomter för våra kunder i villatomtkön.



ANMÄL DIG TILL VILLATOMTKÖN

Funderar du på att bygga hus? Glöm inte att anmäla dig till villatomtkön på www.bokab.nu

VI KÖPER GÄRNA MARK!

Kontakta gärna oss om du har ett markområde till salu.

VÅRA KONTAKTUPPGIFTER

Pia-Marie Parkrud
Ekonomi & administration
Tel: 0303-23 90 83

Claes Hellström
Köp- & säljansvarig
Tel: 0303-23 90 86

Daniel Åhman
Mark- & exploateringsingenjör
Tel: 0303-23 90 85

Lars Pettersson
VD
Tel: 0706-32 90 89

Kontakta oss gärna på
bokab@kungalv.se

www.bokab.nu



Förvaltningsberättelse 2023

Styrelsen och verkställande direktören för Bokab får härmed avge årsredovisning för år 2023.
Alla belopp redovisas i tusentals kronor (tkr) om inget annat angivits.

Bolagets uppdrag

Bokab har sedan slutet av 60-talet, när vi började ta fram detaljplaner för Rollsbo bedrivit markexploatering och där till hörande markförvaltning i kommunen. Bokab skall som exploateringsbolag bidra till kommunens långsiktiga strategiska mål och utveckling genom att förvalta/förädla/hyra ut, förvärva, uppföra och avyttra fastigheter, företrädesvis mark för utveckling och exploatering samt ansvara för tomtkön för villatomter inklusive all försäljning till denna. Detta bidrar att göra Kungälv både attraktivt och robust. Företaget hanterar också all villatomtförsäljning och ansvarar för villatomtkön.

Väsentliga händelser 2023

Bokab har under året arbetat med åtta projekt innefattande verksamhetsmark, villatomter och bostäder. Rollsbo Västerhöjd samt Solbräcke Kullen är två projekt för verksamhetsområden där de sista tomterna just nu slutförhandlas. Totalt ca 140 000 kvm mark till ett 20-tal företag och många nya arbetsplatser. Efter det dröjer det innan vi kan erbjuda företagare mer mark. Kareby E6, Arntorp, Rollsbo 3.0 eller Kärna företagspark står på tur men det dröjer nog tyvärr några år. Vi jobbar på allt vi kan. Rollsbo 3.0 innebär att vi uppdaterar de flesta av alla de 30 detaljplaner som finns.

Samtliga projekt beräknas få god avkastning och två projekt är under slutförsäljning vilket gör att bolaget även i år kan bidra till kommunens samlade ekonomi då allt överskott stannar i koncernen. Vi har även i år fortsatt att köpa mark för framtida etableringar och projekt.

Vi ansträngер oss för att skapa hållbara områden både för verksamheter och bostäder. Vi arbetar övergripande med agenda 2030. På Åseberget satsar vi mycket på miljö, hållbarhet och innovation. Linbanan fick tyvärr utgå men vi försöker få till självkörande elektriska bussar till och från resecentrum samt smarta lösningar för transporter. Kanske kan vätgas vara del av elektrifiering och uppvärmning för att klara strömbortfall. Vår tidplan idag är att de första 250 lgh skall vara klara i slutet av 2028 och att det sedan byggs ca 200 lgh per år i 10-15 år. Vi hoppas och tror att om vi gör Åseberget så attraktivt och innovativt får vi folk i alla åldrar att vilja bo här. Vi får se hur våra planer håller och om vi lyckas.

Bokab har genom åren tagit fram kanske ett av Sveriges bästa lägen för företagsetablering och arbetsplatser i Rollsbo, Solbräcke och Arntorp. Det är en mångfald av företag på närliggande områden som Bokab fortsätter att utveckla. Bo, arbeta och driva företag i Kungälv innebär bra infrastruktur, variation på bostäder och arbetsplatser, naturen med skog och hav, närheten till Göteborg och snart ett stort arenacenter med allehanda sportaktiviteter. Allt samlat inom några få km från centrum. Staden byggs ihop genom Åseberget och arenacentret och tillsammans med god miljö och ett stort hållbarhetstänk utvecklas och genomsyras Kungälv av en mycket stark framtidstro.

Villatomtkön är numera digitaliserad vilket ger bättre transparens och tillgänglighet för de 1 144 familjer som köar för en villatomt i Kungälv. Dammbergen och Kärna är två exempel på områden där Bokab utvecklar cirka 150 nya tomter. Vi arbetar hårt med att få fram detaljplan för bägge ställena och hoppas bli klara med det till 2025. Vi har också sökt plantillstånd för nya områden i Kareby och Arntorp vilka säkert dröjer 3 – 5 år innan de blir klara. Både regeringen och Kungälvs politiska ledning har uttryckt önskemål om att öka takten med nya detaljplanen för småhus. Vi gör vad vi kan och hjälper kommunens planavdelning allt vi kan.

När Trafikverket bestämmer sig var motet på E6 skall ligga i Kareby/Arntorp så kommer områden runt Kareby att utvecklas enormt. Tidigare har vi ett positivt planbesked för verksamheter precis bredvid E6. Detta område (projekt) har vi döpt till Kareby E6. Ett fantastiskt område för verksamheter och nya arbetsplatser. Det kommer snart igen att vara ett enormt stort tryck på verksamhetsmark vilket vi skall vara redo för. Just nu är det lite stilla på marknaden även om vissa företag fortfarande letar mark och gärna skulle vilja köpa om vi hade haft någon mark kvar.

Detaljplanen Norra Kyrkbäcken, med bland annat Bovieran har antagits och väntar nu på att vinna laga kraft. 54 lägenheter med glasad innergård och tropiska trädgårdar skall berika Kungälv snart hoppas vi. Bredvid Bovieran skall vi bygga något mer men är i dagsläget inte bestämt ännu.

Våra 4 bebyggda fastigheter är Båtmansgärde äldreboende, Nedre Fontinskolan och Bagaregatan 6 samt Bokabhuset (vårt kontor) löper på väl och vi arbetar mycket med både underhåll och skötsel. På äldreboendet har vi fått nya brandkrav och får bygga om med både sprinkler och nya förbindelsegångar. På skolan behöver vi både byta ut och bygga ut ventilationen för att få bra förutsättningar för alla lärare och elever att tillgodogöra sig nya kunskaper och hjälpa till att göra Kungälv fortsatt attraktivt och en bra plats att leva.

Ägarförhållande

Bohusläns Kommunala Exploatering AB, org.nr: 556069-9539 är ett helägt kommunalt dotterbolag till AB Kongahälla, org.nr: 556022-8404.

Styrelsens säte

Bolaget har sitt säte i Kungälvs kommun, Västra Götalands län.

Ekonomi

Långsiktigt ser vi mycket positivt på ekonomin i bolaget. Ekonomin följde vår plan. Vi ser framför oss mycket stora investeringar på Åseberget (bostäder) och Dammbergen (villatomter) jämte

exploateringskostnader för övriga sex exploateringsprojekt. Detta innebär ekonomiska påfrestningar under ett antal år framöver. Samtliga projekt finansierar sig själva samt vår övriga verksamhet. Vårt mål är att långtidsplanen som sträcker sig fram till och med 2035 kommer att generera en god avkastning och därmed utdelning till koncernen (kommunen), under förutsättning att projekten realiseras. Vi ser också möjlighet att kunna amortera av samtliga krediter vid projektens realiserande.

Personal

Under året har vi varit fyra heltidsanställda.

Styrelsen

Styrelsen består av fem ledamöter.

Resultat

Bolaget ser mycket ljust på framtiden på lång sikt med många projekt i "pipeline". Resultatet för året utgörs mycket av de sista försäljningarna i Rollsbo Västerhöjd och Solbräcke Kullen. Projekten har haft mycket god avkastning vilket gör att vi utöver 2021 och 2022 även i år kan bidra till kommunens ekonomi. Efter detta måste nya områden fram för att uppnå ett bra resultat vilket vi arbetar hårt för att uppnå.

Bolagets utveckling de senaste fem åren

	2019	2020	2021	2022	2023
Hyresintäkter, arrenden, tomtkön, arvoden m.m.	7 595	7 380	12 869	8 076	8 127
Resultatredovisade exploateringsintäkter	8 192	4 483	36 633	28 615	1 154
Resultat efter finansiella poster	-1 767	45	15 018	9 911	4 329
Årets resultat	6	122	8 851	5 795	10 122
Balansomslutning	144 961	148 988	210 763	252 223	228 731
Soliditet (Not 16)	23 %	23 %	22 %	20 %	24 %
Medelantal anställda	4	4	4	4	4

Förändringar i eget kapital

	AKTIEKAPITAL	RESERVFOND	BALANSERAD VINST	ÅRETS RESULTAT	S:A FRITT EGET KAPITAL
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	4 000	340	34 555	5 795	40 350
Resultatdisp. enlig beslut av årsstämma			5 795	-5 795	
Utdelning till aktieägare			-1 449		-1 449
Årets resultat				10 122	10 122
Belopp vid årets utgång	**4 000**	**340**	**38 901**	**10 122**	**49 023**

Vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel (kronor):

Balanserad vinst	38 901 042 kr
Årets resultat	10 122 276 kr
Totalt	**49 023 318 kr**

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Utdelning till aktieägaren	3 036 683 kr *
Balanseras i ny räkning	45 986 635 kr
Totalt	**49 023 318 kr**

** Den föreslagna utdelningen överensstämmer med kommunfullmäktiges beslut 2023-12-14. Bolagets soliditet uppgår till 23 % efter föreslagen utdelning. Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2 – 3 (försiktighetsregeln).*

Resultaträkning

	NOT	23-12-31	22-12-31
RÖRELSENS INTÄKTER			
Nettoomsättning	2	9 281	36 691
Aktiverat arbete för egen räkning		1 260	1 196
Övriga rörelseintäkter	3	7 182	38 927
Summa rörelseintäkter		**17 723**	**76 814**
RÖRELSENS KOSTNADER			
Övriga externa kostnader	4	-4 562	-19 717
Personalkostnader	5	-5 755	-5 616
Avskrivningar		-2 056	-2 037
Övriga rörelsekostnader	6	-7 247	-38 014
Summa rörelsekostnader		**-19 620**	**-65 384**
Rörelseresultat		**-1 897**	**11 430**
FINANSIELLA POSTER			
Resultat från andelar i koncernföretag		11 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		214	18
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 988	-1 537
Summa finansiella poster		**6 226**	**-1 519**
Resultat efter finansiella poster		**4 329**	**9 911**
Bokslutsdispositioner	7	5 643	-2 592
Resultat före skatt		**9 972**	**7 319**
Skatt på årets resultat	8	150	-1 524
ÅRETS RESULTAT		**10 122**	**5 795**

Balansräkning

Tillgångar	NOT	23-12-31	22-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9	58 968	60 640
Summa materiella anläggningstillgångar		**58 968**	**60 640**
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Andelar i koncernföretag	10	50	50
Fordringar hos koncernföretag	11	41 490	56 039
Uppskjuten skattefordran	12	378	298
Summa finansiella anläggningstillgångar		**41 918**	**56 387**
Summa anläggningstillgångar		**100 886**	**117 027**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Lager			
Lager av råvaror		5 173	8 806
Övriga lagertillgångar	13	86 581	63 380
Summa varulager		**91 754**	**72 186**
KORTFRISTIGA FORDRINGAR			
Kundfordringar		33 682	62 818
Skattefordran		2 062	0
Övriga kortfristiga fordringar		144	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		203	192
Summa kortfristiga fordringar		**36 091**	**63 010**
Summa omsättningstillgångar		**127 845**	**135 196**
SUMMA TILLGÅNGAR		**228 731**	**252 223**

Eget kapital & skulder	NOT	23-12-31	22-12-31
EGET KAPITAL			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (20.000 aktier à nominellt 200 kr)		4 000	4 000
Reservfond		340	340
Summa bundet eget kapital		**4 340**	**4 340**
FRITT EGET KAPITAL			
Balanserat resultat		38 901	34 555
Årets resultat		10 122	5 795
Summa fritt eget kapital		**49 023**	**40 350**
Summa eget kapital		**53 363**	**44 690**
OBESKATTADE RESERVER			
Periodiseringsfonder	7	2 592	8 235
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Checkräkningskredit		9 002	21 651
Skuld till koncernföretag		35 000	70 000
Övriga skulder	14	31 249	41 093
Summa långfristiga skulder		**75 251**	**132 744**
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder		1 580	941
Skuld till koncernföretag		92 739	56 456
Skatteskulder		0	1 781
Övriga skulder		189	289
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	3 017	7 087
Summa kortfristiga skulder		**97 525**	**66 554**
SUMMA EGET KAPITAL & SKULDER		**228 731**	**252 223**

Noter

1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Försäljning av mark

Vid markförsäljning bokas köpeskillingen upp som en intäkt i samband med att köpekontrakt har upprättas. Vanligtvis erläggs en handpenning i samband med försäljningen, slutbetalningen sker i samband med tillträdet då även köpebrev upprättas och överlämnas till köpare. I samband med att köpekontrakt skrivs har företaget överfört de väsentliga risker och fördelar med markens ägande till köparen.

I övrigt gäller följande:
Företaget behåller inte något sådant engagemang i den löpande förvaltningen som vanligtvis förknippas med ägande och företaget utövar inte heller någon reell kontroll över den sålda marken.

Inkomsten kan beräknas på tillförlitligt sätt.

Det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen kommer att tillfalla företaget.

De utgifter som uppkommit eller som förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och ev. nedskrivningar. Komponentavskrivning tillämpas avseende bolagets byggnader som utgör specialenheter. Väsentliga komponenterna skrivs av linjärt över komponentens bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas på respektive komponent:

	ANTAL ÅR
Stomme och grund	75
Värme och sanitet	25
El	30
Ytskikt och vitvaror	10
Fasad och fönster	25
Yttertak	20
Köksinredning	10
Ventilation, hissar, styr- och övervakningsanordning	10
Övriga komponenter	20
Hyresgästanpassningar	10
Markanläggning	20

Varulager

Varulagret i form av råmark och exploateringsfastigheter har upptagits med ej resultatavräknade, nedlagda kostnader fram till balansdagen. Årlig vinstavräkning sker av objekt som ej avslutats i sin helhet. I anskaffningsvärdet för råmark och exploateringsfastigheter ingår även direkt lön och sociala avgifter samt skälig andel av indirekta kostnader.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Uppskjutna skatteskulder som är hänförlig till obeskattade reserver särredovisas inte, obeskattade reserver redovisas med bruttobeloppet i balansräkningen.

Ersättning till anställda

Planer för vilka pensionspremier betalas redovisas som avgiftsbestämda, viket innebär att avgifterna kostnadsförs i resultaträkningen.

2. Nettoomsättning

	23-12-31	22-12-31
Hyresintäkter, arrenden, tomtkö, arvoden m.m.	8 127	8 076
Resultatavräknade exploateringsområden	1 154	28 615
Total nettoomsättning	**9 281**	**36 691**

3. Övriga rörelseintäkter

	23-12-31	22-12-31
Intäkter mark dotterföretag	481	0
Vidarefakt. intäkter, markarbeten dotterföretag	4 270	31 906
Intäkter grusförsäljning	2 431	7 021
Totalt	**7 182**	**38 927**

4. Övriga externa kostnader

	23-12-31	22-12-31
Resultatavräknade kostnader expl.områden	-23	-15 500
Övriga externa kostnader	-4 539	-4 217
Totalt	**-4 562**	**-19 717**

5. Personal

	23-12-31			22-12-31		
	KVINNOR	MÄN	TOTALT	KVINNOR	MÄN	TOTALT
Medelantal anställda	1	3	4	1	3	4
Könsfördelning i styrelse och ledning	1	5	6	0	6	6

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl. pensionskostnader	23-12-31	22-12-31
Styrelse & VD	1 580	1 490
Övriga	1 828	1 815
Pensionskostnader, VD	675	672
Pensionskostnader, övriga	313	307
Övriga sociala kostnader	1 054	1 014
Totala löner och andra ersättningar m.m.	**5 450**	**5 298**

Avtal om avgångsvederlag

Enligt VD:s anställningavtal utgår vid uppsägning från bolagets sida ett avgångsvederlag.

6. Övriga rörelsekostnader

	23-12-31	22-12-31
Kostnader såld mark dotterföretag	481	0
Vidarefakt. kostnader, markarbeten dotterföretag	4 270	31 906
Kostnader grusförsäljning	2 496	6 108
Totalt	**7 247**	**38 014**

7. Bokslutsdispositioner

	23-12-31	22-12-31
Periodiseringsfond 2017 (tax 18)	0	368
Periodiseringsfond 2018 (tax 19)	0	1 415
Periodiseringsfond 2021 (tax 22)	0	3 860
Periodiseringsfond 2022 (tax 23)	2 592	2 592
Periodiseringsfond 2023 (tax 24)	0	0
	2 592	**8 235**

8. Skatt på årets resultat

	23-12-31	22-12-31
Skatt på årets resulat	0	-1 602
Uppskjuten skattefordran	80	78
Skatt pga ändrad beskattning	70	0
	150	**-1 524**

9. Byggnader och mark

	23-12-31	22-12-31
Ingående anskaffningsvärde	69 986	69 986
Årets inköp	384	0
Utgående ackumelerade anskaffningsvärde	**70 370**	**69 986**
Ingående ackumelerade avskrivningar	-9 346	-7 309
Årets avskrivningar	-2 056	-2 037
Utgående ackumelerade avskrivningar	**-11 402**	**-9 346**
Redovisat värde, byggnader och mark	**58 968**	**60 640**

10. Andelar i koncernföretag

	23-12-31	22-12-31
Ingående anskaffningsvärde	50	50
Utgående ackumelerade anskaffningsvärde	**50**	**50**

11. Fordringar hos koncernföretag

	23-12-31	22-12-31
Ingående anskaffningsvärde	56 039	16 056
Årets tillkommande fordringar	0	39 983
Årets amorteringar	-14 549	0
Utgående ackumelerade anskaffningsvärde	**41 490**	**56 039**

12. Uppskjuten skattefordran

	23-12-31	22-12-31
Byggnader och mark		
Temporär skillnad	1 834	1 447
Uppskjuten skattefordran	378	298

13. Varulager – Exploateringsfastigheter

	23-12-31	22-12-31
Nedlagda exploateringskostnader	317 638	289 030
Avgår, resultatavräknad del/ förlustreservation	-236 925	-227 058
Avgår: Förskottsbetalning	5 868	1 408
Totalt nedlagda oavräknade expl.kostnader	**86 581**	**63 380**

14. Övriga långfristiga skulder

	23-12-31	22-12-31
Tillkommande exploateringskostnader	31 249	41 093
Totalt tillkommande exploateringskostnader	**31 249**	**41 093**

Inga skulder förfaller efter 5 år.

15. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	23-12-31	22-12-31
Semesterlöneskuld	181	233
Upplupna kostnader och förutbet. Intäkter	2 836	6 854
Totalt	**3 017**	**7 087**

16. Definitioner – Soliditet

Det egna kapitalet samt obeskattade reserver exkl. latent skattaskuld i procent av summan av totala tillgångar.

17. Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.

18. Vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel (kronor):

Balanserad vinst	38 901 042 kr
Årets resultat	10 122 276 kr
Totalt	**49 023 318 kr**

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Utdelning till aktieägaren	3 036 683 kr *
Balanseras i ny räkning	45 986 635 kr
Totalt	**49 023 318 kr**

19. Koncernförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterföretag till AB Kongahälla, org.nr: 556022-8404 med säte i Kungälv. AB Kongahälla upprättar koncernredovisning för den minsta koncernen som bolaget ingår i.

Kungälv den 22 februari 2024

Mikael Malm
Styrelsens ordförande

Roger Boström

Olle Björnström
Olle Björnström

Thomas Loong
Styrelsens vice ordförande

Cathrine Månsson

Lars Pettersson
Verkställande direktör

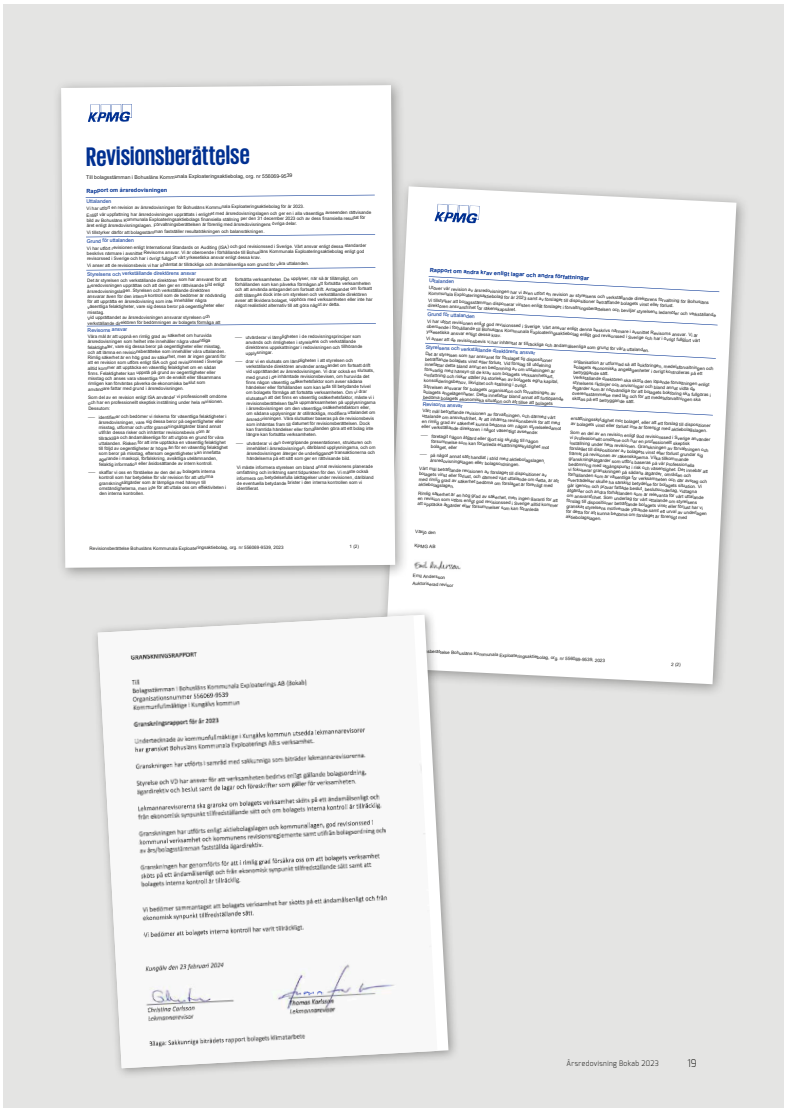
Vår granskningsberättelse har avgivits den 22 februari 2024

Christina Carlsson

Thomas Karlsson

Vår revisionsberättelse har avgivits den 23 februari 2024 av KPMG AB

Emil Andersson
Emil Andersson
Auktoriserad revisor


KPMG

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag, org. nr 556069-9539

Rapport om årsredovisningen

Utlåtanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bohusläns kommunala Exploateringsaktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för utlåtanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra utlåtanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Styrelsen har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Revisorns mål är att med rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra utlåtanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionell omdöme och har en professionell skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar granskningsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra utlåtanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innebära agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttrycka oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens upplysningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade granskningsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan ge upphov till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten enligt det ekonomiska antagandet om fortsatt drift. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera utlåtandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på revisionsbevis som inhämtas fram till revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, inklusive upplysningarna, samt om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkterna för den. Vi ger också information om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

KPMG

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utlåtanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört [illegible] revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vi tillstyrker att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen, beslutar i enlighet med förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för utlåtanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra utlåtanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart ställer på storleken på bolagets eget kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt utlåtande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda skadestånd mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt utlåtande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög nivå av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller förhållanden som kan föranleda

Vårgårda den
KPMG AB
Emil Andersson
Auktoriserad revisor

GRANSKNINGSRAPPORT

Till
Bolagsstämman i Bohusläns Kommunala Exploaterings AB (bokab)
Organisationsnummer 556069-9539
Kommunfullmäktige i Kungälvs kommun

Granskningsrapport för år 2023

Undertecknade av kommunalt förtroende i Kungälvs kommun utsedda i lekmannarevisorer har granskat Bohusläns kommunala Exploaterings AB:s verksamhet.

Granskningen har utförts i samråd med sakkunniga som biträder lekmannarevisorerna.

Styrelse och VD har ansvar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ska granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och ev ägardirektiv/ägarnämnden fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Kungälv den 23 februari 2024

Christina Carlsson
Lekmannarevisor

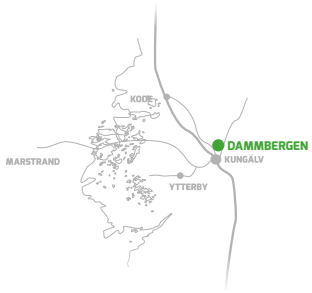
Thomas Karlsson
Lekmannarevisor

Bilaga: Sakkunnigs bistånds rapport bolagets klimatarbete

Våra projekt

Vi har många spännnade projekt i vår kommun för både verksamheter, villatomter och bostäder. Kika gärna in på ***www.bokab.nu*** för mer information om våra pågående och kommande projekt.





Dammbergen

Nybyggnation av villatomter

Planprogrammet har under året övergått till att bli ett detaljplanearbete där över 100 nya villatomter och en del parhus samt radhus har tillkommit (även en förskola planeras). Det har påbörjats utredningar för vatten/avlopp, dagvatten och trafik under året och en gatustruktur börjar ta form för området.

Efterfrågan av villatomter för framför allt villabebyggelse är väldigt stor i centralt belägna delar av Kungälv och Dammbergen är därmed mycket efterlängtat av dem som står i kommunens tomtkö.

Fler villatomter i Dammbergen kan innebära en möjlighet för de som redan bor i området att kunna växla upp till ett större boende utan att behöva lämna Ullstorp vilket kan vara en stor fördel.

En planering och utbyggnad av området skulle kunna innebära att man får en naturlig övergång från Ullstorp till Olseröd via en trygg och säker cykelbana där skog och natur är nära inpå i stället för att välja bilen och köra runt hela berget. Området är kuperat och grunden i planarbetet bör vara att arbeta med terrängen för att skapa bostadsområden som så naturligt som möjligt smälter in i området.

PLANPROGRAM — DETALJPLAN

FÖRSTUDIE 2021	SAMRÅD	GRANSKNING	ANTAGANDE	LAGA KRAFT 2025
	↑ Synpunkter	↑ Synpunkter		



Rollsbo Västerhöjd

120 000 kvm verksamhetsmark

Försäljningen är till 95 % klar och tillträdena pågår för fullt. Först ut var Pretec som håller på att färdigställa sitt bygge. Tätt följda av Säve Hyrmaskiner och sedan Mainstay som kommer att bygga 20 hantverkslokaler som bostadsrätter. Även CME AB som så lägligt är specialister inom produkter för bergborrning bygger numera för fullt.

Flera andra är också på gång och kommer påbörjas under året. Området utvecklar sig till att bli just så bra som vi hoppades. Lycka till önskar vi på Bokab alla som etablerar på vårt nya område.

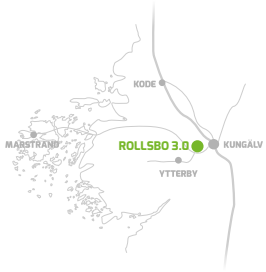






Rollsbo 3.0

Förtätning och uppgradering



Bokab har tagit på sig att genomföra ett omfattande och tidskrävande arbete med att utreda alla detaljplaner i hela Rollsbo verksamhetsområde. Det handlar om ett 30-tal olika detaljplaner från olika tider i Rollsbos långa historia. Bakgrunden till detta är att ett antal verksamhetsutövare har ansökt om planändringar för att främst kunna utöka sina verksamheter på plats för de är helt enkelt trångbodda. I vissa fall vill verksamheterna gärna vara kvar men de går i tankarna att flytta sin verksamhet till annan ort då de har utvecklingsmöjligheter där men inte på plats här i Kungälv-Rollsbo.

Var och en för sig har de haft svårt att komma fram med sina planer, så vi sätter in alla önskemål i ett större sammanhang och gör en utredning för hela Rollsbo. Syftet med Rollsbo 3.0 är att hitta alla de obebyggda områdena som bland annat är prickad mark och grönområden i gamla planer samt utöka byggrätter på befintliga fastigheter. Byggnadshöjder och äganderättsformer kan komma att bli aktuellt i vissa fall.

En genomgående förändring i Rollsbo är även handel som har utökats mer och mer på senare tid och detaljplanerna bör vara uppdaterade för även detta. Vi tänker utreda ett handelsstråk som utgår från framkomligheten trafikmässigt dit kommande handel i första hand kan hänvisas till. Alla ändringar och förnyelser ska ske i den mån att det går att leva upp till nuvarande säkerhetskrav som bland annat lastning/lossning och parkering på fastigheten. Brandsäkerheten är även ett övergripande viktigt krav som måste säkras i detaljplan och i bygglovsprövningen.

Vi tror att med detta arbete kan Rollsbo förnyas, förändras och förbättras då nya byggrätter, byggnadshöjder och nya bestämmelser kan få Rollsbo att motsvara nuläget och det framtida läget som väntar bakom hörnet.

Åseberget

Ett unikt stads-utvecklingsprojekt



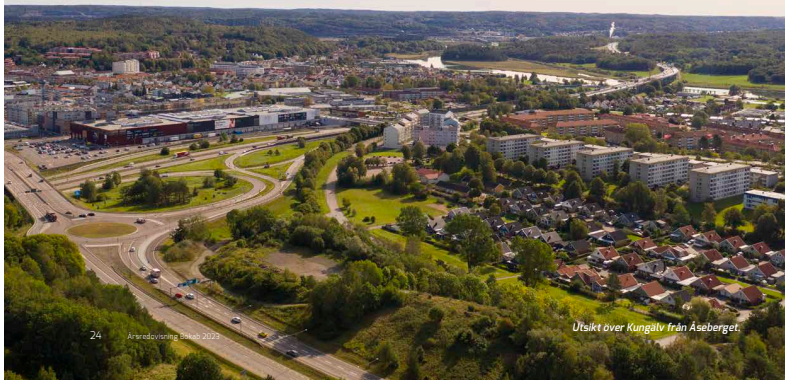
Vårt unika stadsdelsutvecklingsprojekt för över 2 000 lägenheter som skall fylla berget ovanför Kungälvs centrum med liv, rörelse, bostäder och vardagsäventyr fortsätter sin långa vandring mot färdigställande. Åseberget blir länken mellan Ytterby och centrum där storslagna vyer från toppen blandas med fantasifull arkitektur och aktiviteter för olika åldrar, preferenser och årstider. En spännande skådeplats i dubbel bemärkelse för olika människor.

Bebyggelsen kommer att utgöra en ny stadsdel i Kungälv med varierande bebyggelsestruktur och upplåtelseform som har fler funktioner/roller att fylla i form av något som syns visuellt över hela Kungälv och därmed även kan locka besökare till området. Området har även som funktion att knyta Rollsbo (stadens största arbetsplats) närmare stadskärnan, liksom att knyta ihop Ytterby med stadskärnan. Då arenaprojektet nu är klar med sin detaljplan och börjar byggas är det viktigt att Åseberget också blir klart för att knyta ihop Kungälv.

På Åseberget tar man cykeln på 2 minuter till sin arbetsplats eller 2 minuter till arenacentret eller kanske 3 minuter till resecentrum och Kongahälla center. Kan det bli mer centralt? Nära till handel, träningsanläggningar, lunchrestauranger, bilhandel, byggvaror...

Vi har fortsatt med miljöundersökningar på berget och ritat upp förslag på placering av byggnader och vägar. Allt ser bra ut för fortsatt planering. Hittills har allt gått som planerat vilket vi är tacksamma för. Snart ska planprogrammet ut på samråd, efter det gör vi en detaljplan. Om två - tre år hoppas vi vara klara med detaljplanen och att vi kan börja bygga infrastruktur som vägar, broar, vatten och avlopp samt allt annat som skall göras. Vi hoppas att de första husen kan vara klara någon gång 2028. Planen är sedan att bygga ett hundratal lägenheter varje år tills vi kommit upp till det totala antalet.

Nu håller vi tummarna att allt flyter på bra och att den nya stadsdelen snart börjar byggas.



Utsikt över Kungälv från Åseberget.



FAKTA OM ÅSEBERGSPROJEKTET

- Ca 300 000 kvm, varav kommunägda Bokab äger ca 95 %.
- En bergsplatå, vid infarten till Kungälvs centrum, som sträcker sig från motorvägen i öster till Rollsbo verksamhetsområde i väster. Utsikt mot Komarken och älven.
- Ca 2 000 bostäder.
- Blandad bebyggelse med friliggande villor, radhus, två- och trevånings flerbostadshus och ett antal punkthus med upp till åtta våningar i såväl bostads rätts- som hyresrättsform.
- Exploatörer: Förbo AB, HSB Göteborg, Derome AB, AB Tornstaden, Wästbygg Projektutveckling Sverige AB och Peab Bostad AB samt Bokab.



Illustration av Åseberget vid Rollsbomotet.

Kärna Verksamhets-område

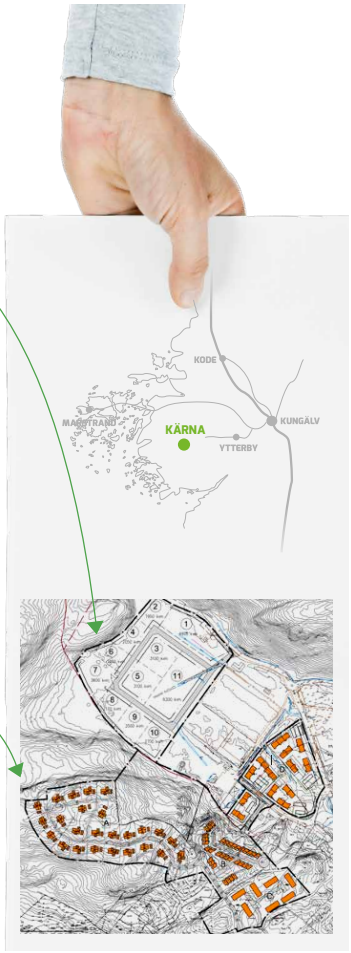
34 000 kvm mark

Bokab har under 2022 fått ett positivt planbesked för att göra nytt verksamhetsområde beläget vid Lyckevägen i Kärna. Planområdet kommer preciseras i detaljplanelägg-ning och vi har förhoppning om en färdig detaljplan under 2025.

En arkeologisk utredning och naturvärdesinventering har utförts under året.

Kärna är under stor utveckling gällande utbyggnad av bostäder. Flera bostadsområden är utbyggda och fler är på väg. Att kunna tillskapa nya arbetstillfällen i Kärna kan komma att innebära en stark hjälp i samhällets pågående utveckling.

Verksamhetsområdet kan innebära 34 000 kvm ny verksamhetsmark vilket i sin tur har potential att generera 50–100 nya arbetstillfällen.



Kärna Västerhöjden

24 villatomter

Bokab har under 2021 fått ett positivt planbesked för att skapa förutsättningar för framtagande av ca 24 nya villatomter på ca 800 kvm styck, på del av fastigheten Torsby 1:8.

Bokab har anslutit detta område till en tidigare privat planansökan som kallas Västerhöjden och påbörjat en gemensam detaljplan som innefattar olika boendeformer där Bokab kompletterar planen med villatomter. En arkeologisk utredning och naturvärdesinventering har utförts under året. Utredningar för vatten, spillvatten samt dagvatten pågår och ett förslag på trafikutredning är även utförd. Illustrationsritningen är framtagen för att visa hur vi tänker oss en ny detaljplan i området. Planområdet kommer preciseras i kommande detaljpla-neläggning och vi har förhoppning om en färdig detaljplan under 2025.

Efterfrågan av villatomter för småhusbebyggelse är väldigt hög och området skulle kunna innebära att Kärna får ett välbehövligt tillskott av villatomter.



Nytt seniorboende i Ytterby

– I NÄRA SAMARBETE MELLAN BOKAB OCH BALDER

Om allt går enligt planerna kommer Balder att uppföra bostadskonceptet Bovieran bakom Ytterbyhemmet vid Norra Kyrkbäcken under 2024. Bovieran är ett koncept med bostads-rätter för dem som fyllt 55 år och som vill bo modernt och bekvämt i en unik miljö, i nspirerad av Rivieran.



Bokab har återigen jobbat med byggherredriven planprocess för att göra projektet möjligt.

– I Bovieran ligger fokus på gemenskap, social samvaro och trygghet. Ett hem i Boverian är lite som att bo vid Rivieran, inte minst tack vare den inglasade vinterträdgården med exotiska växter, säger Lars Carlsson, fastighetsutvecklare på Fastig-hets AB Balder.

Alla Bovieran-anläggningar är utformade på samma sätt, med en byggnad i U-form och en 1 600 kvm stor inglasad trädgård i mitten. Varje Bovieran har ett 50-tal lägenheter, fördelade på tre våningar – samtliga med balkong eller uteplats.

– Vinterträdgården är Bovierans naturliga hjärta och mötesplats. Här har boende tillgång till en idyllisk miljö med medelhavsklimat och växter från hela världen samt en gemensamhetsyta/-lokal. I trädgården finns plats att umgås, men också för att avnjuta en bok i lugn och ro.

Det nya seniorboendet är ytterligare ett projekt som gjorts möjligt genom ett proaktivt arbete av Bokab för att utveckla Kungälv som en attraktiv ort att bo och verka på.

– Det är roligt att Balder väljer att bygga detta populära bostadskoncept då det saknas i Kungälv. Bredvid Bovieran skall vi även uppföra ytterligare någon form av boende. Vi avvaktar till i höst och ser vad det blir, säger Lasse Pettersson på Bokab.

Läs mer om Bovieran på **www.bovieran.se**

Kareby E6

Ny mark för företagsetablering

Markerat område visar ett av Kungälvs få möjligheter till att få fram mer mark för företagsetableringar och fler arbetstillfällen till våra kommuninvånare. Vi ser också att det mycket väl stämmer in på Agenda 2030 och de hållbara målen. När Trafikverket bestämmer sig var motet skall hamna sätter vi i gång och planerar. Motet i Kareby bli ett enormt lyft för hela Kareby med omnejd och stor avlastning av Karebyvägen och Rollsbomotet.

Trafikverket skall först bestämma var det nya motet skall komma som skall förbinda E6 med Marstrandsvägen och det ser ut att placeras precis norr om vårt Arntorp-område som då är i direkt anslutning till denna mark. Vi får troligen veta det hösten 2024. Redan i början av 2000-talet påpekade man stora miljö- och infrastrukturella vinster med ett nytt mot vid Kungälvs verksamhetsområde.

Vi kämpar med att nå Sveriges lägsta arbetslöshet och då måste vi skapa både bra arbetsområden tillika bra bostadsområden. Bokab har sedan 1969 byggt upp Kungälvs verksamhetsområden för bostadsnära arbetsplatser för vårt långsiktiga hållbara tänk. I jämförelse med andra områden i Kungälv visar det sig att inga platser kan mäta sig med denna lokalisering.

VINSTER KOPPLADE TILL DE HÅLLBARA MÅLEN FÖR AGENDA 2030 I DETTA PROJEKT

- Nära trafikleder – stora miljövinster p.g.a. minimal körning för transportfordon – mindre dieselutsläpp – minimal trafikrisk – bostadsnära arbetsplatser.
- Upp till 750 nya arbetsplatser när Kungälv/regionen/Sverige behöver alla man kan få p.g.a. stor arbetslöshet. Både enkla och komplicerade arbetsuppgifter.
- Stort allmänt och gemensamt intresse att skapa arbeten till ungdomar och arbetslösa.
- Tar mark som är bullerstörd av tre vägar inklusive E6.
- Marken är lågt skattad ur naturvärdessynpunkt.
- Del av intäkter går till miljökompenserande åtgärder i form av plantering av träd, buskar, främjar biodlare, bygger våtmarker.
- Ansluts till det kommunala VA-systemet – bidrar till god vattenhållning.
- Hållbar industri och samhällsfunktioner. Vem vet – kanske är det ett bra läge för en brandstation om man skulle vilja flytta den befintliga?



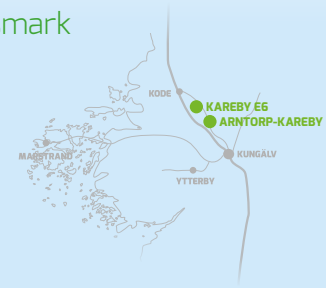
Arntorp-Kareby

Bostäder och verksamhetsmark

Vi har ansökt om tre olika planbesked för bostäder och verksamhetsområde.

Bokab har tagit initiativ till att skapa förutsättningar för att fortsätta utbyggnaden av nya bostadsområden i Arntorp och Kareby samt förtäta befintligt verksamhetsområde Arntorp.

I dagsläget råder det brist på nya verksamhetsytor liksom tomter för småhus i Kungälv. Den kommunala villatomtkön växer för varje år och nya småhusområden med god tillgänglighet samt med relativ närhet till centralorten är väldigt få för att inte säga obefintliga i planhänseende. Områdena ligger strategiskt väl till det kommande Karebymotet som kommer koppla samman Kareby och Arntorp med nya avfarter till E6 och väg ut mot Ytterby-Marstrand.



ARNTORP BOSTÄDER

Ansökan avser planläggning för framtagandet av ca 45 villatomter/småhus om ca 800 kvm per tomt och ca 25 kedjehus samt 20 grupphus.

KAREBY BOSTÄDER

Ansökan avser planläggning för ca 19 villatomter/småhus om ca 800 kvm per tomt och ca 6 parhus.

ARNTORP 2 VERKSAMHETSMARK

Ansökan avser planläggning för ny verksamhetsmark i Arntorp. Området är ca 25 000 kvm där ca 15 000–18 000 kvm kan bli kvartersmark för verksamhet.



VÅRA FASTIGHETER

Bokab äger sedan december 2017 fyra bebyggda fastigheter i centrala Kungälv. Vi vårdar och förvaltar tillsammans med Riksbyggen våra fastigheter med nöjda hyresgäster och ett bra resultat. Vi följer regelbundet upp underhållsplanerna för att bevara fastigheterna i gott skick.

Under året har bland annat Liljeborg målats utvändigt, ändrad användning av bostäderna har även inneburit invändiga renoveringar, Mini-Maria mottagning har öppnats och lokalerna anpassats för det. Nedre Fontin har fått renoverad utemiljö med bland annat bättre parkeringar, snyggare layout och ny asfalt.





Claes Hellström, Bokab, Samuel Hoppe, Montessoriskolan Älvkullen samt Pia-Marie Parkrud, Bokab, framför Nedre Fontin.

Samverkan för livslångt lärande

– NÄR MONTESSORISKOLAN ÄLVKULLEN HYR AV BOKAB

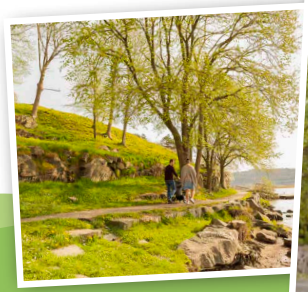
På Fontinberget, med utsikt över de centrala delarna av Kungälv, ligger Montessoriskolan Älvkullen. Här bedrivs pedagogik i Maria Montessoris anda – och man gör det i lokaler som ägs och sköts av Bokab.

Montessoriskolan Älvkullen är en liten och icke-vinstdrivande friskola som ägs av "Stiftelsen Montessori för alla barn". Alltsedan 2010 finns man på plats på det som i folkmun kallas Nedre Fontin (eller "röde skolan" om man så vill), som tidigare var en kommunal skola, som stod färdig redan år 1913. Här huserar idag 163 elever – alltifrån förskola upp till årskurs nio – och ett 30-tal anställda. Den röda tråden i verksamheten är att utveckla barnen till harmoniska, ansvarstagande och självständiga medmänniskor.

Nedre Fontin ägs sedan 2017 av Bokab, som därmed ansvarar för den löpande skötseln av fastigheten, medan personal från Älvkullen ombesörjer den dagliga driften. Ett upplägg som passar som hand i handske för båda parter.

– Vi har till vårt förfogande ändamålsenliga lokaler, som vi sköter som om de vore våra egna, och Bokab tar hand om de lite tyngre göromålen som vatten, ventilation och el samt större reparationer och underhåll, säger en nöjd rektor Samuel Hoppe.

– Ett för oss perfekt upplägg. Bokab är snabba och är lätta att ha att göra med, varför vi är mycket nöjda med vårt samarbete.





KUNGÄLV

– mitt i Västsveriges tillväxtregion

Kungälv är en snabbt växande kommun i Göteborgsregionen. Kommunens strategiska läge längs med E6:an mot Oslo och närheten till Göteborgs hamn och Landvetter flygplats har gjort att många företag valt att etablera sig här.

Kungälv är även en attraktiv plats att bosätta sig på, med tanke på närheten till havet och skärgården, men också den vackra landsbygden och en storslagen natur. Ett rikt kultur- och föreningsliv i kombination med småstadens alla fördelar när det gäller skolor, vård och omsorg står också till buds.



KUNGÄLV
www.platsenkungalv.se

bokab

Trädgårdsgatan 9, 442 30 Kungälv
Tel: 0303-23 80 00, www.bokab.nu
Org nr: 556069-9539

ÅRSREDOVISNING 2023

bokab

SAMVERKAN FÖR FÖRETAGS- OCH BOSTADSETABLERING

Kungälv 2024-02-22

Kommunstyrelsen
Kungälvs kommun
442 81 Kungälv

Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen (KS) i Kungälvs kommun skall årligen pröva om den verksamhet som bedrivits i de aktiebolag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i enligt 3 kap 17-18§§ KL under föregående kalenderår har varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Beslutet skall delges fullmäktige snarast. Finner KS att brister förelegat skall de samtidigt lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Styrelsen har under det gångna året följt verksamheten genom styrelsemöten och bolagsdialoger. I allt som kommit till vår kännedom är vår uppfattning att bolaget har bedrivit sin verksamhet förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

För styrelsen

Mikael Malm
Ordförande, Bokab

Thomas Loong
Vice ordförande, Bokab

DocuSign Envelope ID: F3E0EC12-4EA1-40AE-ADB3-C96C948AA0D1

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag, org. nr 556069-9539

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

DocuSign Envelope ID: F3E0EC12-4EA1-40AE-ADB3-C96C948AA0D1

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bohusläns Kommunala Exploateringsaktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.
Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Växjö den

KPMG AB

Emil Andersson
Auktoriserad revisor

DocuSign

Certificate Of Completion

Envelope Id: F3E0EC124EA140AEADB3C96C948AA0D1
Status: Completed
Subject: Complete with DocuSign: Revisionsberättelse ÅR.pdf, AM ÅR.pdf
Source Envelope:
Document Pages: 3
Signatures: 2
Certificate Pages: 2
Initials: 0
AutoNav: Enabled
EnvelopeId Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Envelope Originator:
Alisa Klokic
PO Box 50768
Malmö, SE -202 71
alisa.klokic@kpmg.se
IP Address: 195.84.56.2

Record Tracking

Status: Original
2/23/2024 12:35:20 PM
Holder: Alisa Klokic
alisa.klokic@kpmg.se
Location: DocuSign

Signer Events	Signature	Timestamp
Emil Andersson emil.andersson@kpmg.se KPMG AB Security Level: Email, Account Authentication (None)	DocuSigned by: Emil Andersson EC269D459E7D4E2... Signature Adoption: Pre-selected Style Using IP Address: 83.187.168.13 Signed using mobile	Sent: 2/23/2024 12:36:17 PM Viewed: 2/23/2024 12:39:39 PM Signed: 2/23/2024 12:39:54 PM

Authentication Details
Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 244ef272-b48f-5f4a-9d7a-52cb5a0e7a36
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2/23/2024 12:39:28 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp

Editor Delivery Events	Status	Timestamp

Agent Delivery Events	Status	Timestamp

Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp

Certified Delivery Events	Status	Timestamp

Carbon Copy Events	Status	Timestamp

Witness Events	Signature	Timestamp

Notary Events	Signature	Timestamp

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	2/23/2024 12:36:17 PM
Certified Delivered	Security Checked	2/23/2024 12:39:39 PM
Signing Complete	Security Checked	2/23/2024 12:39:54 PM
Completed	Security Checked	2/23/2024 12:39:54 PM

Payment Events	Status	Timestamps

GRANSKNINGSRAPPORT

Till
Bolagsstämman i Bohusläns Kommunala Exploaterings AB (Bokab)
Organisationsnummer 556069-9539
Kommunfullmäktige i Kungälvs kommun

Granskningsrapport för år 2023

Undertecknade av kommunfullmäktige i Kungälvs kommun utsedda lekmannarevisorer har granskat Bohusläns Kommunala Exploaterings AB:s verksamhet.

Granskningen har utförts i samråd med sakkunniga som biträder lekmannarevisorerna.

Styrelse och VD har ansvar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ska granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräckligt.

Kungälv den 23 februari 2024

Christina Carlsson
Lekmannarevisor

Thomas Karlsson
Lekmannarevisor

Bilaga: Sakkunniga biträdets rapport bolagets klimatarbete

Granskning av bolagets klimatarbete

Rapport

Bohusläns Kommunala Exploaterings AB

KPMG AB

2024-02-23

Antal sidor: 8

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Bohusläns Kommunala Exploaterings AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 2

2 Bakgrund 3
2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning 3
2.2 Revisionskriterier 4
2.3 Metod 4

3 Resultat av granskningen 5
3.1 Styrdokument och mål 5
3.2 Samverkan 6
3.3 Uppföljning 6

4 Samlad bedömning och rekommendationer 8

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification KPMG Public

Bohusläns Kommunala Exploaterings AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

1 Sammanfattning

KPMG har av Kungälvs kommuns revisorer och lekmannarevisorer fått i uppdrag att granska klimatarbetet i Bohusläns Kommunala Exploaterings AB (Bokab).

Syftet med denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i Bokab säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att bolagets styrelse delvis säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Bolaget har i sin affärsplan formulerat egna mål för miljö- och klimatarbetet. Bolaget redogör för hur de avser att uppnå dessa mål. Bolaget har inte fastställt några styrdokument särskilt för miljö- och klimatarbetet.

Av dialog med bolaget och av dess uppföljningar framgår de projekt och aktiviteter som genomförs, inom miljö- och klimatområdet. Det sker samverkan mellan Kungälv Energi och Bokab.

Uppföljning av miljö- och klimatarbetet sker i samband med tertialvis uppföljning av affärs- och verksamhetsplan. Uppsatta mål på miljö- och klimatområdet följs då upp. Ägaren får uppföljning av miljö- och klimatarbetet vid ordinarie uppföljningstillfällen.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen för Bokab att:

- Överväga att dokumentera existerande rutiner för att beakta miljö- och klimatarbetet i bolagets verksamhet.
- Fortsatt arbeta för ändamålsenlig samverkan avseende miljö- och klimatfrågor inom kommunkoncernen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Bohusläns Kommunala Exploaterings AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

2 Bakgrund

KPMG har av Kungälvs kommuns revisorer och lekmannarevisorerna i Bohusläns kommunala Exploaterings AB fått i uppdrag att granska klimatarbetet i bolaget.

Fullmäktige i Kungälvs kommun har i ”Rambudget för Kungälvs kommun 2023–2026” fastställt tio strategiska mål. Av rambudgeten framgår att de strategiska målen utgår från en långsiktigt hållbar utveckling, såväl ekonomiskt, socialt som ekologiskt. Ett par av de strategiska målen avser kommunens miljö- och klimatarbete[1]:

- *Mål 7. Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan.*
  Miljö- och klimatarbetet måste involvera fler för att nå goda resultat. Kommunens roll ska vara att möjliggöra och underlätta för företag och invånare att göra en positiv skillnad.
- *Mål 10. Robust och uthållig kommun med minskad miljö- och klimatbelastning.*
  Kungälvs kommun ska vara en robust kommun som har hög uthållighet i kris, höjd beredskap, förändrat klimat och i krig.

I ”Kungälv 2030 – Programförklaring” framgår uppdrag, klimat- och miljömål samt resultatmål kopplade till de strategiska målen.

Av såväl bolagspolicy som ägardirektiv till Kungälvs kommuns bolag framgår att bolaget har ett åtagande att arbeta med fullmäktiges strategiska plan. Av ägardirektiven framgår bland annat att strategier för att möta de strategiska målen ska framgå av bolagens affärsplaner.

Bolaget har en viktig roll i kommunens miljö- och klimatarbete. Lekmannarevisorerna och revisorerna har utifrån det bedömt att det är väsentligt att översiktligt granska hur bolaget bedriver sitt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Syftet denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Granskningen har omfattat följande revisionsfrågor:

- Har bolaget fastställt policys, riktlinjer och/eller rutiner som tydliggör hur bolaget ska arbeta med miljö- och klimatfrågor?
  - Framgår bolagets strategier för hur de ska arbeta med de strategiska mål som fullmäktige fastställt, som avser miljö- och klimatfrågor?
- Har bolaget fastställt några egna miljö- och klimatmål, utöver fullmäktiges strategiska mål?

[1] Justering av målformulering har skett i ”Kungälv 2030 – Programförklaring” som utgår från tidigare beslutad rambudget och budgetdirektiv, men med justeringar utifrån den ombildade politiska majoriteten.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

- På vilket sätt arbetar bolaget för att uppnå fullmäktiges strategiska mål, avseende miljö- och klimatfrågor?
  - Vilka aktiviteter görs/är planerade för att nå en högre måluppfyllelse?
  - Vilka eventuella risker/utmaningar ser bolaget avseende dess möjligheter att nå uppsatta mål inom området?
- Sker det någon samverkan i kommunkoncernen avseende miljö- och klimatarbetet?
- Har styrelsen säkerställt att den får en tillräcklig uppföljning och rapportering avseende bolagets miljö- och klimatarbete?
- Vilken återrapportering sker till ägaren/fullmäktige avseende bolagets miljö- och klimatarbete?

Granskningen omfattar Bohusläns Kommunala Exploaterings AB (Bokab).

Granskningen avgränsas till att omfatta verksamhetsåret 2023. Granskningen är översiktlig och avgränsas genom de frågor och den metod som angivits.

2.2 Revisionskriterier

I granskningen utgörs revisionskriterierna av:

- Rambudget för Kungälvs kommun 2023–2026
- Kungälv 2030 – Programförklaring
- Aktiebolagslagen 8 kap. 4 § om styrelsens ansvar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter.
- Aktiebolagslagen 8 kap. 29 § om VD:s ansvar och uppgifter.
- Bolagsordning
- Ägardirektiv
- Bolagspolicy

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier, skriftliga frågor och dialog med styrelsens presidium och VD. Vid dokumentstudierna har vi genom tagit del av och översiktligt analyserat eventuella policys, riktlinjer och rutiner, affärsplan, eventuell verksamhetsplan, uppföljning med mera. Inför dialogen har skriftliga frågor skickats ut till bolaget. Skriftliga frågor har upprättats i samråd med lekmannarevisorer/revisorer och inkomna svar har legat till grund för dagordning vid dialogen.

Samtliga intervjuade har fått möjlighet att faktakontrollera rapporten.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Bohusläns Kommunala Exploaterings AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

3 Resultat av granskningen

3.1 Styrdokument och mål

Bokab redogör i sin affärsplan[2] för bolagets långsiktiga mål och strategier för att nå dessa. Ett av dessa mål är:

- *Hållbarhet och Miljö. Grundläggande faktorer i Bokabs verksamhet är hållbarhet och miljö.*

Till detta mål formuleras fem strategier för att nå målet:

- *All verksamhetsmark och mark för bostadsbebyggelse bedöms hela tiden från ett hållbarhetsperspektiv. Agenda 2030 arbetas med övergripande i alla projekt.*
- *Ersättningsmark och miljöer tillskapas där vi tar annan mark för exploatering.*
- *Vi förespråkar fjärrvärme och solceller i våra nya verksamhetsprojekt.*
- *Vi ser på möjligheter att vara så fossilfria som möjligt i våra bostadsprojekt.*
- *Vi skall vara innovativa i våra projekt utifrån miljö och hållbarhet.*

Av affärsplanen framgår att Bokab enligt ägardirektiv ska bidra till att kommunen uppnår de övergripande strategiska mål som fastställts av kommunfullmäktige. Enligt affärsplanen ska Bokab i slutet av innevarande år sammanställa en redovisning av hur bolaget bidragit till dessa och delge kommunen denna. KPMG har tagit del av denna redovisning efter T2. I redovisningen beskrivs bolagets strategier och aktiviteter för att bidra till de strategiska mål som avser miljö och klimat.

Vid dialog med bolaget framkommer att bolaget inför vissa projekt genomför en analys som visar hur projektet berör Agenda 2030-målen. Utöver affärsplanen har Bokab inga ytterligare riktlinjer eller dokumenterade rutiner för arbetet med miljö- och klimatfrågor.

3.1.1 Arbetssätt, projekt och aktiviteter

Bokab redogör i en tertialvis redovisning hur bolaget i sitt arbete beaktar fullmäktiges strategiska mål. Enligt redovisningen för tertial 2 2023 har bolaget genomfört följande aktiviteter/projekt avseende fullmäktiges mål 7 och mål 10, enligt nedan:

- Planerar verksamheten övergripande enligt Agenda 2030.
- Erbjuder Kungälv Energi att etablera fjärrvärme i Bokabs exploateringsprojekt.
- Samverkar tidigt med Kungälv Energi för eventuellt närvärmeverk i projekt Åseberget.
- Arbetar med forskare avseende bl.a. hållbara transporter och sophämtning i samband med exploateringsprojekt.
- Erbjudit företagare i Rollsbo att sätta upp batteribank för att hantera energitoppar.
- Upprättat två våtmarker i området Rollsbo Västerhöjd.
- Samordning av entreprenadarbeten i Rollsbo Västerhöjd.

[2] Antagen av bolagets styrelse 2023-09-26.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Utöver detta uppger bolaget i sin affärsplan att det arbetar med att bygga miljökompensationsområden vid exploateringsprojekt som omfattar naturklassad mark. Våtmarkerna i Rollsbo Västerhöjd är ett exempel på detta. Bokab har även ansökt om statliga medel för att pröva automatiserad kollektivtrafik i ett exploateringsprojekt. Bokab förespråkar enligt affärsplanen i möjligaste mån fjärrvärme till projektområden.

Enligt bolaget föreligger ingen risk att planerade aktiviteter inte kan genomföras.

3.1.2 Bedömning

Vår bedömning är att Bokab inte fastställt policys, riktlinjer och/eller rutiner som tydliggör hur bolaget/stiftelsen ska arbeta med miljö- och klimatfrågor. Bokabs strategier för hur de ska arbeta med de strategiska mål som fullmäktige fastställt och som avser miljö- och klimatfrågor, framgår i allt väsentligt av bolagets affärsplan. Vår bedömning är vidare att Bokab i allt väsentligt har fastställt egna miljö- och klimatmål, utöver fullmäktiges mål.

Bokab har inte fastställt några särskilda styrdokument för miljö- och klimatarbetet, utanför sin affärsplan. Bokab har i sin affärsplan formulerat långsiktiga mål för bolagets verksamhet. Ett av dessa utgör ett övergripande mål om att hållbarhet och miljö ska vara grundläggande för bolagets arbete. Målet specificeras genom fem strategier som bolaget avser att följa för att nå detta mål.

3.2 Samverkan

Vid dialoger och i skriftliga svar framkommer att Bokab samverkar med Kungälv Energi i exploateringsprojekt. Båda parter uppger att Kungälv Energi deltar tidigt i processen för att gemensamt hitta lösningar ur ett hållbarhetsperspektiv. En stor del av denna samverkan syftar till att främja fjärrvärme som alternativ för uppvärmning och att ansluta fastigheter vid byggnation. Kungälvsbostäder uppger att det finns kontakter med Bokab, men att det inte har resulterat i något gemensamt projekt. Bokab upplever att det finns ett gott samarbete med kommunens plan- och exploateringsfunktioner. Detta samarbete avser inte specifikt miljö- och klimatarbete.

3.2.1 Bedömning

Vi bedömer att det sker en samverkan inom kommunkoncernen avseende miljö- och klimatarbetet.

Samverkan sker i flera gemensamma projekt. Vi bedömer att kommunkoncernens samverkan kring miljö- och klimatarbete kan utvecklas ytterligare genom att gemensamt se över hur den kan bedrivas på ett mer strategiskt sätt.

3.3 Uppföljning

Styrelsen får uppföljning av bolagets miljö- och klimatarbete genom regelbundna avstämningar av affärsplan och de projekt som ingår i verksamhetsplanen. Styrelsen går också igenom samtliga av bolagets och ägarens mål i slutet av varje år. Vid dialoger framkommer att styrelsen är nöjd med den uppföljning som ges.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Bohusläns Kommunala Exploaterings AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

Ägaren får uppföljning av miljö- och klimatarbetet genom den redovisning av bolagets arbete med fullmäktiges strategiska mål som beskrivits tidigare i rapporten. Denna redovisning lämnas till ägaren tillsammans med årsredovisningen.

Utöver detta deltar bolagsstyrelsens presidium och vd vid bolagsinformation och koncerndialoger där mål och resultat redovisas och diskuteras med ägaren. Detta sker tre gånger årligen. Vid dessa tillfällen deltar representanter från kommunstyrelsen och samtliga kommunala bolag och stiftelser i kommunkoncernen. Vid dessa möten följs bolagens arbete med fullmäktiges strategiska mål upp, minst en gång årligen.

3.3.1 Bedömning

Vår bedömning är att styrelsen för Bokab i allt väsentligt säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering avseende bolagets miljö- och klimatarbete.

Uppföljningen av miljö- och klimatarbetet sker tertialvis i samband med uppföljning av affärsplan. Det sker ingen särskild uppföljning av miljö- och klimatarbetet. Då bolaget har formulerat mål som avser miljö- och klimatområdet innebär det att den ordinarie uppföljningen omfattar detta. Även återrapportering till ägaren avseende miljö- och klimatarbete sker genom ordinarie uppföljningsvägar.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Bohusläns Kommunala Exploaterings AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

4 Samlad bedömning och rekommendationer

Syftet med denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i Bohusläns Kommunala Exploaterings AB säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att bolagets styrelse delvis säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Bolaget har i sin affärsplan formulerat egna mål för miljö- och klimatarbetet och redogör för hur de avser att uppnå dessa mål. Bokabs styrelse har inte fastställt några särskilda styrdokument för miljö- och klimatarbetet.

Av dialog med bolaget och av dess uppföljningar framgår planerade, pågående och genomförda projekt och aktiviteter inom miljö- och klimatområdet. Bolaget har inte identifierat några risker avseende dess möjlighet att genomföra planerade projekt och aktiviteter, och därmed bidra till uppfyllelse av uppsatta mål.

Uppföljning av uppsatta mål sker i samband med tertialvis uppföljning av affärsplan. Ägaren får uppföljning av miljö- och klimatarbetet vid ordinarie uppföljningstillfällen och vid koncerndialog.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen för Bokab att:

- Överväga att dokumentera existerande rutiner för att beakta miljö- och klimatarbetet i bolagets verksamhet.
- Fortsatt arbeta för ändamålsenlig samverkan avseende miljö- och klimatfrågor inom kommunkoncernen.

Datum som ovan

KPMG AB

Liz Gard
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Olle Andersson
Verksamhetsrevisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälv Arena AB
2024-02-28

Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen (KS) i Kungälvs kommun skall årligen enligt 6 kap 9 § KL pröva varje sådant aktiebolag som avses i 10 kap 2 § KL om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Beslutet skall delges fullmäktige snarast. Finner KS att brister förelegat skall de samtidigt lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Styrelsen har under det gångna året följt verksamheten genom styrelsemöten. I allt som kommit till vår kännedom är vår uppfattning att bolaget har bedrivit sin verksamhet förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

För styrelsen,

Miguel Odhner

Ordförande, Kungälv Arena AB

Gun-Marie Daun

Vice ordförande, Kungälv Arena AB

Kungälv Arena AB
Kungälvs kommun, 442 81 Kungälv.
www.kungalv.se

Årsredovisning

för

Kungälv Arena AB

Org.nr. 556629-6215

Räkenskapsåret
2023

Kungälv Arena AB
556629-6215

Innehåll

Förvaltningsberättelse ... 3
Verksamheten ... 3
Flerårsjämförelse ... 3
Ägarförhållanden ... 3
Väsentliga händelser under räkenskapsåret ... 3
Förändringar i eget kapital ... 4
Resultatdisposition ... 4
Resultaträkning ... 5
Balansräkning ... 6
Kassaflödesanalys ... 8
Noter ... 9
Redovisningsprinciper ... 9
Upplysning till enskilda poster ... 10
Underskrifter ... 13

Kungälv Arena AB
556629-6215

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, TSEK.

Verksamheten

2023-05-22 ändrades bolagets företagsnamn från Bagahus AB till Kungälv Arena AB. Bolaget, som är en del av den kommunala organisationen i Kungälv med Aktiebolaget Kongahälla som moderbolag, har till föremål att verka som Kungälvs kommuns arena- och evenemangsbolag och äga, skapa och förvalta mötesplatser för idrott, kultur, föreningar och näringsliv.

Företagets säte är i Kungälv, Västra Götalands län.

Flerårsjämförelse

	2023	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Nettoomsättning	2 009	0	0	0	0
Res. efter finansiella poster	1 508	8	-1	-1	-3
Soliditet (%)	99,0	92,9	92,9	90,6	90,6

Definition av nyckeltal, se not 10

Ägarförhållanden

Kungälv Arena AB är ett helägt dotterbolag till AB Kongahälla, 556022-8404.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2023-04-28 förvärvade Kungälv Arena två bolag, Jesslis AB (559122–2988) och Konsulatets Fastighets AB (559145–0845). Förvärven av bolagen är ett led i att förverkliga arenaprojektet. För att finansiera förvärvet erhöll Kungälv Arena AB ett aktieägartillskott på 60 Mkr från moderbolaget AB Kongahälla. 2023-10-16 genomfördes en fusion och därmed upplöstes de båda förvärvade bolagen. Med förvärven och fusionen följde 2 fastigheter som bolaget numera äger och förvaltar. En av fastigheterna styckades av och den avstyckade delen såldes. Ett av bolagen har hyrt ut en byggnad till sektor Trygghet och Stöd i Kungälvs kommun, vid fusionen övertogs hyreskontraktet av Kungälv Arena som fortsatt hyra ut byggnaden till kommunen.

Kungälv Arena AB
556629-6215

Förändringar i eget kapital

2022	**Aktiekapital**	**Övrigt tillskjutet kapital***	**Balanserad vinst**	**Årets resultat**	**Summa eget kapital**
Ingående eget kapital	**4 000**	**0**	**-361**	**-1**	**3 639**
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Föregående års resultat	0	0	-1	1	**0**
Utdelning till aktieägare	0	0		0	**0**
Årets resultat	0	0	0	8	**8**
Utgående eget kapital	**4 000**	**0**	**-361**	**8**	**3 647**

2023	**Aktiekapital**	**Övrigt tillskjutet kapital***	**Balanserad vinst**	**Årets resultat**	**Summa eget kapital**
Ingående eget kapital	**4 000**	**0**	**-361**	**8**	**3 647**
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Föregående års resultat	0	0	8	-8	**0**
Erhållna aktieägartillskott*	0	60 000	0	0	**60 000**
Resultat från fusion	0	0	15	0	**15**
Utdelning till aktieägare	0	0	0	0	**0**
Årets resultat	0	0	0	1 142	**1 142**
Utgående eget kapital	**4 000**	**60 000**	**-338**	**1 142**	**64 803**

*Avser ovillkorat aktieägartillskott.

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst (kr)	
Till årsstämmans förfogande står	
balanserat resultat	59 661 715
årets resultat	1 141 612
	60 803 327
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	60 803 327
Summa	**60 803 327**

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Kungälv Arena AB
556629-6215

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	1	2 009	0
		2 009	0
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-295	0
Personalkostnader	3	-25	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-248	0
		-567	0
Rörelseresultat		1 442	0
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		70	8
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4	0
		66	8
Resultat efter finansiella poster		1 508	8
Skatt på årets resultat		-365	0
Skatt på föregående års resultat	4	-2	0
Årets resultat		**1 142**	**8**

Kungälv Arena AB
556629-6215

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	56 060	0
Summa materiella anläggningstillgångar		56 060	0
Summa anläggningstillgångar		56 060	0
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kortfristig fordran på koncernföretag		5 417	0
Övriga fordringar		18	18
Summa kortfristiga fordringar		5 435	18
Kassa och bank			
Kassa och bank	6	3 970	3 908
Summa kassa och bank		3 970	3 908
Summa omsättningstillgångar		9 405	3 925
SUMMA TILLGÅNGAR		**65 464**	**3 925**

Kungälv Arena AB
556629-6215

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	7	4 000	4 000
Summa bundet eget kapital		4 000	4 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-338	-361
Erhållet aktieägartillskott		60 000	0
Årets resultat		1 142	8
Summa fritt eget kapital		60 803	-353
Summa eget kapital		64 803	3 647
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	6	0	279
Aktuell skatteskuld		660	0
Övriga kortfristiga skulder		1	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1	0
Summa kortfristiga skulder		661	279
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**65 464**	**3 925**

Kungälv Arena AB
556629-6215

Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		1 508	8
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	7	263	0
Betald inkomstskatt		293	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		2 064	8
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		-5 417	0
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-277	279
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-3 630	287
Investeringsverksamheten			
Förvärv av byggnader och mark		-60 000	0
Försäljning av byggnader och mark		3 692	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-56 308	0
Finansieringsverksamheten			
Erhållna aktieägartillskott		60 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		60 000	0
Förändring av likvida medel		62	287
Likvida medel vid årets början		3 908	3 621
Likvida medel vid årets slut		**3 970**	**3 908**

Kungälv Arena AB
556629-6215

Noter

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Det är första gången bolaget redovisar enligt K3.

Värderingsprinciper

Fordringar
Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder
Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning
Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Komponentavskrivning tillämpas inte avseende byggnader eftersom dessa utgörs av moduler som inte kommer upprustas komponentvis utan kommer utrangeras när de inte längre är tjänliga. Skulle dessa ha komponentindelats så skulle avskrivningstiden för de olika komponenterna inte skilja sig nämnvärt. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod, förutom mark som inte skrivs av. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnader	50

Inkomstskatt
Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Fusion
Fusionen har redovisats enligt BFNAR 2020:5. I enlighet med punkt 2.7 har tillgångarna värderats till moderbolagets anskaffningsvärde.

Ägarförhållanden
AB Kongahälla är ett helägt dotterbolag till AB Kongahälla, 556022-8404.

Kungälv Arena AB
556629-6215

Upplysning till enskilda poster

Not 1 Nettoomsättning

	2023	2022
Hyresintäkter, arrenden, tomtkön, arvoden	2 003	0
Övrigt	6	0
	2 009	0

I bolagen som förvärvades ingick fastigheter med byggnader som hyrs ut till Kungälvs kommun.

Not 2 Övriga externa kostnader

	2023	2022
Fastighetsdrift	260	
Övrigt	35	
	295	0

Not 3 Personal

	2023	2022

Medelantalet anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid

Medelantal anställda har varit	0	0
varav kvinnor	0	0
varav män	0	0

Löner, ersättningar m.m.
Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:

Styrelse och VD		
Löner och ersättningar	0	0
Pensionskostnader	0	0
	0	0
Förtroendevalda revisorer		
Löner och ersättningar	20	0
Pensionskostnader	0	0
	20	0
Övriga anställda:		
Löner och ersättningar	0	0
Pensionskostnader	0	0
	0	0
Sociala kostnader	4	0
Summa styrelse och övriga	4	0

Kungälv Arena AB
556629-6215

Not 4 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Aktuell skatt	-365	-2
Skatt på årets resultat	-365	-2
Redovisat resultat före skatt	1 508	8
Ej avdragsgilla kostnader	5	0
Ej skattepliktiga intäkter	-14	0
Skatt hänförlig till tidigare år	-2	0
Redovisad skattekostnad	-365	0

*Utgör det sammanlagda resultatet för Kungälv Arena AB, Jesslis AB och Konsulatet Fastighets AB för hela 2023. Resultaträkningen omfattar utöver Kungälv Arena AB:s resultat för 2023, även Jesslis AB:s och Konsulatet Fastighets AB:s resultat från förvärvsdatum.

**Föregående år redovisades ingen skatt på årets resultat, däremot redovisades skatt i deklarationen. Den redovisas 2023 under Skatt hänförlig till tidigare år.

Not 5 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Anskaffningsvärde	60 000	0
Försäljningar/utrangeringar	-3 692	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	56 308	0
Ingående avskrivningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-248	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-248	0
Utgående redovisat värde	56 060	0
Redovisat värde byggnader	15 266	0
Redovisat värde mark	40 794	0
Taxeringsvärde		
Taxeringsvärdet för bolagets fastigheter:	42 899	0
varav byggnader:	31 706	0

Kungälv Arena AB
556629-6215

Not 6 Fordringar/skulder Kungälvs kommun

Kungälvs kommun har med bank avtalat om ett så kallat koncernkontosystem. Mellan kommunen och Kungälv Arena AB har interna kreditvolymer avtalats. 2023 redovisas detta som en fordran, medan 2022 redovisades som en kortfristig skuld mot Kungälvs Kommun. Den koncerninterna kreditlimiten uppgår till 1 000 tkr.

Not 7 Upplysning om aktiekapital

	Antal aktier	**Kvotvärde per aktie**
Antal/värde vid årets ingång	40 000	100
Antal/värde vid årets utgång	40 000	100

Not 8 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-12-31	**2022-12-31**
Avskrivningar	248	0
Övrigt	15	0
	263	0

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Kungälv Arena AB
556629-6215

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen

Kungälv den 2024

Miguel Odhner
Miguel Odhner (1 mars 2024 04:25 GMT+1)
Miguel Odhner
Styrelsens ordförande

Gun-Marie Daun
Gun-Marie Daun (1 mars 2024 08:40 GMT+1)
Gun-Marie Daun
Styrelsens vice ordförande

Anders Holmensköld
Anders Holmensköld (1 mars 2024 10:16 GMT+1)
Anders Holmensköld

Vår revisionsberättelse har lämnats den 1 mars 2024

Emil Andersson (1 mars 2024 10:50 GMT+1)
KPMG AB
Emil Andersson
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats den 25 /3 2024

Göran Johansson
Göran Johansson (25 mars 2024 20:18 GMT+1)
Göran Johansson

Björn Brogren
Björn Brogren (25 mars 2024 21:06 GMT+1)
Björn Brogren

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kungälv Arena AB, org. nr 556629-6215

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kungälv Arena AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kungälv Arena ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Kungälv Arena AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kungälv Arena AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Kungälv Arena AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Växjö den 1 mars 2024

KPMG AB

Emil Andersson (1 mars 2024 10:50 GMT+1)

Emil Andersson

Auktoriserad revisor

Årsredovisning och revisionsberättelse - Kungälv Arena AB 2023

Slutgiltig revideringsrapport 2024-03-25

Skapad:	2024-02-29
Av:	Karolina Lovric (karolina.lovric@kungalv.se)
Status:	Signerat
Transaktions-ID:	CBJCHBCAABAAbEWOlKcLg62HPRbWi5254gKgNlzX4ISm

”Årsredovisning och revisionsberättelse - Kungälv Arena AB 2023” – historik

Dokumentet skapades av Karolina Lovric (karolina.lovric@kungalv.se)
2024-02-29 - 16:24:29 GMT

Dokumentet skickades med e-post till miguel.odhner@kungalv.se för signering
2024-02-29 - 16:24:36 GMT

E-postmeddelandet har visats av miguel.odhner@kungalv.se
2024-03-01 - 03:25:19 GMT

Signerare miguel.odhner@kungalv.se angav namnet Miguel Odhner vid signering
2024-03-01 - 03:25:55 GMT

Dokumentet har e-signerats av Miguel Odhner (miguel.odhner@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-01 - 03:25:57 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till gun-marie.daun@kungalv.se för signering
2024-03-01 - 03:25:59 GMT

E-postmeddelandet har visats av gun-marie.daun@kungalv.se
2024-03-01 - 07:38:35 GMT

Signerare gun-marie.daun@kungalv.se angav namnet Gun-Marie Daun vid signering
2024-03-01 - 07:40:01 GMT

Dokumentet har e-signerats av Gun-Marie Daun (gun-marie.daun@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-01 - 07:40:03 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till anders.holmenskold@kungalv.se för signering
2024-03-01 - 07:40:05 GMT

Adobe Acrobat Sign

E-postmeddelandet har visats av anders.holmenskold@kungalv.se
2024-03-01 - 09:15:39 GMT

Signerare anders.holmenskold@kungalv.se angav namnet Anders Holmensköld vid signering
2024-03-01 - 09:16:21 GMT

Dokumentet har e-signerats av Anders Holmensköld (anders.holmenskold@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-01 - 09:16:23 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till Emil Andersson (emil.andersson@kpmg.se) för signering
2024-03-01 - 09:16:25 GMT

E-postmeddelandet har visats av Emil Andersson (emil.andersson@kpmg.se)
2024-03-01 - 09:49:56 GMT

Dokumentet har e-signerats av Emil Andersson (emil.andersson@kpmg.se)
Signaturdatum: 2024-03-01 - 09:50:31 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till goran.johansson@kungalv.se för signering
2024-03-01 - 09:50:33 GMT

E-postmeddelandet har visats av goran.johansson@kungalv.se
2024-03-25 - 19:15:38 GMT

Signerare goran.johansson@kungalv.se angav namnet Göran Johansson vid signering
2024-03-25 - 19:18:25 GMT

Dokumentet har e-signerats av Göran Johansson (goran.johansson@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-25 - 19:18:27 GMT – Tidskälla: server

Dokumentet skickades med e-post till bjorn.brogren@kungalv.se för signering
2024-03-25 - 19:18:29 GMT

E-postmeddelandet har visats av bjorn.brogren@kungalv.se
2024-03-25 - 20:05:55 GMT

Signerare bjorn.brogren@kungalv.se angav namnet Björn Brogren vid signering
2024-03-25 - 20:06:40 GMT

Dokumentet har e-signerats av Björn Brogren (bjorn.brogren@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-25 - 20:06:42 GMT – Tidskälla: server

Avtal har slutförts.
2024-03-25 - 20:06:42 GMT

Adobe Acrobat Sign

Lekmannarevisorerna
i Kungälv Arena AB

Till årsstämman i Kungälv Arena AB
organisationsnummer 556629-6215

Till fullmäktige i Kungälvs kommun

Granskningsrapport för år 2023

Vi, av fullmäktige i Kungälvs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Kungälv Arena AB:s verksamhet.

Verksamheten i bolaget har startats under året och utgjorts av förvaltning av två fastigheter som tillförts bolaget genom fusion av två under året förvärvade dotterbolag. Utifrån den begränsade verksamhet som bolaget har bedrivit under år 2023, har vi inte bedömt något behov att anlita sakkunnigt biträde under 2023.

Styrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Kungälv 2024-03-25

Björn Brogren
Björn Brogren (25 mars 2024 13:31 GMT+1)
Björn Brogren

Göran Johansson
Göran Johansson (25 mars 2024 13:19 GMT+1)
Göran Johansson

LEKMANNAREVISORERNA I KUNGÄLV ARENA AB

KUNGÄLVS KOMMUN

ADRESS Stadshuset · 442 81 Kungälv
TELEFON 0303-23 80 00 vx
FAX 0303-182 59
E-POST kommun@kungalv.se
HEMSIDA www.kungalv.se

Granskningsrapport för 2023 kungälv arena ab

Slutgiltig revideringsrapport 2024-03-25

Skapad:	2024-03-25
Av:	Sophie Nygren (sophie.nygren@kungalv.se)
Status:	Signerat
Transaktions-ID:	CBJCHBCAABAAtyIcWRzEmPsmigFE7XtCoHV-m2oW6uy2

”Granskningsrapport för 2023 kungälv arena ab” – historik

Dokumentet skapades av Sophie Nygren (sophie.nygren@kungalv.se)
2024-03-25 - 12:11:15 GMT

Dokumentet skickades med e-post till Göran Johansson (goran.johansson@kungalv.se) för signering
2024-03-25 - 12:11:18 GMT

Dokumentet skickades med e-post till Björn Brogren (bjorn.brogren@kungalv.se) för signering
2024-03-25 - 12:11:18 GMT

E-postmeddelandet har visats av Göran Johansson (goran.johansson@kungalv.se)
2024-03-25 - 12:17:43 GMT

Dokumentet har e-signerats av Göran Johansson (goran.johansson@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-25 - 12:19:00 GMT – Tidskälla: server

E-postmeddelandet har visats av Björn Brogren (bjorn.brogren@kungalv.se)
2024-03-25 - 12:31:26 GMT

Dokumentet har e-signerats av Björn Brogren (bjorn.brogren@kungalv.se)
Signaturdatum: 2024-03-25 - 12:31:47 GMT – Tidskälla: server

Avtal har slutförts.
2024-03-25 - 12:31:47 GMT

Adobe Acrobat Sign

Beslutsunderlag

Styrelsen 2024-02-02 Telefon: 031 64 74 00

Handläggare: Mikael Sandström Mejladress: mikael.sandstrom@gryaab.se

Årsrapport 2023 med måluppföljning m.m.

Förslag till beslut

I styrelsen för Gryaab AB:

1. Årsrapport 2023, enligt bilaga 1, fastställs och skickas till Kommunstyrelsen i Göteborgs Stad och kommunstyrelserna i övriga delägarkommuner.
2. Beslutet under denna paragraf förklaras omedelbart justerat.

Sammanfattning

Gryaab AB ska inom ramen för kommunstyrelsernas uppsiktsplikt återföra väsentlig information till kommunstyrelserna. Det sker bland annat genom de ordinarie uppföljningsrapporterna. I årsrapporten delges viktig styrinformation så som övergripande utveckling och analys av verksamhet, personal och ekonomi.

Årsrapport 2023 följer samma struktur som tidigare. Avsnitt 1-3 är avsedda för Gryaabs rapportering av väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen, avsnitt 4 utgör uppföljning till Göteborgs Stadshus AB medan rapportering till styrelsen sker i avsnitt 5-6. Som bilagor till årsrapporten ligger följande:

1. Barnbokslut 2023
2. Måluppföljning 2023
3. Rapport Särskild uppföljning till Stadens och Stadshus årsredovisningar 2023 (inskickad 11 januari 2024)
4. Rapport kartläggning otrygghet och brott 2023 (inskickad 13 december 2023)
5. Rapport Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning 2021-2026 (inskickad 19 december 2023)

Bedömning ur ekonomisk dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur ekologisk dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Bedömning ur social dimension

Gryaab har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension

Samverkan

Beslutet har behandlats på samverkansgruppsmöte den 25 januari 2024.

Bilagor

1. Årsrapport 2023 med rapportbilagor

Ärendet

Styrelsen har att ta ställning till förslag till årsrapport 2023 (bilaga 1) som ska redovisas till Kommunstyrelsen i Göteborgs Stad och övriga delägarkommuners kommunstyrelser. Som bilaga till årsrapporten finns även barnbokslut 2023, måluppföljning för 2023 samt tre rapporter som Gryaab redan har skickat in.

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Gryaab AB ska inom ramen för kommunstyrelsernas uppsiktsplikt återföra väsentlig information till kommunstyrelserna. Det sker bland annat genom de ordinarie uppföljningsrapporterna.

Årsrapport 2023

Årsrapport 2023 följer samma struktur som tidigare. Avsnitt 1-3 är avsedda för Gryaabs rapportering av väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen, avsnitt 4 utgör uppföljning till Göteborgs Stadshus AB medan rapportering till styrelsen sker i avsnitt 5-6. Som bilagor till årsrapporten ligger följande:

1. Barnbokslut 2023
2. Måluppföljning 2023
3. Rapport Särskild uppföljning till Stadens och Stadshus årsredovisningar 2023 (inskickad 11 januari 2024)
4. Rapport kartläggning otrygghet och brott 2023 (inskickad 13 december 2023)
5. Rapport Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning 2021-2026 (inskickad 19 december 2023)

I årsrapporten delges viktig styrinformation så som övergripande utveckling och analys av verksamhet, personal och ekonomi.

Årsrapporten ska, enligt tidplanen för uppföljning för 2024, behandlas av styrelsen senast den 14 februari 2024.

Barnbokslut 2023

Kommunfullmäktige gav den 16 juni 2020 i uppdrag till samtliga nämnder och styrelser att årligen upprätta ett barnbokslut. Gryaab har upprättat ett barnbokslut i enlighet med Göteborgs Stads anvisningar.

Måluppfyllelse 2023

Rapporten visar uppfyllelsen av Gryaabs mål för 2023. Måluppfyllelsen är överlag mycket god. Gryaab har uppfyllt 12 av 23 mål, 10 mål uppnåddes delvis och ett mål omprioriterades. Nedan redovisas de mål som uppfylldes delvis.

Mål som uppfylldes delvis

Nedan redovisade mål uppfylldes delvis.

- Gryaab ska arbeta för att förbättra och effektivisera underhållet av tunnelsystemet. Genom arbetet ska genomfört underhåll öka samtidigt som antalet arbetstimmar som läggs på underhåll minskar och arbetsmiljön för personalen som genomför underhåll förbättras.
- Gryaab ska fastställa dimensionerande villkor för tunnelsystemet.
- Gryaab ska se över sina avtal och säkerställa att bolaget har ändamålsenlig kontroll över de resurser som bolaget behöver för att kunna driva verksamheten nu och i ett försämrat säkerhetsläge.
- Gryaab ska öka mottagningen av organiskt avfall upp till 25 000 ton.
- Gryaab ska säkerställa resurser i syfte att kunna gå mot en ökad cirkularitet som både gynnar miljön och en balanserad avgiftsutveckling.
- Gryaab ska säkerställa att Gryaabs klimatstrategi och handlingsplan ligger i fas med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram och klimatomställningsfunktionen.
- Gryaab ska ta fram ett nyckeltal på kr/CO2 som kopplas till bolagets klimatstrategi och handlingsplan.
- Gryaab ska skaffa en bättre kunskap om lustgasutsläpp från anläggningen samt utreda vilka möjligheter som finns för att begränsa dessa.
- Åtgärder för att minska metanavgång ska konsekvensbedömmas så att styrelsen kan ta ställning till ett genomförande.
- Gryaab ska utreda rekryterings- och introduktionsprocessen i syfte att effektivera den och få nya medarbetare att tidigt känna sig trygga i sin roll.

De flesta av ovan nämnda mål är i princip uppfyllda men saknar någon del för full uppfyllelse och redovisas därför som delvis uppfyllt. Det gäller till exempel att målet om att bättre förstå mekanismerna om hur, var och när lustgas bildas i anläggningen och i förlängningen kunna hitta driftsstrategier som kan begränsa lustgasbildningen. Under hösten 2023 har ett provtagningsprojekt för att mäta lustgas i vattenfas genomförts men utmaningarna med att mäta lustgas i vattenfas har varit större än väntat. Projektet kommer att fortsätta under 2024.

Ett mål som omprioriterades

Gryaab har ett mål som omprioriterats.

- Gryaab ska kartlägga marknaden för hjälpmedel såsom självkörande fordon, drönare etc. som kan utföra underhåll utan närvaro av personal.

Detta mål har prioriterats ned på grund av att fokus har lagts på arbetsmiljörelaterade frågor. Som exempel kan nämnas fallskydd vid nedstigning i stigschakt samt mikrobiella risker vid arbete i tunnelsystemet. Omprioriteringen innebär att målet kommer genomföras under 2024 eller 2025.

Bedömning av ärendets principiella beskaffenhet

Beslutet avser en uppföljningsrapport med information till kommunstyrelserna i delägarkommunerna, Stadshus och styrelsen. Uppföljningsrapporterna är ärenden som återkommer flera gånger per år. Gryaab bedömer inte att ärendet är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Bolagets bedömning

Gryaab har upprättat förslag på årsrapport 2023 (bilaga 1). Styrelsens föreslås fastställa årsrapporten och att den skickas till Kommunstyrelsen i Göteborgs Stad och kommunstyrelserna i övriga delägarkommuner.

Årsrapport 2023 Bolag

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 5

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen 7

2.1 Verksamhetens utveckling 7

2.1.1 Redovisning av resultat 7

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling 8

2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen . 9

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål 10

2.2.1 Livsvillkoren för Göteborgs invånare ska bli mer jämlika. 10

2.2.2 Göteborg ska vara en jämlik och jämställd stad där alla bemöts likvärdigt, får sina mänskliga rättigheter tillgodosedda och ges likvärdiga möjligheter oberoende av kön. 11

2.2.3 Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram. 12

2.2.4 Arbetsmiljön och arbetsvillkoren för Göteborgs Stads anställda ska förbättras. 12

2.2.5 Sjukskrivningarna till följd av arbetsrelaterad ohälsa ska minska. 13

2.2.6 Göteborg stads inköp- och upphandlingsprocesser ska bli mer effektiva och bidra till att nå samtliga hållbarhetsmål. 13

2.2.7 Göteborgs Stad ska styras transparent och resurseffektivt. 14

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen 15

3.1 Utveckling inom personalområdet 15

3.1.1 Väsentliga personalförhållanden 18

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området 21

3.2 Ekonomisk uppföljning 22

3.2.1 Analys av årets utfall 22

3.2.2 Investeringsredovisning 24

3.2.3 Bokslut 27

3.2.4 Lån och lånetak 28

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag 29

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter 29

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll 30

3.3.3 Kundorienterad kvalitetsledning 32
3.3.4 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer 33
3.3.5 På vilket sätt har styrelsen begränsat uppgifter inom bland annat administration, ledningsarbete och konsultanvändning? 35
3.3.6 Övriga beslut och/eller uppdrag 36
4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB 37
4.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat 37
4.2 Utfall och kommentar avkastningskrav 38
4.3 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc. 38
5 Styrinformation till styrelsen 39
6 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige 40
6.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar) 40
6.2 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (obegränsad kommentar) 41
6.3 Redovisning av styrelsens egna uppdrag 44

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1 Barnbokslut 2023

Bilaga 2: Bilaga 2 Uppföljning mål 2023

Bilaga 3: Bilaga 3 Särskild uppföljning till stadens och Stadshus årsredovisningar

Bilaga 4: Bilaga 4 Kartläggning otrygghet och brott 2023

Bilaga 5: Bilaga 5 Göteborgs Stads program för full delaktighet

Anvisning

Rapporten är uppdelad i fem avsnitt utöver sammanfattningen:

Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

Här lyfter ni det allra viktigaste som har hänt sedan förra årsrapporten. Fokus ska vara på de som verksamheten är till för och vad som avviker från vad styrelsen har planerat.

Under detta avsnitt följs även mål och uppdrag i kommunfullmäktiges budget upp.

Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

Under detta avsnitt lämnas underlag till stadsledningskontorets rapportering till kommunstyrelse och kommunfullmäktige vad gäller utvecklingen inom personalområdet, den ekonomiska utvecklingen och vissa särskilda uppdrag/frågor.

Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

Rapportering av nyckeltal med mera till Stadshus AB (några bolag är undantagna från denna rapportering).

Styrinformation till styrelsen

Under detta avsnitt utformar styrelsen/bolaget uppföljningen utifrån styrelsens behov av styrinformation för den egna verksamheten.

Utöver detta finns möjlighet till **redovisning av uppdrag från kommunfullmäktige** i de fall detta inte görs i särskild ordning.

1 Sammanfattning

Anvisning

Sammanfatta utvecklingen under året. Hur har verksamheten utvecklats i förhållande till lagstiftning, ägardirektiv, mål och inriktningar i kommunfullmäktiges och styrelsens budget, affärsplan/verksamhetsplan samt program och planer. Fokus bör vara såväl problemområden som goda exempel med tonvikt på de verksamheten är till för.

Gryaabs huvuduppgift är att samla in och rena avloppsvatten från ägarkommunerna samt i möjligaste mån tillvarata avloppsvattnets innehåll. Under 2023 har reningsverksamheten uppfyllt samtliga miljökrav med god marginal. Gryaabs interna mål som gällde återföring av slam till jordbruk på 80 % uppnåddes i princip, då 79% återfördes.

Gryaabs resultat uppgick till -24,3 mkr före bokslutsdispositioner och skatt (2022: 43,5 mkr), jämfört med budgeterat resultat på -24 mkr.

Resultatet landar alltså i princip på budget men det finns ändå avvikelser inom budgeten. Även om resultatet för intäkterna på egna produkter är fortsatt högt så är det lägre än budgeterat på grund av lägre biogaspriser. Intäktsvolymen landade på 74 mkr mot budgeterade 96 mkr. De lägre intäkterna kompenserades främst av lägre verksamhetskostnader (203 mkr mot budgeterade 216 mkr) och lägre personalkostnader (102 mkr mot budgeterade 116 mkr). Årets avgiftsuttag har uppgått till 294 mkr (2022: 333 mkr) vilket utgjorde en tillfällig reducering från planerad avgift som var möjlig på grund av det starka resultatet år 2022.

Eftersom nuvarande anläggning (Ryaverket) kommer att ha nått sin maxkapacitet år 2036 och stängare reningskrav förväntas pågår arbetet med utbyggnadsprojektet Nya Rya. Projektet omfattar en kapacitetsökning genom nya anläggningsdelar på angränsande mark samt anpassningar i processen på dagens verk.

Gryaabs delägarkommuner har under 2023 tagit ställning till och tillstyrkt ett inriktningsbeslut gällande kapacitetsutvecklingen och en finansieringsmodell för Nya Rya. Inom ramen för det tillstyrkta inriktningsbeslutet har Gryaabs styrelse fattat beslut om att delprojekt ny pumpstation kan gå in i en förprojekteringsfas för att kunna färdigställas till 2032. Under 2024 kommer Gryaab fatta andra beslut för projekt Nya Rya i form av förprojektering av projekt Nya Rya och investering av den nya pumpstationen. Investeringsbeslutet kring den nya pumpstationen bedöms vara av principiell beskaffenhet men däremot inte förprojekteringen av projekt Nya Rya i sig.

2023 har varit ett extremt regnigt år där Ryaverkets maximala kapacitet överskridits vid flera tillfällen med bräddning som följd. Även överföringskapaciteten under Mölndalsån har varit begränsad vid flera tillfällen. En kapacitetsökning under Mölndalsån pågår genom installation av två nya förbindelseledningar som förväntas vara färdigställda 2027.

Gryaabs årsarbetare har ökat med 2 personer till 129 personer. De senaste årens personalökning beror främst på Projekt Nya Rya och Gryaabs ledningsnät där en underhållsskuld har byggts upp i många år. Personalomsättningen som ökade betydligt under år 2022 stabiliserade sig runt 10 % år 2023 vilket bedöms vara en rimlig nivå. Kompetensförsörjningen kommer fortsatt vara en utmaning och området kommer att kräva ytterligare fokus. Bolagets sjukskrivningar ligger

fortsatt lågt med 3,9%.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

Anvisning

Här redovisas styrinformation som bolaget bedömer är väsentlig som ett underlag för kommunstyrelsens samlade rapportering till kommunfullmäktige.

Rapporteringen ska ha fokus på verksamhetens grunduppdrag, utveckling av resultat och händelser inom klustret.

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Anvisning

Här redovisas utveckling av mått/nyckeltal som i första hand utgår från effekter för de verksamheten är till för och som tillsammans med mått över volym- och kostnadsutveckling ger en god bild av utvecklingen. Antal effektmått och övriga nyckeltal bör begränsas till cirka fem, men ska i vart fall inte överskrida tio stycken. Bolaget bestämmer själv vilka mått och nyckeltal som skall användas.

Kommentera kort sådant som är väsentligt för att förstå utvecklingen på ett korrekt sätt.

Mått/nyckeltal	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Antal anslutna personer	800 435	812 960	824 490
Nettokostnad per ansluten person*	366,1	356,0	386,3
Nettokostnad per debiterat vatten (kr/m3)*	5,51	5,55	6,0
Gryaab uppfyller alla krav i bolagets miljötillstånd	Ja	Ja	Ja
Reningsresultat årsmängd BOD7 (ton)	824	812	906
Reningsresultat årsmängd fosfor (ton)	23,7	21,2	26,7
Reningsresultat årsmängd kväve (ton)	854	785	976
Andel slam som uppfyller kraven för Revaq-certifiering	81,4 %	89,2 %	78,9%

**Nettokostnaderna per ansluten person samt debiterat vatten har på grund av lägre intäkter ökat.*

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Anvisning

Här redovisas volym-, intäkts- och kostnadsutveckling.

Som volymutveckling redovisas utvecklingen av bolagets produktion i t ex antal enheter, vikt eller annat volymmått men gärna även personalvolymsutvecklingen mätt som utvecklingen av antal årsarbetare, arbetad tid.

Mått	2021	2022	2023
Avgiftsintäkter från delägarkommunerna	319	333	294
Övriga intäkter	49	87,7	79,6
Kostnader	-342	-377,2	-397,9
Resultat efter finansiella poster (mkr)	26,2	43,5	-24,3
Biogasproduktion (Gwh/år)	70,7	65,9	71,8
* Antal årsarbetare	121,2	126,7	128,6

** Årsarbetare används oftast som en ackumulerad uppgift från årets början. En årsarbetare motsvarar 1600 arbetade timmar, och årsarbetarna är "färdiga" för helt kalenderår. För enstaka månad eller för del av år blir antalet lägre.*

Anvisning

Kommentera **kort** verksamhetens resultat med utgångspunkt från mått/nyckeltal.

Fokus bör vara såväl problemområden som goda exempel med tonvikt på de verksamheten är till för. Beakta barn- och MR-perspektiven där det är relevant.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Anvisning

Här redogör ni för **väsentliga** avvikelser, såväl positiva som negativa, i verksamhetens utveckling i förhållande till koncernens/bolagets planering. De avvikelser som ni rapporterar ska vara av **vikt ur ett kommunledningsperspektiv**.

En mer detaljerad redogörelse för avvikelser kan lämnas till den egna styrelsen i avsnittet S*tyrinformation till styrelsen*. Detsamma gäller avvikelser som ni vill rapportera men som inte är av vikt ur ett kommunledningsperspektiv.

Tidigare rapporterade avvikelser ska rapporteras igen om den inte har åtgärdats eller är fortsättningsvis aktuell för bolaget.

Anvisning

Utifrån gjorda analyser av avvikelser i verksamheten sammanfattar ni relevanta

delar i tabellen enligt följande:

I de gråmarkerade raderna skriver ni in en beskrivning av avvikelsen i form av en rubrik. Tänk på att rubriken **tydligt** ska ange vad avvikelsen är.

Under O*rsak till avvikelsen* beskriver ni kortfattat varför avvikelsen mot plan/ambition uppstått

Under *Konsekvenser för de verksamheten är till för* beskriver ni vilka konsekvenser som har uppstått för de verksamheten är till för.

Under *Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer* beskriver ni konsekvenser som uppstått pga avvikelser utifrån ett HR-perspektiv. Har inga konsekvenser uppstått markerar ni det med ”–” alternativt skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Ekonomiska konsekvenser* beskriver ni eventuella konsekvenser som avvikelsen har fått för bolagets ekonomiska resultat. Har inga konsekvenser uppstått markerar ni det med ”–” alternativt skriver ”inga konsekvenser”.

Under *Vidtagna åtgärder* beskriver ni vilka åtgärder styrelsen/bolaget har vidtagit för att begränsa/eliminera eventuella negativa konsekvenser samt effekten av åtgärderna.

Är det fler avvikelser av väsentlig omfattning som ska beskrivas lägger ni till fler rader enligt samma logik i enhetsanpassningen av mallen.

Orsak till att avvikelsen uppstått
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ekonomiska konsekvenser
Vidtagna åtgärder

2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

Anvisning

Här redovisar ni styrinformation som bolaget bedömer är **väsentlig för kommunstyrelsen** men som inte definieras som en avvikelse mot bolagets affärsplan eller framgått i annan del av rapporteringen till kommunstyrelsen.

Styrinformation som ni vill rapportera men som inte är av vikt för kommunstyrelsen kan lämnas i avsnittet *Styrinformation till styrelsen*.

Exempel på information som kan redovisas är:

- väsentligt förändrad riskbild,
- händelser som med kort varsel kan kräva kommunfullmäktiges ställningstagande,
- förändrade förutsättningar för tidigare fattade kommunfullmäktigebeslut,
- planerade förändringar som innebär strategiska vägval

I inriktningsbeslutet för projekt Nya Rya angavs att beslutet för förprojekteringen av Nya Rya bedömdes vara ett beslut av principiell beskaffenhet. Gryaab har gjort en ny bedömning då kostnaden för förprojekteringen inte innebär att beslutet är av principiell beskaffenhet. Gryaab bedömer därför att ett beslut att inleda förprojekteringen av Nya Rya ligger i linje med det tidigare tillstyrkta inriktningsbeslutet och att styrelsen kan fatta beslut inom ramen för det. Gryaab gör alltså ett avsteg från den tidigare bedömningen för förprojekteringen som gjordes i inriktningsbeslutet för Nya Rya.

Under hösten 2024 kommer styrelsen fatta beslut om pumpstation IN. Det bedöms alltjämt vara ett beslut som kräver kommunfullmäktiges ställningstagande.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

Anvisning

I årsrapporten följs kommunfullmäktiges mål upp enligt nedan. Samtliga bolag ska återrapportera på de mål som de blivit tilldelade av KF i form av huvudansvar eller ansvar.

Nämnd/Styrelse som av KF blivit utsedd till huvudansvarig analyserar mål enligt nedan instruktion:

- Vilka resultat och effekter ser huvudansvarig nämnd/styrelse hittills inom målets område? Analysera och exemplifiera gärna utifrån de program/planer som finns kopplade till målet, indikatorer inom området, det egna grunduppdraget och/eller annat som bedöms relevant.
- Vilka initiativ till samverkan i syfte att arbeta med målet och dess framdrift, har nämnden/bolagsstyrelsen tagit som huvudansvariga för målet?
- Vilken utveckling för framtiden ser nämnd/styrelse inom målets området och varför görs denna bedömning?

Nämnd/Styrelse som av KF blivit utsedd till ansvarig analyserar mål enligt nedan instruktion:

- Hur har nämnden/bolagsstyrelsen arbetat med målet hittills? Har det skett någon samverkan med huvudansvarig?
- Kopplat till nämndens/bolagsstyrelsen grunduppdrag och till målet tillhörande program och planer, går det att se någon utveckling inom målets område? Om ja, vilken.

2.2.1 Livsvillkoren för Göteborgs invånare ska bli mer jämlika.

Det här är ett av de sju budgetmål som Gryaabs fått fördelat till sig enligt beslut i kommunfullmäktige (KF 2023-03-23 § 21). Gryaab är inte huvudansvarig för

målet utan målet har fördelats till samtliga förvaltningar och bolag i staden.

Nuvarande arbete:

Gryaab tar emot och renar avloppsvattnet på samma sätt för alla anslutna invånare.

Gryaab erbjuder studiebesök för mellanstadieelever i våra delägarkommuner. Skolorna anmäler sig till studiebesöken efter principen först till kvarn vilket får anses vara en jämlik fördelningsprocess. Bolaget erbjuder värdecheckar till delägarkommuner som ligger utanför Göteborg för att de ska ha samma förutsättningar som eleverna i Göteborg att kunna delta på studiebesöken. Gryaab arbetar aktivt med att anpassa studiebesöken så att de ska fungera för alla.

Gryaab påverkar måluppfyllelsen genom sin roll som arbetsgivare. Gryaab har en jämlik anställningsprocess och arbetar aktivt med att vara en jämlik arbetsgivare. Gryaab genomför och dokumenterar arbetet med aktiva åtgärder mot diskriminering varje år.

Gryaab har inte samverkat med huvudansvarig.

Utveckling av målområde:

Mot bakgrund av att Gryaab är ett bolag utan uppdrag eller verksamhet direkt riktat till invånare gör bolaget bedömningen att bolagets möjlighet att, utöver det som följer av bolagets ägardirektiv eller krav på bolaget utifrån befintliga styrande dokument, bidra till måluppfyllelsen är begränsad.

Gryaab bedöms utifrån sin begränsade påverkan och sitt nuvarande arbete ligga på en god måluppfyllelse utan att vidta ytterligare åtgärder. Gryaab kommer fortsätta sitt nuvarande arbete på området.

2.2.2 Göteborg ska vara en jämlik och jämställd stad där alla bemöts likvärdigt, får sina mänskliga rättigheter tillgodosedda och ges likvärdiga möjligheter oberoende av kön.

Det här är ett av de sju budgetmål som Gryaabs fått fördelat till sig enligt beslut i kommunfullmäktige (KF 2023-03-23 § 21). Gryaab är inte huvudansvarig för målet utan målet har fördelats till samtliga förvaltningar och bolag i staden.

Nuvarande arbete:

Gryaab tar emot och renar avloppsvattnet på samma sätt för alla anslutna invånare.

Gryaab erbjuder studiebesök för mellanstadieelever i våra delägarkommuner. Skolorna anmäler sig till studiebesöken efter principen först till kvarn vilket får anses vara en jämlik fördelningsprocess. Bolaget erbjuder värdecheckar till delägarkommuner som ligger utanför Göteborg för att de ska ha samma förutsättningar som eleverna i Göteborg att kunna delta på studiebesöken. Gryaab arbetar aktivt med att anpassa studiebesöken så att de ska fungera för alla.

Gryaab påverkar måluppfyllelsen genom sin roll som arbetsgivare. Gryaab har en jämlik anställningsprocess och arbetar aktivt med att vara en jämlik arbetsgivare. Gryaab genomför och dokumenterar arbetet med aktiva åtgärder mot diskriminering varje år.

Gryaab har inte samverkat med huvudansvarig.

Utveckling av målområde:

Mot bakgrund av att Gryaab är ett bolag utan uppdrag eller verksamhet direkt riktat till invånare gör bolaget bedömningen att bolagets möjlighet att, utöver det som följer av bolagets ägardirektiv eller krav på bolaget utifrån befintliga styrande dokument, bidra till måluppfyllelsen är begränsad.

Gryaab bedöms utifrån sin begränsade påverkan och sitt nuvarande arbete ligga på en god måluppfyllelse utan att vidta ytterligare åtgärder. Gryaab kommer fortsätta sitt nuvarande arbete på området.

2.2.3 Göteborgs klimatavtryck ska kraftigt minska för att vara nära noll senast 2030 i linje med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram.

Det här är ett av de sju budgetmål som Gryaabs fått fördelat till sig enligt beslut i kommunfullmäktige (KF 2023-03-23 § 21). Gryaab är inte huvudansvarig för målet utan målet har fördelats till samtliga förvaltningar och bolag i staden.

Nuvarande arbete:

Gryaabs styrelse fastställde den 18 juni 2021 bolagets klimatstrategi. Gryaab hade för 2023 och har för 2024 ett utvecklingsmål om att ha ett aktivare klimatarbete.

Ett arbete med att konkretisera strategi och handlingsplan samt ta fram användbara nyckeltal för klimatarbetet påbörjades under hösten 2023.

Lustgasproblematik på avloppsreningsverk har under senare år uppmärksammats och är föremål för forskning såväl nationellt som internationellt. För att bättre förstå mekanismerna om hur, var och när lustgas bildas i anläggningen och i förlängningen kunna hitta driftsstrategier som kan begränsa lustgasbildningen har ett provtagningsprojekt för att mäta lustgas i vattenfas drivits under hösten 2023. Utmaningarna med mäta lustgas i vattenfas har varit större än väntat. Projektet kommer att fortsätta under 2024.

Åtgärder för att minska metanavgång har konsekvensbedömts inom ramen för utredningsvillkor 2 enligt Gryaabs nuvarande miljötillstånd. Utredningen kommer att lämnas in till tillsynsmyndigheten under 2024. Flera alternativ för minskning av metanavgång har studerats och värderats. Åtgärder för att minska metanavgång kan behöva samordnas med förändringar som görs inom ramen för Nya Rya.

Gryaab undersöker att ersätta fossilt metanol som används som en kemikalie i avloppsreningsprocessen med en icke fossilt restprodukt från annan industri.

Gryaab har inte samverkat med huvudansvarig.

2.2.4 Arbetsmiljön och arbetsvillkoren för Göteborgs Stads anställda ska förbättras.

Det här är ett av de sju budgetmål som Gryaabs fått fördelat till sig enligt beslut i kommunfullmäktige (KF 2023-03-23 § 21). Gryaab är inte huvudansvarig för målet utan målet har fördelats till samtliga förvaltningar och bolag i staden.

Nuvarande arbete:

Gryaab följer de regler och riktlinjer som gäller för staden och omhändertar arbetsmiljöproblem i det ordinarie systematiska arbetsmiljöarbetet.

Gryaab genomför psykosociala arbetsmiljöronder årligen. Gryaab fångar upp arbetsmiljöfrågor genom APT och medarbetarsamtal. Bolaget har platsmottagning och samtalsstöd via Falk. Tillbud och olyckor följs upp systematiskt.
Gryaab använder Winningtemp till att mäta mående och arbetsmiljö på Gryaab och resultatet gör det möjligt att arbeta proaktivt. Ett exempel är ett program för medarbetarna om stresshantering som genomfördes under 2023.
Bolaget har en idrottsförening som ordnar trivselhöjande aktiviteter.

Gryaab har inte samverkat med huvudansvarig.

Utveckling av målområde:

Gryaabs arbetsmiljö och arbetsvillkor är goda och det saknas behov av förändringar likt det som anges i inriktningarna för målet i kommunfullmäktiges budget. Gryaab bedöms därför ligga på en god måluppfyllelse utan att vidta ytterligare åtgärder. Gryaab kommer fortsätta sitt nuvarande arbete på området.

2.2.5 Sjukskrivningarna till följd av arbetsrelaterad ohälsa ska minska.

Det här är ett av de sju budgetmål som Gryaabs fått fördelat till sig enligt beslut i kommunfullmäktige (KF 2023-03-23 § 21). Gryaab är inte huvudansvarig för målet utan målet har fördelats till samtliga förvaltningar och bolag i staden.

Nuvarande arbete:

Gryaab följer de regler och riktlinjer som gäller för staden och omhändertar arbetsmiljöproblem i det ordinarie systematiska arbetsmiljöarbetet.

Gryaab genomför psykosociala arbetsmiljöronder årligen. Gryaab fångar upp arbetsmiljöfrågor genom APT och medarbetarsamtal. Bolaget har platsmottagning och samtalsstöd via Falk. Tillbud och olyckor följs upp systematiskt.
Gryaab använder Winningtemp till att mäta mående och arbetsmiljö på Gryaab och resultatet gör det möjligt att arbeta proaktivt.
Bolaget har en idrottsförening som ordnar trivselhöjande aktiviteter.

Gryaab har inte samverkat med huvudansvarig.

Utveckling av målområde:

Gryaabs sjukskrivningar till följd av arbetsrelaterad ohälsa ligger på en mycket låg nivå och det saknas behov av förändringar likt det som anges i inriktningarna för målet i kommunfullmäktiges budget. Gryaab bedöms därför ligga på en god måluppfyllelse utan att vidta ytterligare åtgärder. Gryaab kommer fortsätta sitt nuvarande arbete på området.

2.2.6 Göteborg stads inköp- och upphandlingsprocesser ska bli mer effektiva och bidra till att nå samtliga hållbarhetsmål.

Det här är ett av de sju budgetmål som Gryaabs fått fördelat till sig enligt beslut i kommunfullmäktige (KF 2023-03-23 § 21). Gryaab är inte huvudansvarig för målet utan målet har fördelats till samtliga förvaltningar och bolag i staden.

Nuvarande arbete:

Gryaab följer stadens regler och riktlinjer på området och använder de ramavtal som finns tillgängliga.

Utveckling av målområde:

Gryaab följer de regler och riktlinjer som gäller för staden. Det saknas behov av förändringar likt det som anges i inriktningarna för målet i kommunfullmäktiges budget. Gryaab bedöms därför ligga på en god måluppfyllelse utan att vidta ytterligare åtgärder. Gryaab kommer fortsätta sitt nuvarande arbete på området.

2.2.7 Göteborgs Stad ska styras transparent och resurseffektivt.

Det här är ett av de sju budgetmål som Gryaabs fått fördelat till sig enligt beslut i kommunfullmäktige (KF 2023-03-23 § 21). Gryaab är inte huvudansvarig för målet utan målet har fördelats till samtliga förvaltningar och bolag i staden.

Nuvarande arbete:

Gryaab följer löpande tillämplig lagstiftning och styrande dokument från Göteborgs stad.

Gryaab arbetar aktivt med att öka bolagets sidointäkter så att avgifterna kan hållas på så låg nivå som möjligt samt att hålla nere bolagets kostnader.

Utveckling av målområde:

Gryaab bedöms ligga på en god måluppfyllelse utan att vidta ytterligare åtgärder. Gryaab kommer fortsätta sitt nuvarande arbete på området.

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

Anvisning

Anvisning för rapportering av personaldata - Cognos

OBS! Sista datum för rapportering i Cognos 26 januari 2024 kl 12:00!

Nya redovisningsregler ställer krav på ett tydligare koncernperspektiv i årsredovisningen. För att analysera utvecklingen för hela koncernen behöver personaluppgifterna utgå från samma definitioner. Inrapporteringen sker två gånger per år, dels i samband med delårsrapporten augusti, dels i samband med årsredovisningen. Uppgifterna i Cognos, avseende årsredovisning 2022, ska senast vara rapporterade 2023-01-26, klockan 12:00.

I respektive enhet finns Cognos installerat hos den eller de personer som normalt ansvarar för inrapportering av ekonomidata för konsolidering inom Göteborgs Stad. Ta kontakt med ekonomichef eller motsvarande för att få information om vem på enheten som rapporterar i Cognos.

Övrig rapportering sker i Stratsys.

Kontaktpersoner:

Personalrapportering:

Anders Hedenquist 031 – 368 00 56, Åsa Lindbom 031 – 368 00 90, stadsledningskontoret

Cognos:

Håkan Spjuth 031 – 368 54 60, Göteborgs Stadshus AB

Lathund för inrapportering i Cognos

Årsarbetare
Årsarbetare - arbetad tid (personalvolym) avser ackumulerat antal arbetade timmar totalt under perioden januari - december dividerat med 1600. En anställd som arbetar heltid och har liten eller ingen frånvaro förutom semester blir ofta mer än 1,0 årsarbetare. Antalet årsarbetare kan därför vara större än antalet anställda.

Kod	Variabler	Utfall	
ANTARK	Antal årsarbetare arbetad tid, kvinnor		
ANTARM	Antal årsarbetare arbetad tid, män		
ANTAR	Antal årsarbetare arbetad tid, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ANTARTIMK	Antal årsarbetare arbetad tid timavlönade, kvinnor		
ANTARTIMM	Antal årsarbetare arbetad tid timavlönade, män		
ANTARTIM	Antal årsarb arbetad tid timavlönade, totalt		Automatisk summeri

Anställda

Antal anställda – i december, inklusive tjänstlediga och timavlönade med lön utbetald i december.

Kod	Variabler	Utfall	
ANSTDECK	Antal anställda december, kvinnor		Automatisk summeri
ANSTDECM	Antal anställda december, män		Automatisk summeri
ANSTDEC	Antal anställda december, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ANSTTVK	Antal tillsvidare anställda, kvinnor		
ANSTTVM	Antal tillsvidare anställda, män		
ANSTTV	Antal tillsvidare anställda, totalt		Automatisk summeri

- varav heltidsanställda

Kod	Variabler	Utfall	
ANTTVKH	Antal tillsvidare anställda heltid, kvinnor		
ANSTTVMH	Antal tillsvidare anställda heltid, män		
ANSTTVH	Antal tillsvidare anställda heltid, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ANTTVK60	Antal tillsvidare anställda 60- år, kvinnor		
ANTTVM60	Antal tillsvidare anställda 60- år, män		
ANTTV60	Antal tillsvidare anställda 60- år, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ANTTVKTG	Antal anställda tidsbegränsad, kvinnor		
ANTTVMTG	Antal anställda tidsbegränsad, män		
ANSTTVTG	Antal anställda tidsbegränsad, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ANTTIMK	Antal timavlönade, kvinnor		
ANTTIMM	Antal timavlönade, män		
ANTTIM	Antal timavlönade, totalt		Automatisk summeri

- varav chefer - antal chefer totalt i december - med chef avses, förutom bolagschef, anställda med ett uttalat budget- verksamhets- och personalansvar. Nyckelpersoner inom bolaget med verksamhets- och budgetansvar men utan personalansvar ska inte redovisas som chef. Här redovisas även antalet tillsvidareanställda chefer.

Kod	Variabler	Utfall	
ANTCK	Antal chefer, kvinnor		
ANTCM	Antal chefer, män		
ANTC	Antal chefer, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ANTCTVK	Antal tillsvidare anställda chefer, kvinnor		
ANTCTVM	Antal tillsvidare anställda chefer, män		
ANTCTV	Antal tillsvidare anställda chefer, totalt		Automatisk summeri

- varav första linjens chef - avser tillsvidareanställd chef med fullt chefsansvar längst ut i linjen.

Kod	Variabler	Utfall	
ANTCFLK	Antal chefer första linjen, kvinnor		
ANTCFLM	Antal chefer första linjen, män		
ANTCFL	Antal chefer första linjen, totalt		Automatisk summeri

Medelantalet anställda enligt årsredovisningslagen (ÅRL)

Kod	Variabler	Utfall	
ANTKVIN	Medelantal kvinnor		
ANTMAN	Medelantal män		
ANTMEDTOT	Summa totalt medelantal anställda		Automatisk summeri

Antal tillsvidare anställda fg år ingår för att kunna beräkna årets personalomsättning.

Kod	Variabler	Utfall	
ANSTTVKFG	Antal tillsvidare anställda fg år, kvinnor		Automatisk överförir
ANSTTVMFG	Antal tillsvidare anställda fg år, män		Automatisk överförir
ANSTTVFG	Antal tillsvidare anställda fg år, totalt		Automatisk överförir

Medelålder - summera ihop tillsvidareanställdas ålder (32 år + 61 år + 48 år + etcetera). Mata in summan i utfall för "Summa ålder". Medelåldern fås sedan automatiskt då denna summa divideras med antalet tillsvidareanställda.

Kod	Variabler	Utfall	
SUMALDK	Summa ålder, tillsvidareanställda kvinnor		
SUMALDM	Summa ålder, tillsvidareanställda män		
SUMALDTOT	Summa ålder, tillsvidareanställda totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
	Medelålder, tillsvidareanställda kvinnor		Automatisk beräknin
	Medelålder, tillsvidareanställda män		Automatisk beräknin
	Medelålder, tillsvidareanställda totalt		Automatisk beräknin

Avgång och rekrytering

Avgång, tillsvidareanställda - antal tillsvidareanställda som slutat i bolaget under perioden januari - december.

Kod	Variabler	Utfall	
AVGTVK	Avgång tillsvidare anställda, kvinnor		
AVGTVM	Avgång tillsvidare anställda, män		
AVGTV	Avgång tillsvidare anställda, totalt		Automatisk summeri

- varav som gått i pension

Kod	Variabler	Utfall	
AVGPK	-varav avgång pension, kvinnor		
AVGPM	-varav avgång pension, män		
AVGP	-varav avgång pension, totalt		Automatisk summeri

- varav som har slutat på egen begäran

Kod	Variabler	Utfall	
AVGEBK	-varav avgång egen begäran, kvinnor		
AVGEBM	-varav avgång egen begäran, män		
AVGEB	-varav avgång egen begäran, totalt		Automatisk summeri

Rekrytering - tillsvidareanställda - antal nyrekryteringar till en tillsvidareanställning under januari - december. I begreppet nyrekrytering ingår även redan anställda på visstid/vikariat som fått tillsvidareanställning.

Kod	Variabler	Utfall	
REKTVK	Rekrytering tillsvidare anställda, kvinnor		
REKTVM	Rekrytering tillsvidare anställda, män		
REKTV	Rekrytering tillsvidare anställda, totalt		Automatisk summeri

Rekrytering - tidsbegränsad anställning - antal under januari - december.

Kod	Variabler	Utfall	
REKTBK	Rekrytering tidsbegränsat anställda, kvinnor		
REKTBM	Rekrytering tidsbegränsat anställda, män		
REKTB	Rekrytering tidsbegränsat anställda, totalt		Automatisk summeri

Sjukfrånvaro
Sjukfrånvaro - tillsvidare- och tidsbegränsat anställda - antalet sjuktimmar under perioden januari - december i intervallen: totalt och 1–14 dagar. Ange antalet timmar tillgängliga ordinarie arbetstid under perioden januari - december.

Kod	Variabler	Utfall	
ANTSJTK	Antal sjuktimmar, kvinnor		
ANTSJTM	Antal sjuktimmar, män		
ANTSJT	Antal sjuktimmar, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ANTSJT14K	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, kvinnor		
ANTSJT14M	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, män		
ANTSJT14	Antal sjuktimmar 1-14 dgr, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
ARBTIDK	Tillgänglig arbetstid, kvinnor		
ARBTIDM	Tillgänglig arbetstid, män		
ARBTID	Tillgänglig arbetstid, totalt		Automatisk summeri

Kod	Variabler	Utfall	
	Sjukfrånvaro kvinnor, totalt		Automatisk beräknir
	Sjukfrånvaro kvinnor, 1-14 dagar		Automatisk beräknir
	Sjukfrånvaro kvinnor, ≥ 14 dagar		Automatisk beräknir

Kod	Variabler	Utfall	
	Sjukfrånvaro män, totalt		Automatisk beräknir
	Sjukfrånvaro män, 1-14 dagar		Automatisk beräknir
	Sjukfrånvaro män, ≥ 14 dagar		Automatisk beräknir

Kod	Variabler	Utfall	
	Sjukfrånvaro, totalt		Automatisk beräknir
	Sjukfrånvaro totalt, 1-14 dagar		Automatisk beräknir
	Sjukfrånvaro totalt, ≥ 14 dagar		Automatisk beräknir

3.1.1 Väsentliga personalförhållanden

Anvisning

Här redovisas mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen inom HR-området.

Definitioner:

Sjukfrånvaro (%) – Se definitioner ovan.

Bolagsextern personalomsättning (%) - Enbart helårsuppgifter per december. Antalet tillsvidareanställda som har börjat i bolaget från och med januari. Antalet tillsvidareanställda som har slutat i bolaget från och med januari. Det lägsta värdet av dessa båda värden divideras med antalet tillsvidareanställda i december föregående år och multipliceras med 100. Kvoten är den bolagsexterna personalomsättningen i procent för helåret.

Antal årsarbetare: Arbetad tid (personalvolym) avser ackumulerat antal arbetade timmar totalt sedan årets början dividerat med 1600. En anställd som arbetar heltid och har liten eller ingen frånvaro förutom semester blir ofta mer än 1,0 årsarbetare. Antalet årsarbetare kan därför vara större än antalet anställda. Antal årsarbetare arbetad tid = samtliga anställningsformer.

	2021	2022	2023
Total sjukfrånvaro (%)	*3,1%	*3,1%	*3,9%
Bolagsextern personalomsättning (%)	**5,61%	**9,91%	10,08%
Antal årsarbetare	121,2	126,7	128,6

Anvisning

Kommentar om orsak till förändringar i nyckeltalen ovan. Utgå gärna från olika yrkesgrupper.

Fotnoter till tabellen ovan:

* tom november respektive år. Redovisningen av sjukfrånvaron är släpande en månad. **Siffrorna är korrigerade efter förra årets årsrapportering

Medarbetare och organisation

Antalet tillsvidareanställda uppgår till 122 personer, en ökning med sex personer i jämförelse med föregående år. Bolaget har under året genomfört 18 rekryteringar av tillsvidareanställda medarbetare.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen kommer fortsatt vara en utmaning och området kommer att kräva ytterligare fokus. Under året har ett arbete påbörjats utifrån Gryaabs plan för kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare. Utvalda områden är deltagande på CHARM-mässan i början av 2024 samt uppstart inför upphandling av ett system som ska underlätta och förbättra arbetet med preboarding, onboarding samt kompetenskartläggning. Begreppet preboarding avser den tid från att man anställts fram till första dagen på arbetsplatsen och onboarding betyder introduktionen som startar första arbetsdagen och pågår en tid framöver.

2023 har Gryaab för första gången tagit emot fyra feriearbetare via staden. Utöver det har bolaget likt tidigare år tagit emot ett flertal praktikanter från olika lärosäten. Flera elever har också gjort sin LIA-praktik på Gryaab.

Gryaab finns representerade i två styrgrupper på olika lärosäten. Detta engagemang är en del i arbetet med kompetensförsörjning och ger bolaget möjligheten att påverka utbildningsinnehållet.

2023 granskade Stadsrevisionen bolagets arbete med kompensförsörjning. Resultatet från granskningen visar att det strategiska arbetet med kompetensförsörjning har stärkts, tydliggjorts och förbättrats under året och att arbetet som nu bedrivs bedöms som tillräckligt och systematiskt.

Nya avtal

Första januari 2023 trädde ett nytt pensionsavtal i kraft. Avtalet som tecknats mellan Sobona, SKR och de fackliga parterna innebär höjd avsättning till pension för samtliga medarbetare.

Ett nytt samverkansavtal tecknades i början av 2023. En större förändring är att skyddskommittén nu är en del i den ordinarie samverkansgruppen. Det är ett gott samarbetsklimat i gruppen där numera består av skyddsombud, huvudskyddsombud, fackliga parter och arbetsgivarrepresentanter.

Arbete med ett nytt lokalt kollektivavtal avseende beredskap har påbörjats och förväntas bli klart i början av 2024. Även ett lokalt kollektivavtal avseende möjligheten att växla semesterersättning mot extra lediga dagar har uppdaterats och tecknats.

God arbetsmiljö

Som ett resultat av tidigare genomförda hälsoprofilbedömningar har Gryaab i samarbete med företagshälsovården erbjudit en kurs i stresshantering. Tio medarbetare har under hösten 2023 genomfört kursen som var en förebyggande insats för att stärka förmågan att hantera stress.

Undersökningarna i pulsmätningsverktyget Winningtemp har fortgått hela året. Användningen av verktyget, vars syfte är att mäta och förbättra arbetsmiljön har fördjupats med fokus på den löpande uppföljningen. Under hösten 2023 har stadens medarbetarundersökning genomförts där Gryaab i dagsläget deltar vartannat år. Resultatet för Gryaab var mycket gott och svarsfrekvensen var 96 procent. Bolagets medarbetarindex ligger högre än Göteborgs stads resultat på samtliga områden.

Det har tagits fram ett årshjul för APT bestående av material och dialogfrågor som ett stöd för organisationens chefer. Chefer på Gryaab har vidare under året fått utbildning och inspiration inom sociala medier och AI.

Organisatoriska beslut

Under 2023 har följande organisatoriska förändringar beslutats:

En ny avdelning, Affärsutveckling, har inrättats och rekrytering av en affärsutvecklare ska genomföras.

En ny organisering av HR-funktionen har införts där en HR-ansvarig kommer att arbetsleda HR-partner, HR-administratör och arbetsmiljöingenjör.

Rollen som utvecklingsansvarig på avdelningen för Utveckling, Kvalitet och Miljö har införts.

Driftavdelningen byter namn vid årsskiftet 2023/2024 till Produktion.

Projekt och Planering byter namn vid årsskiftet 2023/2024 till Projektkontor.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Anvisning

Kommunstyrelsen behöver information om den övergripande bilden av HR-området i bolaget. Syftet är att förmedla tidig och viktig styrinformation till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporteringen gäller för helåret 2023.

Beskriv kortfattat det övergripande läget inom HR-området i bolaget (hur ser det ut). Använd nyckeltalen ovan och andra fakta. Fakta kan t ex vara personalenkät, statistik, kompetenskartläggning och annan personal- och verksamhetsdata.

Utifrån ovanstående beskrivning, hur bedömer bolaget möjligheterna att utföra grunduppdraget ur ett HR-perspektiv, på kort och lång sikt.

Beskriv vilka eventuella avvikelser som har uppkommit eller riskerar att uppkomma och på vilket sätt bolaget påverkas. Lyft såväl positiva som negativa avvikelser.
Avvikelserna på verksamheten ska ställas i relation till bolagets planering och möjlighet att utföra grunduppdraget. Utgå t ex från Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare och Göteborgs stads policy för arbetsmiljö, medarbetarskap och chefskap.
Exempel på avvikelser kan vara ökad sjukfrånvaro, avvikelser i arbetet med jämställda löner, framtida risker i att kunna kompetensförsörja verksamheten osv.

Beskriv kortfattat hur ni planerar att minimera risker för avvikelser, på kort och lång sikt.

Övrigt arbete som pågår beskrivs i information till nämnd.

Personalomsättning och rekrytering

Gryaab har under de senaste två åren konstaterat en ökad personalomsättning i jämförelse med tidigare år. Ökningen beror på ett flertal faktorer. Bolaget noterar främst en allmänt ökad rörlighet på arbetsmarknaden. Därtill tillkommer pensionsavgångar, en ökad intern rörlighet till följd av ett ökat behov av resurser till projektet Nya Rya samt en växande organisation. Det har samtidigt blivit svårare att hitta rätt kompetens vilket gjort att vissa rekryteringar avbrutits och fått ersättas tillfälligt med konsulter.

Plan för Kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare

Bedömningen är att kompetensförsörjningen kommer att fortsätta vara en utmaning och att området kommer att kräva ytterligare nytänkande och fokus. Under året har arbetet påbörjats med aktiviteterna i Gryaabs plan för kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare.

När det gäller kompensförsörjning har den revision som utförts av Stadsrevisionen under hösten, bekräftat att Gryaab bedriver ett systematiskt och kvalitetshöjande arbete med frågorna.

Arbetsmiljö

Det finns rutiner för att löpande följa avvikelser såsom arbetsskador och tillbud i verksamheten. Det finns också stödmaterial för chefer att använda för att systematiskt jobba med arbetsmiljöfrågorna i vardagen. Pulsmätningsverktyget Winningtemp används för att tidigt se trender och behov. Under 2023 har stadens medarbetarundersökning genomförts. Resultatet var positivt och påvisar att det bedrivs ett gott arbetsmiljöarbete. Sjukfrånvaron har ökat men befinner sig fortsatt på relativt låga nivåer. Det är den långa sjukfrånvaron som främst ökat (>14 dagar) och det handlar om enstaka individer som drabbats av längre sjukdom.

Den sammantagna bedömningen är att det finns goda förutsättningar att utföra grunduppdraget ur ett HR-perspektiv både på lång och kort sikt.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall

Resultaträkning

Anvisning

Antal rader i tabellen anpassas individuellt efter den interna resultaträkningen såsom exempelvis kostnadsslagsindelad alternativt funktionsindelad. Belopp i mnkr.

Belopp i mnkr	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Rörelsens intäkter	373,6	395,6	-22	420,7	367,8
Verksamhetskostnader	-202,3	-215,6	13,3	-197,4	-168,9
Personalkostnader	-101,6	-113,2	11,6	-97,5	-91,5
Avskrivningar	-72,9	-72,8	-0,1	-71,6	-70,6
Övriga rörelsekostnader	-0,3	-0,1	-0,2	-0,1	-0,1
Rörelseresultat	-3,4	-6,0	2,6	54,1	36,8
Finansiella intäkter och kostnader	-20,9	-18,0	-2,9	-10,6	-10,6
Resultat efter finansiella poster	-24,3	-24,0	-0,3	43,5	26,2
Överavskrivningar	23,8	-	23,8	-44,0	-24,5
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt	-0,5	-24,0	23,5	-0,5	-0,3

Anvisning

Redogör kort för de *viktigaste* orsakerna till eventuell avvikelse mot budget. Analysera eventuella avvikelser i förhållande till aktuell budget för perioden och resultatet för motsvarande period föregående år. Förklaring och analys bör avse

såväl bolaget/koncernen som helhet samt berört affärsområde/dotterbolag (om det senare inte redovisas nedan i avsnittet "Resultat per affärsområde/dotterbolag").

- Redogör i texten för vilka poster som är jämförelsestörande.

(I det fall beskrivning av ekonomisk avvikelse framgår av redovisningen under avsnittet ”verksamhetens utveckling” kan ni här hänvisa till den.)

Årets resultat

Gryaabs resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgick till -24,3 mkr (2022: 43,5 mkr) jämfört med budgeterat resultat -24 mkr.

Budgetanalys

Gryaab styrde mot ett budgeterat underskott uppgående till 24 mkr. Budgetavvikelsen var således marginell och uppgick till på 0,3 mkr. Trots den marginella budgetavvikelsen har ekonomin under året inneburit betydande avvikelser på både intäkts- såväl som på kostnadssidan.

På intäktssidan avvek intäkterna negativt med 22 mkr i jämförelse med budget. Den största avvikelsen utgörs av lägre biogasintäkter till följd av en mycket volativ energimarknad.

På kostnadssidan uppgår de samlade negativa budgetavvikelserna till ca 15 mkr. Dessa utgörs främst av högre kostnader för fjärrvärme och vatten, räntekostnader, inhyrd personal samt frakter och transporter. De positiva budgetavvikelserna på kostnadssidan uppgår till ca 36 mkr. Dessa utgörs främst av lägre konsultkostnader uppgående till ca 18 mkr. Av dessa är ca 14 mkr kopplade till förstudien i Nya Rya programmet. Den positiva budgetavvikelsen förklaras av att förstudieprojekteringen för Rya 2 flyttades fram ett kvartal i väntan på uppdatering av nya flödesprognoser. Förstudieprojekteringen utfördes också i mindre omfattning än planerat. Personalkostnaderna avvek från budget med ca 12 mkr vilket i huvudsak förklaras av uteblivna eller försenade rekryteringar samt första årets effekter av det nya pensionsavtalet. I övrigt avvek också kostnaderna för entreprenader samt reparationer och underhåll positivt med ca 5 mkr från budget.

Avgiftsuttaget i relation till självkostnadsprincipen

Gryaab får enligt Lagen om Allmänna Vattentjänster (LAV) inte ta ut avgifter som överstiger verksamhetens självkostnader. Årets avgiftsuttag har uppgått till 294 mkr (2022: 333 mkr) vilket motsvarar 74 procent av verksamhetens självkostnader (398 mkr). Övrig finansiering (79,6 mkr) har möjliggjorts genom bolagets övriga intäkter. Gryaab har vidare under året reglerat det överuttag uppgående till 13,7 mkr som redovisades för 2021. Det lägre avgiftsuttaget 2023 berodde på den tillfälliga reducering som styrelsen beslutade till följd av det starka ekonomiska resultat bolaget gjorde år 2022. Avgiften fördelas så att 80 procent belastar kommunerna proportionellt mot debiterad vattenförbrukning med avledning till Gryaab och 20 procent fördelas proportionellt mot respektive kommuns andel av den totala avledningen av spillvatten till Ryaverket.

Kostnadsutveckling

Bolagets rörelsekostnader (samtliga kostnader exklusive räntekostnader) ökade med 2,7 procent från 367 mkr till 377 mkr. Gryaabs driftkostnader (rörelsekostnader exklusive avskrivningskostnader) ökade till 304 mkr (2022: 295 mkr) vilket motsvarar en ökning med 3 procent. Ökningen beror bland annat på resultatet av 2023 års löneöversyn (4,1 %) men främst på ökade kostnader för

kemikalier med ca 31 procent.

3.2.2 Investeringsredovisning

3.2.2.1 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Anvisning

Välj ut objekt som är av större karaktär eller av strategisk/väsentlig betydelse för bolaget (Har man påbörjat avrapportering av ett projekt ska rapporteringen fullgöras).

Projekt som har avslutats/slutredovisats under året ska redovisas i årsrapporten men kommentar kring att det avser en slutredovisning.

Förtydligande för 2023:

Observera att:

1. Samtliga projekt som har ställningstagande på kommunfullmäktigenivå måste redovisas i tabellen.
2. I kolumnen *Budget per projekt* ska den av kommunfullmäktige senaste reviderade budgeten redovisas, inte ursprunglig.
3. Ange i kolumn för projektet vilken prisnivå som avses, exempelvis Projekt x (2018) eller Projekt y (löpande prisnivå)
4. Ett projekt som avslutats under året ska redovisas året ut (sista rapportering i årsrapporten)

Vid oklarheter kring vilka projekt som ska inkluderas - kontakta Eric Roos på stadsledningskontoret (eric.roos@stadshuset.goteborg.se) och Håkan Spjuth på Stadshus AB (hakan.spjuth@gshab.goteborg.se).

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	KF beslutat (ja/nej)	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Anpassningar i befintlig tunnelanläggning i Surte	Nej	16	3,4	16	2024 , Q4
Mölndalsån, förbindelseledning, dykarledning	Nej	300	34,8	300	2027 , Q4
Ängsviolen	Nej	15	0,3	13	2024 , Q1
Styr El IN	Nej	19	16	19	2024 , Q2
Grovrenshantering	Nej	10	2,1	10	2024 , Q4
Aktivslam inloppspumpar	Nej	7	1,2	6	2024 , Q2
AS Luftning och omrörning	Nej	40	0	40	2027 , Q1

SF Nytt dysvattensystem, Korrosionsskador	Nej	12	1,4	12	2024 , Q4
Ny inloppspumpstation	Ja*	1 000	2,3	1 000	2032 , Q1

Anvisning

Redogör kortfattat för **väsentliga** avvikelser i tid, ekonomi eller innehåll samt konsekvenser och eventuella åtgärder.

Anpassningar i befintlig tunnelanläggning i Surte

Projektet är i genomförandefas. Älvängens avloppsreningsverk ska läggas ned med ökade flöden från Ale till Gryaab som följd. Tunneln mellan Stora Viken och Surte används för utjämning av spillvattenflödet innan vattnet leds i en pumpstation. I tunneln finns idag en tätvägg av betong. Genom väggen leds vattnet från tunneln in i en ledning och sedan vidare in till Ale kommuns pumpstation. För att möjliggöra en nedläggning av Älvängens avloppsreningsverk behöver Gryaab byta den befintliga tätväggen samt investera i en ledning med större kapacitet. Både i syfte att kunna ta emot ökade flöden men också för att kunna kapa flödestoppar genom dämning i tunneln. Den ekonomiska ramen för investeringen uppgår till 16 miljoner kronor.

Dykarledning Mölndalsån
Avloppsvatten från Lerum, Partille, Härryda och Mölndal leds till Gryaab genom ett tunnelsystem som passerar Mölndalsån. Under Mölndalsån, E6, järnväg och spårväg leds avloppsvatten genom en förbindelsledning. Ledningen har idag ingen redundans och kapacitetsbelastning är hög. Genom att lägga två nya ledningar minskar risken för nödavledning av orenat avloppsvatten till känsliga recipienter vid höga flöden eller vid service och underhåll. Drifttillgängligheten säkerställs samt redundans skapas. Åtgärden är också en förutsättning för att kunna ta emot spillvatten från Bollebygd enligt Gryaabs miljötillstånd. Gryaabs styrelse tog i december 2021 beslut om att genomföra en detaljprojektering. Den ekonomiska ramen för detaljprojekteringen uppgår till 40 miljoner kronor.

Sedan beslut om att genomföra detaljprojekteringen togs har världsläget förändrats, vilket fått stora konsekvenser på räntor och inflation som i sin tur har lett till ökade komponent- och entreprenadpriser. Under den pågående detaljprojekteringen har hinder och omständigheter gjort att projektet blir mer komplext och omfattande än vad som bedömdes under förprojekteringen. Båda dessa delar har medfört att budgeten för investeringen i sin helhet har ökat betydligt. 2021 bedömdes projektet att kunna genomföras till en kostnad på 165 miljoner kronor. Bedömningen nu är att investeringen uppgår till mellan 250–300 miljoner kronor. Detaljprojekteringen är i under färdigställande och investeringsbeslut om byggnation planeras kunna tas i mitten av 2024.

Ängsviolen
När förbindelseledningarna under Mölndalsån ska läggas kommer en trafikomläggning av E6 att behöva göras. För att detta ska bli så kostnadseffektivt som möjligt beslutade Gryaab under 2023 att förvärva en fastighet. Övertagandet sker i januari 2024.

Styr El IN
Genomförandefasen är i slutfasen. Projektet avser att byta ut äldre elutrustning samt utöka styrningen från processtyrsystemet. Den ekonomiska ramen för

investeringen uppgår till 19 miljoner kronor. Prognosen är lägre än budget.

Grovrenshantering
Genomförandefasen pågår och installationerna påbörjades under hösten. Projektet avser ersättning av tekniskt uttjänt utrustning. Fyra utrustningslinjer ska bytas. Arbetet måste utföras parallellt med att anläggningen i drift, endast stopp av en linje i taget planeras.
Den ekonomiska ramen för investeringen uppgår till 10 miljoner kronor. Prognosen är i enlighet med budget.

Aktivslam inloppspumpar
Genomförandefasen pågår och installationerna påbörjas under hösten 2023. Projektet avser ersättning av tekniskt uttjänt utrustning. Den ekonomiska ramen för investeringen uppgår till 7 miljoner kronor. Prognosen är i enlighet med budget.

Aktiv slam, luftning och omrörning
Aktiv slamanläggningen består av tre linjer med omväxlande luftade och oluftade zoner samt omrörning. Den mekaniska utrustningen börjar nå sin tekniska livslängd och behöver bytas ut. I pågående förprojektering utreds vilka åtgärder som behövs och till vilken kostnad för en ökad flexibilitet och förbättrad BOD- och kvävereningen. Investeringsbeslut för ett genomförande förväntas kunna tas i februari 2024.

SF Nytt dysvattensystem, Korrosionsskador
Mikrobiellt inducerad korrosion har konstaterats i ett hjälpsystem till skivfilteranläggningen. Korrosionen leder till omfattande läckage och livslängden är svårbedömd. Beslut har fattats om att påbörja detaljprojekteringen av ett nytt system uppbyggt av plast, vilket är ett nytt material för Gryaab att arbete i samband med liknande applikation. Den ekonomiska ramen för investeringen uppgår till 12 miljoner kronor. Prognosen är i enlighet med budget.

Nya Rya
Miljöprövningsdelegationen i Västra Götalands län gav i januari 2021 Gryaab fortsatt tillstånd till verksamheten vid Ryaverket. Det nya miljötillståndet innebär att Gryaabs uppdrag att behandla avloppsvatten från ägarkommunerna kan fortgå planenligt fram till och med år 2036, den tid som omfattas av tillståndet.

Inom 5 år (senast i mars 2025) ska Gryaab redovisa en handlingsplan för hur avloppsreningsverket kan byggas ut så att kraven på bästa möjliga teknik uppfylls och risken för negativ påverkan på miljökvalitetsnormerna för ytvatten undanröjs. Utredningen ska ta sikte på mängden avloppsvatten och den befolkning som kan antas vara ansluten fram till år 2055 och i vissa delar fram till 2070.

Projektet, Nya Rya, påbörjades hösten 2020. Första fasen, förstudie, kommer att pågå fram till och med 2024, därefter kan beslut tas om att gå in i nästa fas, förprojektering, där också delinvesteringsbeslut kan komma att vara aktuellt. Ett eventuellt investeringsbeslut för projektet som helhet uppskattas kunna tas år 2028.

Ny inloppspumpstation
En del i Projekt Nya Rya är byggnation av en kompletterande inloppspumpstation där genomförandet tidigareläggs i förhållande till övriga Nya Rya. En förstudie färdigställdes 2023 och efter beslut av Gryaabs styrelse under 2023 påbörjades förprojekteringen. Förprojekteringen kommer att pågå under 2023-2024 och är bedömd till en kostnad på 30 mnkr. *) Genomförandet planeras till 2025, under 2024 kommer Gryaab styrelse besluta om investeringen, grovt uppskattat till 1000 mkr och som kommunfullmäktigen kommer att ta ställning till.

3.2.2.2 Sammanställning av moderbolagets/bolagets totala investeringar

Rapporterande bolag (mnkr)	Utfall 2023	Budget 2023	Utfall 2022
Gryaab	57,6	132	49,9

Anvisning

Kommentera bolagets totala utfall för perioden och avvikelse mot budget utifrån verksamhetsområde/dotterbolag etcetera.

3.2.3 Bokslut

Anvisning

Bokslutskommentarerna skall analysera och beskriva det samlade ekonomiska utfallet för bolaget. Väsentliga poster i resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys skall lyftas fram.

Årets resultat

Gryaabs resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgick till -24,3 mkr (2022: 43,5 mkr) jämfört med budgeterat resultat -24 mkr. Tidigare reserverade skattemässiga överavskrivningar har återredovisats med 23,8 tkr, vilket gav ett resultat efter bokslutsdispositioner och skatt på - 500 tkr.

På intäktssidan har biogasintäkterna minskat kraftigt jämfört med föregående år (-17,1 mkr). Minskningen är en följd av en mycket volativ energimarknad vars framtida utveckling är svårförutsägbar.

På kostnadssidan har kostnaderna för fjärrvärme och vatten, räntekostnader, inhyrd personal samt frakter och transporter ökat. De kostnader som blivit lägre utgörs främst av lägre konsultkostnader kopplade till förstudien i Nya Rya programmet. Personalkostnaderna har också minskat vilket i huvudsak förklaras av uteblivna eller försenade rekryteringar samt första årets effekter av det nya pensionsavtalet. I övrigt avvek också kostnaderna för entreprenader samt reparationer och underhåll positivt.

Avgiftsuttaget i relation till självkostnadsprincipen

Gryaab får enligt Lagen om Allmänna Vattentjänster (LAV) inte ta ut avgifter som överstiger verksamhetens självkostnader. Årets avgiftsuttag har uppgått till 294 mkr (2022: 333 mkr) vilket motsvarar 74 procent av verksamhetens självkostnader (398 mkr). Övrig finansiering (79,6 mkr) har möjliggjorts genom bolagets övriga intäkter. Gryaab har vidare under året reglerat det överuttag uppgående till 13,7 mkr som redovisades för 2021. Det lägre avgiftsuttaget 2023 berodde på den tillfälliga reducering som styrelsen beslutade till följd av det starka ekonomiska resultat bolaget gjorde år 2022. Avgiften fördelas så att 80 procent belastar kommunerna proportionellt mot debiterad vattenförbrukning med avledning till Gryaab och 20 procent fördelas proportionellt mot respektive kommuns andel av den totala avledningen av spillvatten till Ryaverket.

Kostnadsutveckling

Bolagets rörelsekostnader (samtliga kostnader exklusive räntekostnader) ökade med 2,7 procent från 367 mkr till 377 mkr. Gryaabs driftkostnader (rörelsekostnader exklusive avskrivningskostnader) ökade till 304 mkr (2022: 295 mkr) vilket motsvarar en ökning med 3 procent. Ökningen beror bland annat på resultatet av 2023 års löneöversyn (4,1 %) men främst på ökade kostnader för kemikalier med ca 31 procent.

Investeringar, kapitalkostnader samt finansiering

Årets aktiveringar av investeringsprojekt och inventarieinköp uppgick till 39,9 mkr (2022: 60,8 mkr). Pågående nyanläggningar och investeringar uppgår till 66,4 mkr (2022: 48,8 mkr).

Gryaabs avskrivningar uppgick till 72,9 mkr (2022: 71,6 mkr). Anläggningarnas samlade anskaffningsvärde uppgår till 3 230 mkr (2022: 3 176 mkr). Det bokförda värdet uppgår till 1 294 mkr (2022: 1 310 mkr). Bolagets tillgångar är försäkrade till 5 800 mkr.

Nyanskaffningsvärdet för anläggningarna uppskattas till tio miljarder kronor. Den totala lånevolymen har ökat med 27 mkr till 1 102 mkr (2022: 1 075 mkr). Balansomslutningen har minskat till 1 328 mkr (2022: 1 331 mkr).

Gryaabs finansiering sker genom Göteborgs stads koncernbank. Upplåningen uppgick 2023-12-31 till 1 102 mkr (2022: 1 075 mkr). Under 2023 har de finansiella kostnaderna uppgått till 20,9 mkr (2022: 10,6 mkr). Medelräntan under året uppgick till 1,88 procent (2022: 0,93 procent). Räntenivån bestäms kvartalsvis utifrån snitträntan för koncernbankens externa skuld utan påslag. Gryaab är på grund av den höga belåningsgraden räntekänsligt. En procentenhets högre räntesats skulle ha ökat ränteutgifterna 2023 med drygt 11 mkr. Enligt stadens prognos förväntas snitträntan stiga till cirka 2,37 procent under 2024 och uppgå till 2,71 procent år 2028.

Bolagets obeskattade reserver har minskat till 156 mkr (2022: 180 mkr). Soliditeten har minskat och uppgår till cirka 10,4 procent (2022: 11,7 procent). Budgeten för 2024 styr mot ett underskott på 18 mkr, vilket följer den långsiktiga ekonomiska plan som styrelsen beslutat.

3.2.4 Lån och lånetak

Anvisning

Belys låneskuldens utveckling för bolaget jämfört med det av kommunfullmäktige beslutade lånetaket. Om bolaget bedömer att de inte klarar sig inom lånetaket ska de begära höjt lånetak via den ordinarie delårsrapportering/årsrapportering och motivera detta. Begäran lämnas till Stadshus AB som i sin tur begär, om man så bedömer, ärendet vidare till Kommunstyrelsen.

- Om bolaget konstaterar att lånebehovet överstiger lånetaket på grund av andra än tillfälliga orsaker, beskriv bakgrunden till ärendet och de skäl/orsaker som ligger bakom varför det bedömer att lånetaket behöver utökas.
- Beskriv bolagets finansiella situation, risker och vilka åtgärder som vidtas för att komma i nivå med det lånetak som beslutades i kommunfullmäktiges budget.

Beslut om begäranom höjt lånetak ska tas av bolagets styrelse och

protokollföras. Protokollsutdraget ska sedan biläggas uppföljningsrapporten. I styrelsebeslutet ska följande meningar anges:

1. *Beslut om att bolaget* lämnar en begäran till Stadshus AB om utökat lånetak.
2. *Ärendet överlämnas till kommunstyrelsen för vidare hantering.*

Om lånetaket överstigits ska detta även rapporteras som en väsentlig avvikelse (avsnitt 2.1.2), om bolaget anser att överstigandet är väsentligt.

Saknar bolaget lån eller lånetak kan avsnittet döljas i enhetsmallen.

Lån mnkr	Volym 31 dec 2023	Lånetak 2023	Volym 31 dec 2024	Beslutat lånetak 2024
Summa	1 102	1 200	1 205	1 400

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

Anvisning

Enligt Göteborgs Stads ägardirektiv för direkt och indirekt helägda bolag ska bolagsstyrelsen och verkställande direktören i samband med årsrapportens upprättande redovisa och yttra sig om den verksamhet som bolaget har bedrivit under kalenderåret har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna i enlighet med bolagsordningen.

Kommunallagen stadgar att kommunstyrelsen i årliga beslut för varje bolag ska pröva om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. ***Observera att kommunallagens krav gäller även delägda bolag.***

Redovisa här, enligt ovan, hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och ägardirektivet angivna syftet och ramarna med densamma.

Redovisningen gäller det egna bolaget **och** eventuella dotterbolag. Ni väljer själva huruvida ni gör en samlad redovisning för koncernen eller om ni skapar underrubriker och redovisar eventuella dotterbolag separat.

Det kommunala ändamålet är att medverka i en långsiktigt hållbar samhällsutveckling genom att införa och driva system som kostnadseffektivt samlar in och behandlar avloppsvatten från ägarkommunerna. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga och driva anläggningar för avloppsrening och behandla avloppsvatten och annan därmed förenlig verksamhet. Syftet med verksamheten är att verkställa den rening som delägarna i egenskap av huvudmän enligt va-lagstiftningen är skyldiga att vidta.

Den verksamhet som Gryaab bedrivit under 2023 har varit förenlig med det

kommunala ändamålet.

Bolaget ska inte ha till syfte att bereda vinst åt aktieägarna. Bolaget ska i tillämpliga delar följa
de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. i kommunallagen, innebärande att verksamheten ska
vara förenlig med den kommunala kompetensen och att kommunmedlemmarna ska behandlas
lika, förbud att lämna stöd åt enskild och förbud att ta högre avgift än som svarar mot
kostnaderna för de tjänster som tillhandahålls, såvida inte lag eller rättspraxis för viss
verksamhet eller åtgärd medger undantag.

Bolaget ska inhämta kommunfullmäktiges ställningstagande i respektive delägarkommun
innan beslut i verksamheten av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas.

Gryaab har under 2023 inte avvikit ovan nämnda förutsättningar och har utförts inom ramen för det kommunala befogenheterna.

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Anvisning

Riktlinjen för styrning, uppföljning och kontroll fastställer att nämnder och styrelser årligen ska utvärdera sitt system för styrning, uppföljning och kontroll för att förbättra effektiviteten och lämna en bedömning i samband med årsrapporten.

§29: Respektive nämnd/bolagsstyrelse ska årligen utvärdera och förbättra effektiviteten i systemet för styrning, uppföljning och kontroll. I detta arbete ingår att nämnd/bolagsstyrelse erhåller information och rapportering avseende resultat av såväl genomförda interna uppföljningar och utvärderingar som iakttagelser från extern revision och övrig tillsyn.

Som en del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt ska respektive nämnd/bolagsstyrelse i samband med årsrapportens upprättande rapportera resultatet från utvärdering samt lämna en bedömning om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

För att underlätta utvärderingen har Stadsledningskontoret tagit fram en modell som finns i Stratsys. Modellen hittar du under vyn *Uppföljning/Uppföljning av uppföljningsfrågor (övriga)*. Scrolla sedan ner till kategorin *Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll.*

Sammanfatta de viktigaste iakttagelserna från er utvärdering genom att redovisa era styrkor, respektive förbättringsområden i förhållande till riktlinjens krav på systematik. Kommentera även kort eventuella åtgärder ni vidtagit med anledning av förra årets iakttagelser.

Gryaabs styrelse genomförde den 11 december 2023 en utvärdering av systemet för styrning, uppföljning och kontroll genom att behandla Stratsysrapporten Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll (83a §). Texten nedan

utgör sammanfattningen av rapporten.

Kultur - Gryaab arbetar i alla led för att ha en öppen dialog och ett gott kommunikativt klimat i organisationen. Bolaget använder verktyget Winningtemp och kan på sätt mäta stämningen i organisationen och även få konkret feedback på både väl fungerande områden och områden som kan utvecklas. Medarbetarna är anonyma men uppmanas, särskilt när det gäller allvarligare frågor, att ta direkt kontakt med närmaste chef, för att bättre kunna komma till rätta med problemen. Bolaget deltar under slutet av 2023 även i Göteborgs Stads medarbetarenkät och kommer att följa upp resultatet från den. Gryaabs styrelse ska fatta beslut om bolagets medarbetar- och arbetsmiljöpolicy under början av 2024 och alla medarbetare kommer därefter informeras om den.
Gryaab vill skapa en medvetenhet om de värderingar som gäller på Gryaab men också för att skapa ett öppet klimat kring frågan att anmäla om något inte står rätt till. Gryaab informerar regelbundet om vad man ska tänka på som anställd i ett kommunalt bolag. Under 2023 togs en ny rutin och intranätssida fram kring hur man kan anmäla oegentligheter och missförhållanden fram och alla medarbetare informerades i samband med det.

Planering och uppföljning - Gryaab har en väl fungerande process för styrning, uppföljning och kontroll. Gryaab återrapporterar i enlighet med de anvisningar som följer av gemensamma rapporter och har rutiner för att fånga upp övriga frågor och önskad information från styrelsen.
Under hösten 2022 och våren 2023 har Gryaab uppdaterat sin löneprocess. Genom att stärka cheferna i löneprocessen har förutsättningar skapats för att planeringsarbetet på grupp- och medarbetarnivå ska förbättras. Under 2022 skildes på Utvecklingsmål och Kvalitetsmål för att bättre kunna styra mot de områden som är prioriterade. I syfte att fokusera på de områden som är mest relevanta för verksamheten kommer Gryaab redovisa färre kvalitetsmål för 2024.
Lekmannarevisorerna visade i granskningsrapport för 2021 på förbättringsområden vad gäller bolagets kontroll och uppföljning av privata utförare (Gryaabs slamhantering) och bolaget såg utifrån det skäl att sänka bedömningen gällande från "Stark" till "Tillräckligt effektiv hantering” för ett område år 2022. Gryaab tog under 2022 fram en rutin för uppföljningen av privata utförare. Uppföljningen har genomförts under 2022 och 2023. Stadsrevisionen bedömde i granskningsrapporten för 2022 att Gryaab omhändertagit rekommendationen.
Utifrån ovanstående bedömer Gryaab att det finns skäl att höja området från "Tillräcklig effektiv hantering" till "Styrka".

Riskbaserad styrning - Styrelsen fastställde Gryaabs samlade riskbild i december 2023 och den interna kontrollplanen för 2024 i februari 2024. Styrelsen fastställer även denna rapport som ska läggas in i årsrapporten för 2023.
Lekmannarevisorerna visade i granskningsrapport för 2021 på förbättringsområden vad gäller bolagets kontroll och uppföljning av privata utförare (Gryaabs slamhantering) och bolaget såg utifrån det skäl att sänka bedömningen gällande från "Stark" till "Tillräckligt effektiv hantering i bedömningen för år 2022". Gryaab tog under 2022 fram en rutin för uppföljningen av privata utförare. Uppföljningen har genomförts under 2022 och 2023. Stadsrevisionen bedömde i granskningsrapporten för 2022 att Gryaab omhändertagit rekommendationen.
Under 2023 har Gryaab utvecklat sin riskhanteringsmodell bland annat i syfte att lyfta upp och lägga till vissa riskområden och att tydliggöra ansvaret för Gryaabs riskanalyser. Den nya riskhanteringsmodellen kommer utvärderas i början av 2024 men bedöms ha påverkat Gryaabs riskarbete i rätt riktning.

Åtgärder och förbättringsområden - Gryaab har väl fungerande arbetssätt för att hantera avvikelser och att följa upp utvecklingsarbete för att effekterna ska bli som det tänkt. Analys av brister för att förstå och åtgärda grundorsaken till att de

uppstod görs främst av allvarligare avvikelser varför bedömningen blir ”tillräckligt effektiv hantering.

Det är Gryaabs bedömning att bolagets system för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

3.3.3 Kundorienterad kvalitetsledning

Anvisning

Riktlinjen för styrning, uppföljning och kontroll innehåller bestämmelser om systematisk kvalitetsledning med fokus på de verksamheten riktar sig till:

4 § Information och lärdomar om behov, förväntningar och upplevelser hos de verksamheten riktar sig till ska beaktas i styrningen. Nämnd/bolagsstyrelse ska tillse att organisationen har systematiska arbetssätt för att identifiera, systematisera och integrera lärdomarna till en del av beslutsfattande i planering, uppföljning och utveckling av verksamheten.

Ange styrkor och förbättringsområden i verksamhetens sätt att agera på kvalitetsbrister som målgrupperna upplever: hur agerar ni när ni får kännedom om bristerna? Hur arbetar ni för att förebygga att de uppstår igen? Hur sprider ni lärandet i organisationen?

Gryaabs mål

Gryaabs mål följs upp tre gånger per år och slutsatser och åtgärder inför kommande år dras.

Internrevisioner

Varje år genomförs revisioner enligt av styrelsen beslutad intern kontrollplan som följs upp årligen.

Studiebesöksverksamhet

Gryaab genomför studiebesök för mellanstadiet i syfte att sprida kunskap om grunduppdraget. Bolaget tar också emot prioriterade vuxengrupper som till exempel SFI, universitetsstudenter med flera. Under hela 2023 skickade Gryaab ut en enkät efter varje studiebesök för att säkerställa att deltagare kan ta till sig och förstå det som förmedlas på studiebesöken samt uppleva att de blir väl bemöta utifrån sina individuella förutsättningar. Den som bokat besöket svarade för hela gruppen. Gryaab genomförde även under hösten 2023 en kvalitativ utvärdering av hur både lärare och elever uppfattar studiebesöken. Den kvalitativa utvärderingen innehöll frågor om bolagets beteendebudskap samt hur guiden anpassat besöket. Alla besökande elever och lärare fick möjlighet att svara. Resultatet av enkätsvaren har inte sammanställts helt men svaren indikerar på att studiebesöksbesökarna är nöjda med bolagets anpassningar och bemötande. Utifrån det totala resultatet kommer bolaget vid behov utveckla eller förändra studiebesöksverksamheten.

Ledningssystem

Gryaab tillämpar även flera olika frivilliga ledningssystem som för att hantera intressenternas behov, förväntningar och upplevelser hos de verksamheten riktar sig till i styrningen av verksamheten. Genom att leva upp till miljöledningssystemet ISO14001 försäkrar vi oss om att minska vår negativ belastning på miljön samt öka de positiva effekterna. Två gånger per år genomförs ledningens genomgång enligt

ISO 14001. På dessa genomgångar följs verksamheten upp avseende kvalitet.

Genom vårt arbete med Revaq arbetar vi för att öka andelen slam som får spridas på jordbruksmark genom aktivt och systematiskt uppströmsarbete för att förhindra att farliga ämnen släpps ut i avloppsvattnet.

Tack vare certifiering enligt ISCC kan vi nu leverera hållbarhetsklassad biogas till Europa. Vi jobbar även målinriktat med våra väsentliga hållbarhetsfrågor för att förbättra oss inom dessa områden.

Avvikelsesystem

De brister som upptäcks i det löpande arbetet, vid revisioner eller vid tillsynsbesök rapporteras in i Enia. Enia är ett avvikelsesystem där hanteringen av alla avvikelser och förbättringsförslag dokumenteras. Löpande följer vi upp statusen på pågående avvikelser.

3.3.4 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Anvisning

Uppföljning av projekt inom gröna obligationer behöver besvaras av följande bolag;

Göteborg Energi, Förvaltnings AB Framtiden, HIGAB, Göteborgslokaler, GS Buss, Gryyab, Liseberg samt Göteborgs Stads Leasing.

Anvisning

Denna fråga ställs ut till de nämnder och styrelser som har projekt inom stadens portfölj för gröna obligationer. (se lista nedan) Ni måste svara på frågan även om projektet är avslutat eftersom projektet fortfarande behöver finansieras och är kopplat till **stadens utstående gröna obligationer**.

Vid frågor kontakta stadsledningskontoret: **Nader Nadafan Telefon: 031-368 01 65, finansavdelningen på stadsledningskontoret.**

Ultrafilter	Kretslopp och vattennämnden
Elfordon	Göteborgs Stads Leasing AB
Kväverening	Gryaab AB
Trädplantering	Stadsmiljönämnden
Celsius -fjärrvärme	Göteborg Energi AB
Fotgängarstaden	Stadsmiljönämnden
Cykelstaden	Stadsmiljönämnden
Energieffektivisering inom trafik	Stadsmiljönämnden
Hållbart byggande	Stadsfastighetsnämnden
Framtiden	Framtiden AB
Kodammarna	Kretslopp och vattennämnden
Solcellspark, Nya Solevi	Göteborg Energi AB

Solcellspark, Utby	Göteborg Energi AB
Vatten och avloppsledningar	Kretslopp och vattennämnden
Stormwater management (dagvatten)	Kretslopp och vattennämnden
Brudaremossen deponi	Kretslopp och vattennämnden
Hotell	Liseberg AB
Solceller LF	Stadsfastighetsnämnden
500 nya publika laddplatser för elbilar	Göteborg Energi AB
Byte av pannor Rya HVC	Göteborg Energi AB
Björlanda Pumpkedja	Kretslopp och vattennämnden
Förnyelse av vattenledning	Kretslopp och vattennämnden
Vadhavet	Göteborgs Hamn AB
Fjärrkyla	Göteborg Energi AB
Ackumulatortank	Göteborg Energi AB
Zinkåtervinning	Renova Miljö AB
Rökgasrening	Renova Miljö AB
Förbindelseledning Mölndalsån	Gryaab AB

Förbindelseledning Mölndalsån
Avloppsvatten från Lerum, Partille, Härryda och Mölndal leds till Gryaab genom ett tunnelsystem som passerar Mölndalsån. Under Mölndalsån, E6, järnväg och spårväg leds avloppsvatten genom en förbindelsledning. Ledningen har idag ingen redundans och kapacitetsbelastning är hög. Genom att lägga två nya ledningar minskar risken för nödavledning av orenat avloppsvatten till känsliga recipienter vid höga flöden eller vid service och underhåll. Drifttillgängligheten säkerställs samt redundans skapas. Åtgärden är också en förutsättning för att kunna ta emot spillvatten från Bollebygd enligt Gryaabs miljötillstånd.

Nya ledningar medför att Gryaab kan vidmakthålla funktionen att transportera avloppsvatten för att sen rena i enlighet med gällande miljötillstånd. Ett konkret mätetal är därför inte applicerbart för denna investeringen.

Gryaabs styrelse tog i december 2021 beslut om att genomföra en detaljprojektering. Den ekonomiska ramen för detaljprojekteringen uppgår till 40 miljoner kronor. Bedömningen är att investeringen uppgår till mellan 250–300 miljoner kronor. Detaljprojekteringen är i under färdigställande och investeringsbeslut om byggnation planeras kunna tas i mitten av 2024.

Kostnader

Anvisning

Ange totala kostnader för gröna lånefinansierade projekt innevarande kalenderår, samt prognos över kommande kalenderår. Ange dessutom projektets totala kostnadsbudget.

Projekt	Utfall 2023	Prognos 2024	Total budget
Förbindelseledning Mölndalsån	34,8	37	250-300
-	-		-

Mätetal Miljö

Anvisning

Redovisa relevanta mätetal för miljöprestanda i projekten. Redovisa faktiskt utfall för 2023 där det är möjligt och relevant, annars använd beräknat utfall. Om tabellen inte passar er redovisning kan ni bifoga egna underlag. Detta gäller i första hand redovisning av byggnader.

Exempel på mätetal:

- Energibesparing i MWh, energiproduktion, adderad kapacitet i MWh
- Antal inköpta bilar
- Kilometer anlagd cykelbana

Andra relevanta kvantitativa eller kvalitativa mått kan vara antal planterade träd eller andel renat vatten.

Projekt	Mätetal	Utfall 2023	Beräknat utfall 2024
Kväverening, EN	Kväve ton/år	550 *	ca 570*

**Anläggningen med efternitirifikation togs i drift sommaren 2017. Vi har därmed ökat kvävereningskapaciteten med ca 1300 ton/år. Detta är dock en ökad kapacitet som byggts för klara nuvarande krav men även framtida belastningsökning fram till ca 2036. Vi driver reningsverket mot att klara krav från tillsynsmyndighet och mål som vår styrelse beslutar (målen ligger alltid på en nivå att vi ska vara lite bättre än kraven).*
För 2023 har utfall för den ökade kvävereningen i anläggningen beräknats till 550 ton/år. Denna är något lägre än siffran för 2022. Detta beror på att 2023 var ett regnigt år med höga flöden, vilket totalt sett innebär något lägre kväverening jämfört med torra år då kvävereningen blir högre. 2022 var ett torrt år.
Prognos för 2024 är beräknad ökad kväverening på ca 570 ton/år.

3.3.5 På vilket sätt har styrelsen begränsat uppgifter inom bland annat administration, ledningsarbete och konsultanvändning?

Anvisning

Svara utifrån texten i budget 2023 (sid 49) som citeras nedan. Beskriv vad nämnden/styrelsen beslutat om och genomfört under året. I tabellen nedan anger ni besparingar som arbetet medfört i belopp om tkr.

"*Nämnder och styrelser ska vara mycket restriktiva vid anställning av personal i yrkesgrupper som arbetar med administration och ledningsarbete. Detta inkluderar anställningar som ersätter vakans till följd av naturlig rörlighet. Eventuell nyanställning inom dessa grupper ska godkännas av överordnad chef till den som önskar genomföra rekryteringen. Åtgärder ska vidtas för att begränsa nya och utvidgade uppgifter som medför administrativt arbete. En besparing på överbyggnadsfunktioner genomförs under året. Nämnder och*

styrelser ska uppmuntras att samarbeta för att minska administrationens omfattning i syfte att åstadkomma en mer effektiv administration och kommunikation. Arbete utfört av konsulter ska minska."

Gryaabs styrelse godkände den 15 juni 2023 redovisningen av ett antal åtgärder utifrån Göteborgs KF: s uppdrag att utifrån rapporten Redovisning av uppdrag att minska administrationen inom flertalet verksamheter, exempelvis kommunikation, ta fram konkreta åtgärder i syfte att minska administrationen (40c §). Åtgärderna redovisas nedan.

Insats/åtgärd	Effekt/besparing
Värdera med arbetarnas arbetstid till exempel genom att vara mer selektiv vid möteskallelser	Ej mätbart men bedöms påverka i positiv riktning
Ha rätt ambitionsnivå på till exempel remissförfrågningar och enkäter	Ej mätbart men bedöms påverka i positiv riktning
Dialog med Göteborgs Stad om bättre urval gällande rapporter, uppdrag och styrande dokument.	Ej mätbart men bedöms påverka i positiv riktning
-	-

3.3.6 Övriga beslut och/eller uppdrag

Anvisning

Här kan styrelsen rapportera andra uppdrag från kommunfullmäktige/kommunstyrelsen som inte har särskild rubrik, men där utvecklingen är sådan att det är viktigt att kommunstyrelsen informeras.

Gryaab har inget att rapportera.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Anvisning

Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Kassaflöde rapporteras in för innevarande helår och utfall föregående helår. Uppdelning på kassaflödet från den löpande verksamheten, investeringsverksamheten (investeringar och avyttringar) och finansieringsverksamheten (nyupplåning, amortering). Ska följa den rapporteringen som görs i Cognos i årsbokslut. Kontrollera att inga avvikelser finns mot de belopp som rapporteras i Stratsys mot de som rapporteras i Cognos.

Under tabellen ska en kort kommentarer lämnas till respektive rubrik (löpande verksamhet etc).

Kassaflöde (mnkr)	Kassaflöde innevarande år	Kassaflöde föregående år
Löpande verksamhet	-42,6	37,4
Investeringsverksamhet	-57,6	-49,9
Finansieringsverksamhet	72,9	71,6
SUMMA	-27,3	59,1

Löpande verksamhet: Lägre avgiftsuttag 2023 med 39 mnkr och högre räntekostnader med 9 mkr förklarar tillsammans med högre biogasintäkter 2022 i huvudsak skillnaderna i kassaflöde från den löpande verksamheten.
Investeringsverksamhet: Investeringsvolymen är fortfarande relativt låg men något högre än föregående år.
Finansieringsverksamheten: Avskrivningar/amorteringsutrymmet låg i stort oförändrat mellan åren.
Slutsats: 2023 bröt trenden av minskad upplåning och påbörjar en lång period av ökande upplåning.

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Anvisning

Specifikation av realisationsresultat vid avyttringar av fastigheter och bolag

Här ska större realisationsresultat (både positiva och negativa) specificeras. Det gäller objekt (bolag, fastighetsbeteckning). Realisationsresultatet (mnkr) för perioden. Motpart vid försäljningen (externt, inom kommunen t.ex. fastighetskontoret eller till bolag inom Stadshuskoncernen).

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall 2023	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)
-	-	-	-

4.2 Utfall och kommentar avkastningskrav

Anvisning

Utfall och kommentar avseende avkastningskrav och soliditet enligt ägardirektiv.

För de bolag som inte har skrivningar om avkastningskrav och soliditet i ägardirektiv kan avsnittet döljas i enhetsmallen.

Anvisning

Utfall och kommentar avseende avkastningskrav och soliditet enligt ägardirektiv.

För de bolag som inte har skrivningar om avkastningskrav och soliditet i ägardirektiv kan avsnittet döljas i enhetsmallen

Detta avsnitt berör inte Gryaab AB.

4.3 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.

Anvisning

Här redovisas återrapportering från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etcetera, där återrapportering anvisats ske i ordinarie rapportering. Tidpunkt för rapportering av ett ärende fastställs i samråd med Stadshus AB.

Gryaab återrapporterade sina två uppdrag från ägarrådet i september 2023.

Gryaab har inga övriga ärenden eller handlingsplanen.

5 Styrinformation till styrelsen

Anvisning

Under detta avsnitt utformar styrelsen/bolaget uppföljningen utifrån styrelsens behov av styrinformation för den egna verksamheten.

6 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

Anvisning

Uppdrag som tilldelas såväl i KF:s budget som löpande utanför budget riktas i kolumnen: Uppdrag i Stratsys - Planering och uppföljning till berörda nämnder/styrelser. Det innebär att all rapportering av status och kommentar ska genomföras löpande i Stratsys. SLK kommer att hämta in statusen för KF:s uppdrag direkt från Stratsys.

Rubriken i delårsrapporten ger möjlighet för återrapportering till styrelsen av uppdrag, inklusive de som kommer från KF, för de som inte har rapporterat detta till styrelsen i annan ordning.

Om uppdragen rapporterats på annat sätt till er styrelse kan ni välja att dölja rubriken i uppföljningsrapporten!

I tabeller nedan återfinns anvisningar för att kommentera status på uppdragen

6.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (begränsad kommentar)

Anvisning

Denna rubrik redovisar samtliga KF/KS-uppdrag i och utanför budget som rapporterats till KF/KS i Sammanfattning till KF/KS (begränsad kommentar) Uppdragen redovisas per uppdragsår (startår) samt med aktuell status och senaste kommentar.

Denna rubrik kan döljas på enhetsnivå om man vill.

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag inom budgetbeslut*	✔ Avslutad
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.	✔ Avslutad

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Uppdragsår *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag inom budgetbeslut*	
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag inom budgetbeslut*	✔ Avslutad
Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag utanför budgetbeslut*	✔ Avslutad
Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att, utifrån rapporten, ta fram konkreta åtgärder i syfte att minska administrationen. Uppdraget ska återredovisas i respektive nämnd/bolag. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag utanför budgetbeslut*	✔ Avslutad
Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag utanför budgetbeslut*	▶ Pågående

6.2 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen i och utanför budget (obegränsad kommentar)

Anvisning

Denna rubrik redovisar samtliga KF/KS-uppdrag i och utanför budget som rapporterats till styrelsen i Kommentar (obegränsad kommentar) Uppdragen redovisas per uppdragsår (startår) samt med aktuell status och senaste kommentar.

Denna rubrik kan döljas på enhetsnivå om man vill.

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag inom budgetbeslut*	✔ Avslutad **2023-06-27** Gryaab bedöms utifrån sin verksamhet ha en begränsad påverkan på delar av uppdragsuppfyllelsen. Gryaabs verksamhet har stor påverkan på ekologisk och ekonomisk hållbarhet men mindre på social hållbarhet och jämställdhetsperspektivet. Gryaab följer de regler och riktlinjer som gäller för staden. Gryaab gör hållbarhetsanalyser som utgår ifrån flera kriterier, s.k. multikriterieanalyser, vid val av större investeringar. Gryaab tar ställning till den ekologiska, ekonomiska och sociala dimensionen i beslutsunderlagen för alla styrelsebeslut. Styrelsen beslutade den 15/6 att förklara uppdraget som fullgjort (40c §).
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag inom budgetbeslut*	✔ Avslutad **2023-06-27** Gryaab har i dagsläget inga timanställda och uppfyller därmed redan uppdraget. Styrelsen beslutade den 15/6 att förklara uppdraget som fullgjort (40c §).
Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag inom budgetbeslut*	✔ Avslutad **2023-06-27** Bedömningen är att Gryaab uppfyller uppdraget genom bolagets nuvarande system. Styrelsen beslutade den 15/6 att förklara uppdraget som fullgjort (40c §).
Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen	✔ Avslutad **2023-11-08** Uppdraget återrapporterades till styrelsen i ett separat ärende 230922 54c § och är

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
senast kvartal 3 2023. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag utanför budgetbeslut*	inskickat till stadsledningskontoret.
Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att, utifrån rapporten, ta fram konkreta åtgärder i syfte att minska administrationen. Uppdraget ska återredovisas i respektive nämnd/bolag. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag utanför budgetbeslut*	✔ Avslutad **2023-06-27** Gryaab har identifierat följande åtgärder som kan minska administrationen. Att värdera våra medarbetares arbetstid. Det kan t.ex. handla om att vara mer selektiv vid möteskallelser och fundera på alla om alla som kallas behöver delta på mötet eller kan få informationen på annat sätt. Det kan också handla om att hålla möten digitalt istället för fysiskt när det passar. Att ha rätt ambitionsnivå. Gryaab ställs dagligen inför remissförfråganingar, enkäter, rapporter, mål och uppdrag. Vissa av dessa förfrågningar är helt relevanta för verksamheten medan andra tar sikte på områden där Gryaab har en mycket begränsad påverkan. Genom att, när så är möjligt, välja bort sådant som inte berör Gryaab eller att begränsa tiden och därmed ambitionsnivån på dessa delar kan administrationen minska. Göteborgs Stad kan bli bättre på att välja ut vilka som berörs av rapporter, uppdrag och styrande dokument. I dagsläget skickas flera rapporter till alla nämnder och styrelser trots att många verksamheter har mycket begränsad påverkan på det som frågan berör. Det gäller även många styrande dokument där ansvar läggs på alla nämnder och styrelser. Även om det är upp till varje enskild verksamhet att lägga ambitionsnivån rätt för dessa frågor så kan administrationen och troligen resultatet förbättrats genom att ställa rapporter etc. till de verksamheter som berörs. Gryaab har en administrativ organisation som bedöms vara på en ändamålsenlig nivå. Styrelsen beslutade den 15/6 att förklara uppdraget som fullgjort (40c §).
Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse. ***Uppdragsår*** *2023* ***Typ av KF/KS-uppdrag*** *Uppdrag utanför budgetbeslut*	Pågående **2024-01-24** Gryaab saknar kännedom om huruvida kandidater i rekryteringsprocesser eller praktikplatssökande har funktionsnedsättningar, då detta inte är en fråga som inte får eller bör ställas i

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
	rekryteringssammanhang. Rekryteringsprocessen på Gryaab utgår dock från ett professionellt, normkritiskt och kompetensbaserat förhållningssätt, med syfte att ingen sökande ska bli exkluderad eller diskriminerad. HR arbetar aktivt med att öka kunskapen och medvetenheten hos alla chefer kring vilka val som görs i en rekryteringsprocess. Det minskar risken att göra urval på fel grunder. Enligt Gryaabs plan för delaktighet för personer med funktionshinder är målet att alla chefer ska gå en utbildning i fördomsfri rekrytering. Utbildning planeras inom planperioden. Gryaab arbetar aktivt med att alla kontorsytor och allmänna ytor ska vara utformade på ett sådant sätt att alla ska kunna nyttja ytorna obehindrat. Uppföljningen av den fysiska arbetsmiljön för medarbetarna sker löpande i det dagliga arbetet. Gryaab bedömer att uppdraget är uppfyllt genom nuvarande arbete och uppdraget kommer avslutas efter att styrelsen behandlat årsrapporten.

6.3 Redovisning av styrelsens egna uppdrag

Anvisning

Denna rubrik redovisar samtliga uppdrag från den egna nämnden/styrelsen (exklusive KF/KS-uppdragen) och som ligger inne i planeringsvyn i Stratsys. Uppdragen redovisas med aktuell status och senaste kommentar.

Denna rubrik kan döljas på enhetsnivå om man vill.

Bilaga 1

2 februari 2024

Stab

Kristina Augustsson

Gryaab AB, Box 8984, 402 74 Göteborg, 031-64 74 00, gryaab.se

Barnbokslut 2023

Bakgrund och syfte

Kommunfullmäktige i Göteborg gav den 16 juni 2020 kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en stadenövergripande barnrättsplan samt till samtliga nämnder och styrelser att årligen upprätta ett barnbokslut. Barnrättplanen antogs av kommunfullmäktige den 9 juni 2022 och gäller under perioden 2022-2024.

Ett barnbokslut ska fungera som ett underlag och stöd för förvaltningar och bolag i arbetet med att tillgodose barn och ungdomars rättigheter utifrån barnkonventionen. Barnboksluten är också ett underlag till uppföljning av Göteborgs Stads barnrättsplan.

Barnbokslutet är en sammanställning av verksamhetens resultat som berör barn och innebär att varje förvaltning och bolag i samband med årligt bokslut gör en särskild utvärdering av hur verksamheten påverkat barns och ungas villkor. Ett barnbokslut ska ge ett stöd i vad som behöver prioriteras inför nästkommande års verksamhets- och affärsplan.

Barnbokslut 2023

Gryaabs barnbokslut för 2023 utgår från framtagen mall för barnbokslut.

Förändringar i verksamheten samt resurssättning av barnrättsarbetet

- Har det skett några förändringar i verksamheten under innevarande år som påverkar barn direkt eller indirekt? (T.ex. nämnd-/styrelsebeslut om riktade insatser mot barn i utsatta situationer)

- Vilka resurser (personella och ekonomiska) har satts in i arbetet för att förbättra barns villkor?
- Fördelas resurser utifrån barns rätt till likvärdiga livsvillkor?

Svar:

Gryaab avsätter personella och ekonomiska resurser för studiebesök för mellanstadieelever i Gryaabs delägarkommuner. Gryaab höll 75 studiebesök för mellanstadiet under 2023.

Gryaab arbetar ständigt med att alla barn ska ha samma möjlighet att delta på studiebesöken oavsett t.ex. funktionshinder eller för att man inte kan svenska. Det sker t.ex. genom att Gryaab anpassar studiebesöken efter de speciella behov som finns eller att skolan har med sig en tolk på besöket. Gryaab arbetar också med en pedagogik som går ut på att den person som håller i studiebesöket svarar på alla frågor som ställs, oavsett om dessa är direkt relaterade till vattenrening. På det sättet behandlas alla barn på samma sätt och får komma till tals.

Gryaab erbjuder sedan tidigare värdecheckar till de delägarkommuner som ligger utanför Göteborgs Stad då de saknar kort som gäller i kollektivtrafiken i Göteborg. Värdecheckarna ges för att alla skolor ska ha samma ekonomiska möjlighet att ta sig till Gryaabs anläggning. Under år 2022 beslutades att höja beloppet på värdecheckarna från 700 till 1 500 kr/besök. Beloppet har inte ändrats under 2023.

Gryaab har under 2023 genomfört två undersökningar av studiebesöksverksamheten (se nedan).

I övrigt har inga ytterligare resurser för studiebesöksverksamheten satts in. Gryaab har inte heller genomfört några förändringar i verksamheten som påverkar barn direkt eller indirekt sedan förra barnbokslutet.

Vad gäller Gryaabs studiebesök så har alla skolor i delägarkommunerna samma möjlighet att boka studiebesök. Gryaab tar varje år fram statistik på hur bokningarna fördelar sig mellan delägarkommuner samt även mellan stadsdelar i Göteborgs Stad. Fördelningen är relativt jämn. Utifrån den begränsade inverkan Gryaab har på barn bedöms resurser fördelas utifrån barns rätt till likvärdiga livsvillkor.

Summering av föregående års utvecklingsområden och insatser

I tabellen nedan beskrivs kortfattat de utvecklingsområden och insatser som identifierades i föregående barnbokslut samt de förväntade resultaten av insatserna. I kolumnen ”koppling till barnrättsplanens insatser” skrivs en mycket kort beskrivning på vilken insats i planen som utvecklingsområdet är kopplat till.

Prioriterade utvecklingsområden	**Insatser**	**Förväntade resultat**	**Koppling till barnrättsplanens insatser**
Studiebesök för mellanstadiet	Kvalitativ utvärdering av hur lärare och barn uppfattar studiebesöken	Målet med utvärderingen var att säkerställa att Gryaabs beteendebudskap förmedlats och att guiden anpassat besöket efter deltagarna	Insats 2.1 Identifiera hur den egna verksamheten påverkar barns rättigheter utifrån barns olika livsvillkor Insats 2.2 Identifiera och använda metoder för barns delaktighet som är anpassade utifrån barns olika förutsättningar
Studiebesök för mellanstadiet	Kompletterande enkätundersökning utifrån Plan för Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning 2021-2026.	Målsättningen är att deltagare ska kunna ta till sig och förstå det som förmedlas på studiebesöken samt uppleva att de blir väl bemöta utifrån sina individuella förutsättningar.	Insats 2.1 Identifiera hur den egna verksamheten påverkar barns rättigheter utifrån barns olika livsvillkor Insats 2.2 Identifiera och använda metoder för barns delaktighet som är anpassade utifrån barns olika förutsättningar

Förflyttningar i arbetet med de grundläggande artiklarna och övriga artiklar

Vilka resultat/effekter enligt tabellen har insatserna genererat? Några effekter på organisationsnivå och effekter för målgruppen /målgrupperna direkt/indirekt kopplat till de grundläggande artiklarna och övriga artiklar i Barnkonventionen.

Artikel 2 – Principen om icke-diskriminering

Artikel två om icke diskriminering handlar om alla barns lika värde och rättigheter. Ingen får diskrimineras på grund av kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder.

Exempel på åtgärder som stöd för analysen:

- Öka kunskapsnivån om barn (med speciellt fokus på yngre barn, barn i utsatta situationer och barn som verksamheten inte lyckats med att nå)
- Utveckla metoder för att säkra icke-diskriminering utifrån de sju diskrimineringsgrunderna. T ex vid framtagande av statistik och annan kvalitativa data för att använda systematiskt i analyser, beslut och uppföljning.

Resultat:

Gryaab har under 2023 genomfört två undersökningar av studiebesöksverksamheten. Den ena undersökningen var en kvalitativ utvärdering av studiebesöksverksamheten som gjordes under hösten 2023 där alla besökande pedagoger och elever fick svara. Resultatet av enkätsvaren har inte sammanställts helt men svaren indikerar på att besökarna är nöjda med bolagets anpassningar och bemötande. Utifrån det totala resultatet kommer bolaget vid behov utveckla eller förändra studiebesöksverksamheten. Den kvalitativa utvärderingen av studieverksamheten görs vid jämna mellanrum eller vid större förändringar i studiebesöksverksamheten.

Den andra undersökningen var en kompletterande enkätundersökning som fylldes av den pedagog som bokat besöket. Gryaab gjorde undersökningen utifrån Plan för Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning 2021-2026. Resultatet från undersökningen var mycket bra. Mot den bakgrunden avser Gryaab inte

fortsätta med enkätundersökningen under 2024. Gryaab planerar dock att göra en ny undersökning på sikt.

Artikel 3, 6, 12 och övriga artiklar i barnkonventionen kopplat till planens fyra fokusområden.

Svar

Gryaab har, utöver det som redovisats tidigare, inte genomfört några insatser under 2023 som bedöms beröra ovan nämnda artiklar.

Det nya nuläget och vägen framåt

Det nyupprättade barnbokslutet ska även ge en uppdaterad bild av det nya nuläget, vilka utvecklingsområden och vad som behöver prioriteras att arbeta vidare med, så att barns rättigheter stärks och livsvillkoren förbättras ytterligare. Det nya nuläget blir därmed ett viktigt stöd och bidrag till planeringen av vilka åtgärder som behöver sättas in det kommande årets verksamhets- eller affärsplan.

Frågor som stöd för planering:

Vilka utvecklingsområden och insatser behövs det kommande året/åren:

- för att stärka barnrättsarbetet utifrån de fyra grundläggande artiklarna?
- för att stärka barnrättsarbetet så att barns livsvillkor förbättras utifrån övriga artiklar i barnkonventionen (och barnrättsplanens fyra fokusområden utbildning, fritid, trygghet och hälsa) som är relevanta för verksamhetens uppdrag?

Vad är en realistisk ambition och är det något utvecklingsområde som är en förutsättning för de andra och behöver prioriteras?

Vilka resultat/effekter förväntas uppnås av eventuellt nya insatser som planeras? Behöver förväntade resultat/effekter revideras gällande pågående insatser?

I tabellen beskrivs kortfattat de utvecklingsområden ni prioriterar och insatser Gryaab ska vidta det kommande året samt de resultat som förväntas av insatserna. Beskriv också kortfattat vilken insats i barnrättsplanen utvecklingsområdet är kopplat till.

Svar:

Prioriterade utvecklingsområden	Insatser	Förväntade resultat	Koppling till barnrättsplanens insatser
Studiebesök för mellanstadiet	Värdecheckar till delägarkommuner utanför Göteborg	Värdecheckarna ges för att alla skolor (och därmed alla barn) ska ha samma ekonomiska möjlighet att ta sig till Gryaabs anläggning.	Insats 2.1 Identifiera hur den egna verksamheten påverkar barns rättigheter utifrån barns olika livsvillkor
Studiebesök för mellanstadiet	Se över resultatet av kvalitativ utvärdering av hur lärare och barn uppfattar studiebesöken och vid behov anpassa studiebesöken.	Målet med utvärderingen var att säkerställa att Gryaabs beteendebudskap förmedlats och att guiden anpassat besöket efter deltagarna	Insats 2.1 Identifiera hur den egna verksamheten påverkar barns rättigheter utifrån barns olika livsvillkor
Årligen upprätta barnbokslut	Upprätta barnbokslut	En helhetsbild och bättre styrning av bolagets samlade barnrättsarbete	Insats 2.4 Årligen upprätta barnbokslut

Bilaga 2 Uppföljning mål 2023

Gryaabs mål

Gryaabs styrelse beslutade den 2 december 2022 om Gryaabs mål för 2023. Målen är uppdelade i två kategorier: Utvecklingsmål och Kvalitetsmål.

Uppföljning utvecklingsmål

Utvecklingsmålen bedöms enligt fyra steg:

1. Målet uppfyllt
2. Målet omprioriterat
3. Målet delvis uppfyllt
4. Målet ej uppfyllt

Utvecklingsmål 1 – Ökad robusthet

Gryaab ska säkerställa att både anläggningar och tunnlar har den kapacitet och driftsäkerhet som krävs för att utföra uppdraget.

Strategier och aktiviteter

1. Gryaab ska arbeta för att förbättra och effektivisera underhållet av tunnelsystemet. Genom arbetet ska genomfört underhåll öka samtidigt som antalet arbetstimmar som läggs på underhåll minskar och arbetsmiljön för personalen som genomför underhåll förbättras.
2. Gryaab ska fastställa dimensionerande villkor för tunnelsystemet.
3. Gryaab ska kartlägga marknaden för hjälpmedel såsom självkörande fordon, drönare etc. som kan utföra underhåll utan närvaro av personal.
4. Gryaab ska, genom fortsatta simuleringar av kapaciteten i tunnelsystemet, utreda vilka begränsningar som finns och ge en rekommendation på vilka åtgärder som är nödvändiga att vidta.

Måluppfyllelse utvecklingsmål 1:

1. Delvis uppfyllt. Prioritet i år har varit att komma in i svårtillgängliga delar av tunnelsystemet samt starta projekt för att möjliggöra framtida underhåll. Gruppen ledningsnät har prioriterat arbetsmiljörelaterade frågor vilket framöver säkerställer att underhåll kan genomföras på ett säkert sätt.
2. Delvis uppfyllt. Förslag för dimensionerande villkor finns, men är ännu inte fastställt av Gryaabs ledningsgrupp.
3. Målet omprioriterat. Detta mål har prioriterats ned på grund av att fokus har lagts på arbetsmiljörelaterade frågor. Som exempel kan nämnas fallskydd vid nedstigning i stigschakt samt mikrobiella risker vid arbete i tunnelsystemet.
4. Målet är uppfyllt

Utvecklingsmål 2 – Uppfylla miljötillstånd

Gryaab ska vidta åtgärder för att uppfylla kraven i nuvarande miljötillstånd fram till 2036. Gryaab ska dessutom arbeta för att kunna möta förväntad utveckling av regionen och villkor i miljötillstånd efter 2036.

Strategier och aktiviteter

1. Gryaab ska, genom samverkan med delägarkommuner och berörda myndigheter, arbeta för att ha en bräddstrategi som går att ta i drift år 2024.
2. Gryaab ska, genom att arbeta med ledningsnätet, minska toppflödena och förbättra reningen.
3. Gryaab ska tillsammans med Kretslopp och vatten ta fram ett projektprogram gällande systemoptimering för transport av avloppsvatten med tillhörande tidplan och ansvar. Gryaab ska presentera programmet för TED och därefter rapportera löpande.
4. Gryaab ska ta fram underlag så att styrelsen kan fatta beslut om strategi för Nya Ryas miljötillstånd.
5. Gryaab ska utreda åtgärder för att klara reningen till 2036 för de ämnen som behövs enligt Kapacitetsvärdering 2036.

Måluppfyllelse utvecklingsmål 2:

1. Målet uppfyllt.

2. Målet uppfyllt.
3. Målet uppfyllt. Tre av tre aktiviteter inom projektprogrammet pågår enligt plan.
4. Mål uppfyllt - Strategin presenterades för styrelsen den 26/10. Ärendet läggs fram för beslut i styrelsen den 2/2-2024.
5. Målet uppfyllt

Utvecklingsmål 3 – Stärkt beredskap

Beredskapen mot yttre påverkan ska stärkas

Aktiviteter

1. Gryaab ska genomföra rekommenderade åtgärder från beredskapsplanen.
2. Gryaab ska se över sina avtal och säkerställa att bolaget har ändamålsenlig kontroll över de resurser som bolaget behöver för att kunna driva verksamheten nu och i ett försämrat säkerhetsläge.

Måluppfyllelse utvecklingsmål 3

1. Mål uppfyllt
2. Målet delvis uppfyllt – Gryaab har haft dialog med leverantörer och nationell samordning hos Länsstyrelsen. En riskanalys kring försörjning av reservdelar och kemikalier återstår att genomföras för att identifiera ytterligare åtgärder för att säkerställa verksamhetens drift.

Utvecklingsmål 4 – Ökad cirkularitet

Genom att betrakta avloppsvattnet och dess innehåll som en resurs bidrar Gryaab till att öka tillgången av närproducerade och hållbara produkter samt en balanserad avgiftsutveckling.

Strategier och aktiviteter

1. Gryaab ska öka mottagningen av organiskt avfall upp till 25 000 ton.
2. Gryaab ska säkerställa resurser i syfte att kunna gå mot en ökad cirkularitet som både gynnar miljön och en balanserad avgiftsutveckling.

3. Gryaab ska utreda vad bolaget kan göra för att kunna kombinera en ökad cirkularitet från avloppsvattnet och dess innehåll och samtidigt uppnå en balanserad avgiftsutveckling.
4. Gryaab ska driva frågan om effektivisering av stadens biogasproduktion och kostnaderna för den.

Måluppfyllelse utvecklingsmål 4:

1. Målet delvis uppfyllt. Gryaab har ökat mottagningen i jämförelse med tidigare år, dock inte nått hela vägen till 25 000 ton.
2. Målet delvis uppfyllt. Gryaab lyckades inte rekrytera en Affärsutvecklare. Under processens gång fick vi tips och idéer på hur vi skulle kunna angripa den här utmaningen på annat sätt. Det arbetet pågår och kommer at fortsätta under 2024.
3. Målet uppfyllt
4. Målet uppfyllt- En utredning i samarbete med Göteborg Energi och Renova är färdigställd. Utredningen visade inte på stora ekonomiska vinster och ett frågan har därför parkerats.

Utvecklingsmål 5 – Aktivare klimatarbete

Gryaab ska genom bolagets klimatstrategi arbeta för en region med ett klimatavtryck nära noll. Takt och kostnadsutveckling för klimatåtgärder ska samordnas med ägarna utifrån ett helhetsperspektiv för regionen.

Aktiviteter

1. Gryaab ska säkerställa att Gryaabs klimatstrategi och handlingsplan ligger i fas med Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram och klimatomställningsfunktionen.
2. Gryaab ska ta fram ett nyckeltal på kr/CO2 som kopplas till bolagets klimatstrategi och handlingsplan.
3. Gryaab ska skaffa en bättre kunskap om lustgasutsläpp från anläggningen samt utreda vilka möjligheter som finns för att begränsa dessa.
4. Åtgärder för att minska metanavgång ska konsekvensbedömmas så att styrelsen kan ta ställning till ett genomförande.

Måluppfyllelse utvecklingsmål 5

1. Målet delvis uppfyllt: Arbetet med att konkretisera handlingsplanen påbörjades under hösten och kommer att fortsätta under 2024
2. Målet delvis uppfyllt: Arbetet med att ta fram användbara nyckeltal påbörjades under hösten och kommer att fortsätta under 2024
3. Målet delvis uppfyllt: För att bättre förstå mekanismerna om hur, var och när lustgas bildas i anläggningen och i förlängningen kunna hitta driftsstrategier som kan begränsa lustgasbildningen har ett provtagningsprojekt för att mäta lustgas i vattenfas drivits under hösten 2023. Utmaningarna med mäta lustgas i vattenfas har varit större än väntat. Projektet kommer att fortsätta under 2024.
4. Målet delvis uppfyllt: Görs inom ramen för utredningsvillkor 2 (U2). Utredningen kommer att lämnas in till tillsynsmyndigheten under 2024. Flera alternativ har studerats och värderats. Åtgärder för att minska metanavgång kan behöva samordnas med förändringar som görs inom ramen för Nya Rya.

Utvecklingsmål 6 – Attraktiv arbetsplats

Gryaab ska arbeta aktivt med att vara en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor som både attraherar nya medarbetare och behåller kompentensen i organisationen.

Aktiviteter

1. Gryaab ska utifrån kompetensförsörjningsplanen kartlägga bolagets framtida rekryteringsbehov och vilka insatser som behövs för att uppnå det.
2. Gryaab ska utreda rekryterings- och introduktionsprocessen i syfte att effektivera den och få nya medarbetare att tidigt känna sig trygga i sin roll.
3. Gryaab ska genomföra minst tre aktiviteter/åtgärder som ökar samhörigheten på arbetsplatsen.

Måluppfyllelse utvecklingsmål 6:

1. Målet uppfyllt
2. Målet delvis uppfyllt. Arbete pågår med frågan bland annat inom ramen för gruppen av kompetensförsörjning. Omvärldsbevakning när det gäller systemstöd i frågan är också aktiv.
3. Målet uppfyllt

Utvecklingsmål 7 – Hållbar ekonomisk utveckling

Gryaab ska ta fram en långsiktig ekonomisk strategi för bolaget som inkluderar effekten från Nya Rya. Strategin ska omfatta både avgiftsutvecklingen och soliditeten i bolaget samt vara förankrad i ägarkommunerna.

Måluppfyllelse utvecklingsmål 7:

Målet uppfyllt

Uppföljning kvalitetsmål

Syftet med kvalitetsmålen är att kunna kvalitetssäkra och följa upp resultatet av vissa delar av verksamheten. Kvalitetsmålen utgör ett identifierat värde eller värdeintervall som bedöms vara en acceptabel kvalitetsnivå. Av uppföljningen framgår tillgängligt resultat vid tiden för uppföljningen.

Spillvatten renas till skydd för miljön

Kvalitetsmål	Gryaabs miljötillstånd	Mål 2023	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
BOD Halt	10 mg/l	Ej över 9 mg/l	6,4 mg/l	6,9 mg/l	6,6 mg/l
Fosfor Halt	0,3 mg/l	Ej över 0,25 mg/l	0,18 mg/l	0,18 mg/l	0,19 mg/l
Kväve Halt	8 mg/l	Ej över 7 mg/l	6,6 mg/l	6,6 mg/l	7,1 mg/l
BOD Mängd	1 300 ton/år	Ej över 1200 ton	824 ton	812 ton	906 ton
Fosfor Mängd	40 ton/år	Ej över 35 ton	23,7 ton	21,2 ton	26,7 ton
Kväve Mängd	1 000 ton/år	Ej över 980 ton	854 ton	785 ton	976 ton

Kvalitetsmål	Gryaabs miljötillstånd	Mål 2023	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Oplanerade driftstopp som påverkar reningsresultatet	-	Max 4 tillfällen	-	4	2

Social hållbarhet

Kvalitetsmål	Acceptabel nivå	Mål 2023	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Antal arbetsplatsolyckor som lett till frånvaro	0	0	4	2	1
Sjukfrånvaro total	<5 %	Oförändrat jämfört med 2021	3,2%	3,4%	3,9%
Sjukfrånvaro 1-14 dagar	<2%	Oförändrad jämfört med 2021	1,3%	2%	1,7%
Sjukfrånvaro 15+ dagar	<2%	Oförändrad/minskad jämfört med 2021	1,8%	1,4%	2,2%
Antal säkerhetssamtal	20	20	Saknas data	16	34
HME-Hållbart Med-arbetarEngagemang	70	85	80	Ingen mätning	81
Ledarskap (WinningTemp)	>6,0	> 7,9	Saknas data	7,9	7,8
Personalomsättning (ej pensionering och intern)	<5,0	<5,0	5,6	9,9%	10,08%
Antal studiebesök per år årskurs 4 – 6.	> 55 st.	65 st.	62 st.	61	75 st

Ekonomisk hållbarhet

Kvalitetsmål	Acceptabel nivå	Mål 2023	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Soliditet	> 9,0%	10,5%	9,0%	11,7%	10,4
Driftkostnad (kr) – Brutto per ansluten person	-	403	325	362	369
Driftkostnad (kr) - Brutto per försåld m3	-	6,3	4,9	5,7	5,8

Ekologisk hållbarhet i det cirkulära samhället

Kvalitetsmål	Mål 2023	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Mottagning av organiskt avfall	25 000 ton	19 103 ton	20 457 ton	22 123 ton
Producerad Biogas	7 280 kNM3	7 158 kNM3	6 744 kNm3	7418 kNm3
Andel slam som uppfyller Revaqs krav	80 %	81%	89%	79%
Kolfot	12 500 ton CO_2e	13 600 ton CO_2e	15 379 * ton CO_2e	13 221 ton CO_2e
Värmeåtervinning	400 GWh	337 GWh	229 GWh	341 GWh
Elförbrukning	39,5 GWh	40,2 GWh	38,3 GWh	39,9 GWh

Kvalitetsmål	**Mål 2023**	**Resultat 2021**	**Resultat 2022**	**Resultat 2023**
Fjärrvärmeförbrukning	13,1 GWh	13,6 GWh	12,8 GWh	12,8 GWh
Dricksvattenförbrukning	Oförändrad/ minskad jämfört med 2021	276 410 m^3	247 075 m^3	225 000 m^3

*Ökningen beror i huvudsak på avställning av RK1, ej fossilfri kolkälla samt att biogasen beräkningsmässigt numera ersätter naturgas istället för diesel.

Göteborgs Stad

Särskild uppföljning till stadens och Stadshus årsredovisningar 2023

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1 Förväntad framtida utveckling inom bolaget 3

2 Hållbarhetsupplysningar som behövs för förståelsen av företagets utveckling, ställning eller resultat 4

2.1 Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet 4

3 Uppgifter kopplat till bolagets löneöversyn 6

1 Förväntad framtida utveckling inom bolaget

Gryaabs framtida utveckling, verksamhet och kostnader påverkas främst av delägarkommunernas förväntade befolkningsutveckling samt de skärpta reningskrav som sannolikt kommer i framtiden.

Gryaabs miljötillstånd sträcker sig till 2036. Process för ett nytt miljötillstånd samt förstudie för kompletterande anläggning, Nya Rya, pågår. Ansökan om nytt miljötillstånd lämnas in i början av 2024. Målet är att ansökan för ett nytt miljötillstånd ska ha vunnit laga kraft 2026. Utredningarna kring utbyggnaden av Ryaverket ska 2025 nått så långt att en programhandling med nya reningsprocesser, fysisk utformning och beskrivning av miljökonsekvenser kan redovisas. Efter att projektet avslutats kan Gryaab ta hand om avloppsvattnet från våra ägarkommuner med sikte på 2055.

Gryaab har under året tagit fram en långsiktig ekonomisk strategi för bolaget vilken fastställdes av styrelsen den 15 juni 2023. Strategin bygger på beslutet om finansieringsmodellen för Nya Rya och styr Gryaab mot att över tid ha en soliditet runt 10 procent. I nuläget består Gryaabs soliditet av obeskattade reserver uppbyggda utifrån Gryaabs affärsmässiga sidointäkter. Strategin innebär att soliditeten efter 2028 ska vila på det kapitaltillskott som delägarna betalar in till bolaget i samband med finansieringen av kapacitetsutbyggnaden i Nya Rya. Gryaabs soliditet kommer därmed över tid att fortsätta vara tillfredsställande men övergå till att vara finansierat av skattekollektivet.

I enlighet med bolagets långsiktiga ekonomiska strategi styrs avgiftsuttaget för de kommande tio åren mot årliga underskott. Därmed reduceras successivt Gryaabs obeskattade reserver.

Avgiftsutvecklingen fram till år 2030 förväntas bli måttlig. År 2030 förväntas avgifterna uppgå till 400 mkr. Avgiftsnivån från år 2025 till år 2034 förväntas öka med 115 mkr eller 33 % från 355 mkr till 470 mkr. Driftkostnaderna förväntas öka i takt med Riksbankens inflationsmål. Räntekostnaderna förväntas däremot öka successivt i takt med att upplåningen ökar. Räntekostnadernas andel av de totala kostnaderna ökar under tioårsperioden från 5 % till närmare 20 %. Framtidens räntenivåer utgör därmed en väsentlig risk med direkt påverkan på avgiftsutvecklingen. Bedömningarna av Gryaabs långsiktiga upplåningsbehov bygger till stor del på det osäkra antagandet att Nya Rya investeringen uppgår till ca 6 miljarder kronor. Investeringsbeslutet planeras till år 2028. Upplåningsbehovet hålls dock tillbaka genom det kapitaltillskott som betalas in efter att investeringsbeslutet fattats. Detta leder i sin tur till att ökningstakten för räntekostnaderna också bromsas upp trots en fortsatt hög investeringsvolym.

Gryaabs uppdrag har i femtio år varit att avleda och rena regionens avloppsvatten för att minska utsläppen av näringsämnen i havet. Nu tar bolaget steg för att utöka uppdraget ytterligare. Målet är att skapa en ökad cirkularitet där fler nyttor skapas av de resurser som finns i avloppsvattnet. Det minskar belastningen på miljön och skapar intäkter som gör att VA-avgiften kan sänkas för medborgarna.

2 Hållbarhetsupplysningar som behövs för förståelsen av företagets utveckling, ställning eller resultat

Vattenbehandling

Gryaab renar avloppsvatten. En stor utmaning för avloppsvattenreningen är tillskottsvattentillförseln. Genom modellering har Gryaab och ägarkommunerna kunnat visa att åtgärder för att minska tillskottsvattnet börjar ge effekt. Bedömningen är att pågående åtgärder förväntas minska tillskottsvattnet med 1 miljon m3/år, vilket motsvarar ca 0,8 % av den totala tillförseln.

Slambehandling

Vid rening av avloppsvatten bildas slam. Avloppsslammet har rötats i Gryaabs biogasanläggning. Under året har 10 700 000 Nm3 levererats till Göteborg Energi AB för uppgradering. Målet för 2023 var 11 300 00 Nm3. Gryaab främjar ett kretslopp där slam används som gödsel eller jordtillverkning. Gryaab har under åren ökat ambitionen för återföring av slam till odlad mark. Målet 2023 var att 80 % av slammet skulle klara Revaqkraven och återföras till åkermark, målet nåddes nästan.

Klimat och energi

Gryaab ger upphov till klimatutsläpp från reningsprocessen och indirekt från tillverkningen av energin och kemikalierna som förbrukas. Metan och lustgas bildas och avgår vid vattenrening och slamhantering. År 2022 och 2023 har Gryaab utrett växthusgaserna genom mätning med drönare. På grund av energikrisen under vintern 22/23 fick alla medarbetare ge tips om hur vi skulle använda mindre energi. Många av förslagen omsattes i åtgärder eller i utredningar som fortgår.

Uppströmsarbete

Gryaab arbetar med att få anslutna invånare och industrier att minska sina utsläpp av oönskade ämnen. Det görs genom kontroll av verksamheters avloppsvatten och spårning av utsläpp samt genom att informera om hur man använder avloppet rätt. Under 2023 har en inventering av anslutna B och C-verksamheters kemikalieanvändning slutförts. 15 stycken utfasningsämnen identifierades i inventeringen. Verksamheterna har på uppmaning slutat använda de kemikalier som innehöll de identifierade utfasningsämnena

2.1 Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet

Tillståndspliktig verksamhet

Bolag	Typ av tillstånds-eller anmälningspliktig verksamhet
Göteborg Energi AB	Produktion av fjärrvärme, el och kyla. Uppgradering biogas.

Bolag	Typ av tillstånds-eller anmälningspliktig verksamhet
Göteborg Energi Nät AB	Mellanlagring av farligt avfall
Göteborgs Hamn AB	Hamnverksamhet, oljelagring
Göteborgs Spårvägar AB	Fordonstvätt, fordonsverkstad.
GS Buss AB	Fordonstvätt, bränslehantering
Göteborg Leasing AB	Fordonstvätt, fordonsverkstad.
Got Event	Bad för allmänheten.
Älvstranden Utveckling AB	Hamnverksamhet, vattenverksamhet, markarbeten i förorenade massor
Renova AB	Avfallsförbränning, deponi, avfallshantering, biologisk avfallsbehandling, fordonstvätt, fordonsverkstad
Renova Miljö AB	Deponi, avfallshantering
Gryaab	Avloppsrening, förvaring slam, mottagning organiskt avfall
Grefab	Fritidsbåtshamnar med båtuppställning

3 Uppgifter kopplat till bolagets löneöversyn

Arbetsgivarorganisation

Bolagets arbetsgivarorganisation	Eventuell kommentar
Sobona	-

Lönekollektivavtal

Bolagets lönekollektivavtal	Eventuell kommentar
Branschöverenskommelse Vatten & Miljö 20	-
Branschöverenskommelse Vatten & Miljö 22	-
-	-

Utfall vid bolagets löneöversyn

	2021	2022	2023
Utfall löneöversyn totalt för bolaget (%)	**	***2,9%	4,1%
Antal personer som omfattades av löneöversynen	101	100	111

Inge kommentarer avseende löneöversyn 2023, se nedan kommentarer till tidigare löneöversyner vilka är viktiga att känna till vid jämförelser.

Löneöversyn 2022

***2022: Utrymmet sattes till 2,2 % samt därutöver struktur/särskilda satsningar, vilket gjorde att det totala utfallet blev 2,9%

Löneöversyn 2020-2021

2020 års översyn uteblev då centralt löneavtal saknades. Därmed slogs 2020 samman med 2021 när avtalet blev färdigtecknat.

** Medarbetare (89 personer) som hade lön i 2019 års nivå fick ny lön from 1 oktober 2020 där nivån totalt sett landade på 3,9 %. Översynen var en sammanslagning av 2020 och 2021.

Medarbetare (12 personer) som hade lön i 2020 års nivå fick ny lön från 1 april 2021 där nivån totalt sett landade på 2,6 %.

Övriga kommentarer

Göteborgs Stad

Kartläggning otrygghet och brott 2023

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1 Problematik stadsområde Centrum 3
2 Framåtblick stadsområde Centrum 4
3 Problematik stadsområde Hisingen 5
4 Framåtblick stadsområde Hisingen 6
5 Problematik stadsområde Nordost 7
6 Framåtblick stadsområde Nordost 8
7 Problematik stadsområde Sydväst 9
8 Framåtblick stadsområde Sydväst 10
9 Kontaktperson 11

1 Problematik stadsområde Centrum

Gryaab AB har några anläggningar utspridda i stadsområde Centrum bestående av portar för tillfartstunnlar till avloppstunnlar samt några andra mindre anläggningar. Det förekommer en del skadegörelse i form av klotter på tunnelportarna. Vid sällsynta tillfällen inbrott eller försök till inbrott i tunnlarna, inga sådana har inträffat under 2023. Vid inbrott händer oftast inte mer än att låsanordningen till porten blir förstörd, man konstaterar att det inte finns något att stjäla och går ut igen. Ibland har sabotage genom stöld av kablar för kraft och signalöverföring inträffat. All skadegörelse och inbrott/inbrottsförsök polisanmäls. Det finns några av platserna som kan kännas otrygga då de ligger undanskymt och tillträde behöver ibland ske kvälls och nattetid. Gäller främst i området runt Röda Sten.

2 Framåtblick stadsområde Centrum

Klotterproblematiken är i princip konstant främst på de ställen som ligger undanskymt. Portarna har stora plana ytor som inbjuder till att måla på. Sanerar vi så kommer det snart nytt. Det är sällsynt med inbrott och inbrottsförsök i detta stadsområde och vi har inte kunnat se några direkta trender.
Vi kommer att förstärka skalskyddet med en högre säkerhetsklass på portarna när dessa efterhand byts ut enligt vår underhållsplan.

3 Problematik stadsområde Hisingen

Gryaab AB har ett flertal anläggningar utspridda i stadsområdet Hisingen. Ryaverket avloppsreningsverk, Syrhåla slamdeponi, samt portar för tillfartstunnlar till avloppstunnlar och några slamtömningsstationer.
Det förekommer ibland intrång på området vid Ryaverket men inga har noterats under 2023.
Det förekommer mest skadegörelse i form av klotter på tunnelportarna och slamtömningsstationerna, vid enstaka tillfällen inbrott eller försök till inbrott i tunnlarna, dock inga 2023. Vid inbrott händer oftast inte mer än att låsanordningen till porten blir förstörd, man konstaterar att det inte finns något att stjäla och går ut igen. Ibland har sabotage genom stöld av kablar för kraft och signalöverföring inträffat. All skadegörelse och inbrott/inbrottsförsök polisanmäls.
Det finns några av platserna, främst tunnelportar som kan kännas otrygga och då främst dygnets mörka timmar då de ligger undanskymt, men tillträde behöver mycket sällan ske annat än på dagtid.

4 Framåtblick stadsområde Hisingen

Klotterproblematiken är i princip konstant främst på de ställen som ligger undanskymt. Portarna har stora plana ytor som inbjuder till att måla på. Sanerar vi så kommer det snart nytt. Det förekommer inbrott och inbrottsförsök i detta stadsområde men vi har inte kunnat se några direkta trender. Inga inbrott eller försök till inbrott under 2023 skulle kunna tyda på en minskning men historiskt så har den här problematiken långa cykler och det har tidigare varit perioder med flera händelser på kort tid för att sedan inte inträffa något på flera år så det är för tidigt att dra några slutsatser.
Samma gäller för Ryaverket, det har varit lugnt en längre tid men historiskt har det också här gått i cykler utan att något mönster har kunnat identifieras.
Vi kommer att förstärka skalskyddet med en högre säkerhetsklass på tunnelportarna när dessa efterhand byts ut enligt vår underhållsplan.

5 Problematik stadsområde Nordost

Gryaab AB har anläggningar på en plats i stadsområdet Nordost i utkanten av Hjällbo. Det förekommer mest skadegörelse i form av klotter på tunnelport och byggnader. Det har historiskt förkommit inbrott och inbrottsförsök men inte de senaste åren. All skadegörelse och inbrott/inbrottsförsök polisanmäls.
Platsen kan kännas otrygg då den ligger undanskymt. Tillträde behöver inte ske på kvälls- och nattetid.

6 Framåtblick stadsområde Nordost

Klotterproblematiken är i princip konstant då platsen ligger undanskymt. Portarna har stora plana ytor som inbjuder till att måla på. Sanerar vi så kommer det snart nytt.
Vi kommer att förstärka skalskyddet med en högre säkerhetsklass porten som kommer att bytas i början av 2024.

7 Problematik stadsområde Sydväst

Gryaab AB har några anläggningar utspridda i stadsområdet Sydväst bestående av portar för tillfartstunnlar till avloppstunnlar samt några andra mindre anläggningar. Det förekommer mest skadegörelse i form av klotter på tunnelportarna och vid enstaka tillfällen inbrott eller försök till inbrott i tunnlarna, dock inga under 2023. Vid inbrott händer oftast inte mer än att låsanordningen till porten blir förstörd, man konstaterar att det inte finns något att stjäla och går ut igen. Ibland har sabotage genom stöld av kablar för kraft och signalöverföring inträffat. All skadegörelse och inbrott/inbrottsförsök polisanmäls.
Det finns någon av plats som kan kännas otrygg då den ligger undanskymt i Flatås. Tillträde behöver inte ske kvälls- och nattetid.

8 Framåtblick stadsområde Sydväst

Klotterproblematiken är i princip konstant främst på de ställen som ligger undanskymt. Portarna har stora plana ytor som inbjuder till att måla på. Sanerar vi så kommer det snart nytt. Det är förekommer inbrott och inbrottsförsök i detta stadsområde men vi har inte kunnat se några direkta trender. Inga inbrott eller försök till inbrott under 2023 skulle kunna tyda på en minskning men historiskt så har den här problematiken långa cykler och det har tidigare varit perioder med flera händelser på kort tid för att sedan inte inträffa något på flera år så det är för tidigt att dra några slutsatser.
Vi kommer att förstärka skalskyddet med en högre säkerhetsklass på portarna när dessa efterhand byts ut enligt vår underhållsplan.

9 Kontaktperson

Johan Eidenby
johan.eidenby@gryaab.se
Tfn. 031 - 64 74 71

Gryaab AB

Göteborgs Stad

Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning 2021 - 2026

Gryaab AB

Innehållsförteckning

1 Bakgrund 3

2 Syfte med programmet 4

3 Implementering av programmet 5

4 Kapitel 1 - Aktiviteter 2022-2024 6

4.1 Rätten till information och kommunikation 6

4.1.1 Stadens verksamheter ska anpassa och utveckla sin kommunikation så att alla personer med funktionsnedsättning kan förstå informationen och uttrycka behov och synpunkter. 6

4.1.2 Stadens verksamheter ska utveckla och använda digitala och tekniska lösningar när det gynnar tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning i kommunikation med staden. 7

1 Bakgrund

Personer med funktionsnedsättning är oftare utan arbete, utan bostad, har sämre hälsa, svårare att påverka sin situation, möter ofta okunskap, hamnar i utanförskap, har lägre demokratisk delaktighet, är oftare otrygga, lägre utbildningsresultat samt sämre förutsättningar för en rik fritid. Detta ska vi ändra på tillsammans genom att samtliga nämnder och styrelser arbetar efter de angivna strategierna. Då kan vi göra skillnad.

2 Syfte med programmet

Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning 2021 – 2026, hädanefter programmet, har som övergripande syfte att i staden möjliggöra för fler personer med funktionsnedsättning att ta del av mänskliga rättigheter som andra tar för givet. För detta har programmet för varje nämnd och styrelse preciserat strategier som leder till målen. Dessa förväntas implementeras, bli synliga, i verksamhetsplaner eller andra verksamhetsdrivande dokument.

3 Implementering av programmet

Varje nämnd och styrelse har direkt eller via respektive ledning på förvaltningar och bolag fått i uppdrag att utifrån programmet implementera strategierna under respektive rättighetsområde. I tabellen nedan framgår rättighetsområdena och vilka nämnder och styrelser som är berörda.

Rättighetsområde	KS	Alla nämnder och styrelser	Särskilt ansvariga nämnder	Särskilt ansvariga styrelser
1. Självständigt liv		X	6 nämnder	
2. Information och kommunikation	X	X	2 nämnder	
3. Demokratisk delaktighet		X	4 nämnder	
4. Ett tryggt liv	X	X		
5. Bästa möjliga hälsa			11 nämnder	
6. Utbildning			11 nämnder	
7. Arbete och sysselsättning	X	X	8 nämnder	Styrelser inom Business region Göteborgskoncernen i kluster näringsliv
8. Fungerande bostad			9 nämnder	Styrelser inom Framtiden-koncernen i kluster bostäder samt styrelser inom Higab koncernen i kluster lokaler
9. Kunna förflytta sig i och använda Göteborgs inne- och utemiljöer		X	6 nämnder	Styrelser inom Framtiden-koncernen i kluster bostäder och styrelser inom Higab koncernen i kluster lokaler
10. Meningsfull fritid			9 nämnder	Styrelser inom Göteborg & CO koncernen i kluster turism, kultur & evenemang.

4 Kapitel 1 - Aktiviteter 2022-2024

4.1 Rätten till information och kommunikation

4.1.1 Stadens verksamheter ska anpassa och utveckla sin kommunikation så att alla personer med funktionsnedsättning kan förstå informationen och uttrycka behov och synpunkter.

(1) Aktivitet/-er som verksamheten arbetar med.	(2) Exempel på samverkan med andra nämnder och styrelser.
Gryaab vill att så många som möjligt ska kunna använda vår hemsida där all viktig information finns om vår verksamhet och det arbete vi utför. Gryaab arbetar aktivt med att hemsidan ska uppfylla lagen om digital tillgänglighet så att alla ska kunna ta del av informationen på lika villkor. Hemsidan är responsiv. Den 17 juni 2021 granskades gryaab.se av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). De brister i tillgänglighet som granskningen visade åtgärdades den 19 juni 2021. Gryaab arbetar med tillgänglighetsanpassning på alla skriftliga dokument som publiceras på vår eller någon annans hemsida. Vi har en tillgänglighetsredogörelse och ett formulär där medborgare kan rapportera brister. Vi erbjuder också medborgare att höra av sig om de behöver information från gryaab.se i något annat format, till exempel tillgänglig PDF, stor text eller lättläst. På hemsidan kan varje besökare rapportera brister i webbplatsens tillgänglighet vilket ger oss möjlighet att åtgärda de hinder vi inte lyckats upptäcka själva. Målsättningen är att hemsidan ska upplevas tillgänglighetsanpassad av alla besökare och därmed att synpunkter på tillgängligheten inte ska behöva förekomma.	Inte aktuellt

4.1.2 Stadens verksamheter ska utveckla och använda digitala och tekniska lösningar när det gynnar tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning i kommunikation med staden.

(1) Aktivitet/-er som verksamheten arbetar med.	(2) Exempel på samverkan med andra nämnder och styrelser.
Gryaab vill att så många som möjligt ska kunna använda vår hemsida där all viktig information finns om vår verksamhet och det arbete vi utför. Gryaab arbetar aktivt med att hemsidan ska uppfylla lagen om digital tillgänglighet så att alla ska kunna ta del av informationen på lika villkor. Hemsidan är responsiv. Den 17 juni 2021 granskades gryaab.se av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). De brister i tillgänglighet som granskningen visade åtgärdades den 19 juni 2021. Gryaab arbetar med tillgänglighetsanpassning på alla skriftliga dokument som publiceras på vår eller någon annans hemsida. Vi har en tillgänglighetsredogörelse och ett formulär där medborgare kan rapportera brister. Vi erbjuder också medborgare att höra av sig om de behöver information från gryaab.se i något annat format, till exempel tillgänglig PDF, stor text eller lättläst. På hemsidan kan varje besökare rapportera brister i webbplatsens tillgänglighet vilket ger oss möjlighet att åtgärda de hinder vi inte lyckats upptäcka själva. Målsättningen är att hemsidan ska upplevas tillgänglighetsanpassad av alla besökare och därmed att synpunkter på tillgängligheten inte ska behöva förekomma.	Inte aktuellt

Granskningsredogörelse
Stadsrevisionen

Göteborgs Stad

Granskning av Gryaab AB

– verksamhetsåret 2023

2024-01-19



Missiv till Gryaab AB

Lekmannarevisorerna har avslutat granskningen av bolaget avseende verksamhetsåret 2023. All granskning som genomförts i bolaget under året presenteras i denna granskningsredogörelse. Av redogörelsen framgår de sakkunnigas iakttagelser och bedömningar.

Vi, lekmannarevisorer, hänvisar till de sakkunnigas redogörelse som grund för vårt uttalande till kommunfullmäktige. Vi ställer oss bakom de sakkunnigas bedömningar som framgår av denna redogörelse.

Göteborg den 19 januari 2024

Bengt Bivall
Lekmannarevisor

Bengt Rundberg
Lekmannarevisor

Stadsrevisionens uppdrag

Stadsrevisionens uppdrag är att granska kommunens verksamhet. Granskningen sker på uppdrag av kommunfullmäktige som utser förtroendevalda revisorer som ansvarar för granskningen av nämnderna och kommunstyrelsen. Bland de förtroendevalda utser kommunfullmäktige även lekmannarevisorer. Lekmannarevisorerna ansvarar för granskningen av de bolag som kommunen äger.

De förtroendevalda revisorerna anlitar alltid sakkunniga biträden (yrkesrevisorer) som genomför granskningen. I granskningsredogörelserna presenterar yrkesrevisorerna den granskning de har gjort på bolagen. Granskningsredogörelserna ligger till grund för lekmannarevisorernas uttalande till kommunfullmäktige.

Viss granskning rapporteras till kommunfullmäktige löpande under året i särskilda revisionsrapporter. Du hittar alla Stadsrevisionens redogörelser och rapporter på www.goteborg.se/stadsrevisionen, du kan också beställa dem från revisionskontoret, stadsrevisionen@stadsrevisionen.goteborg.se.

Diarienummer: 0204/23

Innehåll

1 Samlad bedömning 5

2 Grundläggande granskning 6

2.1 Verksamhet 6

2.2 Ekonomi 6

2.3 Intern kontroll 7

2.4 Bedömning 7

3 Kompetensförsörjning och rekrytering 8

3.1 Granskningsresultat 8

3.1.1 Bolaget hanterar kompetensförsörjningsrisker 8

3.1.2 Det finns en kompetensförsörjningsplan 9

3.1.3 Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare har inte omhändertagits på ett systematiskt sätt 10

3.1.4 Stickprovsgranskningen visar att kravprofiler och rekryteringsbeslut i allt väsentligt upprättas 10

3.1.5 Jämlik kompetensförsörjning 10

3.2 Bedömning 11

1 Samlad bedömning

Varje år granskar lekmannarevisorerna bolagets verksamhet i den omfattning som följer av god revisionssed. Årets granskning består av

- grundläggande granskning
- kompetensförsörjning och rekrytering.

Revisionskontoret har faktaavstämt all granskning med bolaget.

Den samlade bedömningen, utifrån årets granskning av bolaget, är att verksamheten har bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare är bedömningen att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Utifrån granskningen av kompetensförsörjning och rekrytering bedömer revisionskontoret att bolaget i allt väsentligt bedriver ett tillräckligt systematiskt arbete med kompetensförsörjning och rekrytering. Vi bedömer att det strategiska kompetensförsörjningsarbetet har förbättrats under året. Bolaget behöver säkerställa att beslutade aktiviteter genomförs och följs upp och att resurser avsätts för detta arbete.

2 Grundläggande granskning

Den grundläggande granskningen syftar till att översiktligt bedöma bolagets ledning och styrning samt interna kontroll. Styrningen och kontrollen ska vara tillräcklig för att leva upp till mål, beslut och föreskrifter.

Den grundläggande granskningen består av tre övergripande revisionsfrågor:

- Har bolaget genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?
- Har bolaget en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?
- Har bolaget sett till att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?

Granskningen är avvikelsebaserad och fokuserar i huvudsak på bolagets övergripande systematik, strukturer och arbetssätt.

2.1 Verksamhet

Bolaget ska genomföra sitt grunduppdrag enligt bolagsordning, ägardirektiv, gällande lag och författning samt enligt de mål och riktlinjer som fullmäktige har beslutat om. Fullmäktige har genom budgeten gett stadens nämnder och bolag mål som de ska uppnå och uppdrag som de ska genomföra. Vi har översiktligt granskat hur bolaget har genomfört sitt grunduppdrag och arbetat med fullmäktiges mål och uppdrag, som berör bolaget. Vi har även granskat styrelsens protokoll och beslutsunderlag.

Granskningen visar att bolaget har planerat och genomfört grunduppdraget i enlighet med bolagsordningen och ägardirektivet. Vidare visar granskningen att bolaget har arbetat med de mål och uppdrag som fullmäktige har gett bolaget. Måluppfyllelsen och arbetet med fullmäktiges uppdrag har följts upp under året, i delårsrapporter och i årsrapporten.

Inga större avvikelser har noterats i styrelsens hantering vid beslutsfattande.

2.2 Ekonomi

Bolaget ska se till att verksamheten bedrivs inom de ekonomiska ramar som beslutats av styrelsen. Bolaget ska också se till att det finns en kontinuerlig ekonomisk uppföljning och rapportering. Vi har översiktligt granskat bolagets styrning av ekonomin samt dess ekonomiska uppföljning och rapportering.

Granskningen visar att bolaget i huvudsak har bedrivit verksamheten inom de ekonomiska ramar som styrelsen beslutat. Granskningen visar vidare att bolaget har följt upp sin ekonomi kontinuerligt.

2.3 Intern kontroll

Bolaget ska se till att det finns ett systematiskt arbete med intern styrning och kontroll och riskhantering inom väsentliga områden. Bolaget ska även följa upp och utvärdera detta arbete. Vi har översiktligt granskat bolagets interna styrning, uppföljning och kontroll.

Granskningen visar att bolaget har upprättat en samlad riskbild och en internkontrollplan. Riskhantering har skett inom väsentliga områden. Granskningen visar även att den interna kontrollen har följts upp och att bolagets system för styrning, uppföljning och kontroll har utvärderats.

2.4 Bedömning

Revisionskontorets bedömning utifrån en översiktlig granskning är att bolaget har en tillfredsställande ledning och styrning samt tillräcklig intern kontroll inom de områden som vi har granskat.

3 Kompetensförsörjning och rekrytering

Tillgången till kvalificerad personal är avgörande för att förvaltningar och bolag ska kunna leverera kommunala tjänster av hög kvalitet. Kompetensförsörjningen är en stor utmaning för flera verksamheter, där framtida rekryteringsbehov kommer att överstiga tillgången till kompetens. För att möta utmaningen måste verksamheterna säkerställa att de är attraktiva som arbetsgivare, både för att attrahera nya medarbetare och för att behålla befintlig personal.

Gryaab har under de senaste åren präglats av en ökad personalomsättning och ett ökat antal tillsvidareanställda. Flera faktorer uppges ligga bakom detta, bland annat en större allmän rörlighet på arbetsmarknaden, pensionsavgångar, en ökad intern rörlighet och en utökning av organisationen till följd av planeringen av Nya Rya, den omfattande om- och utbyggnationen av avloppsreningsverket.

Revisionskontoret har mot denna bakgrund granskat bolagets arbete med rekrytering och kompetensförsörjning. Detta i syfte att bedöma om arbetet bedrivs på ett ändamålsenligt sätt. Revisionskriterier består huvudsakligen av relevanta styrande dokument inom kompetensförsörjningsområdet, såsom Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare 2019–2023 och Göteborgs Stads policy och riktlinje för arbetsmiljö, medarbetarskap och chefskap.

Granskningen har genomförts genom intervjuer och dokumentstudier. Vi har tagit stickprov på tolv externa rekryteringar där personerna har påbörjat sina anställningar under 2023. Detta i syfte att granska om kravprofiler och rekryteringsbeslut upprättas i enlighet med bolagets rekryteringsprocess.

3.1 Granskningsresultat

Granskningen visar att det under året har skett en personal- och organisationsförändring inom bolagets hr-funktion, som ansvarar för det bolagsövergripande kompetensförsörjningsarbetet. Ett antal nya hr-medarbetare, inklusive en hr-ansvarig, har rekryterats och anställts under hösten 2023. Hr-funktionen tillhör avdelningen Stab som leds av stabs- och ekonomichefen. Den hr-ansvariga arbetsleder dock de övriga medarbetarna inom hr-funktionen.

Av intervjuerna framgår att roll- och arbetsfördelningen avseende det övergripande och strategiska kompetensförsörjningsarbetet inte är helt fastställd. Detta kommer dock att tydliggöras. En särskild kompetensförsörjningsgrupp har även bildats under året. Gruppen, som i nuläget består av två chefer och representanter från hr-funktionen, samordnas via hr-funktionen och kommer att ha ett operativt ansvar för utpekade kompetensförsörjningsaktiviteter.

3.1.1 Bolaget hanterar kompetensförsörjningsrisker

Enligt Göteborgs Stads riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll ska riskhantering vara en integrerad del i styrningen av verksamheten. Riskhantering

ska ske kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten. En samlad riskbild och en internkontrollplan ska fastställas årligen av styrelsen.

Granskningen visar att bolaget under 2023 har genomfört en riskanalys avseende bemannings- och kompetensrelaterade risker. Av intervjuerna framgår att bolaget även fortsättningsvis kommer att genomföra årliga riskanalyser inom området. Tillsammans med andra återkommande riskanalyser ligger detta till grund för det övergripande arbetet med riskhantering och intern kontroll.

En risk som har värderats högt är att flera befattningar innehas av en eller ett fåtal personer. Uppgifter som vi har tagit del av visar att det under 2023 finns 44 typer av befattningar vid bolaget, varav 27 innehas av endast en eller två anställda. Flera anställda har därmed en relativt unik kompetens, vilket kan leda till stora svårigheter att ersättningsrekrytera. Åtgärder som lyfts fram för att minska risken är att säkerställa att det finns process- och rutinbeskrivningar för kritiska arbetsmoment samt backup-funktioner, där andra kollegor är insatta i och kan utföra dessa arbetsmoment vid behov.

I bolagets samlade riskbild ingår risken för bristande kompetensförsörjning på en mer övergripande nivå, utifrån ovannämnda riskanalys. För att hantera risken framgår det bland annat att bolaget har upprättat en kompetensförsörjningsplan (se nedan) för att säkerställa tillgång till kompetens för att driva anläggningen på kort och lång sikt.

3.1.2 Det finns en kompetensförsörjningsplan

I december 2022 fastställde styrelsen verksamhetsplan och mål för 2023. Ett mål är att Gryaab ska arbeta aktivt med att vara en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor som både attraherar nya medarbetare och behåller kompetensen i organisationen. Till målet hör ett antal aktiviteter. Bolaget ska bland annat utreda rekryterings- och introduktionsprocessen i syfte att effektivisera den och få nya medarbetare att tidigt känna sig trygga i sin roll.

Bolaget har under hösten 2022 upprättat en plan för kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare (kompetensförsörjningsplan) för perioden 2023–2027. Planen har tagits fram utifrån den så kallade ARUBA-modellen,[1] som är en etablerad modell för kompetensförsörjning. I planen redogörs för ett antal aktiviteter som har identifierats för att gynna en god kompetensförsörjning.

Av intervjuerna framgår att kompetensförsörjningsplanen har fastställts av verkställande direktören. Denna information framgår dock inte av planen. Styrelsen har tagit del av planen som en bilaga till delårsrapporten för augusti 2023.

Vi noterar att aktiviteterna inte är tidsatta. Det framgår inte heller vem eller vilka personer som ansvarar för genomförandet. Det anges dock att hr-funktionen leder och håller ihop det strategiska kompetensförsörjningsarbetet. Den tidigare nämnda kompetensförsörjningsgruppen pekas ut som ansvarig för att fördela uppgifter, agera bollplank och löpande följa upp aktiviteter.

[1] ARUBA står för Attrahera, Rekrytera, Utveckla, Behålla och Avveckla.

Det framgår av mötesanteckningar och av intervjuerna att kompetensförsörjningsgruppen har påbörjat ett arbete för att omhänderta och prioritera kompetensförsörjningsplanens aktiviteter. Formerna för att följa upp planen till bolagets ledningsgrupp och till styrelsen har ännu inte fastställts.

3.1.3 Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare har inte omhändertagits på ett systematiskt sätt

För perioden 2019–2023 gällde Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare för stadens nämnder och styrelser. Programmet syftade till att förena nämnder och styrelser kring gemensamma mål och strategier för att stärka stadens förutsättningar att vara en attraktiv arbetsgivare med förmåga att utföra och utveckla dess verksamheter. Programmet bestod av tre mål, varav det tredje, *Vi attraherar, utvecklar och behåller medarbetare*, särskilt berörde arbetet med kompetensförsörjning. Målet delades in i fyra strategier som i sin tur hade brutits ned till aktiviteter för nämnderna och bolagen att genomföra.

Det framgår av intervjuerna att bolaget inte har brutit ned och genomfört programmets mål, strategier och aktiviteter i verksamheten på ett systematiskt sätt. Det finns inte heller någon dokumenterad uppföljning av arbetet. Bolaget uppges dock ha arbetat med flera aktiviteter som har koppling till programmets innehåll, även om det inte har skett som en följd av denna styrning. Bolaget har exempelvis en upparbetad samverkan med externa utbildningsinstitut, som tillhandhåller tekniska va-utbildningar, och tar emot praktikanter.

3.1.4 Stickprovsgranskningen visar att kravprofiler och rekryteringsbeslut i allt väsentligt upprättas

Bolaget har en dokumenterad rekryteringsprocess som primärt gäller vid externa rekryteringar. Rekryterande chefer ansvarar för att, inför en potentiell rekrytering, göra en behovsanalys och upprätta en befattningsbeskrivning och en kravprofil. Rekryteringsbeslutet ska dokumenteras i en särskild beslutsmall. Tillsättningar av tjänster upp till sex månader beslutas av avdelningschef medan tillsättningar över sex månader beslutas av verkställande direktören.

Revisionskontoret har tagit stickprov på tolv externa rekryteringar (tillsvidareanställningar) där personerna har påbörjat sina anställningar under 2023. Vi har efterfrågat dokumentation i form av kravprofiler och rekryteringsbeslut. Stickprovsgranskningen visar att kravprofiler har upprättats för samtliga tjänster men att rekryteringsbeslut saknas i ett fall. Detta förklaras med att bolaget valde att anställa två kandidater utifrån en utannonserad tjänst. I samband med detta missade bolaget att upprätta ett ytterligare rekryteringsbeslut. I övrigt visar stickprovsgranskningen inte på några väsentliga avvikelser.

3.1.5 Jämlik kompetensförsörjning

I Göteborgs Stads plan för jämställdhet 2019–2023 fanns ett utvecklingsområde som handlade om jämlik kompetensförsörjning och arbetsvillkor oavsett kön. Ett mål med bäring på kompetensförsörjningsarbetet handlade om att andelen

av det kön som är underrepresenterat i stadens yrkesgrupper ska öka. Ett annat mål handlade om att osakliga löneskillnader som beror på kön ska upphöra.

Av intervjuerna framgår att cirka 65 procent av bolagets anställda är män och cirka 35 procent är kvinnor. Könsfördelningen uppges variera i hög grad mellan olika yrkesgrupper inom bolaget. Det genomförs årliga lönekartläggningar för att analysera om det finns löneskillnader som kan förklaras av kön. Det har enligt uppgift från bolaget inte identifierats några osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män i den senaste lönekartläggningen för 2022, varför särskilda åtgärder inte heller har vidtagits. Arbetet med lönekartläggningen för 2023 pågår fortfarande vid tidpunkten för granskningen. Vi har inte genomfört någon granskning av det systematiska arbetsmiljöarbetet eller bolagets följsamhet mot diskrimineringslagen.

Det framgår av bolagets dokumenterade rekryteringsprocess att positiv särbehandling kan vara tillåtet under vissa mycket begränsade förutsättningar, vid beslut om anställning. Det kan vara aktuellt att ge företräde till en person av det underrepresenterade könet om två personer har lika eller nästintill lika meriter. Det betonas dock att positiv särbehandling inte är tillåtet om det finns en påtaglig skillnad mellan två personers kvalifikationer. Det anses råda en jämlik könsfördelning om förhållandet mellan könen uppgår till 60/40 procent.

3.2 Bedömning

Revisionskontoret bedömer att bolaget i allt väsentligt bedriver ett ändamålsenligt arbete med kompetensförsörjning och rekrytering.

Vi bedömer att Göteborgs Stads program för attraktiv arbetsgivare inte har omhändertagits på ett systematiskt sätt. Flera aktiviteter som omnämns i programmet uppges ha arbetats med inom ramen för den ordinarie verksamheten, men det finns ingen dokumenterad nedbrytning eller uppföljning av programmets mål, strategier och aktiviteter. Genomförandet och uppföljningen hade därför kunnat hanteras mer strukturerat och systematiskt.

Revisionskontoret bedömer samtidigt att det strategiska kompetensförsörjningsarbetet har stärkts och tydliggjorts under året. Detta innefattar bland annat en förbättrad riskhantering, fastställandet av en kompetensförsörjningsplan och införandet av en särskild kompetensförsörjningsgrupp.

Det är av stor vikt att beslutade aktiviteter i kompetensförsörjningsplanen också prioriteras och genomförs. Det bör tydliggöras när och av vem aktiviteterna ska genomföras, då detta inte framgår av planen i nuläget. Det bör även tydliggöras på vilket sätt planen och dess aktiviteter ska följas upp löpande. Arbetet bör enligt vår bedömning avrapporteras till styrelsen i någon form. Nödvändiga resurser för att genomföra och följa upp arbetet behöver även avsättas.

BOHUS
RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND

Årsredovisning 2023

Ordföranden har ordet. 3
Räddningschefen har ordet 4
Förvaltningsberättelse 6
Verksamhetsbeskrivning 6
Översikt över verksamhetens utveckling 6
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 6
Händelser av väsentlig betydelse 11
Väsentliga personalförhållanden 11
Andra förhållanden av betydelse för styrning och uppföljning 14
Förväntad utveckling 14
Måluppföljning 15
God ekonomisk hushållning 18
Ekonomisk ställning 18
Balanskravsresultat 20
Resultaträkning 21
Balansräkning 22
Kassaflödesanalys 23
Redovisningsprinciper 24
Noter 26
Investeringsredovisning 31

Ordföranden har ordet

När vi summerar 2023 kan vi konstatera att det var ett år som utmanade oss på olika sätt, samtidigt som det ledde förbundet i rätt riktning. Värdegrundsarbetet under året har bidragit till en lugn och trygg organisation som tillsammans kan fortsätta utveckla verksamheten.

2023 är det första året i en ny mandatperiod och stora delar av direktionen är nyvalda och vi tackar för det fina välkomnandet, den värdefulla introduktionsutbildningen och den utvecklande dialog som förts mellan direktionen och organisationen under året. Tillsammans har vi haft öppna och konstruktiva diskussioner för att förstå varandras roller och gemensamma utmaningar.

De studiebesök som gjorts i samband med utbildningen i Marstrand, direktionsmötena i Nol och i Kode har varit uppskattade och har gett direktionen en bättre insikt i hur verksamheten fungerar utanför den heltidsbemannade stationen i Kungälv.

Vi är tacksamma för att vi har sluppit större händelser. Likaså att vi kunnat vara våra grannkommuner till hjälp vid många tillfällen. Den största händelsen var skredet i Stenungsund där Bohus Räddningstjänstförbund kunde bidra till att lindra effekterna av händelsen. Att kunna arbeta gränslöst inom räddningstjänsten och att både kunna hjälpa till och få hjälp känns både tryggt och klokt.

Under året har direktionen fått insikt i en ökning av larm gällande hot om suicid, något som medlemskommunerna har uppmärksammats på och där ett proaktivt arbete har påbörjats. Det oroliga läget i världen och uppbyggnaden av ett mer omfattande civilt försvar gör också Bohus Räddningstjänstförbund uppdrag mer komplext.

Mycket tid och tankar har också lagts kring de nya arbetstidsreglerna med 11 timmars dygnsvila och hur de kommer att påverka förbundet under kommande verksamhetsår. En ansökan om dispens har inlämnats.

Med tuffa ekonomiska förutsättningar, liksom i stora delar av Sverige, och svårigheter att rekrytera räddningspersonal har verksamheten genomlysts både ur ett ekonomiskt perspektiv och beträffande hur bemanningen kan optimeras. Ett resultat av det är att ett beslut fattades om att justera bemanningen i Marstrand samt centralisera Räddningstjänst i Beredskaps-personalen i Ale till Nols station.

Ett stort tack till all personal för era insatser under 2023, med hopp om ett säkert och tryggt 2024.

Förbundsordförande i Bohus Räddningstjänstförbund

Erik Liljeberg

Räddningschefen har ordet

Bohus Räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund med ansvar för räddningstjänsten i Ale och Kungälvs kommuner. Ale kommuns andel av förbundet uppgår till 40 % och Kungälvs kommuns andel uppgår till 60 %. Räddningstjänstförbundet redovisar 2023 ett negativt resultat 544 tkr. Ale kommuns driftbidrag 2023 till förbundet var 34 734 tkr och Kungälvs kommuns driftbidrag var 52 101 tkr.

Verksamheten utgår från förbundsordningen samt redovisas i ”Handlingsprogram till skydd mot olyckor” och omfattar Räddningsinsatser vid olyckor eller överhängande fara för olyckor, tillsyn enligt Lag om skydd mot olyckor samt Lag om brandfarliga och explosiva varor. Därtill finns ytterligare beslutade uppgifter enligt förbundsordningen.

Förbundets direktion har under året genomfört sju möten enligt fastställd mötesordning. Därtill har medlemskommunerna träffats tillsammans med förbundets direktion och ledning vid tre tillfällen. Vid dessa tillfällen redovisas förbundets verksamhet, ekonomiska status samt framtida utmaningar.

Det stora arbetet med att utveckla och säkerställa den fysiska och psykiska arbetsmiljön inom BORF har fortsatt under 2023. Ett gemensamt nytt värdegrundsarbete har tagits fram där både ledning och medarbetare varit delaktiga. Detta har implementerats genom dialog, workshops, skapande av nya rutiner och praktiska övningar. Arbetet kommer fortgå även under första halvåret 2024 för att sedan bli en del av BORF:s kontinuerliga arbetsmiljöarbete. Även ett intranät har skapats för att få en tydligare kommunikationsplattform för både ledning och medarbetare.

Det skadeavhjälpande arbetet har under året fortsatt att utvecklas för att möta samhällets risker och krav. Bränder har minskat i förbundet däremot går trenden för trafikolyckor och hot om suicid i motsatt riktning. Förbundet har indicerat en samverkansplattform gällande hot om suicid med kommunerna för att arbeta proaktivt i alla led med att försöka minska denna händelsetyp. Arbetet kommer försätta utvecklas under 2024.

Arbete med att försöka anpassa BORF till dom nya arbetstidsreglerna med 11h dygnsvila har visat sig vara extremt svårt att få till stånd. Organisationen har under en lång tid byggt upp sin verksamhet på personal som jobbar i dygnstjänstgöring. Därav kommer BORF söka dispens för att få en längre tid för omställning än till den 1 februari 2024.

Förbundet har i övrigt varit förskonade från större händelser och händelser utdragna i tid. Förbundet har dock, enligt avtal inom Göteborgsregionen avseende "Gränslös räddningstjänst", varit våra grannkommuner till hjälp vid flertal tillfällen. Skredet i Stenungssund är ett exempel på detta. Vid denna händelse hjälpte förbundet till med räddnings- och stabsarbete. Totalt har förbundet vid 120 tillfällen bidragit med hjälp vid räddningsinsats utanför vårt geografiska ansvarsområde.

Förbundet har under 2023 arbetat med nyrekrytering av både operativ och administrativ personal. Problem kvarstår dock med att rekrytera räddningspersonal i beredskap till samtliga stationer. Kontinuerligt genomförs rekryteringskampanjer för att hitta lämpliga medarbetare. Vi har inte riktigt kommit ifatt med att fylla upp våra vakanser men försöker hela tiden vara proaktiva med hjälp av MSB:s och egna kampanjer.

En ny organisationsstruktur skapades under 2023 för att effektivisera och tydliggöra mandat och ansvarsfördelning inom organisationen.

Två stora bemanningsöversyner har genomfört i både Surte, Nol och Marstrand under 2023 för att säkerställa vår beredskap. Marstrands bemanning under sommarmånaderna har reviderats och uppdaterats. Resultatet av Nol och Surtes översyn kommer fortsätta analyseras under 2024.

Förbundet har även investerat och reinvesterat i fordon och material enligt den av direktionen beslutade planen för 2023. Förbundet har även sett över investeringsbehoven på kort och lång sikt. Revidering av kommande investeringar har genomförts för att minska förbundets avskrivningskostnader framgent.

Vi lever i ett förändrat samhälle som kräver allt större kunskap om risker och hur man hanterar dessa vilket gör att arbetet inom räddningstjänsten blir alltmer komplext. För att möta framtiden och uppbyggnaden av civilt försvar genomförs kontinuerlig utbildning för vår personal både internt och externt. Därtill anpassas fordon och material för att kunna ge så god effekt som möjligt vid räddningsinsatser och förebyggande arbete.

Allt detta, samt mycket därtill arbetar vi med för att förbundet skall fortsätta att vara en viktig del i att bygga och förvalta ett tryggt, säkert och hållbart samhälle med fokus på medborgarna.

Christian Weberberger

Tillförordnad Räddningschef – Tillförordnad biträdande. Förbundschef i Bohus Räddningstjänstförbund

Förvaltningsberättelse

Verksamhetsbeskrivning

Förbundet är en sammanslagning av räddningstjänsterna i Kungälv- och Ale kommun. Förbundets politiska styrning utövas av en direktion bestående av 4 ordinarie ledamöter och 4 ersättare från respektive kommun. Verksamhetens mål är nedtecknade och beslutade i förbundets handlingsprogram vilket är upprättat enligt Lag [2003:778] om skydd mot olyckor (LSO). Ytterligare verksamhetsmål står att läsa i beslutad förbundsordning.

Förbundet är organiserat i följande enheter;

- Administration och ledning
- Verksamhetsstöd
- Förebyggande uppdrag
- Räddningsuppdrag

Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp i Tkr	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Verksamhetens intäkter	94 743	90 284	87 111	82 617	80 414
Verksamhetens kostnader	-84 182	-79 502	-77 151	-70 031	-73 411
Året resultat	-544	228	4 209	6 089	820
Soliditet *	14,7%	15,6%	16,0%	24,80%	26,70%
Likviditet	80,3%	57,2%	44,3%	44,70%	20,70%
Investeringar (netto)	2 799	8 841	6 186	11 007	4 016
Långfristiga skulder	54 374	57 710	61 128	3 901	4 800
Antal hel- och deltidsanställda	53	51	45	42	44
Räddningstjänst i beredskap	109	100	94	88	96

*Förändring av leasingredovisning gjordes schablonmässigt 2021 och med faktiska belopp 2022, det innebär att soliditeten har påverkats. Omräkning har inte gjorts av åren dessförinnan.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Räddning

Räddningsinsatser har hanterats på ett tillfredsställande sätt över hela förbundet. Förbundet har varit förskonade från några större eller i tid utdragna räddningsinsatser. Totalt har förbundet hanterat 1006 uppdrag, vilket är första gången förbundet har över 1000 uppdrag på ett år. Jämfört med förra året där förbundet hade 943 uppdrag.

Förbundet har inte drabbats av några egna omfattande bränder eller övriga händelser och har varit behjälplig med stöd till angränsande kommuner vid dess räddningsinsatser. Förändringar för det här året är att Marstrand bemanning har justerats till en styrkeledare och fyra brandmän under hela året

och att Surte har haft en tillfällig larmrutin för att hantera utmaningen med bemanningen. Dessa förändringar har inte haft någon påverkan på de händelser förbundet har hanterat under året.

Antal händelser		
2023	**2022**	**2021**
1006	943	850

Antal trafikolyckor		
2023	**2022**	**2021**
170	166	151

Antal bränder		
2023	**2022**	**2021**
198	186	165

Antal automatiska brandlarm		
2023	**2022**	**2021**
280	303	226

Insatsledarfunktionen har under hösten 2023 ställt om arbetstiden och anpassat den till riktlinjerna för dygnsvila. Detta har medfört att vissa möten såsom APT och utbildningstillfällen/övningsplanering har fått planeras om. Rekrytering har pågått under hösten till en vakant tjänst samt avlösare funktion och kommer att kunna verkställas under första kvartalet 2024. Delaktigheten i verksamheten är stor för insatsledarna så som inköp enligt investeringsplan samt projektgrupper.

Sommarens beredskapsbemanning har varit fullgod i förbundet, undantaget är enstaka veckor Räddningstjänst i Beredskap (RiB) där övertidsarbete har förekommit. Införandet av gruppledare inför våren och sommaren var viktig för att säkerhetsställa operativ förmåga på stationerna i Nol och Marstrand då förbundet har haft ett lågt antal utbildade befäl.

Rekrytering av Räddningstjänst i beredskap startades under hösten med fokus på framför allt Nol, Surte och Marstrand. Några av dem har även hunnit gå en introduktionsutbildning och kommer sannolikt kunna ta plats under början av 2024 resterande utbildas i början av 2024.

Gällande heltidspersonalen har det legat ett stort fokus på kompetens för att säkerhetsställa operativ förmåga då en del brandmän valt att lämna organisationen.

Förebyggande

Allmänt

Förebyggandeenhetens produktion av myndighetsärenden, tillsyn, tillstånd- och remisshantering ligger något lägre än planerat utfall för året, vilket kan härledas till personalbrist på enheten. Under 2023 har enheten dock resursförstärkts med en enhetschef och två timanställda brandingenjörer.

Utöver myndighetsärenden enligt Lag om skydd mot olyckor och Lag om brandfarliga och explosiva varor och övrig remisshantering utgör rådgivning till allmänheten och andra aktörer i samhället en stor del av enhetens arbetsuppgifter. Till följd av genomförda regelbundna tillsyner enligt Lag om skydd mot olyckor på vårdboenden inom Ale kommun har förebyggandeenheten arbetat och bistått kommunen i att ta fram en handlingsplan för brandskyddsåtgärder inom boendena. Detta arbete kommer att överlämnas till kommunen under 2024.

Statistik

Nedan visas statistik över den förebyggande verksamhetens åtgärder

	2023	**2022**	**2021**
Plan och bygg Ale	18	26	68
Plan och bygg Kungälv	21	58	124
Tillsyn Lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarliga och explosiva varor (LBE)	134	58	39
Tillstånd brandfarlig vara	14	28	21
Tillstånd explosiv vara	5	6	6
Tillstånd egensotning	9	16	14
Polisiära remisser	25	16	9
Serveringstillstånd	0	7	8

Plan och bygglov

Räddningstjänsten har genomfört samverkansmöten med respektive kommuns byggavdelningar. Dessa möten sker varje vecka och avhandlar ett flertal ärenden muntligt och beslutar vilka ärenden som behöver skickas på remiss. Detta har inneburit att de flesta ärenden i bygglovskedet avhandlas på möten och att de flesta ärendena endast remitteras inför tekniskt samråd vilket har inneburet ett mer effektivt samarbete för alla parter. Förbundet märker av att byggandet minskar i såväl medlemskommunerna som i samhället i stort, detta medför då också ett minskat inflöde av bygg-och planremisser att hantera.

Tillsyn

Förbundets verksamhetsregister är i stort sett uppdaterat avseende fristsättning av tillsynsobjekt. Årets tillsynsplan är anpassad utifrån styrdokumentet *"Riktlinjer kring tillsynsintervall"* vilket tagits fram för att möta nya föreskriftskrav om kommunal tillsyn enligt Lag om skydd mot olyckor och beslutades av direktionen under 2022. En effekt av de nya riktlinjerna medför att antalet tillsyner som ska utföras per år har fördubblats, omkring 200 tillsyner planerades för 2023. Totalt genomfördes 134 tillsyner år 2023 enligt Lag om skydd mot olyckor och Lag om brandfarliga och explosiva varor. Avvikelsen till varför målet ej uppnåtts kan härledas till personalbrist på enheten.

Farlig verksamhet

Tillsynsarbetet har påbörjats på de farliga verksamheter som ligger i tillsynsplanen för 2023. Regelbundna möten med Nouryon, Kommunens Säkerhetsavdelning och Räddningstjänsten har påbörjats. I övrigt har det följts upp åtgärder från tidigare tillsyner och Länsstyrelsens tillsynsrapport.

Tillstånd brandfarliga och explosiva varor
Inkomna ansökningar för nya tillstånd för brandfarliga och explosiva varor har varit något lägre 2023 jämfört med tidigare år. Förbundet håller de handläggningstider och intervall som ställs enligt lagstiftningen.

Övriga remisser
Polisiära remisser, företrädesvis om offentlig tillställning, har varit något fler 2023 jämfört med tidigare år.

Under året har inga remisser om serveringstillstånd kommit in till förbundet, vilket beror på att tillståndsenheten i Partille kommun som hanterar dessa frågor för Ale och Kungälv inte ser något behov att skicka några remisser till förbundet.

Extern utbildning
Förbundets överenskommelse med kommunerna om att genomföra brandskydds- och hjärtlungräddningsutbildningar, BKA/HLR, för alla kommunanställda överstiger planerat utfall för året och ligger betydligt över resultatet motsvarande period 2022 och 2021. Samma trend ser vi när det gäller PAR-utbildningar (Polis, Ambulans och Räddningstjänst) för våra elever i årskurs åtta. Detta kan förklaras med ett uppdämt behov av dessa utbildningar från föregående år.

Utbildningar (antal personer)	**2023**	**2022**	**2021**
PAR-utbildade elever (Polis, Ambulans, Räddningstjänst)	1175	1000	300
Barn på buss	580	200	140
Heta arbeten	60	0	14
Brandkunskap för alla/Hjärt-lungräddning Ale	751	361	323
Brandkunskap för alla/Hjärt-lungräddning Kungälv	678	516	452
Totalt Brandkunskap för alla/Hjärt-lungräddning	**1429**	**877**	**775**

Olycksundersökning

Fördjupande olycksundersökningar 2023 genomfördes en fördjupad utredning efter en brand i bostad Nödinge Ale kommun. Samt en internutredning efter ett tillbud med airbag på en trafikolycka. Denna rapport delgavs till MSB för erfarenhetsuppföljning och delges nationellt i februari 2024.

Brandskyddskontroll och rengöring (sotning)

Sotningsentreprenörerna har utfört brandskyddskontroll och rengöring har enligt planerat utfall för året. Utöver uppdraget att utföra brandskyddskontroll och rengöring utför våra sotningsentreprenörer så kallat hembesök. Syftet med hembesök är att när sotaren ändå är i hemmet och utför ordinarie uppdrag kontrolleras även förekomsten av brandvarnare och släckutrustning hos den enskilde. Intentionen är att stärka den enskildes förmåga att förebygga och hantera eventuella bränder. Ersättning för detta merarbete bekostas av Brandskyddsföreningen som även sätter strukturen för hembesökets genomförande.

SKR och SSR har under april beslutat om nytt sotningsindex för 2023. Förbundet har justerat taxan utefter index och ny taxa tillämpas för Ale och Kungälvs kommuner från och med 2023-05-01.

Kommunen får enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor medge att en fastighetsägare utför eller låter annan utföra sotning på den egna fastigheten. BORF prövar och beslutar om medgivande för egensotning. Totalt finns det 224 medgivande för egensotning i Ale och Kungälvs kommuner.

Rengöring (sotning) och brandskyddskontroll
Samtliga sotningsobjekt i förbundet för 2023 har genomförts. I Ale och Kungälvs kommuner är även samtliga brandskyddskontroller genomförda.

Utfall redovisas av respektive leverantör i bifogade bilagor:
1 Kungälvs sotarna AB 2023
2. Sammanställning Hembesök Kungälv
3. GÖSAB 2023
4.Sammanställning Hembesök Ale

Verksamhetsstöd

Förbundet har gjort inköp av anläggningstillgångar enligt framtagen plan. Ny räddningsenhet till Kungälv har levererats och togs i drift under början av 2023.

Förbundet har köpt in en ny personbil med hybridmotor och ytterligare en med leverans i januari 2024. De flesta resor sker inom kommungränserna vilket gör det möjligt att köra på endast el-drift. Detta är ett steg närmare att anpassa räddningstjänstens arbete för ett hållbart samhälle och uppfylla FN:s klimatmål. Målet är att byta ut samtliga personbilar till hybrid/elfordon och att följa utvecklingen med fossilfria tyngre fordon för att på sikt kunna anpassa verksamheten till en fossilfri fordonspark.

Anpassning för laddning av elbilar har skett och även att se över möjligheten och framtagen av riktlinjer för medarbetare att kunna ladda privata fordon.

Investeringar har genomförts under året för vår operativa verksamhet. Det gäller bland annat brandslang, rökskydd, mm.

Dialog med fastighetsägare pågår löpande för att säkerställa driften av förbundets brandstationer. Detta sker systematiskt i årsplaneringen i skyddsronderna samt i vissa projekt för att utveckla och samhällets krav.

Uppföljningsarbetet efter tillsynen från Miljö&hälsa har skett under året. Ett arbete att ta fram ett underlag hur övningsverksamheten har skett historiskt med framför allt skum innehållande PFAS är framtaget som mynnade ut i en provtagningsplan. Denna kommer att verkställas under 2024.

Pensionsförpliktelse

Pensionsförpliktelser	**2023**	**2022**
Avsättning inkl. särskild löneskatt	13 153	12 877
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	0	0
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	0	0
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse)	**13 153**	**12 877**
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde		
Totalt pensionsförsäkringskapital	0	0
Totalt kapital pensionsstiftelse	0	0
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel	0	0
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse)	**0**	**0**
Finansiering		
Återlånade medel	13 153	12 877
Konsolideringsgrad	0	0

*Det finns inga placeringar avseende pensionsmedel

Händelser av väsentlig betydelse

Utredning pågår gällande om Borf ska ingå i Räddningstjänsten Storgöteborg. Medlems-kommunernas har beslutat att gå vidare med en intresseansökan.

Två stora bemanningsöversyner har genomfört i både Surte, Nol och Marstrand under 2023 för att säkerställa vår beredskap. Marstrands bemanning under sommarmånaderna har reviderats och uppdaterats. Resultatet av Nol och Surtes översyn kommer fortsätta analyseras under 2024.

För att möta framtiden och säkerhetsläget i värden har BORF gjort flertalet anpassningar i sin verksamhet i ämnet ”räddningstjänst under höjd beredskap”. Det är saker som att säkerställa att vår förmåga fungerar även i ett högre säkerhetsläge.

Väsentliga personalförhållanden

Personal

Förbundets personal är fördelad på 5 stationer. Av förbundets 18 kvinnliga medarbetare så arbetar 15 i uttryckande tjänst. Andelen kvinnor har ökat med 11% vilket är ett steg i rätt riktning mot en jämställd arbetsplats. Förbundet har även lyckats rekrytera Räddningstjänst i beredskap. De vakanser som har funnits på vissa befattningar har tillsats under 2023.

Antal anställda inom förbundet	2023		2022	
	Hel-och deltidsanställda	Räddningstjänst beredskap	Hel-och deltidsanställda	Räddningstjänst beredskap
Totalt	**53**	**109**	**51**	**100**
Könsfördelning:				
Kvinnor	10	8	7	8
Män	43	101	44	92
Åldersfördelning:				
29 år och yngre	7	14	7	12
30–49 år	34	69	32	63
50 år och äldre	12	28	12	25
Genomsnittlig ålder	40	42	40	42

Rekrytering och avgång

Under 2023 har ett stort arbete gjorts gällande rekrytering. Förbundet har lyckosamt kunnat rekrytera fler deltidsbrandmän, enhetschef för förebyggandeenheten och brandingenjör. Personalomsättningen har varit något lägre 2023 än 2022 vilket kan bero på ett mycket bättre arbetsklimat, ett närvarande ledarskap och en tydligare organisationsstruktur och organisationstillhörighet.

Rekrytering och avgång	2023		2022	
	Hel-och deltidsanställda	Räddningstjänst beredskap	Hel-och deltidsanställda	Räddningstjänst beredskap
Rekryteringar totalt	**5**	**7**	**6**	**19**
Kvinnor	5	0	0	3
Män	0	6	6	16
Avgångar totalt	**6**	**10**	**10**	**18**
Kvinnor	1	1	3	2
Män	5	9	7	16

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har minskat jämfört med föregående år, vilket är positivt. Verksamheten arbetar förebyggande genom att ha tidiga samtal och insatser vid signaler på ohälsa. Långtidssjukfrånvaro hanteras enligt rutin med rehabiliteringsmöten. Insatser från företagshälsovården som har använts är exempelvis samtalsstöd och hälsoundersökningar.

Brandmän ska genomföra lagstadgade hälsoundersökningar årligen, detta erbjuds även till administrativ personal som en förebyggande insats. All personal har ett årligt friskvårdsbidrag och möjlighet att träna på arbetstid. Siffrorna indikerar att personalen generellt har en god hälsa. Arbetsklimatet har varit ett prioriterat område och under 2023 började förbundet arbeta aktivt med åtgärder vilket visar sig i personalens mående och trivsel.

	2023	2022
Sjukfrånvaro av ordinarie tillgänglig arbetstid (%)	**Hel-och deltidsanställda**	**Hel-och deltidsanställda**
Total sjukfrånvaro	3,6	5,0
Total sjukfrånvaro fördelat på kön		
Kvinnor	1,3	8,1
Män	4,1	4,4
Totalt sjukfrånvaro fördelat på ålder		
29 och yngre	2,3	10,0
30–49 år	3,4	3,9
50 år och äldre	5,0	5,8
Sjukfrånvaro överstigande 60 dagar	24,3	17,9

Arbetsmiljö

Förbundet har under 2023 arbetat utefter tre prioriterade områden för att förbättra arbetsmiljön:

- Information
- Kommunikation
- Värdegrund.

Information och kommunikation sker nu via verksamhetens nya intranät, dock är det ett pågående arbete för ledningen att påminna personalen om att information från arbetsgivaren sker på en ny plattform och det egna ansvaret att ta del av detta. Arbetsgivaren fortsätter med konceptet chefens timme, vilket innebär att personalen regelbundet får information och kan ställa frågor om verksamheten, detta har varit väldigt värdefullt och efterfrågat, andra mötesforum som finns är arbetsplatsträffar i både större och mindre grupper.

Värdegrundsarbetet är i fullgång och under hösten 2023 började personalen arbete med dilemmadialoger. Dilemmadialog är en förberedd diskussion om ett dilemma som genomförs i grupp. Under ett sådant samtal resonerar man kring hur man kan tänka och agera när olika värden, normer, lojaliteter och dylikt krockar med varandra. Wildfire som konsulterar förbundet i värdegrundsarbetet har fysiskt varit på plats vid två arbetsplatsträffar och vid två andra tillfällen för att utbilda och stötta ledningsfunktioner. Värdegrundsarbetet fortsätter utefter en årsplan och framåt kommer verksamheten arbete med ordet Trygghet och ett kulturramverk kommer lanseras.

Olika utbildningsinsatser har genomförts under 2023, en av dessa var grundläggande arbetsmiljöutbildning för enhetschef, styrkeledare, ställföreträdande styrkeledare och fackliga parter. I juni arbetade förbundet fram ett samverkansavtal med de fackliga parterna vilket var efterfrågat. En arbetsmiljöpolicy togs fram i samverkansgruppen och flera rutiner har reviderats och skapats utefter lagkrav.

Samverkansgruppen gör en årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet, det görs en tillbakablick och uppföljning för det gångna året. Därefter utarbetas en handlingsplan för påföljande år. Resultatet av uppföljningen kommer göras i början av 2024.

Samverkansgruppen beslutade också att starta upp en årlig medarbetarundersökning med fokus på den organisatoriska och sociala arbetsmiljön, den kommer att genomföras i början av varje år.

EU-kommissionen har gått ut med tydliga direktiv om att följa arbetstidslagen gällande 11 timmars dygnsvila per 24 timmars-period och tar bort därmed möjligheten att via kollektivavtal avtala andra beräkningsperioder för dygnsvilan. I oktober 2023 la förbundet om schemat för insatsledarna som går på Allmänna bestämmelser. Arbetstidsförändringen för arbetstagare innebär att dygnsarbete inte får tillämpas från februari 2024. Personal i utryckande tjänst arbetar dygn och förbundet har under 2023 påbörjat arbetet med att anpassa schemaläggningen efter direktivet. Förbundet sökte i december dispens hos Arbetstidsnämnden i hopp om få en lite tid att genomföra omställningen.

Arbetstidsfrågan påverkar personalen som känner oro och en begränsning möjligheten att påverka sin arbetssituation. Dispensansökan, nytt schema och riskbedömningar har gjorts ihop med medarbetarrepresentanter och fackliga parter. Arbetsgivaren inväntar svar på från Arbetstidsnämnden och arbetar på att ha en alternativ plan om dygnsarbete inte får fortsätta tillämpas framöver. Ledningen har en tät dialog med personalen och håller dem uppdaterade med information.

Andra förhållanden av betydelse för styrning och uppföljning

Förbundet följer det av direktionen beslutade handlingsprogrammet vilket finns nedbrutet i mål som redovisas under rubriken Måluppföljning. Verksamhetsplanen revideras varje tertial.

Förbundet kommer även fortsätta jobba med att skapa ett effektivt arbetstidsschema för vår operativa heltidspersonal som är anpassat till det nya EU-direktivet gällande dygnsvila. Ledningens bedömning är att det kommer ta en längre omställningstid än till den 1 februari 2024. Förbundet har ansökt om dispens för att få längre omställningstid till de kommande arbetstidsreglerna.

Förväntad utveckling

Förbundet fortsätter att se över all beredskapsplanering av våra deltidsbrandmän för att bibehålla och säkerställa vår beredskap i våra kommuner. Planering för att kunna hantera större hädelser och samhällpåverkan görs i samverkan med regionens räddningstjänster. Bedömningen är att regionen säkerställer förmågan att gemensamt hantera händelser med stor samhällspåverkan.

Förbundet deltar i arbetet med att revidera Ale- och Kungälvs kommuns oljeskyddsplaner. Arbetet utförs tillsammans med säkerhetsavdelningarna samt miljöavdelningarna i respektive kommun.

Förbundet har tagit fram ett nytt handlingsprogram för 2024–2027.

Måluppföljning

Status för verksamhetsmål

Inga nya verksamhetsmål har satts upp för 2023, samtliga följde med från föregående år. Handlingsprogrammet löper ut vid slutet av 2023 vilket innebär att under 2024 kommer det finnas ett nytt handlingsprogram och därmed en ny verksamhetsplan med nya långsiktiga mål utefter det nya handlingsprogrammet.

Årets 13 verksamhetsmål berör 6 utav 10 lokala mål i handlingsprogrammet. Dessa verksamhetsmål har påbörjats innan 2023 och arbetet med att slutföra verksamhetsmålen gått långsamt på grund av flera orsaker. Däribland pandemin som gjorde att arbetet med en stor del av verksamhetsmålen behövde åsidosättas eller tog längre tid än förväntat att genomföra. Det har även varit stor personalomsättning till följd av oroligheter i organisationen och många chefer har slutat.

Den nya ledningsgruppen har därför ärvt redan skapade verksamhetsmålen och har haft svårt att fullfölja dem eller så har man valt att inte jobba aktivt med vissa verksamhetsmål då organisationen har haft andra behov. Detta har resulterat att man inte lyckats fullfölja alla framtagna verksamhetsmål och i stället valt att fokusera på en ny verksamhetsplan för nästa år med egna framtagna verksamhetsmål kopplat till det nya handlingsprogrammet.

Information och rådgivning angående bostadsbrandskydd

Projektet avslutas med att arbetet har övergått till löpande arbete i Ale kommun. Detta genom att hembesök genomförs kontinuerligt till bostäder där information ges angående brandskyddet. Rutiner har tagits fram hur genomförandet sker kopplat till förebyggandeavdelningen. Det återstår att implementera samma arbete i Kungälvs kommun.

Nytag individanpassat brandskydd

Detta projekt har varigt vilande under 2023.Projektet kommer att återupptas under 2024.

Ras och skred

Under året så har personalen utbildats av SGI om hur man ska tänka och förhålla sig till ras och skred. Det återstår för personalen att genomföra praktiska utbildningar om hur man ska arbeta vid olyckor med ras och skred.

Utveckla samarbetet med VA-enheterna i Ale och Kungälv

Det har kommit krav på att det ska finnas en brand-/släckvattenplan för varje kommun. Kommunen ska beskriva hur man arbetar med att ha tillräckligt med vatten för att kunna släcka bränder men även hur man ska hantera det släckvatten detta innebär. Detta arbete är påbörjat med kommunerna och fortgår.

Uppdatera tillsynsarbetet enligt ny lag och föreskrifter

Projektet är färdigt och implementerat i det löpande arbetet. Ett vägledande dokument har tagits fram för hur arbetet ska genomföras för att följa de nya föreskrifterna. Vårt verksamhetssystem är uppdaterat för att kunna följa de nya tillsynsfristerna.

Förebyggande kompetenslyft för operativ personal (tidigare tillsynsutbildning)
Under 2021 gjordes ett stort arbete med att sätta ihop en utbildning för brandpersonalen i förebyggande arbete som skulle vara likställd med MSB:s Tillsyn A-utbildning. Detta stoppades men under hösten 2023 så fick alla operativ personal istället en grundläggande utbildning i det förebyggande arbetet.

System för avbrottsäkra stationer
Arbetet pågår med att säkerhetsställa kontinuitetsplanen i form av mat, vatten och drivmedel. Med att avbrottssäkra stationerna så kvarstår något litet arbete med att flytta en existerande larmanläggning.

Utveckla den flexibla förmågan i beredskapsarbetet
Övergripande arbetet pågår. Konceptet med gruppledare är implementerat i organisationen. Därmed avslutas projektet och inför nästa verksamhetsplan görs en analys över vad förbundet specifikt behöver arbeta med.

Öka samverkan kring kustzoner och förmågan mot förbundets öar
Ett förslag har presenterats för ledningsgruppen och ett inriktningsbeslut har tagits. Arbetet har fortgått och två öar kommer få förmågan med personal i form av civil insatsperson (CIP). Material är inköpt och förmågan kommer implementeras under nästa år. Egen förmåga med båtar har beslutats och ny båt är beställd. Utbildning och förmåga kommer upprättas under nästa år.

Utveckla det digitala stödet vid olyckor
Projektet är färdigt genom att samtliga stationer har fått samma digitala stöd i sina räddningsfordon.

Sammanförandet av operativ personal inom förbundet
Projektet avslutas med att scheman är framtagna som är redo att användas. Förbundet inväntar framtida faktorer för att se vilket schema som ska implementeras.

Beredskapsöversyn RIB-organisation
Projektet avslutas med att beredskapsöversyn har genomförts för Marstrand och i Ale kommun. Förslag har tagits fram och implementerats. Ett stort arbete kommer ske under 2024 för då beslut har tagits att slå samman Nol och Surte till samma brandstation.

Öka förmågan för att kunna hantera olyckor med höga hus
En dragning har presenterats för ledningsgruppen. Ett kompletterande arbete kvarstår om hur vi ska arbeta med höga hus utefter nuvarande bemanning.

Status mål beslutade i förbundets handlingsprogram

I förbundets handlingsprogram fanns det 10 uppsatta mål. Verksamhetsplanen har varit ett verktyg för ledningsgruppen att arbeta med för att klara av de nationella/lokala (handlingsprogrammet) krav vilket förbundet har. De 10 målen är:

1. Regional Samverkan skall öka. Förbundet skall prioritera: God förmåga till samverkan med närliggande räddningstjänster inom GR. Tillsammans med andra myndigheter utreda ökad samverkan till räddningsinsatser i kustzonen

2. Förbereda för att starta upp och leda räddningsinsatser i skredområden samt tillsammans med kommunerna, myndigheterna och andra aktörer bidra till att förebygga större skred.

3. Förbundet skall bli mer flexibelt och anpassningsbart för att bättre uppfylla samhället totala krav.

4. Tillvarata erfarenheter från genomförda olycksutredningar internt och externt för att utveckla effektivare insatser.

5. Öka förbundets förmåga att arbeta under hög oro i samband med antagonistisk händelse.

6. Trygga avbrottsfri alarmering och prioriterade åtaganden genom sårbarhetsanalys och upprättande av handlingsplaner för relevanta scenarier avseende inkommande samt utgående alarmering.

7. Öka personalens förmåga att arbeta inom hela förbundets verksamhetsutövning.

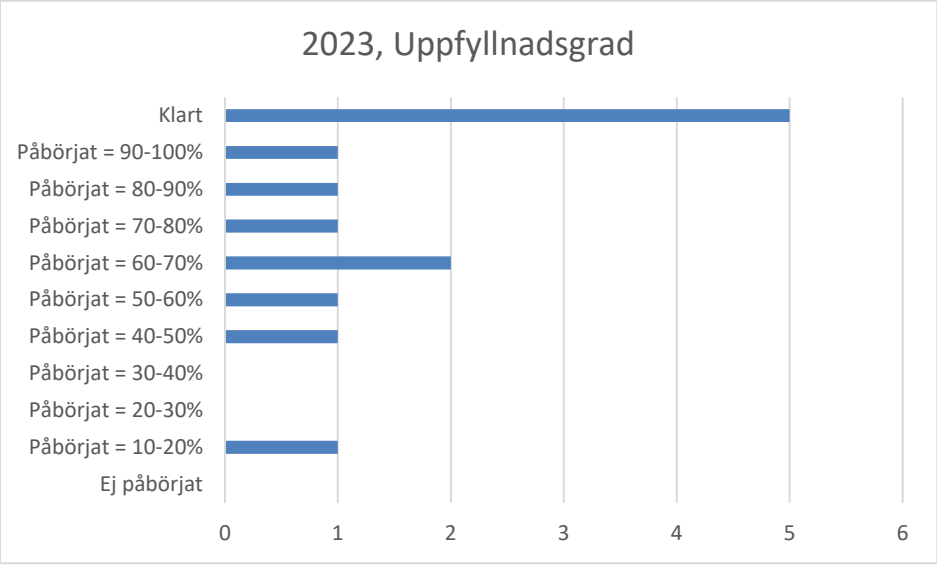
8. Kvalitetssäkra förmågan i det operativa räddningstjänstuppdraget.

9. Stärka kunskapen hos allmänheten om räddningstjänsten, risker samt riskförebyggande åtgärder mot bränder.

10. Skapa rutiner och påbörja arbetet för att reducera risken för brandrelaterade olyckor samt bidra till att reducera risker för andra olyckor. De riskreducerande åtgärderna ska främst fokuseras mot riskutsatta grupper.

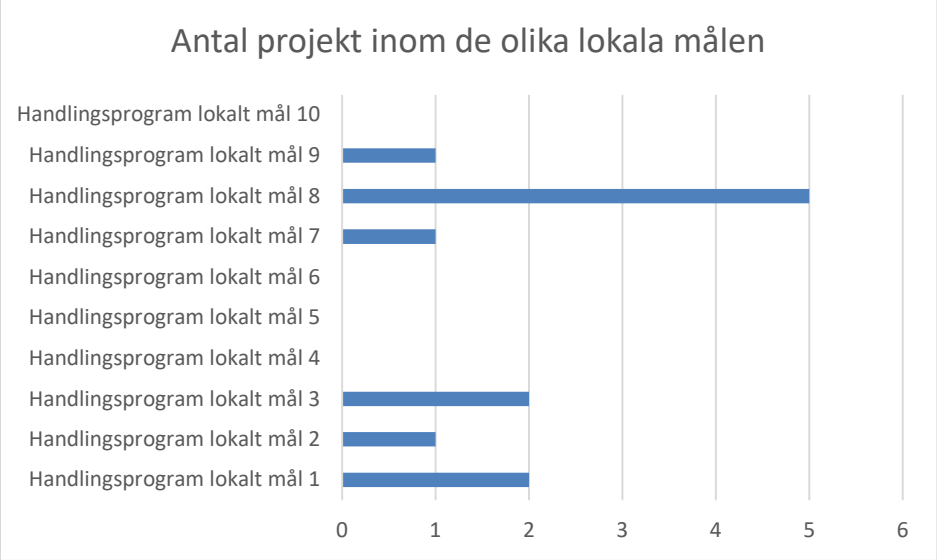
Resultat

Uppfyllnadsgrad för 2023



Tabellen ovan visar att de flesta projekten har kommit ungefär halvvägs eller mer. 11 av 13 projekt har en uppfyllnadsgrad på mer än 50 % och fem projekt har blivit färdigställda. Några av projekten planeras pågå under en längre period och förväntas bli klara efter 2023. Arbetet med verksamhetsplanen och dess projektmål har begränsats i olika grad till följd av den dåvarande pandemin samt oroligheter i organisationen. Detta har medfört att vissa projekt ej har kunnat påbörjats i tid och andra projekt har ej har kunnat fortlöpa enligt plan. Under 2023 så har tid lagts på att starta upp redan påbörjade projekt eller att omvärdera vissa projekt utefter vad organisationen behöver idag.

Arbete med verksamhetsplanen utifrån de olika lokala målen i handlingsprogrammet



Tabellen ovan redogör att förbundet under året har arbetat med 6 utav de 10 uppsatta lokala målen i handlingsprogrammet. Det mål som förbundet har arbetat mest med är lokalt mål 8.

God ekonomisk hushållning

Verksamhetsmål kopplade till god ekonomisk hushållning finns formellt inte men utgörs de facto av de mål som finns i förbundets handlingsprogram, se avsnittet Måluppföljning.

Ekonomisk ställning

För 2023 visar Bohus Räddningstjänstförbund ett negativt resultat på 0,5 mkr, jämfört med föregående års resultat positiva på 0,2 mkr. För året ett nollresultat budgeterat, i delårsrapporten per 2023-08-31 prognostiserades ett negativt resultat på 4,7 mkr.

Intäkterna visar på ett överskott på 1,6 mkr. Det beror framför allt på att automatlarmen överstiger 0,5 mkr, ett fordon har sålts för 0,3 mkr och utökad inspektion överstiger med 0,2 mkr.

Verksamhetens kostnader och avskrivningar överstiger budget med 0,5 mkr. Under 2023 präglades samhället av hög inflation vilket ledde till stora kostnadsökningar för förbundet, exempelvis på hyreskostnader och högre löneökningar än förväntat. Förbundet har arbetat hårt på att hålla nere kostnader på andra områden, exempelvis så har man värderat och prioriterat alla inköp, stora som små och utvärderat vilka som kan skjutas på framtiden. Förbundet har minimerat kurser och kompetensutveckling för alla i organisationen och tagit in timanställda istället för att ta in befintlig personal på övertid. Dessutom har det gjorts en stor justering i pensionsavsättningen enligt KPA:s beräkningar som innebär en engångseffekt i form av en intäkt på 2,2 mkr. Det beror på att en stor del av personalen har valt bort tidigare pensionsavgång som erbjuds för brandmän i utryckande tjänst till förmån för ett tjänstepensionstillägg på lönen.

Finansiella kostnader överstiger budget med 1,8 mkr, inflationen har medfört högre räntor, vilket innebär exempelvis ränta på reverslån och pensioner har ökat.

Investeringar

Förbundet arbetar aktivt med de investeringar som beviljats i investeringsbudgeten. Investeringsutfallet uppgår till 8,8 mkr för 2023, av det utgörs 6,9 mkr av investeringar från föregående år. 1,9 mkr avser årets budget, vilken uppgick till 6,5 mkr. Några poster från 2023 års budget kommer flyttas med till 2024.

Soliditet och förpliktelser

Förbundets soliditet uppgår till 14,7 % (15,6%), den har försämrats marginellt. Likviditeten har förbättrats jämfört med föregående år, den ligger på 80,3% (57,2%). Betalningsförmågan av kortfristiga skulder säkras upp av att förbundet ingår i Kungälvs kommuns koncernkontosystem där Bohus Räddningstjänstförbund har möjlighet att nyttja en checkräkningskredit.

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

Balanskrav och nyckeltal

Kommunallagen innehåller krav på att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, ska det negativa resultatet regleras och resultatet återställas under de närmast följande tre åren. Balanskravsresultatet uppgår till -844 tkr och därmed är balanskravet inte uppnått.

Finansiella mål

Verksamhetsmål kopplade till god ekonomisk hushållning finns formellt inte men utgörs de facto av de mål som finns i förbundets handlingsprogram vilka följs upp och kommenteras i verksamhetsplanen. Förbundets finansiella mål är att uppfylla balanskravet, det vill säga ett resultat på 0 eller bättre, det målet uppfylls inte under 2023.

Driftredovisning

Förbundet upprättar ingen särskild driftredovisning, den redogörs för genom uppställd resultaträkning nedan. I den framgår utfallet i förhållande till budget för den löpande verksamheten.

Balanskravsresultat

Tkr	2023-12-31	2022-12-31
Årets resultat	**-544**	**228**
Realisationsvinster	-300	-183
Realisationsförluster	0	0
Orealiserade vinster	0	0
Återföring orealiserade vinster	0	0
Verksamhetens resultat	***-844***	***45***
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	**-844**	**45**

Justering har gjorts för realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar. Balanskravsresultatet uppgår till -0,8 mkr och därmed är balanskravet inte uppfyllt. Förbundet avser inte att täcka detta, utan bedömer att det beror på engångskostnader på 1 mkr i samband med arbetsmiljöåtgärder. Beslutet har fattats av direktionen och har förankrats i ägarkommunerna.

Resultaträkning

Tkr		2023-12-31	Budget 2023	2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1	94 743	93 179	90 284
Verksamhetens kostnader	2,3,4	-84 182	-86 149	-79 509
Avskrivningar		-9 119	-6 700	-8 890
Verksamhetens nettokostnader		**1 441**	**330**	**1 885**
Skatteintäkter		0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0
Verksamhetens resultat		***1 441***	***330***	***1 885***
Finansiella intäkter		106	0	44
Finansiella kostnader	5	-2 091	-330	-1 701
Resultat efter finansiella poster		***-544***	***0***	***228***
Extraordinära poster		0	0	0
Årets resultat		**-544**	**0**	**228**

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar	6,7		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		48 044	51 063
Maskiner och inventarier		40 029	43 330
Summa materiella anläggningstillgångar		*88 073*	*94 393*
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		**88 073**	**94 393**
Bidrag till infrastruktur		**0**	**0**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Fordringar	8	19 396	4 877
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank		0	5 133
Summa omsättningstillgångar		**19 396**	**10 010**
SUMMA TILLGÅNGAR		**107 469**	**104 403**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL	9		
Eget Kapital		16 324	16 096
Årets resultat		-544	228
Summa Eget kapital		**15 780**	**16 324**
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	9	13 153	12 877
Andra avsättningar		0	0
Summa avsättningar		**13 153**	**12 877**
SKULDER			
Långfristiga skulder	10	54 374	57 710
Kortfristiga skulder	12	24 162	17 492
Summa skulder		**78 536**	**75 202**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**107 469**	**104 403**
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser och panter		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

Belopp i Tkr	2023	2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat, not 9	-544	228
Avskrivningar & nedskrivningar, not 6	9 119	8 890
Förändring avsättningar, not 10	276	3 555
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	**8 851**	**12 673**
Förändring kortfristiga fordringar, not 8	-14 519	-1 285
Förändring kortfristiga placeringar	0	0
Förändring kortfristiga skulder, not 12	616	3 326
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-5 052**	**14 714**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Ökning/minskning värdepapper	0	0
Investering i immateriella och materiella anläggningstillgångar, not 6	-2 799	-8 841
Försäljning av immateriella och materiella anläggningstillgångar, not 6	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-2 799**	**-8 841**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Upplåning, not 12	0	0
Amortering, not 12	0	0
Förändring kortfristig del, not 12	0	0
Förändring övriga långfristiga skulder, not 11	-3 336	-3 418
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**-3 336**	**-3 418**
Årets kassaflöde	**-11 187**	**2 455**
Likvida medel vid årets början	5 133	2 678
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	**-6 054**	**5 133**

Redovisningsprinciper

Bohus Räddningstjänstförbund följer Lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597), övrig redovisningspraxis och de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Intäkter

Intäkter redovisas, i enlighet med RKR 2 Intäkter, till det värde som erhållits eller kommer erhållas. Intäkterna består huvudsakligen av förbundsbidrag från ägarkommunerna. Bidraget beslutas av kommunerna och förbundet fakturerar kommunerna tertialvis.

Personalkostnader

Lönerna är bokförda enligt kontantprincipen. Förändring av semesterlön och övertidsskuld redovisas som en kostnad i verksamheten. Sociala avgifter bokförs som ett procentuellt påslag på lönekostnaden. Timlöner och ersättning för obekväm arbetstid som är intjänade den sista månaden som omfattas av bokslutet tas upp som kortfristig skuld, då den utbetalas först månaden därpå.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärde efter avdrag för planmässiga avskrivningar och nedskrivningar. Den ekonomiska livslängden ska överstiga tre år och anskaffningsvärdet ska överstiga ett värde om minst ett ½ prisbasbelopp för att en anskaffning ska redovisas som en anläggningstillgång.

Anläggningstillgångar i balansräkningen som övertogs från medlemskommunerna har upptagits till det bokförda värde objekten haft i respektive medlemskommuns balansräkning i samband med förbundets bildande.

Leasingavtal

Enligt RKR R5 så fördelas leasing på finansiell och operationell leasing. Den finansiella leasingen redovisas som en materiell anläggningstillgång och framtida leasingavgifter redovisas som en skuld. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Tillgången respektive skulden utgörs av framtida leasingavgifter som förbundet är bundet till genom avtal. Då avtalen ursprungligen löper på upp till 3 år, så har nyttjandetiden uppskattats på alla avtal utom ett som utgår från hyresvärdens avskrivningstid. 2021 gjordes en uppskattning av värdet. Under 2022 har en fullständig beräkning gjorts och jämförelseåret har räknats om.

Med finansiella leasingavtal avses i det här fallet lokaler där leasingperioden omfattar större delen av leasingobjektets ekonomiska livslängd även om inte äganderätten övergår. Dessa lokaler har specifikt anpassats efter räddningstjänstens verksamhet och kan inte med lätthet ersättas av annan lokal.

Med operationell leasing avses korttidshyra av maskiner och inventarier samt lokaler som förbundet med lätthet kan säga upp och ersätta med andra lokaler.

Avskrivningar

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet. Bestämmande av den ekonomiska livslängden görs utifrån beräknad nyttjandeperiod i enligt med RKR 4 Materiella anläggningstillgångar. Aktivering av anläggningstillgångar sker normalt den månad som investeringen tas i bruk. Nominell metod används för beräkning av avskrivningar, det vill säga linjär avskrivning på ursprungligt anskaffningsvärde.

På de anläggningar som övertogs vid förbundets bildande beräknas internränta på deras bokförda värde. SKR:s förslag på internräntesatser används. På redan befintliga anläggningstillgångar så har komponentavskrivning inte tillämpats, däremot på nyanskaffade maskiner så har en del komponenter

bedömts ha kortare avskrivningstid och har därför delats upp på olika komponenter med olika avskrivningstider.

Avskrivningstider	År
Byggnader	20–33
Fordon	5–20
Räddningstjänstutrustning	5–10
Maskiner och inventarier	5–20
Mark	Ingen avskrivning

Pensionsskuld

Pensioner från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen inklusive löneskatt. Beräkning har skett enligt RIPS19. Pensionsåtagande avseende anställda före år 2013 redovisas som åtagande i Ale- respektive Kungälvs kommuns årsredovisning.

Från och med 2000 har arbetstagaren själv fått möjlighet att placera en del av sin tjänstepension. Det innebär att Bohus Räddningstjänstförbund årligen betalar ut den intjänade individuella delen till KPA som administrerar fördelningen av pensionspengarna till respektive individs valda förvaltare. Den del av pensionsskulden med tillhörande löneskatt, som betalas ut under 2024, bokas upp som kortfristig skuld under 2023 enligt KPA:s prognos.

Inga medel är placerade för att möta framtida pensionsutbetalningar. Pensionsåtagande finns för den före detta förbundschefen vid dennes pensionsavgång, i övrigt har förbundet inga pensionsåtaganden för personer i ledande ställning eller direktionen.

Avsättningar för pensioner

Bohus Räddningstjänstförbund har en avsättning för pensioner inklusive löneskatt. Varje år bokförs förändringen (ökningen/minskningen) av skulden mot årets resultat, detta år har avsättningen ökat avsevärt. Det beror på att avsättning har gjorts för pensionsåtagandet gentemot den före detta förbundschefen motsvarande överenskommet belopp inklusive löneskatt.

Skulder

Vid förbundets bildande skedde ett övertagande av anläggningstillgångar från medlemskommunerna. Detta övertagande finansierades genom ett reverslån mot respektive kommun. Reverslånen amorteras i takt med avskrivningarna av tillgångarna. Tillämpad ränta är den rekommenderande internräntan som Sveriges kommuner och regioner (SKR) fastställer. Räntan för 2023 är 1,72 %. Den del av reverslånen som förfaller inom ett år redovisas som en kortfristig skuld.

Förbundets likviditet hanteras i ett gemensamt koncernkontosystem där Kungälvs kommun och övriga kommunala bolag ingår.

Nyckeltal och förpliktelser

Soliditet är ett mått på hur stor andel av förbundet totala resurser som finansieras med eget kapital.

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

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**Budget**	**2022-12-31**
Förbundsbidrag Ale kommun	34 734	34 734	34 400
Förbundsbidrag Kungälvs kommun	52 101	52 101	50 700
Automatlarm	3 508	3 000	3 244
Utbildning	453	350	11
Avgift brandsyn	573	350	126
Tillståndsavgifter	199	160	264
Vinst försäljning anläggningstillgångar	300	0	183
Övriga intäkter	2 875	2 484	1 356
Summa	**94 743**	**93 179**	**90 284**

Not 2 Verksamhetens kostnader

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**Budget**	**2022-12-31**
Personalkostnader	-58 684	-58 222	-56 293
Hyra	-4 906	-8 300	-3 960
Släckvatten	-1 900	-1 900	-1 900
Övriga kostnader	-18 692	-17 727	-17 356
Summa	**-84 182**	**-86 149**	**-79 509**

Not 3 Operationella Leasingavtal

Framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal

	2023-12-31	**2022-12-31**
Förfaller till betalning inom ett år	-1 266	-1 267
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	-2 488	-3 753
Förfaller till betalning senare än fem år	0	0
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	-1 339	-1 309

Not 4 Revision

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Årsbokslut	-86	-82
Delårsbokslut	-45	0
Rådgivning	0	0
Summa	**-131**	**-82**

Not 5 Finansiella kostnader

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Räntekostnader	-140	-77
Ränta finansiell leasing	-1 329	-1 394
Ränta, pensionsskuld	-621	-230
Summa	**-2 090**	**-1 701**

Not 6 Materiella anläggningstillgångar

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Anskaffningsvärde övertagna anläggningar	80 886	80 886
Omklassificeringar	0	0
Årets anskaffningar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningar	80 886	80 886
Ingående ackumulerade avskrivningar	-29 823	-26 793
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-3 019	-3 030
Utgående ackumulerade avskrivningar	-32 842	-29 823
Utgående planenligt restvärde	**48 044**	**51 063**
Genomsnittlig nyttjandeperiod mark, byggnader och tekniska anläggningar	18,8	17,6

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Maskiner och inventarier		
Anskaffningsvärde anläggningar	82 664	76 687
Årets anskaffningar/pågående nyanläggningar	2 799	8 841
Årets försäljningar/utrangeringar	-564	-2 864
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningar	84 899	82 664
Ingående ackumulerade avskrivningar	-39 334	-36 338
Årets försäljningar/utrangeringar	564	2 864
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-6 100	-5 860
Utgående ackumulerade avskrivningar	-44 870	-39 334
Utgående planenligt restvärde	**40 029**	**43 330**
Genomsnittlig nyttjandeperiod maskiner och inventarier	7,8	7,3

Not 7 Finansiell leasing

Framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Totala minimileaseavgifter	64 601	68 581
Framtida finansiella kostnader	-11 979	-13 308
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	**52 621**	**55 273**
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:		
Förfaller till betalning inom ett år	2 719	2 652
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	11 577	11 298
Förfaller till betalning senare än fem år	38 325	41 323
Summa:	**52 621**	**55 273**

Not 8 Kortfristiga fordringar

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Kundfordringar	15 702	492
Fordran Skatteverket	42	916
Fordran mervärdesskatt	893	1 285
Övriga kortfristiga fordringar	2 759	2 184
Summa	**19 396**	**4 877**

Not 9 Eget kapital

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Ingående eget kapital	16 324	16 096
Årets resultat	-544	228
Summa	**15 780**	**16 324**

Not 10 Avsättningar pensioner

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Ingående avsättning	9 604	9 322
Pensionsutbetalningar	-91	-83
Aktualiseringar	0	0
Nyintjänad pension	1 304	124
Ränte- och basbeloppsuppräkningar	750	186
Förändring av löneskatt	54	55
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0
Övrigt	-1 741	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0
Total pensionsavsättning	**9 880**	**9 604**
Avsatt till pensioner	7 951	7 729
Löneskatt	1 929	1 875
Summa pensionsåtagande	9 880	9 604
Återlånade medel	**9 880**	**9 604**
Pensioner som avsättning	9 880	9 604
Pensioner som ansvarsförbindelse	0	0
Summa pensionsåtagande	9 880	9 604
Återlånade medel	**9 880**	**9 604**
Särskild avtalspension		
Pension	2 634	2 634
Löneskatt	639	639
Summa	**3 273**	**3 273**
Total pensionsavsättning	**13 153**	**12 877**

Pensioner före 2013 tryggas av Ale respektive Kungälvs kommun och redovisas därmed som pensionsåtagande i deras respektive årsredovisning.

Särskild avtalspension avser ett pensionsåtagande gentemot den före detta förbundschefen. Avsättningen motsvarar överenskommet belopp inklusive löneskatt.

Not 11 Långfristiga skulder

	2023-12-31	**2022-12-31**
Reverslån Ale kommun	1 262	1 354
Reverslån Kungälvs kommun	491	1 083
Leasingavtal relaterat till finansiell leasing av fastigheter	52 621	55 273
Summa	**54 374**	**57 710**

Not 12 Kortfristiga skulder

Belopp i tkr	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Kortfristig del av reverslån Ale kommun	92	92
Kortfristig del av reverslån Kungälvs kommun	593	638
Kortfristig skuld Kungälvs Kommun*	6 054	0
Leverantörsskulder	7 062	7 393
Upplupna löner	470	470
Upplupna semesterlöner	1 504	1 506
Upplupen övertidsersättning	359	372
Övriga kortfristiga skulder	8 028	7 021
Summa	**24 162**	**17 492**

*Kungälvs kommun har med bank avtalat om ett så kallat koncernkontosystem. Mellan kommunen och Bohus Räddningstjänstförbund har interna kreditvolymer avtalats. Om det är en skuld på koncernkontot på koncernkontot vid årsskiftet redovisas det som en kortfristig skuld till Kungälvs kommun. Den koncerninterna kreditlimiten uppgår till 10 000 tkr.

Investeringsredovisning

Belopp i Tkr	2023-12-31	Budget	Prognos	Avvikelse mot budget
Släck- och räddningsfordon*	5 511	5 000	5 511	-511
Båtar*	0	750	750	750
Motorspruta*	0	500	0	500
Motorsågar och motorkapar*	80	200	80	120
Övningsfält*	71	600	600	529
Navigation*	235	75	235	-160
Robust höjd beredskap stab ledningsutr*	734	500	734	-234
Slangtvätt ultraljudstvätt och ren arbetsmiljö*	20	400	500	380
Övningsflak motorsågar*	260	0	260	-260
Lastväxlare inkl. vatten-/skumflak med pump	0	2 800	3 195	2 800
Transportfordon och småbilar 2023	0	750	1460	750
MC 6*6	0	300	0	300
Räddningstjänstutrustning 2023	36	150	126	114
Ras och skred	97	150	97	53
Reinvesteringar	119	125	0	6
Kem och Rökskydd	31	150	156	119
Navigation	74	150	74	76
Tvättmaskin Torksskåp RAP	0	150	0	150
Larmställ och höghöjdsskydd hjälmar	372	350	372	-22
Övningsfält 2023	0	200	200	200
Brandslang och armatur skogsbrand	203	200	200	-3
Utalarmering/sökare	0	150	0	150
Rakelutbyte	173	150	170	-23
Rökdykarradiosystem	0	100	0	100
Robust höjd beredskap stab ledningsutr	250	500	600	250
Möbler och inventarier	134	125	105	-9
Värmekamera	359	0	200	-359
Däck	57	0	57	-57
SUMMA	**8 816**	**14 525**	**15 682**	**5 709**

*Överflyttat från föregående års budget

Granskning av god ekonomisk hushållning per 2023-12-31

Bohus Räddningstjänstförbund

Revisionsrapport
Februari 2023

Rebecka Äremann

pwc



Inledning

Bakgrund
Enligt kommunallagen ska kommunal verksamhet kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En del i den ekonomiska förvaltningen är att direktionen ska besluta om verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska sedan följas upp i såväl delårsrapport som årsredovisning. Årsredovisning ska även innehålla en utredning och redovisning av följsamhet till det lagstadgade balanskravet.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i delårsrapport respektive årsredovisning är förenligt med beslutade mål inom området. Uppdraget ingår som en obligatorisk del i årets revisionsplan. Direktionen är ansvarig för upprättandet av delårsrapport och årsredovisning.

Syfte och revisionsfrågor
Syftet med granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer ett underlag för sin skriftliga bedömning, vilken skall biläggas årsredovisning i samband med fullmäktiges behandling av respektive rapport. Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Är resultat i årsredovisning förenligt med de av direktionen beslutade målen för god ekonomisk hushållning?
2. Är resultat i årsredovisning förenligt med balanskravet?

I granskning av årsredovisningen riktas fokus mot om det finns förutsättningar att mål och balanskrav kommer att uppnås för perioden.

Revisionskriterier
Revisionskriterier i granskningen utgörs av kommunallagen 11:1, lag om kommunal bokföring och redovisning 11:8, 11:10, 11:12 och 13:2 samt rådet för kommunal redovisnings rekommendation 17 Delårsrapport respektive rekommendation 15 Förvaltningsberättelse.

Avgränsning
Granskningen avser årsredovisning som upprättats per 2023-12-31 och som behandlats av direktionen 2024-02-21.

Metod
Granskningen har skett genom analys av för granskningen relevant dokumentation. Granskningsresultatet bedöms med hjälp av signalsystem: grön (uppfyllt), gult (delvis) och röd (ej uppfyllt).

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef och ekonom.

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning

Iakttagelser

- Förbundsdirektionen har i handlingsprogram för åren 2022 – 2023 fastställt mål för verksamheten. Syfte med målen är att säkerställa att verksamheten bedrivs och utvecklas i rätt riktning. Finansiella mål har inte fastställts inom ramen för god ekonomisk hushållning i förbundets handlingsprogram.
- I årsredovisningen finns det ett avsnitt avseende god ekonomisk hushållning. I avsnittet framgår att verksamhetsmål kopplade till god ekonomisk hushållning inte finns formellt men utgörs de facto av de mål som finns i förbundets handlingsprogram. Det framgår att förbundets finansiella mål är att uppfylla balanskravet (det vill säga ett resultat på 0 eller bättre), vilket inte uppnås för 2023. Förbundets balanskrav för 2023 uppgår till -844 tkr.
- I årsredovisningen beskrivs att förbundets handlingsprogram har 10 uppsatta mål. Målen återfinns i verksamhetsplanen för 2022-2023. Utöver målen finns även ett antal projekt för vilka status redogörs för i årsredovisningen. Alla verksamhetsmål ska ha en koppling till de lokala målen i handlingsprogrammet. I årsredovisningen framgår att förbundet berört 6 av 10 uppsatta mål i handlingsprogrammet.
- Det lämnas ingen samlad bedömning avseende god ekonomisk hushållning i årsredovisningen.

Granskningsresultat: Balanskravet

Iakttagelser

- I förbundets årsredovisning finns ett särskilt avsnitt om balanskravet i förvaltningsberättelsen. Av redovisningen framgår att resultat för helåret är negativt och uppgår till -544 tkr, årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till -844 tkr. Således uppnår förbundet inte balanskravet för år 2023. I årsredovisningen framgår att förbundet inte avser att täcka detta utan bedömer att det beror på en engångskostnad på 1 mnkr i samband med arbetsmiljöåtgärd.
- Inga tidigare negativa balanskravsresultat återstår att reglera.
- *Vi bedömer, utifrån redovisningen av balanskravsresultatet i årsredovisningen, att det lagstadgade balanskravet inte uppfylls. Vi bedömer att de synnerliga skäl som åberopas i årsredovisningen, för att inte reglera det negativa balanskravsresultatet, inte är väl motiverade och därmed beaktas inte kravet om god ekonomisk hushållning.*

Samlad bedömning

1. Revisionsfråga 1

Är resultat i årsredovisning förenligt med de av direktionen beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

- Finansiella mål	**Nej, ej uppfyllt**	
- Verksamhetsmål	**Delvis uppfyllt**	

2. Revisionsfråga 2

Är resultat i årsredovisning förenligt med balanskravet?

- Följsamhet till balanskravet	**Nej, ej uppfyllt**	

2024-02-14

Rebecka Äremann

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Bohus Räddningstjänstförbund enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Bohus Räddningstjänstförbund översiktlig genomgång intern kontroll 2023

Möte med revisorerna
14 februari 2024

pwc

14 februari 2024

Som ett led i den finansiella granskningen av förbundet 2023 har vi genomfört en översiktlig granskning av intern kontroll i väsentliga finansiella processer enligt avgränsade område i enlighet med revisionsplanen. Med intern kontroll avses i detta sammanhang den process som utformats för att årsredovisningens finansiella delar ska ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och förbundets ekonomiska ställning. Vår översiktliga granskning är inte av sådan omfattning att den täcker in alla svagheter i rutiner och intern kontroll i avgränsat granskade områden.

Processer som ingått i den översiktliga granskningen 2023 omfattar:

- Bokslutsprocess och löpande redovisning
- Löneprocess, exklusive pensioner
- Inköpsprocess, exklusive efterlevnad till upphandlingslagstiftning samt momshantering

I den här rapporten har vi sammanställt väsentliga upplysningar och förbättringsförslag inom respektive process. Sammanställningen är skriven i avvikelseform. Det innebär att de upplysningar som lämnas i första hand avser områden där vi har synpunkter och förslag till förbättringar. Upplysningar och förslag till förbättringar riktar sig till förbundsdirektionen samt direktionen.

Förbundet har sakgranskat våra iakttagelser.

Granskning av finansiella processer

Noteringar från granskning

Process	Noteringar	Rekommendation	Kommentar från ledningen
Bokslutsprocess och löpande redovisning	Det finns inte någon fullständig dokumentation av bokföringssystemets organisation och uppbyggnad (systemdokumentation), vilket ska finnas enligt RKR R1 Bokföring och arkivering.	Tillse att systemdokumentationen upprättas i enlighet med RKR R1 Bokföring och arkivering.	
	Enligt uppgift genomför SOLTAK AB (IT-leverantör) sporadiska genomgångar av användare och användarbehörigheter i ekonomisystemet men det saknas en formaliserad rutin för att återkoppla att kontrollen har utförts samt resultatet av kontrollen.	Det är av vikt att periodvisa genomgångar av användare och behörigheter sker. Eftersom nuvarande kontroll utförs av annan part bör den dokumenteras så att förbundsledningen kan ha kontroll på vilka som har tillgång till systemet. Det är också förbundets ledning som har ansvar att följa upp att kontrollen sköts.	I sakavstämning kommenteras att BORF inte har möjlighet att påverka rutiner hos SOLTAK, utan det är rutiner som är beslutade av de fyra ägarkommunerna. BORF omfattas av Kungälv kommuns avtal.
	Det saknas maskinella krav att resultat- och/eller likviditetspåverkande bokföringsordrar ska upprättas två i förening. Vidare är nuvarande arbetsrutin att ekonomer (SOLTAK och redovisningsstöd från Kungälvs kommun) får göra en bokföringsorder utan attest, medan en bokföringsorder upprättad av andra än ekonomer ska attesteras. Attest ska i så fall ske av chef (SOLTAK och/eller redovisningsstöd från Kungälvs kommun).	Möjligheten att ensam genomföra en bokföringsorder innebär en högre risk för felaktigheter eller risk för oegentligheter. Direktionen bör överväga denna risk och vid behov vidta åtgärder för att hantera risken.	Vad gäller möjlighet att genomföra bokföringsorder utan attest kommenteras att det är ett delegationsbeslut från ägarna.

Granskning av finansiella processer

Noteringar från granskning

Process	Noteringar	Rekommendation	Kommentar från ledningen
Löneprocess	En övervägande del av löneprocessen hanteras av SOLTAK. Till exempel registrering av användare och åtkomst till lönesystemet, registrering av grundlön och lönetillägg, verkställan av löneutbetalningar och kontroller i samband med detta. Det innebär att förbundsledningen med rimlig säkerhet behöver säkerställa att SOLTAK:s hantering av löneprocessen sker med en tillräcklig intern kontroll. Det vill säga en intern kontroll som gör att lön betalas ut i rätt tid, med rätt belopp till rätt medarbetare och att bokföringsunderlaget till årsredovisningen är rätt och riktigt. Till vår kännedom har förbundsledningen inte inkluderat lönehantering i arbete med risk- och väsentlighetsanalys och inte heller upprättat formaliserade rutiner för att följa upp den interna kontrollen i lönehanteringen som sker av SOLTAK.	Lönekostnader förbundets enskilt största kostnadspost och en felaktig hantering av lön skulle kunna innebära en potentiell risk för förtroendeskada och ekonomisk skada för förbundet. Det är av vikt att direktionen identifierar och värderar risker i lönehanteringen och vid behov vidtar åtgärder för att minska risken för att fel ska inträffa.	I sakavstämming kommenteras att BORF inte har möjlighet att påverka rutiner i SOLTAK, utan att det är rutiner som är beslutade av de fyra ägarkommunerna. BORF omfattas av Kungälv kommuns avtal.

Granskning av finansiella processer

Noteringar från granskning

Process	Noteringar	Rekommendation	Kommentar från ledningen
Inköpsprocess	Det finns ingen kontroll av avtalstrohet på plats.	Direktionen bör överväga att implementera en kontroll av avtalstrohet inom ramen för sitt internkontroll arbete.	I sakavstämming kommenteras att BORF inte har möjlighet att påverka rutiner i SOLTAK, utan att det är rutiner som är beslutade av de fyra ägarkommunerna. BORF omfattas av Kungälv kommuns avtal.

Tack!

pwc.se

Denna rapport har upprättats inom ramen för vårt revisionsuppdrag. Rapporten är endast upprättad för vår uppdragsgivares räkning och får inte lämnas ut eller göras tillgänglig för andra fysiska eller juridiska personer utan Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB:s/PricewaterhouseCoopers AB:s skriftliga godkännande. I avsaknad av skriftligt godkännande, tar Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB/PricewaterhouseCoopers AB inte något som helst ansvar gentemot någon annan än uppdragsgivaren som väljer att förlita sig på eller att agera utifrån innehållet i denna rapport. Inte heller tas något ansvar för att rapporten används för andra syften än för dem som förelegat vid uppdragets utförande.

© 2024 PricewaterhouseCoopers i Sverige AB. Alla rättigheter förbehålls. I detta dokument avser ”PwC” PricewaterhouseCoopers i Sverige AB som är medlemsföretag i PricewaterhouseCoopers International Limited, där vart och ett av medlemsföretagen är en separat juridisk enhet.

Till revisorerna i Bohus Räddningstjänstförbund org nr 222000-3004

Vi har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Bohus Räddningstjänstförbund utfört revision och granskning av årsredovisningen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision för år 2023-01-01–2023-12-31.

Yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision för Bohus Räddningstjänstförbund för år 2023-01-01–2023-12-31. Förvaltningsberättelsen har granskats enligt särskilda instruktioner.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året.

Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar. [1]

Grund för uttalanden

Vi har utfört uppdraget enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Vårt ansvar enligt denna standard beskrivs närmare i avsnittet *Det sakkunniga biträdets ansvar*. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till kommunen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Annan information

Årsredovisningen innehåller också annan information än balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter och denna andra information återfinns på sidorna 3-5. Det är direktionen som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna andra information och i vårt uppdrag ingår inte att genomföra en revision av denna information, men det är vårt ansvar att läsa den och överväga om den i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i

övrigt inhämtat under revisionen och bedömer om den andra informationen verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldig att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Direktionens ansvar

Det är direktionen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt LKBR. Direktionen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Det sakkunniga biträdets ansvar

Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna ett yttrande till de förtroendevalda revisorerna. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar.

Som del av en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

1. identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag,

2. Skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

3. Utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i direktionens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

4. Utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

5. Måste vi informera de förtroendevalda revisorerna om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Det sakkunniga biträdets granskning av förvaltningsberättelsen

Det är direktionen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och att den upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt ”Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse” i Standard för kommunal räkenskapsrevision. Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Undertecknande

Datum enligt digital signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Åsa Önfelt
Auktoriserad revisor

[1 De granskade lagstadgade delarna återfinns på sidorna [6–20]].

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Åsa Cecilia Önfelt

Åsa Önfelt
Director

2024-02-29 11:22:25 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

BOHUS
RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND

Bohus Räddningstjänstförbund
Direktionen

Kommunfullmäktige i Ale kommun
Kommunfullmäktige i Kungälvs kommun

Revisionsberättelse för år 2023

Vi, utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i Bohus Räddningstjänstförbund, nedan kallat Borf, (organisationsnummer 222000-3004) och dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och förbundsordningen. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi har biträtts av PwC, som avgivit följande rapporter/ utlåtanden. Dessa är:

- Utlåtande avseende delårsrapport 2023-08-31
- Årsredovisning 2023
- Granskning av god ekonomisk hushållning 2023
- Översiktlig genomgång av intern kontroll i finansiella processer

Utöver ovanstående har vi även genomfört en grundläggande granskning av verksamheten vilket bland annat omfattar samtliga protokoll och handlingsplaner för 2023 samt fortlöpande kontakter med förbundsledningen och verksamheten. Väsentliga områden i vår granskning har varit förbundets arbete med intern styrning och kontroll.

BOHUS
RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND

Bedömning och uttalanden

- Vi bedömer sammantaget att direktionen i Bohus Räddningstjänstförbund i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig men att det finns utrymme för förbättringar i enlighet med noteringar från granskning.
- Balanskravet uppfylls inte för år 2023 (finansiellt mål).

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Kungälv som framgår av digital signering

Christina Carlsson Irene Hellekant

Bilagor: De sakkunnigas yttrande avseende årsredovisning 2023, översiktlig genomgång av intern kontroll samt rapport avseende god ekonomisk hushållning 2023

Kopia för kännedom
Revisorerna i Ale kommun
Revisorerna i Kungälvs kommun

Deltagare

BOHUS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND 222000-3004 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-02-29 21:07:07 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Märta Christina Göransdotter Carlsson

Datum

Christina Carlsson

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2024-03-01 11:06:17 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Miriam Irene Hellekant

Datum

Irene Hellekant

Leveranskanal: E-post

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Kungälv Energi AB, 556083–2064, får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för år 2023. Bolaget bildades år 1992.

Kungälv Energi AB ägs till 100 procent av AB Kongahälla, 556022–8404. Kungälv Energi har tre helägda dotterbolag. Dotterbolaget Kungälv Närenergi AB, 556805–6641, som bildades 2010 ansvarar inom koncernen för inköp och försäljning av el, uppförande och drift av produktionsanläggningar för förnybar el samt försäljning av solcellsanläggningar och laddinfrastruktur. Dotterbolagen Kungälv Energimarknad AB, 559397–5450 och Kungälv Energi Entreprenad och Service AB, 559397–5468 bildades i september 2022. Dessa bolag bedriver ännu ingen verksamhet.

Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor.

Verksamhet

Kungälv Energis affärsidé:

Kunden ska uppleva oss som det självklara valet för energi- och IT lösningar inom Kungälvs kommun. Vi är öppna för teknisk utveckling och utnyttjar modern teknik för att erbjuda tjänster med god standard och hög tillgänglighet. På ett personligt sätt bidrar vi till samhällets utveckling och miljöförbättring samt ger våra kunder komfort, trygghet och konkurrenskraft.

Verksamheten är organiserad i affärsområdena Elnät, Värme, Stadsnät och Entreprenad samt stödfunktionerna Administration och Marknad.

I dotterbolaget Kungälv Närenergi AB, bedrivs elhandel samt produktion av energi i bolagets vindkraftverk och solcellsparker. Dessutom säljer dotterbolaget sedan år 2018 solcellsanläggningar till företag och privatpersoner.

Elnät

Nätverksamheten omfattar eldistribution i Kungälvs kommun, exklusive Marstrand, men inklusive Jörlanda i Stenungsunds kommun och Torskog i Lilla Edets kommun. Verksamheten omfattar även gatljusverksamheten inom Kungälvs kommun.

Värme

Värme omfattar fjärrvärmenäten i Kungälvs kommun samt den el och värme som produceras i våra värmeproduktionsanläggningar. Huvudbränslet i vår fjärrvärmeanläggning är biobränsle (grot, bark och stamved). Spillvärme köps från Göteborg Energi. Tillstånd enligt miljöbalken för att bedriva fjärrvärmeverksamheten föreligger.

Stadsnät

Kungälv Energi äger och sköter driften av ett fibernät inom Kungälvs kommun och delar av Lilla Edets kommun. I stadsnätet, som är ett framtidssäkert optiskt fibernät, finns internettjänster samt TV- och telefonitjänster. Stadsnätet byggs ut löpande för att kunna ansluta flera fastigheter och nya områden i kommunen.

Elhandel

Elhandelsverksamheten finns i dotterbolaget Kungälv Närenergi. Marknadsfokus är på Kungälv kommuns invånare. Ökningen av marknadsandelen har varit fortsatt stadig under året. All el som säljs är fossilfri, antingen från egen produktion eller köpt med ursprungsmärkning.

Vindkraft
Kungälv Närenergi äger och driver ett vindkraftverk i Skårby söder om Kode, vilket togs i drift 2014.

Solceller
Kungälv Närenergi äger och driver solcellsfält i Munkegärde (driftsattes 2019 samt 2022) och i Stålkullen (driftsattes 2021). Solcellsförsäljning till företag och privatpersoner tillsammans med samarbetspartners startades under år 2018 och har växt kraftigt sedan starten.

Entreprenad
Entreprenadavdelningen arbetar med nyanslutningar, projektledning, byggnationer samt drift- och underhåll för våra verksamheter elnät, stadsnät, värme och gatubelysning.

Miljö
Vår utbyggnad av fjärrvärme har en mycket positiv inverkan på miljön i kommunen. Under året har vi ökat vår kapacitet att leverera fjärrvärme med 50% och Kungälv är nu självförsörjande på fjärrvärme även vintertid. Detta är ett stort steg i arbetet mot en mer robust och hållbar kommun. Våra fjärrvärmepannor eldas med rester från skogsindustrin och är 100% fossilfria. Vi fortsätter bygga ut fjärrvärmenätet och erbjuda fler kunder anslutning. Ett exempel är det nybyggda området Rollsbo Västerhöjd där företag kan ansluta sig till fjärrvärmenätet.
All el vi säljer är fossilfri, dels från Kungälv Energis egen produktion i vindkraftverk, solceller och från vårt biobränsleeldade värmeverk dels köpt med ursprungsmärkning. Vi har under året utökat vår elproduktion med en ORC generator på Munkegärdeverket. Vårt fibernät byggs ut löpande och möjliggör för Kungälvs invånare att arbeta hemma vilket bidrar till minskade utsläpp. Våra solcellsanläggningar i Munkegärde och Stålkullen har byggts för att förse bolagets elbilar med energi samt erbjuda elhandelsekunder att hyra solceller av oss. Bolaget säljer solcellsanläggningar till företag och privatpersoner tillsammans med samarbetspartners med syftet att bidra till mer förnybar produktion av el lokalt här i Kungälv. Vår bilpool är 100% fossilfri och vi byter succesivt ut våra verksamhetsfordon mot elfordon. Där det inte finns ändamålsenliga fordon att tillgå tankar vi dieseldrivna fordon med HVO100. Koncernen kommer att fortsätta engagera sig i att skaffa förutsättningar för ett fossilfritt Kungälv och aktivt arbeta för att förverkliga kommunens energiplan. Ett viktigt arbete för vår koncern och alla andra som verkar i Kungälvs kommun kommer att vara att söka nya möjligheter att producera lokal förnybar energi samt att underlätta för transportsektorns elektrifiering.

Resultat
Koncernens resultat efter finansiella intäkter och kostnader uppgick till ett överskott på 50,6 mkr (45,1 mkr år 2022).

Investeringar
Under året har investeringar i koncernen skett med 259,9 mkr (224,6 mkr år 2022). Fördelning mellan verksamhetsgrenarna är Elnät 89,7 mkr, Värme 136 mkr, Stadsnät 20,6 mkr, Entreprenad 6,7 mkr, Elhandel 1,1 mkr samt företagsgemensamma investeringar på 5,6 mkr.

Finansiell ställning och likviditet

Finansiering av koncernens verksamhet har skett genom upplåning via Kungälvs Kommun. Koncernens soliditet är 28,6% (29,1% år 2022). Likviditeten i koncernen skapas via ett med Kungälvs Kommun gemensamt koncernkonto.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Nedan framgår några av de risker som finns i koncernens verksamhet. Ytterligare risker framgår av bolagets riskkatalog. Bolaget har en intern kontrollplan där de mest väsentliga delarna avseende intern kontroll är sammanställda.

Finansiella risker

Koncernens tillgångar är till 28,6% (28,3% i bolaget) finansierade med eget kapital och resterande del med lånat kapital vilket innebär att stora ränteförändringar utgör en riskfaktor för bolaget. För 60 mkr i lån utav totalt 799 mkr är räntan fast. Dessutom har säkringar gjorts med hjälp av ränteswappar avseende 460 mkr med fast ränta på 1,18%, 0,94%, 0,43%, 0,59%, 1,89%, 1,5%, 2,51%, 3,04% samt 3,12%.

Vädermässiga risker

Två stormar med omfattande konsekvenser för bolaget har inträffat under perioden 2005-2007. Omfattande investeringar för att vädersäkra vårt elnät pågår. Konsekvenserna av senare stormar har inte blivit lika omfattande som vid tidigare stormar vilket visar att vädersäkringsinvesteringarna ger resultat.
Vi är även temperaturkänsliga då våra elnätsavgifter samt även värmeavgifter till kunderna har hög andel rörligt pris.

Elhandelsrisker

Riskerna för vår elhandelsverksamhet är volymrisken på våra fasta avtal, till stor del beroende av avvikelser från normal väderlek, och profilrisken vilken beror på kundens uttagsprofil. Bolaget samarbetar med Skellefteå Kraft som elhandelspartner och elhandeln sker i deras handelssystem där bolagets alla fasta avtal säkras.

Risker för vindkraftsverksamheten

Kritiskt för vindkraftsverksamheten är priserna på el och elcertifikat samt vindförhållanden.

Organisation och personal

Antalet anställda i medeltal år 2023 var 100 personer (95 personer år 2022), 28 kvinnor och 72 män. Antalet årsarbetare (inkl timanställda) är 98 (93 år 2022). Sjukfrånvaron av ordinarie arbetstid har varit 5,5% år 2023 (6,7% 2022).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Effekterna av Rysslands invasion av Ukraina har fortsatt påverkan på bolaget liksom hela samhället. En volatil elmarknad, höga bränslekostnader, ränteutveckling, inflation och ökade kostnader för material och entreprenader är kännbart för våra verksamheter. Vår fjärrvärmeverksamhet har påverkats av kraftigt höjda bränslepriser på grot och pellets. Att bränslepriset ökat kraftigt beror på en ökad efterfrågan, högre priser på utsläppsrätter, minskad import och ökad export, vår kronas svaga värde med mera. En konsekvens av omvärldens påverkan är att hela verksamheten haft extra fokus på dels kostnadsbesparingar, dels att utveckla våra affärer.

Projektet för utökad värmeproduktion i Munkegärdeverket har haft högt fokus. Leverans av värme startade i oktober och den 28 december tog vi över ansvaret för den driftsatta

anläggningen från vår leverantör, helt i enlighet med vår tidsplan. Våra fjärrvärmepannor eldas med rester från skogsindustrin och är 100% fossilfria. Utbyggnaden innebär att vi har ökat vår kapacitet att leverera förnyelsebar värme till Kungälv med 50% och kommunen är nu självförsörjande på fjärrvärme även vintertid. En ny ORC generator ger oss utökad elproduktion.

Vi har utökat samarbetet med lokala markägare för att få mer tillgång till lokalt bränsle dels då det gynnar miljön med korta transporter dels för att hålla nere våra bränslekostnader och därmed priset till kund. Vi har även tecknat ett nytt samarbetsavtal med Göteborg Energi för att främja regionalt samarbete, kapacitetsutnyttjande och försörjningstrygghet.

Stadsnätets datakommunikation är en viktig del av samhällets infrastruktur. Under året har vi haft stort fokus på att framtidssäkra och göra nätet robustare. Vi har arbetat med att migrera nätet på landsbygden från switchat nät till PON. Vi har även utökat vårt transportnät, byggt om noder, infört nyckellöst låssystem samt ökat redundansen i nätet.

Intresset för våra kommunikationstjänster är fortsatt högt och vi har lanserat tjänsten Kungälvspaket Kollektivt Kommun där vi erbjuder service-, äldre- och LSS-boenden möjlighet att köpa internet och tv-tjänster med en extra trygghet som innebär att vi förutom uppstartshjälp erbjuder utbildning och hjälp på plats av tekniker.

Vi fortsätter att investera i vårt Stadsnät för att nå upp till Post-och telestyrelsens mål att 98% av invånarna ska ha tillgång till 1 Gbit i absolut närhet. För att kunna ansluta fler kunder till vårt stadsnät i svårtillgängliga områden har vi sökt och erhållit bidrag av Post- och Telestyrelsen för att bygga ut nätet i Rörmossen.

Bolaget har stort fokus på regleringen av elnätsintäkterna. Energimarknadsinspektionens reglering styr vilka intäkter vi får ta ut av våra kunder och därmed våra möjligheter att investera i och underhålla elnätet framöver. På grund av branschens olika överklaganden av regleringen är intäktsramen för 2020–2023 ännu inte fastställd vilket ger oss viss osäkerhet framåt.

Bolaget har fortsatt att investera i elnätet dels för att trygga elleveranserna dels möta kundernas önskemål att ansluta mer elproduktion i form av exempelvis solceller och batterier till nätet. Ett exempel är Rollsbo där kommunen har stora expansionsplaner, ex för den kommande Arenan. Vi får många förfrågningar om stora anslutningar av batterilager och elbilsladdare. Exploateringsområden som färdigställts är Rollsbo Västerhöjd, Rishammar, Hoffrekullen och Liljedal.

Det lagstadgade bytet av alla kunders elmätare påbörjades i maj 2023 och projektet kommer pågå under 2023 och 2024. De nya mätarna gör att kunderna kan följa sin elförbrukning i realtid och få möjlighet att ansluta utrustning för att styra sin förbrukning till tider när priserna är lägre.

Vi fortsätter rusta upp och bygga ut gatubelysningsnätet. Vid årets slut uppgår andelen LED-armaturer till 42%.

I vår Entreprenadverksamhet arbetar vi efter en projektmodell med fokus på ett gemensamt arbetssätt och en gemensam projektledare för våra olika verksamheter vilket dels gjort oss effektivare dels gett våra samarbetspartners färre kontaktpersoner att kommunicera med.

Intresset för att bygga solcellsanläggningar har varit fortsatt högt. Vid årets slut finns 1960 solcellsanläggningar i kommunen, vilket är en dubblering från året innan. Inmatad energi i elnätet från solceller står för 4% av den totala inmatade energin. Kungälv Närenergis

satsning på solceller och elbilsladdning har fallit väl ut och uppfyller sitt syfte, dvs att vara med och stimulera en ökad förnybar elproduktion och infrastruktur för elektriska transporter i Kungälv. Investering i fler solcellsfält för uthyrning till kunder har skjutits framåt i tiden då investeringsmedel behövt prioriteras till annat.

Mängden transiterad energi fortsätter att ligga på en lägre nivå än tidigare år även med hänsyn till temperaturvariationer. Egen elproduktion i kombination med ett mer medvetet förbrukningsmönster tros vara de största anledningarna.

Elpriset har under året varit fortsatt högt men inte på förra årets nivåer. Priset varierar priset mycket från timma till timma vilket är en förutsättning som kommer kvarstå under överskådlig tid och en faktor både vi och våra kunder behöver vänja oss vid och anpassa oss till. Utifrån förutsättningarna erbjöd vi enbart rörligt pris vid nyteckning av elhandelsavtal för våra elhandelskunder under januari till augusti men från september var det möjligt att teckna fast ettårsavtal igen. Våra marginaler har anpassats till den volatila situationen.

Våra privata elkunder har fått elstöd, dvs viss kompensation för de höga elpriserna under 2022 utbetalt av Försäkringskassan vid två tillfällen under 2023. Våra företagskunder fick möjlighet att ansöka om elstöd hos Skatteverket i augusti/september. Kungälv Energi fick viss kompensation för elkostnad för vår gatubelysning däremot omfattas elhandelsbolag inte av någon kompensation.

Kungälv Energi har också drabbats av de högre priserna då vi har en mindre del egen produktion och behöver köpa in större delen el från vår samarbetspartner. Vi säkrar alla våra planerade inköp men viss risk p g a volatila priser och ändrade förbrukningsmönster har inte gått att undvika. En konsekvens är att elhandeln i Kungälv Närenergi AB haft det fortsatt tufft ekonomiskt även 2023.

Våra återkommande kundundersökningar visar att vi har stort förtroende hos våra kunder. I senaste enkäten fick våra medarbetare nära toppbetyg avseende bemötande och kundernas nöjdhet med vårt hållbarhetsarbete ökar stadigt. I maj fick vi chansen att träffa närmare 700 av våra kunder då vi bjöd in till Öppet hus med syftet att ge våra kunder en inblick i vad vi arbetar med. I september deltog vi på Kungälvsmässan vilket blev ett bra tillfälle att ha dialog med våra kunder.

Bolaget har haft ett givande samarbete med övriga delar av kommunkoncernen. Samarbetet med moderbolaget AB Kongahälla, har utvecklats med syftet att tillsammans hitta effektiva samarbetsformer och utveckling för Kungälvs bästa. Vi fortsätter arbeta tillsammans med kommunen för att förlägga infrastruktur så kostnadseffektivt som möjligt och vi samarbetar även med ex Kungälvsbostäder avseende att nyttja tak till solceller.

Kommunens energiplan innehållande åtgärder för en robust och hållbar kommun som ska gälla till 2027 fastställdes i slutet av året. Bolaget har varit aktiva i framtagandet och vi har utifrån våra verksamheter en viktig del i genomförandet av planen framåt.

Under året har bolaget fortsatt arbetet kring säkerhetsskydd och IT-säkerhet utifrån aktuell säkerhetsskyddsanalys. Med syftet att säkerställa en god krisberedskap har vi krigsplacerat våra medarbetare på bolaget och vi har ett pågående arbete med att stärka vår krisberedskap. Styrelsen och företagsledningen har haft fortsatt stort fokus på arbetet med riskanalyser för bolaget verksamhet.

Digitalisering är ett viktigt fokusområde och under 2023 har vi infört Installatörswebben, en helt digital ärendehanteringsprocess för elanslutningar och vi har även effektiviserat vårt interna arbete genom ett digitalt arbetssätt i fält för våra distributionselektriker.

Som innehavare av elnätskoncession behöver vi anpassa vår organisation efter förändringar i ellagen. Elnätsföretag får inte bedriva någon annan verksamhet än nätverksamhet från 1 januari 2024. Under 2023 har vi haft stort fokus på att förbereda alla förändringar som behöver göras för att renodla elnätsverksamheten. Det innebär att vi vid årsskiftet 2023–2024 renodlar elnätsverksamheten och flyttar våra verksamheter inom Värme, Stadsnät, Belysning och Laddinfrastruktur till dotterbolag inom koncernen.

Antal anställda i medeltal var 100 personer. Bolaget har fortsatt med vår satsning på hälsa där vi fokuserat på olika typer av friskvård och gemensamma friskvårdsaktiviteter.
I januari flyttade vi tillbaka till vårt ombyggda och numera verksamhetsanpassade kontor. Medarbetaren väljer arbetsplats efter uppgift och tack vare att vi minskat antalet fasta arbetsplatser får vi plats i våra lokaler trots att personalstyrkan ökat under senare år i takt med att kommunen och våra verksamheter växer.

Under året har avskrivningstiden för fibernät förlängts från 20 till 30 år. Detta för att bolaget bedömer att fiberns livslängd är minst 30 år.

Framtida utveckling

Kungälv utvecklas – Kungälv Energi vill vara med och leda utvecklingen. Kungälv Energis vision är att aktivt bidra till samhällets hållbara utveckling och öka våra kunders livskvalitet i vardagen. Koncernen kommer att fortsätta engagera sig i att skaffa förutsättningar för ett fossilfritt Kungälv och aktivt arbeta för att förverkliga kommunens energiplan. Ett viktigt arbete för vår koncern och alla andra som verkar i Kungälvs kommun kommer att vara att söka nya möjligheter att producera lokal förnybar energi samt att underlätta för transportsektorns elektrifiering.

Av hänsyn till vår miljö kommer elektrifieringen i samhället att fortsätta öka. För att möjliggöra regionens utveckling krävs det att eldistributörerna i regionen samverkar. Tillsammans måste vi se till att alla delar fungerar. Energin måste finnas och effekten måste räcka till även de kallaste vinterdagar, elnätet måste ha tillräcklig kapacitet för att få fram el till alla förbrukare.

Kungälv Energi AB behöver fortsätta investera kraftigt i elnätet för att öka kapaciteten och klara framtidens elförbrukning och även en ökad elproduktion och lagring av el i kommunen. Bolaget har fått beslut om intäktsram för 2024–2027 och ramens nivåer indikerar att bolaget kommer ha goda möjligheter att genomföra planerade investeringar utifrån intäktsramens perspektiv. Planeringen av en ny mottagningsstation för el 130/20 kV fortsätter och vi behöver bygga om och förstärka med ytterligare transformatorer i våra befintliga M-stationer. Vi kommer slutföra projektet med att byta ut alla elmätare. De nya mätarna mäter även produktion av el och processen för att ansluta exempelvis solceller underlättas. Vi behöver även jobba för att underlätta för en flexibilitet i förbrukningen av el.

Stadsnätsverksamheten fortsätter investera för att alla boende i Kungälv ska ha tillgång till bredband i sin absoluta närhet. Förutom enskilda fastigheter ökar förfrågningarna till flerbostadshus och mobilmaster. Satsningen på ökad robusthet och digitala tjänster fortsätter under 2024. Post- och Telestyrelsen (PTS) ställer krav på verksamheten avseende robusthet, krishantering mm som företaget behöver hantera.

De nya pannorna i Munkegärdeverket innebär att Kungälv är självförsörjande på värme under vintertid och vi kommer ha högt fokus på att ansluta fler kunder till fjärrvärmenätet.

Satsningen på solceller och infrastruktur för laddning kommer fortsätta. Bolaget följer utvecklingen avseende vätgas och annan teknisk utveckling för att se om bolaget kan ha en roll i värdekedjan.

Första januari 2024 renodlas elnätsverksamheten i Kungälv Energi AB och bolagets verksamheter inom Värme och Stadsnät flyttas till Kungälv Närenergi AB. Verksamheterna Belysning och Laddinfrastruktur flyttas samtidigt till Kungälv Energi Entreprenad och Service AB. Under 2024 kommer vi gå vidare med att flytta all personal till dotterbolaget Kungälv Energi Entreprenad och Service AB. Vi behöver ha fokus på att fortsätta jobba så effektivt som möjligt trots att förändringen ökar vår administration. Vårt fokus på digitalisering och automatisering behöver öka för att frigöra resurser och tid för utveckling även framåt.

Vårt kundfokus ska bli ännu bättre. Vi kommer fortsätta följa upp vad kunderna tycker om oss genom löpande kundenkäter och även ha dialoger med våra kunder för att öka vår förståelse för kundernas behov. Vi kommer lansera en APP med syftet att underlätta för våra kunder att följa sin förbrukning och hantera sina tjänster. Vi fortsätter vår marknadsföring och har fokus på att erbjuda våra kunder kombinationserbjudanden för produkterna inom värme, stadsnät och elhandel.

Kungälv växer, vi kommer öka vårt fokus på digitalisering och automatisering och att jobba systematiskt för att frigöra tid för mer utveckling. Samtidigt fortsätter vi utveckla vår arbetsmiljö då friska medarbetare som trivs är en viktig förutsättning för att vi ska lyckas med vår utveckling.

Vårt säkerhets- och krisledningsarbete kommer ha fortsatt högt fokus med målet att stärka vår beredskap för olyckor och kriser.

Koncernsamarbeten är viktigt för oss och vi kommer aktivt att söka nya möjligheter till effektivisering och att bygga ut exempelvis förnybar elproduktion och laddinfrastruktur genom samarbeten.

Samhällets satsning på förnybar och fossilfri energi och att få energin att räcka till i samhället gör att bolaget har en än mer spännande framtid att se fram emot. På ett personligt sätt ska vi bidra till samhällets utveckling, miljöförbättring och ge våra kunder komfort, trygghet och konkurrenskraft.

Förändring av eget kapital moderbolag

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat res	Årets res	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	70 066	0	0	95 066
Disposition enligt beslut av årets årsstämma; utdelning				0	0
Årets resultat				37 042	37 042
Belopp vid årets utgång	**25 000**	**70 066**	**0**	**37 042**	**132 108**

Förändring av eget kapital koncern

	Aktiekapital	Balanserat res m m	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	375 995	400 995
Förändring p g a ändrad skattesats		0	0
Disposition enligt beslut av årets årsstämma; utdelning			
Årets resultat		40 397	40 397
Belopp vid årets utgång	**25 000**	**416 394**	**441 394**

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Årets resultat	**37 042 467 kronor**
Styrelsen föreslår att vinstmedel disponeras så att till aktieägarna utdelas totalt	**12 042 467 kronor**
Styrelsen föreslår att resterande balanseras i ny räkning	**25 000 000 kronor**

Utdelningen kommer att utbetalas före 2024 års utgång.

Den föreslagna utdelningen till aktieägarna reducerar bolagets soliditet till 27,7% och koncernens soliditet till 28%. Soliditeten är fortsatt betryggande mot bakgrund av att bolagets och koncernens verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet. Likviditeten i bolaget och koncernen bedöms kunna upprätthållas på likaledes betryggande nivå.
Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget, och övriga i koncernen ingående bolag, från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan härmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 stycket (försiktighetsregeln).

Koncernen och moderbolagets resultat-och balansräkningar blir föremål för fastställelse på årsstämman 21 maj 2024.

RESULTATRÄKNING		KONCERNEN 2023	KONCERNEN 2022	MODERBOLAGET 2023	MODERBOLAGET 2022
	Not 1,3				
RÖRELSENS INTÄKTER					
Nettoomsättning	Not 2	582 681	604 455	446 915	420 075
Avgår energiskatt	Not 2	-131 461	-127 735	-131 461	-127 735
Aktiverat arbete för egen räkning		19 693	16 984	19 693	16 984
Anslutningsavgifter		24 799	26 533	24 799	26 533
Övriga rörelseintäkter		8 952	9 258	13 327	14 144
Summa rörelsens intäkter		***504 664***	***529 495***	***373 273***	***350 001***
RÖRELSENS KOSTNADER					
Transiteringskostnader		-23 759	-25 880	-23 759	-25 880
Inköp förlustenergi		0	0	-9 102	-14 856
Flis, bioolja, fjärrvärme		-48 180	-35 234	-48 180	-35 234
Inköp el för elhandel		-117 575	-195 676	0	0
Övriga externa kostnader	Not 4	-97 010	-80 261	-74 276	-73 950
Personalkostnader	Not 5	-81 011	-71 486	-81 011	-71 486
Avskrivning materiella anläggn.tillg.	Not 6	-62 830	-64 214	-61 706	-63 277
Nedskrivning materiella anläggn.tillg.	Not 7	0	-1 500	0	-1 500
Summa rörelsens kostnader		***-430 365***	***-474 251***	***-298 034***	***-286 183***
RÖRELSERESULTAT	Not 2	**74 299**	**55 244**	**75 239**	**63 818**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER					
Finansiella intäkter					
Ränteintäkter Kungälvs Kommun kortfristiga		520	122	200	122
Övriga ränteintäkter		86	0	86	0
		606	**122**	**286**	**122**
Finansiella kostnader					
Räntekostnader Kungälvs Kommun långfr utlåning		-24 332	-10 217	-22 905	-8 975
Övriga räntekostnader		-18	-10	-18	-10
		-24 350	**-10 227**	**-22 923**	**-8 985**
Summa resultat från finansiella poster		*-23 744*	*-10 105*	*-22 637*	*-8 863*
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		**50 555**	**45 139**	**52 602**	**54 956**
Bokslutsdispositioner	Not 8	0	0	-6 464	-54 580
Årets skatt	Not 9	-10 158	-9 597	-9 096	-376
ÅRETS RESULTAT		**40 397**	**35 542**	**37 042**	**0**

BALANSRÄKNING	Not 1	KONCERNEN 2023-12-31	KONCERNEN 2022-12-31	MODERBOLAGET 2023-12-31	MODERBOLAGET 2022-12-31
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Materiella anläggn.tillgångar	Not 10				
Byggnader	Not 11	97 927	53 686	97 927	53 686
Mark	Not 12	5 513	20 485	5 311	20 485
Distributionsanläggningar elnät	Not 13	635 054	586 054	635 054	586 054
Gatljusanläggningar	Not 14	58 311	56 414	58 311	56 414
Inventarier, verktyg och installationer	Not 15	43 165	29 490	43 165	29 490
Fjärrvärmeanläggningar	Not 16	320 605	227 463	320 605	227 463
Stadsnät	Not 17	228 371	218 402	228 371	218 402
Vindkraftverk	Not 18	12 999	13 713	0	0
Solceller	Not 19	7 988	7 330	0	0
		1 409 933	**1 213 037**	**1 388 744**	**1 191 994**
Finansiella anläggn.tillgångar					
Andelar i koncernföretag	Not 20	0	0	10 050	10 050
Andelar i intresseföretag	Not 21	152	152	152	152
Fordringar hos koncernföretag		0	0	45 000	45 000
SUMMA ANLÄGGN.TILLGÅNGAR		**1 410 085**	**1 213 189**	**1 443 946**	**1 247 196**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Varulager; råvaror och förnödenheter		13 898	11 233	13 730	11 159
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar		35 780	25 398	35 780	25 398
Skattefordran			4 059		4 031
Fordran på Kungälvs kommun		2 171	1 503	2 171	1 503
Övriga fordringar		6 357	16 555	5 530	8 530
Fordran på koncernföretag		0	0	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkte	Not 22	75 183	106 571	60 185	66 949
		119 491	**154 086**	**103 666**	**106 411**
Likvida medel		**51**	**50**		**0**
SUMMA OMSÄTTN.TILLGÅNGAR		**133 440**	**165 369**	**117 396**	**117 570**
SUMMA TILLGÅNGAR		**1 543 525**	**1 378 558**	**1 561 342**	**1 364 766**

BALANSRÄKNING EGET KAPITAL & SKULDER		KONCERNEN 2023-12-31	KONCERNEN 2022-12-31	MODERBOLAGET 2023-12-31	MODERBOLAGET 2022-12-31
EGET KAPITAL					
Aktiekapital		25 000	25 000		
Annat eget kapital inkl årets resultat		416 394	375 995		
Bundet eget kapital					
Aktiekapital, 250 000 aktier à kvotvärde 100 kr				25 000	25 000
Reservfond				70 066	70 066
Summa bundet eget kapital				**95 066**	**95 066**
Fritt eget kapital					
Årets resultat				37 042	0
Summa fritt eget kapital				**37 042**	**0**
SUMMA EGET KAPITAL		**441 394**	**400 995**	**132 108**	**95 066**
OBESKATTADE RESERVER	Not 23				
Avskrivning utöver plan				389 572	385 345
SUMMA OBESKATTADE RESERVER				**389 572**	**385 345**
AVSÄTTNINGAR					
Avsatt till pensioner	Not 24	52 155	52 366	52 155	52 366
Uppskjuten skatteskuld	Not 9	80 352	79 481	0	0
SUMMA AVSÄTTNINGAR		**132 507**	**131 847**	**52 155**	**52 366**
LÅNGFRISTIGA SKULDER	Not 25				
Långfristiga lån via Kungälvs Kommun		771 000	606 000	771 000	606 000
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		**771 000**	**606 000**	**771 000**	**606 000**
KORTFRISTIGA SKULDER					
Leverantörsskulder		91 506	92 069	67 625	83 869
Skatteskuld		5 552	0	5 423	0
Skuld till Kungälvs Kommun	Not 26	33 539	94 690	47 616	39 677
Övriga skulder		49 588	39 434	49 588	39 434
Skulder till koncernföretag		0	0	31 784	48 386
Upplupna kostn o förutbetalda intäkter	Not 27	18 439	13 523	14 471	14 623
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		**198 624**	**239 716**	**216 507**	**225 989**
SUMMA EGET KAPITAL & SKULDER		**1 543 525**	**1 378 558**	**1 561 342**	**1 364 766**

KASSAFLÖDESANALYS

	KONCERNEN		MODERBOLAG	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Rörelseresultat före finansiella poster	74 299	55 244	75 239	63 818
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet;				
Avskrivningar anläggningstillgångar	62 830	64 214	61 706	63 277
Nedskrivning anläggningstillgångar	0	1 500	0	1 500
Förändring avsättning pensioner	-211	-2 614	-211	-2 614
Rearesultat vid avyttring av anläggningstillgång	-131	-117	-131	-117
	136 787	**118 227**	**136 603**	**125 864**
Erhållen ränta	598	122	278	122
Erlagd ränta	-23 587	-10 227	-22 923	-8 985
Betald inkomstskatt	-5 524	-3 920	-5 465	-3 920
	-28 513	**-14 025**	**-28 110**	**-12 783**
	108 274	**104 202**	**108 493**	**113 081**
Förändring varulager	-2 665	-2 787	-2 571	-2 787
Förändring kundfordringar	-10 382	13 991	-10 382	13 991
Förändring övriga kortfristiga fordringar	30 900	-6 822	13 127	1 903
Förändring leverantörsskulder	-563	30 698	-16 244	36 992
Förändring övriga kortfristiga rörelseskulder	32 062	-2 226	-5 158	-32 806
	49 352	**32 854**	**-21 228**	**17 293**
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**157 626**	**137 056**	**87 265**	**130 374**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Invest. i materiella anläggn.tillg., Not 10	-259 931	-224 625	-258 660	-221 576
Avyttring materiella anläggningstillgångar	305	322	305	322
Förvärv av dotterbolag	0	0	0	-50
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-259 626**	**-224 303**	**-258 355**	**-221 304**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Upptagna lån	165 000	110 000	165 000	110 000
Amortering av skuld	0	0	0	0
Koncernkredit	-63 000	-12 700	6 090	-9 017
Utbetald utdelning	0	-10 053	0	-10 053
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**102 000**	**87 247**	**171 090**	**90 930**
Årets kassaflöde	**0**	**50**	**0**	**0**
Likvida medel vid årets början	**50**	**0**	**0**	**0**
Likvida medel vid årets slut	**50**	**50**	**0**	**0**

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående år.

Intäkterna redovisas när produkten/tjänsten har levererats till kunden eller när elcertifikat och utsläppsrätter har erhållits. Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas. Uppdragsinkomster för uppdrag till fast pris redovisas som intäkt när arbetet är väsentligen fullgjort.

Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

Koncernredovisningen omfattar dotterbolag där moderbolag innehar mer än 50% av rösterna. Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden.

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värderingen sker utifrån anskaffningsvärde.

Dokumenterade säkringar av koncernens räntebindningar (säkringsredovisning)
Avtal om ränteswapar skyddar mot ränteförändringar vilket är närmare beskrivet i förvaltningsberättelsen. Genom säkringarna erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader.
Säkringsredovisningens upphörande
Säkringsredovisningen avbryts om säkringsredovisningen förfaller, säljs, avvecklas eller löses in eller säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkrings-redovisning. Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.
I anskaffningsvärdet för egentillverkade anläggningstillgångar ingår förutom material o externa kostnader även direkt lön o sociala avg samt skälig del av indirekta kostn.
När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.
Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.
Realisationsvinst respektive realisationsförlust för avyttring av en anläggnings-tillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.
Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Linjär avskrivningsmetod används.
Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

Byggnader	20-50 år
Distributionsanläggningar elnät	30-35 år
Gatljusanläggningar	5-35 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-15 år
Fjärrvärmeanläggningar, kulvert	30 år
Fjärrvärmeanläggningar, övrigt	20-50 år
Opto- och teleanläggningar	5-30 år
Vindkraftverk, grund och väg	50 år
Vindkraftverk, transformator o elansl	35 år
Vindkraftverk, verket	25 år
Solcellsfält	25 år

Ägarförhållanden
Kungälv Energi AB är av AB Kongahälla, 556022-8404, helägt bolag.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.
Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden.

Aktiverat arbete för egen räkning avser tid nedlagd av egen personal avseende projekt vilka har bokförts såsom investering.

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning be-räknas bli betalt.

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inte annat anges.

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och netto-försäljningsvärdet med avdrag för inkurans med 2,5%.

Avsättningar görs för pensioner samt för uppskjuten skatt. Se not 24 resp not 9.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning
Företaget har förmånsbestämda planer och företaget har därmed en förpliktelse att lämna de överenskomna ersättningarna till nuvarande och tidigare anställda. Företaget bär i allt väsentligt dels risken att ersättningarna kommer att bli högre än förväntat (aktuariell risk), dels risken att avkastningen på tillgångarna avviker från förväntningarna (investeringsrisk).

Låneutgifter
I Kungälv Energi har inga låneutgifter aktiverats vid tillverkning/utveckling av anläggningstillgångar. I Kungälv Närenergi har låneutgifter under byggnations-tiden av vindkraftverk aktiverats i anskaffningskostnaden.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.
Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov.
Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.
Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Likvida medel
Kungälvs Kommun har med bank avtalat om ett s k Koncernkontosystem. Mellan kommunen och Kungälv Energi har interna kreditvolymer avtalats. Skulden på koncernkontot vid årsskiftet redovisas som kortfristig skuld till Kungälvs Kommun.

Samma redovisnings- och värderingsprinciper tillämpas i moderbolaget som i koncernen, förutom i de fall som anges nedan.

Bokslutsdispositioner
Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

Aktier och andelar i dotterföretag
Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella koncernbidrag läggs till anskaffningsvärdet när de lämnas.
Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

Eget kapital
Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagen.

Obeskattade reserver
Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bedömningar och uppskattningar
Styrelsen bedömer att det inte finns någon betydande risk för någon väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden eller som har någon betydande effekt på redovisade belopp i denna årsredovisning.

Not 5,7,8,12,13,14,15,16,17,18,22 avser även koncernen.

NOTER forts

Not 2 Nettoomsättning

Nettoomsättningen fördelar sig på rörelsegrenar enligt följande:

	KONCERNEN		MODERBOLAG	
	2023	2022	2023	2022
Transiteringsintäkter elenergi	145 953	134 138	145 953	134 138
Intäkter gatljus	11 329	10 854	11 329	10 854
Intäkter elproduktion värmeverket	2 373	4 356	2 373	4 356
Intäkter utsläppsrätter	0	4	0	4
Intäkter värmeleveranser	107 730	96 275	107 730	96 275
Intäkter stadsnätsverksamhet	48 068	46 774	48 068	46 713
Försäljning elhandel	104 994	168 964	0	0
Intäkter vindkraft	2 530	2 058	0	0
Solceller	28 244	13 295	0	0
	451 221	**476 720**	**315 453**	**292 340**

Rörelseresultatet fördelar sig på rörelsegrenar enligt följande:

	2023	2022	2023	2022
Transitering el	42 714	32 400	42 714	32 400
Fjärrvärmeleveranser	11 960	17 178	11 960	17 178
Stadsnätsverksamhet	19 814	15 561	19 814	15 561
Entreprenadverksamhet	751	-1 318	751	-1 318
Elhandel	-3 145	-8 151	0	0
Vindkraft	980	354	0	0
Solceller	1 225	-778	0	0
	74 299	**55 244**	**75 239**	**63 818**

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Moderbolaget

Av årets intäkter avser 1,2% (1,4% 2022) försäljning till koncernföretag.
Av rörelsekostnaderna avser 3,9% (7,3% 2022) inköp från koncernföretag.

Not 4 Övriga externa kostnader

I övriga externa kostnader ingår ersättningar till revisionsföretag enligt följande:

	KONCERNEN		MODERBOLAG	
	2023	2022	2023	2022
KPMG, revision	212	192	166	145
KPMG, revisionsnära rådgivning	180	28	180	28
KPMG, skatt	125	0	125	0
KPMG, övriga uppdrag	181	0	181	0
Ernst & Young, rev.verks utöver rev.uppdr	0	37	0	37
	698	**257**	**652**	**210**

Not 5 Personal

Antal anställda, med fördelning på kvinnor och män uppgår till	**2023**	**2022**
- Kvinnor	28	25
- Män	72	70
Totalt	**100**	**95**
Löner och ersättningar för		
- Styrelse och VD	1 851	1 864
- Övriga anställda	52 721	48 130
Totala löner och ersättningar	**54 572**	**49 994**
Sociala avgifter enligt lag o avtal	16 856	15 287
Pensionskostnader	5 822	3 080
Varav pensionskostnad styrelse o VD	335	1 300
Löne-,avkastn.skatt samt pers.försäkring	1 138	869
Övriga personalkostnader	2 623	2 256
Summa personalkostnader	**81 011**	**71 486**

Avtal om avgångsvederlag

För avtal med VD gäller en ömsesidig uppsägningstid om 6 månader med rätt att skilja VD från hennes befattning med oförändrade anställningsförmåner under uppsägningstiden. Vid uppsägning från arbetsgivarens sida betalar arbetsgivaren efter uppsägningstidens slut en löpande månadsersättning till VD motsvarande 6 månadslöner inklusive förmåner. Skulle VD grovt ha åsidosatt sina förpliktelser utgår inte uppsägningslön.

Not 6 Avskrivning materiella anläggningstillgångar

	KONCERNEN		MODERBOLAG	
	2023	2022	2023	2022
Byggnader	1 861	839	1 861	839
Distributionsanläggningar elnät	24 877	22 694	24 877	22 694
Gatljusanläggningar	3 078	2 851	3 078	2 851
Invent,verktyg o installationer	7 777	7 225	7 777	7 225
Fjärrvärmeanläggningar	13 497	13 274	13 497	13 274
Stadsnät	10 616	16 393	10 616	16 393
Vindkraft	714	714	0	0
Solceller	410	223	0	0
	62 830	**64 214**	**61 706**	**63 277**

Not 7 Nedskrivning av materiella anläggningstillgångar

År 2022 har nedskrivning gjorts med 1,5 Msek avseende solfångarfältet där de tekniska anläggningarna numera är ur funktion. Ställningarna är planerade att användas för solcellsfält framöver.

Not 8 Bokslutsdispositioner (mb)	**2023**	**2022**
Avskrivningar utöver plan	4 227	44 764
Avgivet koncernbidrag	2 237	9 816
	6 464	**54 580**

Not 9 Skatt på årets resultat	KONCERNEN		MODERBOLAG	
	2023	2022	2023	2022
Aktuell skatt	9 286	376	9 096	376
Uppskjuten skatt	871	9 221	0	0
Skatt på årets resultat	**10 158**	**9 597**	**9 096**	**376**
Redovisat resultat före skatt	50 555	45 139	46 138	376
Skatt ber enl gällande skattesats	10 414	78	9 504	78
Skatt av ej avdragsg kostn	133	298	5	298
Skatt hänf till tidigare år	-389	0	-413	0
Uppskj skatt avs obesk res	0	9 221	0	0
Redovisad skattekostnad	**10 158**	**9 597**	**9 096**	**376**

Uppskjuten skatt är 20,6% av obesk res i BR 80 352 år 2023 (79 481 år 2022, skattesats 20,6%).

Not 10 Förvärv av materiella anläggningstillgångar

	KONCERNEN		MODERBOLAG	
Årets investeringar	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Byggnader	46 104	35 449	46 104	35 449
Mark	3 140	17 911	2 938	17 911
Distributionsanläggningar elnät	73 879	78 821	73 879	78 821
Gatljusanläggningar	4 974	7 106	4 974	7 106
Invent, verktyg och installationer	21 451	6 157	21 451	6 157
Fjärrvärmeanläggningar	88 729	52 468	88 729	52 468
Stadsnät	20 585	23 665	20 585	23 665
Solceller	1 069	3 048	0	0
	259 931	**224 625**	**258 660**	**221 576**

Not 11 Byggnader	**2023**	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	100 274	64 827
Årets anskaffning	46 104	35 449
Utgående ack. anskaffningar	**146 378**	**100 274**
Ingående ack. avskrivningar	-46 590	-45 749
Årets avskrivningar	-1 861	-839
Utgående ack. avskrivningar	**-48 451**	**-46 590**
Utgående planenligt restvärde	**97 927**	**53 686**
Taxeringsvärde byggnad	7 370	7 506

NOTER forts

Not 12 Mark	KONCERN 2023	KONCERN 2022	MODERBOLAG 2023	MODERBOLAG 2022
Ingående anskaffningsvärde	20 486	2 575	20 486	2 575
Omklassificering till fjärrvärmeanläggning	-17 911	0	-17 911	0
Årets anskaffning	3 140	17 911	2 938	17 911
Årets försäljning	-202	0	-202	0
Utgående ack. anskaffningar	**5 513**	**20 485**	**5 311**	**20 485**
Utgående planenligt restvärde	**5 513**	**20 485**	**5 311**	**20 485**
Taxeringsvärde mark	136	241	136	241

Not 13 Distributionsanläggningar elnät	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	976 219	897 398
Årets anskaffningar	73 879	78 821
Utgående ack. anskaffningar	**1 050 098**	**976 219**
Ingående ack. avskrivningar	-390 167	-367 473
Årets avskrivningar	-24 877	-22 694
Utgående ack. avskrivningar	**-415 044**	**-390 167**
Utgående planenligt restvärde	**635 054**	**586 054**

Not 14 Gatljusanläggningar	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	68 309	61 203
Årets anskaffningar	4 974	7 106
Utgående ack. anskaffningar	**73 283**	**68 309**
Ingående ack. avskrivningar	-11 894	-9 043
Årets avskrivningar	-3 078	-2 851
Utgående ack. avskrivningar	**-14 972**	**-11 894**
Utgående planenligt restvärde	**58 311**	**56 414**

Not 15 Invent, verktyg och install	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	119 713	113 917
Årets anskaffningar	21 451	6 157
Försäljningar och utrangeringar	-305	-361
Utgående ack. anskaffningar	**140 859**	**119 713**
Ingående ack. avskrivningar	-90 231	-83 162
Försäljningar och utrangeringar	305	156
Årets avskrivningar	-7 776	-7 225
Utgående ack. avskrivningar	**-97 702**	**-90 231**
Utgående planenligt restvärde	**43 165**	**29 490**

Not 16 Fjärrvärmeanläggningar	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	592 625	540 157
Årets anskaffningar	88 729	52 468
Omklassificering från mark	17 911	0
Utgående ack. anskaffningar	**699 265**	**592 625**
Ingående ack. avskrivningar	-363 661	-350 387
Årets avskrivningar	-13 497	-13 274
Utgående ack. avskrivningar	**-377 158**	**-363 661**
Ingående nedskrivning	-1 500	0
Årets nedskrivning	0	-1 500
Utgående planenligt restvärde	**320 605**	**227 463**

Not 17 Stadsnät	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	374 695	351 030
Årets anskaffningar	20 585	23 665
Utgående ack. anskaffningar	**395 280**	**374 695**
Ingående ack. avskrivningar	-156 293	-139 900
Årets avskrivningar	-10 616	-16 393
Utgående ack. avskrivningar	**-166 909**	**-156 293**
Utgående planenligt restvärde	**228 371**	**218 402**

Not 18 Vindkraft	KONCERN 2023	KONCERN 2022
Ingående anskaffningsvärde	40 978	40 978
Utgående ack. anskaffningar	**40 978**	**40 978**
Ing ack. Avskrivningar/nedskrivningar	-27 265	-26 551
Årets avskrivningar	-714	-714
Utgående ack. Avskrivningar/nedskrivningar	**-27 979**	**-27 265**
Utgående planenligt restvärde	**12 999**	**13 713**

Not 19 Solceller	KONCERN 2023	KONCERN 2022	MODERBOLAG 2023	MODERBOLAG 2022
Ingående anskaffningsvärdevärd	8 067	5 019	0	0
Årets anskaffningar	1 069	3 048	0	0
Utgående ack. anskaffningar	**9 136**	**8 067**	0	0
Ingående ack. avskrivningar	-737	-514	0	0
Årets avskrivningar	-410	-223	0	0
Utgående ack. avskrivningar	**-1 147**	**-737**	**0**	**0**
Utgående planenligt restvärde	**7 988**	**7 330**	**0**	**0**

Not 20 Andelar i koncernföretag (mb)	2023	2022
Dotterbolag;säte i Kungälv;kapitalandel & rösträtt 100%		
Kungälv Närenergi AB,556805-6641, 50 000 aktier	10 000	10 000
Kungälv Energi Entreprenad & Service AB ,559397-5468	25	25
Kungälv Energimarknad AB, 559397-5450	25	25
	10 050	**10 050**

Not 21 Andelar i intresseföretag (mb)	2023	2022
Direktägt andelar i Sinfra (intresseorg)	10	10
Net West	142	142
	152	**152**

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Koncernen	2023	2022
Upplupna värmeavgifter	14 746	14 752
Uppl intäkt certifikat elprod,utsläppsrätter	0	2 838
Upplupen elnätsdebitering	34 580	40 920
Upplupen stadsnätsdebitering	1 074	1 767
Upplupen elhandelsdebitering	16 897	35 484
Underhållsavtal vindkraftverk	773	763
Försäkringar	1 170	0
Förutbet kostn bränsle fjärrvärme	2 273	90
Solcellsanläggningar till kunder	1 927	6 854
Övriga poster	1 743	3 103
Summa	**75 183**	**106 571**

Moderbolag	2023	2022
Upplupna värmeavgifter	14 746	14 752
Uppl intäkt certifikat elprod,utsläppsrätter	0	2 838
Upplupen elnätsdebitering	34 580	40 920
Upplupen stadsnätsdebitering	1 074	1 797
Adm tjänster/tjänster Kungälv Närenergi	4 375	3 493
Föräkringar	1 170	0
Förutbet kostn bränsle fjärrvärme	2 273	90
Övriga poster	1 967	3 060
Summa	**60 185**	**66 949**

Not 23 Obeskattade reserver (mb)	2023	2022
Ackumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar utöver plan	**389 572**	**385 345**

Not 24 Avsatt till pensioner

Avser intjänade KPA-pensioner under åren 1992-2023. Den avgiftsbestämda ålderspensionen avseende år 2023, 2 463 Tkr, utbetalas under år 2024 och har bokförts som kortfristig skuld.
Fr o m 1998 betalas delar av den årliga pensionskostnaden till Pensionsvalet.
KPA-pensioner före år 1992 är skuldförda hos Kungälvs Kommun som också har gått i borgen för bolagets pensionsutfästelse.

NOTER forts

Not 25 Långfristiga skulder

Nedan anges del av långfristig skuld som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

	Efter 5 år	2023 Totalt	2022 Totalt
Långfristiga lån via Kungälvs Kommun	65 000	771 000	606 000
Övrigt långfristigt lån	0	0	0
	65 000	**771 000**	**606 000**

Not 26 Kortfr skuld Kungälvs Kommun

	KONCERNEN		MODERBOLAG	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Kortfr del långfr skuld	0	0	0	0
Lev.skuld	5 408	3 559	5 408	3 559
Koncernkonto	28 131	91 131	42 208	36 118
	33 539	**94 690**	**47 616**	**39 677**

Kungälvs Kommun har med bank avtalat om ett s k Koncernkontosystem. Mellan kommunen och Kungälv Energi har interna kreditvolymer avtalats. Skulden på koncernkontot vid årsskiftet redovisas som kortfristig skuld till Kungälvs Kommun.

Not 27 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Koncernen	**2023**	**2022**
Upplupen lön	1 017	1 042
Semesterlöneskuld	2 612	2 496
Sociala avgifter	1 140	1 094
Upplupen räntekostnad	2 661	1 777
Bidrag från PTS fiber	1 435	1 246
Underhåll elnät	2 580	0
Elcertifikat	45	84
Markersättning	1 323	219
Uthyrning solpaneler solcellsfält	3 484	3 864
Solcellsanläggningar till kunder	649	447
Avg Naturvårdsverket	652	0
Övriga poster	841	1 254
Summa	**18 439**	**13 523**

Moderbolag	**2023**	**2022**
Upplupen lön	1 017	1 042
Semesterlöneskuld	2 612	2 496
Sociala avgifter	1 140	1 094
Upplupen räntekostnad	2 661	1 777
Bidrag från PTS fiber	1 435	1 246
Energikostnad	157	1 714
Nätförluster	0	4 124
Markersättning	1 098	0
Underhåll elnät	2 580	0
Avg Naturvårdsverket	652	0
Övriga poster	1 119	1 133
Summa	**14 471**	**14 623**

Not 28 Ställda säkerheter	**2023**	**2022**
Ställda säkerheter		
Eventualförpliktelse	21 833	5 746

Kungälv Energi AB har ett borgensåtagande såsom för egen skuld för samtliga Kungälv Närenergi ABs förpliktelser gentemot Skellefteå Kraft AB och Skellefteå Kraft Energihandel AB. Upptaget belopp är skulder per 31/12.

Not 29 Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

	2023	2022
Ordinarie styrelseledamöter	7	7
Varav kvinnor	1	0
Arbetstagarrepresentanter inkl. suppleanter	4	4
Antalet ledande befattningshavare (VD o affärsområdeschefer)	8	7
Varav kvinnor	4	3

Antal styrelsemöten har varit 12 st i Kungälv Energi AB, 7 st i Kungälv Närenergi AB, 4 st i Kungälv Energimarknad AB och 4 st i Kungälv Energi Entreprenad och Service AB. Genomsnittlig närvaro vid mötena har varit 87% i Kungälv Energi, 90% i Kungälv Närenergi, 82% i Kungälv Energimarknad och 82% i Kungälv Energi Entreprenad och Service. Utvärdering av VDs och styrelsens arbete har gjorts enligt i bolagen gällande rutiner. VD har varit sekreterare vid styrelsemötena. VD har haft möten med bolagets lekmannarevisorer löpande under året.

Not 30 Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Den 1/1 2024 har verksamhet inom värme och stadsnät överflyttats till Kungälv Närenergi AB. Gatljusverksamhet och laddinfra har flyttats över till vårt nya bolag Kungälv Energi Entreprenad och Service AB.
Inga övriga väsentliga händelser efter räkenskapsåret identifierade.

Not 31 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat		0
Årets resultat		37 042 467
Styrelsen föreslår att vinstmedel disponeras så att till aktieägarna utdelas totalt		12 042 467
Balanseras i ny räkning	*kronor*	25 000 000

Flerårsöversikt

Översikten avser koncernen förutom då det står att den avser moderbolag.

tkr	2023	2022	2021	2020	2019
Resultaträkning					
Omsättning	484 971	512 511	417 069	337 274	352 699
Avskrivningar	-62 830	-64 214	-61 879	-64 516	-60 362
Rörelseresultat	74 299	55 244	49 721	41 123	40 315
Resultat från finansiella poster	-23 744	-10 105	-7 516	-7 522	-6 609
Årets resultat efter finansiella poster	50 555	45 139	42 205	33 601	33 706
Balansräkning					
Anläggningstillgångar	1 410 085	1 213 189	1 054 331	1 006 757	929 320
Omsättningstillgångar	133 440	165 369	169 701	118 163	122 106
Eget kapital (moderbolag)	132 108	95 066	105 119	102 989	107 904
Obeskattade reserver (moderbolag)	389 572	385 345	340 581	310 873	287 352
Uppskjuten skatteskuld	*80 352*	*79 481*	*70 260*	*66 631*	*61 493*
Avsättningar, pensioner	52 155	52 366	54 980	52 579	48 176
Långfristiga skulder	771 000	606 000	496 000	461 000	459 000
Kortfristiga skulder	198 624	239 715	227 437	196 988	148 503
Summa Eget kapital o skulder moderbolag	1 561 342	1 364 766	1 221 264	1 154 357	1 081 075
Summa Eget kapital o skulder koncern	1 543 525	1 378 558	1 224 184	1 124 920	1 051 426
Nyckeltal					
Total investering, Mkr	260	225	111	144	108
Antal anställda, medeltal	100	95	90	84	81
Omsättning per anställd	4 850	5 395	4 634	4 015	4 354
Omsättningsökning/minskning %	-5	23	24	-4	8
Soliditet %, moderbolag	28,3	29,4	33,5	30,1	30,9
Soliditet %, koncern	28,6	29,1	30,7	30,9	31,8
Avkastning på totalt kapital %	5,1	4,2	4,3	3,8	3,9
Avkastning på eget kapital %	12,0	11,6	11,7	9,9	12,5

Soliditet: *Eget kapital, justerat med obeskattade reserver och uppskjuten skatt, i förhållande till balansomslutningen.*

Avkastning på totalt kapital: *Resultat före finansiella kostnader i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.*

Avkastning på eget kapital: *Resultat efter finansiella kostnader i förhållande till genomsnittlig eget kapital.*

FAKTARUTA - Elnät	2023	2022	2021	2020	2019	
Transiterad energi (inkl förluster)	359	375	420,1	382,4	389,2	GWh
Transiteringskostnader	23,8	25,9	25,3	22,1	21,2	Mkr
Regionnätsavgift	6,6	6,9	6,1	5,8	5,4	öre/kWh
Transiteringsintäkter -belopp	146	134,1	131,8	122,5	120,6	Mkr
Transiteringsintäkter - per kWh	40,7	35,8	31,4	32,0	31,0	öre/kWh
Förluster	17	17,5	19,8	18,2	18,9	GWh
Medelavbrottstid per kund:						
inkl planerade avbrott/externa nät	84,2	84,1	95,1	108,7	111	min
driftstörning i eget nät	46,9	68,5	66,6	86,9	66,8	min
Genomsnittligt antal avbrott per kund:						
driftstörning i eget nät	1,0	1,0	1,0	1,7	1,7	
Antal kunder	24 193	24 066	23 422	23 078	22 995	
Årets investeringar	89,7	87,9	55,1	73,7	65,7	Mkr
ÅRETS RESULTAT FÖRE SKATT o DISP.	**31,2**	**27,3**	**17,2**	**16,6**	**22,4**	**Mkr**

FAKTARUTA - Värme	2023	2022	2021	2020	2019	
PRODUKTION Munkegärdeverket						
Biopannor	76,6	68,1	77,4	64,2	75,5	GWh
Rökgaskondensering	26,3	22,5	24,9	23,0	27,6	GWh
Oljepannor, bioolja	0,7	0,97	1,7	0,48	0,3	GWh
Sol	0	0	1,4	1,7	1,4	GWh
Elproduktion	6,2	5,8	4,7	3,5	7,3	GWh
INKÖPT VÄRME	**32,2**	**35,4**	**37,9**	**35,7**	**29,1**	GWh
PRODUKTION Närvärme						
Pelletspannor	2,6	2,5	2,7	4,6	5,6	GWh
Oljepannor	0,1	0,034	0,11	0,17	0,28	GWh
Sol	0	0	0	0,2	0,17	GWh
TOTAL PRODUKTION	**144,7**	**135,3**	**150,8**	**133,5**	**147,1**	**GWh**
Bränslekostnad inkl inköp från GE	48,2	35,2	34,9	32,0	32,0	Mkr
Försäljningsintäkter Värme -belopp	107,7	96,3	100,5	81,1	88,4	Mkr
Försäljningsintäkter Elproduktion - belopp	2,4	4,4	2	0,02	1,4	Mkr
Försäljningsintäkter Utsläppsrätter	0	0,04	1,9	1,3	2	Mkr
Antal kunder (debiterade anläggningar)	1 117	1 110	1 092	1 086	1 082	
Årets investeringar	88,7	78,7	20,1	26,3	3,2	Mkr
ÅRETS RESULTAT FÖRE SKATT o DISP.	**6,5**	**16,4**	**19,8**	**2,5**	**6,9**	**Mkr**

FAKTARUTA - Stadsnät	2023	2022	2021	2020	2019	
Antal fiberanslutningar	14 720	14 200	13 700	13 050	12300	
Antal aktiva kunder (inkl företag)	11 900	11 500	11 100	10 700	9500	
Företag, antal anslutningar	940	840	780	680	620	
Omsättning	62,4	62,8	54,8	56,7	48,0	Mkr
Årets investeringar	20,6	23,7	30,3	37,2	34,8	Mkr
ÅRETS RESULTAT FÖRE SKATT o DISP.	**14,4**	**12,7**	**5,9**	**9,0**	**1,1**	**Mkr**

FAKTARUTA - Elhandel	2023	2022	2021	2020	2019	
Antal kunder	11 132	10 818	10 259	9 593	9 191	
Såld volym	169	164	173	156	158	GWh
ÅRETS RESULTAT FÖRE SKATT o DISP.	**-3 284**	**-8 602**	**-2 067**	**4 604**	**4 171**	**tkr**

FAKTARUTA - Vindkraft	2023	2022	2021	2020	2019	
Elproduktion	6,7	4,6	6,4	7,1	6,3	GWh
Årets investeringar	0	0	0	0	0,3	Mkr
Resultat	214	-436	530	-1 210	259	tkr
Nedskrivning fordran	0	0	0	0	-2 082	tkr
ÅRETS RESULTAT FORE SKATT o DISP.	**214**	**-436**	**530**	**-1 210**	**-1 823**	**tkr**

FAKTARUTA - Solceller & laddinfra	2023	2022	2021	2020	2019	
Omsättning	28,2	13,3	3,9	4,7	5,3	Mkr
ÅRETS RESULTAT FORE SKATT o DISP.	**1 023**	**-778**	**-87**	**-36**	**-131**	**tkr**

Kungälv den 20 februari 2024

Fredrik Gullbrantz
(Styrelsens ordförande)

Pierre Syrén
(Styrelsens vice ordförande)

Ulrika Winblad

Lars Eriksson

Erik Ekman

Rune Ohlsson

Felix Marninger

Jörgen Söderström
(Arbetstagarrepresentant)

Sven Hansson
(Arbetstagarrepresentant)

Karin Almgren
(VD)

Vår revisionsberättelse har lämnats den 22 februari 2024

KPMG AB
Emil Andersson
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats den

Anita Dentén

Krister Jildén

DocuSign Envelope ID: 48EA98A4-E0B8-41EC-AA0F-6C8924DB306B

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kungälv Energi AB, org. nr 556083-2064

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Kungälv Energi AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

DocuSign Envelope ID: 48EA98A4-E0B8-41EC-AA0F-6C8924DB306B

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Kungälv Energi AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.
Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Växjö 2024-02-22

KPMG AB

DocuSigned by:
Emil Andersson
EC269D459E7D4E2...

Emil Andersson

Auktoriserad revisor

DocuSign

Certificate Of Completion

Envelope Id: 48EA98A4E0B841ECAA0F6C8924DB306B
Subject: Complete with DocuSign: Kungälv Energi RB 2023(4314857.1).pdf
Source Envelope:
Document Pages: 2
Certificate Pages: 2
AutoNav: Enabled
EnvelopeId Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Signatures: 1
Initials: 0

Status: Completed

Envelope Originator:
Alexander Vallgren
PO Box 50768
Malmö, SE -202 71
alexander.vallgren@kpmg.se
IP Address: 195.84.56.2

Record Tracking

Status: Original
2/22/2024 4:54:55 PM

Holder: Alexander Vallgren
alexander.vallgren@kpmg.se

Location: DocuSign

Signer Events	Signature	Timestamp
Emil Andersson emil.andersson@kpmg.se KPMG AB Security Level: Email, Account Authentication (None)	DocuSigned by: Emil Andersson EC269D459E7D4E2...	Sent: 2/22/2024 4:58:49 PM Viewed: 2/22/2024 5:06:09 PM Signed: 2/22/2024 5:06:16 PM

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 83.185.95.20

Authentication Details
Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: c0b1e576-0f53-553e-a36e-7bc922069dfb
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2/22/2024 5:05:51 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp

Editor Delivery Events	Status	Timestamp

Agent Delivery Events	Status	Timestamp

Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp

Certified Delivery Events	Status	Timestamp

Carbon Copy Events	Status	Timestamp

Witness Events	Signature	Timestamp

Notary Events	Signature	Timestamp

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	2/22/2024 4:58:49 PM
Certified Delivered	Security Checked	2/22/2024 5:06:09 PM
Signing Complete	Security Checked	2/22/2024 5:06:16 PM
Completed	Security Checked	2/22/2024 5:06:16 PM

Kommunstyrelsen

Kungälvs kommun

442 81 Kungälv

Kungälv Energi AB - Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ska i årliga beslut enligt 6 kap 9 § KL för varje sådant aktiebolag som avses i 10 kap. 2 § KL pröva om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Om styrelsen finner att så inte är fallet, ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Styrelsen ska vidta nödvändiga åtgärder för att säkerställa att de krav som anges i 10 kap. 3-5 §§ KL är uppfyllda i fråga om sådana aktiebolag som avses i de bestämmelserna.

Styrelsen har under det gångna året följt verksamheten genom presidiemöten, styrelsemöten och bolagsdialoger. I allt som kommit till vår kännedom är vår uppfattning att bolaget har bedrivit sin verksamhet förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kungälv 2024-02-20

För styrelsens räkning

Fredrik Gullbrantz

Styrelsens ordförande, Kungälv Energi AB

Pierre Syrén

Styrelsens vice ordförande, Kungälv Energi AB

KUNGÄLV energi

Årets hållbara siffror

Årsredovisning 2023

”Under året som har gått har vi tagit flera kraftfulla steg mot ett ännu mer hållbart Kungälv.”

Det är med en stark tro om en mer hållbar framtid jag summerar året som har gått. Vi har tagit vår nybyggda biobränsleeldade panna på Munkegärdeverket i drift och därmed uppnått en viktig milstolpe i vårt arbete för ett hållbart Kungälv med minskad miljöpåverkan. Våra fjärrvärmepannor eldas med rester från skogsindustrin och är helt fria från fossila bränslen.

Utbyggnaden har resulterat i att vi har ökat vår kapacitet att leverera förnyelsebar värme till boende i Kungälv med 50%, vilket gör kommunen självförsörjande på fjärrvärme även under vintertid. Det känns tryggt att vi kan möta behovet av lokal och trygg förnyelsebar värmeproduktion här i vårt växande Kungälv under lång tid framöver. Genom att fler fastigheter värms med fjärrvärme kan vi frigöra el till industrins och transportsektorns omställning och bidra ännu mer till en grönare framtid.

Den omställning till förnybar produktion och ökad elanvändning som samhället genomgår ställer krav på utveckling av elnätskapacitet och vi fortsätter investera i och förstärka vårt elnät. Ett exempel är exploateringen i Rollsbo där vi har förberett för anslutning av batterilager och Rollsbo Västerhöjd som färdigställts under året. Företag som väljer att etablera sig där får inte bara tillgång till ett modernt elnät och snabb fiber, utan också möjlighet att värma sin fastighet med vår miljövänliga fjärrvärme.

Utbytet av alla el- och fjärrvärmemätare pågår, vilket ger våra kunder möjligheten att övervaka och styra sina hem i realtid.

Vi fortsätter utveckla vårt Stadsnät med sikte på målet att minst 98% av kommunens invånare ska ha tillgång till fiber i sin absoluta närhet. Stadsnätet framtidssäkras och vi har haft fokus på att erbjuda hållbara, effektiva och prisvärda lösningar för boende och företag i Kungälv. En nyskapad tjänst riktad mot boende på Service/äldre/LSS-boende gör det enklare och bekymmersfritt att ta del av TV och internettjänster.

Konflikterna i världen påverkar oss alla och som energibolag har vi påverkats av höjda bränslepriser, särskilt på restprodukter från skogen och pellets till vår fjärrvärmeproduktion. Bränslekostnader, ränteutveckling, inflation och ökade kostnader för material och entreprenader har gjort att vi haft stort fokus på kostnadsbesparingar och affärsutveckling. Samtidigt har vi haft stort fokus på säkerhet och att göra vår verksamhet ännu robustare.

Hållbarhet är en tydlig drivkraft i Kungälv, och vi ser en allt större efterfrågan från kunder som vill investera i solceller. Det märktes inte minst på vårt öppna hus där vi fick tillfälle att träffa 700 av er. Vår satsning på solenergi kommer fortsätta under 2024, bland annat i samarbete med Kungälvsbostäder för att nyttja takytor till solceller.



All el vi säljer är fossilfri, dels från egen produktion i vindkraftverk, solceller och från vårt biobränsle-eldade värmeverk, dels köpt med ursprungsmärkning. Vi har under året utökat vår elproduktion med ännu en generator på Munkegärdeverket. Kungälv kännetecknas av ett gott samarbete inom kommunens olika verksamheter. Vi samförlägger infrastruktur där det är kostnadseffektivt. Vi ser fram emot att tillsammans fortsätta utveckla ett mer hållbart Kungälv, i linje med kommunens energiplan och strategi för laddinfrastruktur.

Allt detta vore inte möjligt utan vår fantastiska personal. Det har varit ett högt tryck i våra verksamheter och personalen har gjort sitt yttersta för att leverera på toppnivå till våra kunder. Vi har fortsatt vår satsning på friskvård, bland annat genom en hälsovandring och gemensam träning.

Vid årsskiftet anpassar vi vår organisation till en förändrad ellagstiftning. Vi renodlar elnätsverksamheten i moderbolaget och flyttar övriga verksamheter inom Värme, Stadsnät, Belysning och Laddinfrastruktur till våra dotterbolag inom koncernen. För våra kunder innebär det ingen skillnad, vi fortsätter att sträva efter att bedriva vår verksamhet effektivt med fokus på att leverera det bästa till dem.

Till sist vill jag framföra ett stort tack till alla kunder, styrelse, samarbetspartners och kollegor för ett mycket väl utfört arbete under det gångna året. Tillsammans ser vi till att vi går mot ett fossilfritt Kungälv.

Karin Almgren, VD

Innehåll

2. VD-ord

4. Förvaltningsberättelse, Kungälv Energi AB

20. Förvaltningsberättelse, Kungälv Närenergi AB

26. Förvaltningsberättelse, Kungälv Energi Entreprenad och Service AB

27. Förvaltningsberättelse, Kungälv Energimarknad AB

30. Styrelse, ledningsgrupp & VD



Förvaltningsberättelse Kungälv Energi AB

Styrelsen och verkställande direktören för Kungälv Energi AB, 556083–2064, får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för år 2023. Bolaget bildades år 1992.

Kungälv Energi AB ägs till 100 procent av AB Kongahälla, 556022–8404. Kungälv Energi har tre helägda dotterbolag. Dotterbolaget Kungälv Närenergi AB, 556805–6641, som bildades 2010 ansvarar inom koncernen för inköp och försäljning av el, uppförande och drift av produktionsanläggningar för förnybar el samt försäljning av solcellsanläggningar och laddinfrastruktur. Dotterbolagen Kungälv Energi Energimarknad AB, 559397–5450 och Kungälv Energi Entreprenad och Service AB, 559397–5468 bildades i september 2022. Dessa bolag bedriver ännu ingen verksamhet.

Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor.

VERKSAMHET

Kungälv Energis affärsidé:
Kunden ska uppleva oss som det självklara valet för energi- och IT lösningar inom Kungälvs kommun. Vi är öppna för teknisk utveckling och utnyttjar modern teknik för att erbjuda tjänster med god standard och hög tillgänglighet. På ett personligt sätt bidrar vi till samhällets utveckling och miljöförbättring samt ger våra kunder komfort, trygghet och konkurrenskraft.

Verksamheten är organiserad i affärsområdena Elnät, Värme, Stadsnät och Entreprenad samt stödfunktionerna Administration och Marknad.

I dotterbolaget Kungälv Närenergi AB, bedrivs elhandel samt produktion av energi i bolagets vindkraftverk och solcellsparker. Dessutom säljer dotterbolaget sedan år 2018 solcellsanläggningar till företag och privatpersoner.

Elnät
Nätverksamheten omfattar eldistribution i Kungälvs kommun, exklusive Marstrand, men inklusive Jörlanda i Stenungsunds kommun och Torskog i Lilla Edets kommun. Verksamheten omfattar även gatljusverksamheten inom Kungälvs kommun.

Värme
Värme omfattar fjärrvärmenäten i Kungälvs kommun samt den el och värme som produceras i våra värmeproduktionsanläggningar. Huvudbränslet i vår fjärrvärmeanläggning är biobränsle (grot, bark och stamved). Spillvärme köps från Göteborg Energi. Tillstånd enligt miljöbalken för att bedriva fjärrvärmeverksamheten föreligger.

Stadsnät
Kungälv Energi äger och sköter driften av ett fibernät inom Kungälvs kommun och delar av Lilla Edets kommun. I stadsnätet, som är ett framtidssäkert optiskt fibernät, finns internettjänster samt TV- och telefonitjänster. Stadsnätet byggs ut löpande för att kunna ansluta flera fastigheter och nya områden i kommunen.

Elhandel
Elhandelsverksamheten finns i dotterbolaget Kungälv Närenergi. Marknadsfokus är på Kungälv kommuns invånare. Ökningen av marknadsandelen har varit fortsatt stadig under året. All el som säljs är fossilfri, antingen från egen produktion eller köpt med ursprungsmärkning.

Vindkraft
Kungälv Närenergi äger och driver ett vindkraftverk i Skårby söder om Kode, vilket togs i drift 2014.

Solceller
Kungälv Närenergi äger och driver solcellsfält i Munkegärde (driftsattes 2019 samt 2022) och i Stålkullen (driftsattes 2021). Solcellsförsäljning till företag och privatpersoner tillsammans med samarbetspartners startades under år 2018 och har växt kraftigt sedan starten.

Entreprenad
Entreprenadavdelningen arbetar med nyanslutningar, projektledning, byggnationer samt drift- och underhåll för våra verksamheter elnät, stadsnät, värme och gatubelysning.

MILJÖ

Vår utbyggnad av fjärrvärme har en mycket positiv inverkan på miljön i kommunen. Under året har vi ökat vår kapacitet att leverera fjärrvärme med 50% och Kungälv är nu självförsörjande på fjärrvärme även vintertid. Detta är ett stort steg i arbetet mot en mer robust och hållbar kommun. Våra fjärrvärmepannor eldas med rester från skogsindustrin och är 100% fossilfria. Vi fortsätter bygga ut fjärrvärmenätet och erbjuda fler kunder anslutning. Ett exempel är det nybyggda området Rollsbo Västerhöjd där företag kan ansluta sig till fjärrvärmenätet.

All el vi säljer är fossilfri, dels från Kungälv Energis egen produktion i vindkraftverk, solceller och från vårt biobränsleeldade värmeverk dels köpt med ursprungsmärkning. Vi har under året utökat vår elproduktion med en ORC generator på Munkegärdeverket. Vårt fibernät byggs ut löpande och möjliggör för Kungälvs invånare att arbeta hemma vilket bidrar till minskade utsläpp. Våra solcellsanläggningar i Munkegärde och Stålkullen har byggts för att förse bolagets elbilar med energi samt erbjuda elhandelsekunder att hyra solceller av oss. Bolaget säljer solcellsanläggningar till företag och privatpersoner tillsammans med samarbetspartners med syftet att bidra till mer förnybar produktion av el lokalt här i Kungälv. Vår bilpool är 100% fossilfri och vi byter succesivt ut våra verksamhetsfordon mot elfordon. Där det inte finns ändamålsenliga fordon att tillgå tankar vi dieseldrivna fordon med HVO100. Koncernen kommer att fortsätta engagera sig i att skaffa förutsättningar för ett fossilfritt Kungälv och aktivt arbeta för att förverkliga kommunens energiplan. Ett viktigt arbete för vår koncern och alla andra som verkar i Kungälvs kommun kommer att vara att söka nya möjligheter att producera lokal förnybar energi samt att underlätta för transportsektorns elektrifiering.

RESULTAT

Koncernens resultat efter finansiella intäkter och kostnader uppgick till ett överskott på 50,6 mkr (45,1 mkr år 2022).

Investeringar
Under året har investeringar i koncernen skett med 259,9 mkr (224,6 mkr år 2022). Fördelning mellan verksamhetsgrenarna är Elnät 89,7 mkr, Värme 136 mkr, Stadsnät 20,6 mkr, Entreprenad 6,7 mkr, Elhandel 1,1 mkr samt företagsgemensamma investeringar på 5,6 mkr.

FINANSIELL STÄLLNING OCH LIKVIDITET

Finansiering av koncernens verksamhet har skett genom upplåning via Kungälvs Kommun. Koncernens soliditet är 28,6% (29,1% år 2022). Likviditeten i koncernen skapas via ett med Kungälvs Kommun gemensamt koncernkonto.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer
Nedan framgår några av de risker som finns i koncernens verksamhet. Ytterligare risker framgår av bolagets riskkatalog. Bolaget har en intern kontrollplan där de mest väsentliga delarna avseende intern kontroll är sammanställda.

Finansiella risker
Koncernens tillgångar är till 28,6% (28,3% i bolaget) finansierade med eget kapital och resterande del med lånat kapital vilket innebär att stora ränteförändringar utgör en riskfaktor för bolaget. För 60 mkr i lån utav totalt 799 mkr är räntan fast. Dessutom har säkringar gjorts med hjälp av ränteswappar avseende 460 Mkr med fast ränta på 1,18%, 0,94%, 0,43%, 0,59%, 1,89%, 1,5%, 2,51%, 3,04% samt 3,12%.

Vädermässiga risker
Två stormar med omfattande konsekvenser för bolaget har inträffat under perioden 2005-2007. Omfattande investeringar för att vädersäkra vårt elnät pågår. Konsekvenserna av senare stormar har inte blivit lika omfattande som vid tidigare stormar vilket visar att vädersäkringsinvesteringarna ger resultat.

Vi är även temperaturkänsliga då våra elnätsavgifter samt även värme-avgifter till kunderna har hög andel rörligt pris.

Elhandelsrisker
Riskerna för vår elhandelsverksamhet är volymrisken på våra fasta avtal, till stor del beroende av avvikelser från normal väderlek, och profilrisken vilken beror på kundens uttagsprofil. Bolaget samarbetar med Skellefteå Kraft som elhandelspartner och elhandeln sker i deras handelssystem där bolagets alla fasta avtal säkras.

Risker för vindkraftsverksamheten
Kritiskt för vindkraftsverksamheten är priserna på el och elcertifikat samt vindförhållanden.

ORGANISATION OCH PERSONAL

Antalet anställda i medeltal år 2023 var 100 personer (95 personer år 2022), 28 kvinnor och 72 män. Antalet årsarbetare (inkl timanställda) är 98 (93 år 2022). Sjukfrånvaron av ordinarie arbetstid har varit 5,5% år 2023 (6,7% 2022).

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Effekterna av Rysslands invasion av Ukraina har fortsatt påverkan på bolaget liksom hela samhället. En volatil elmarknad, höga bränslekostnader, ränteutveckling, inflation och ökade kostnader för material och entreprenader är kännbart för våra verksamheter. Vår fjärrvärmeverksamhet har påverkats av kraftigt höjda bränslepriser på grot och pellets. Att bränslepriset ökat kraftigt beror på en ökad efterfrågan, högre priser på utsläppsrätter, minskad import och ökad export, vår kronas svaga värde med mera. En konsekvens av omvärldens påverkan är att hela verksamheten haft extra fokus på dels kostnadsbesparingar, dels att utveckla våra affärer.

Projektet för utökad värmeproduktion i Munkegärdeverket har haft högt fokus. Leverans av värme startade i oktober och den 28 december tog vi över ansvaret för den driftsatta anläggningen från vår leverantör, helt i enlighet med vår tidsplan. Våra fjärrvärmepannor eldas med rester från skogsindustrin och är 100% fossilfria. Utbyggnaden innebär att vi har ökat vår kapacitet att leverera förnyelsebar värme till Kungälv med 50% och kommunen är nu självförsörjande på fjärrvärme även vintertid. En ny ORC generator ger oss utökad elproduktion.

Vi har utökat samarbetet med lokala markägare för att få mer tillgång till lokalt bränsle dels då det gynnar miljön med korta transporter dels för att hålla nere våra bränslekostnader och därmed priset till kund. Vi har även tecknat ett nytt samarbetsavtal med Göteborg Energi för att främja regionalt samarbete, kapacitetsutnyttjande och försörjningstrygghet.

Stadsnätets datakommunikation är en viktig del av samhällets infrastruktur. Under året har vi haft stort fokus på att framtidssäkra och göra nätet robustare. Vi har arbetat med att migrera nätet på landsbygden från switchat nät till PON. Vi har även utökat vårt transportnät, byggt om noder, infört nyckellöst låssystem samt ökat redundansen i nätet.

Intresset för våra kommunikationstjänster är fortsatt högt och vi har lanserat tjänsten Kungälvspaket Kollektivt Kommun där vi erbjuder service-, äldre- och LSS-boenden möjlighet att köpa internet och tv-tjänster med en extra trygghet som innebär att vi förutom uppstartshjälp erbjuder utbildning och hjälp på plats av tekniker.

Vi fortsätter att investera i vårt Stadsnät för att nå upp till Post-och telestyrelsens mål att 98% av invånarna ska ha tillgång till 1 Gbit i absolut närhet. För att kunna ansluta fler kunder till vårt stadsnät i svårtillgängliga områden har vi sökt och erhållit bidrag av Post- och Telestyrelsen för att bygga ut nätet i Rörmossen.

Bolaget har stort fokus på regleringen av elnätsintäkterna. Energimarknadsinspektionens reglering styr vilka intäkter vi får ta ut av våra kunder och därmed våra möjligheter att investera i och underhålla elnätet framöver. På grund av branschens olika överklaganden av regleringen är intäktsramen för 2020–2023 ännu inte fastställd vilket ger oss viss osäkerhet framåt.

Bolaget har fortsatt att investera i elnätet dels för att trygga elleveranserna dels möta kundernas önskemål att ansluta mer elproduktion i form av exempelvis solceller och batterier till nätet. Ett exempel är Rollsbo där kommunen har stora expansionsplaner, ex för den kommande Arenan. Vi får många förfrågningar om stora anslutningar av batterilager och elbilsladdare. Exploateringsområden som färdigställts är Rollsbo Västerhöjd, Rishammar, Hoffrekullen och Liljedal.

Det lagstadgade bytet av alla kunders elmätare påbörjades i maj 2023 och projektet kommer pågå under 2023 och 2024. De nya mätarna gör att kunderna kan följa sin elförbrukning i realtid och få möjlighet att ansluta utrustning för att styra sin förbrukning till tider när priserna är lägre.

Vi fortsätter rusta upp och bygga ut gatubelysningsnätet. Vid årets slut uppgår andelen LED-armaturer till 42%.

I vår Entreprenadverksamhet arbetar vi efter en projektmodell med fokus på ett gemensamt arbetssätt och en gemensam projektledare för våra olika verksamheter vilket dels gjort oss effektivare dels gett våra samarbetspartners färre kontaktpersoner att kommunicera med.

Intresset för att bygga solcellsanläggningar har varit fortsatt högt. Vid årets slut finns 1960 solcellsanläggningar i kommunen, vilket är en dubblering från året innan. Inmatad energi i elnätet från solceller står för 4% av den totala inmatade energin. Kungälv Närenergis satsning på solceller och elbilsladdning har fallit väl ut och uppfyller sitt syfte, dvs att vara med och stimulera en ökad förnybar elproduktion och infrastruktur för elektriska transporter i Kungälv. Investering i fler solcellsfält för uthyrning till kunder har skjutits framåt i tiden då investeringsmedel behövt prioriteras till annat.

Mängden transiterad energi fortsätter att ligga på en lägre nivå än tidigare år även med hänsyn till temperaturvariationer. Egen elproduktion i kombination med ett mer medvetet förbrukningsmönster tros vara de största anledningarna.

Elpriset har under året varit fortsatt högt men inte på förra årets nivåer. Priset varierar priset mycket från timma till timma vilket är en förutsättning som kommer kvarstå under överskådlig tid och en faktor både vi och våra kunder behöver vänja oss vid och anpassa oss till. Utifrån förutsättningarna erbjöd vi enbart rörligt pris vid nyteckning av elhandelsavtal för våra elhandelskunder under januari till augusti men från september var det möjligt att teckna fast ettårsavtal igen. Våra marginaler har anpassats till den volatila situationen.

Våra privata elkunder har fått elstöd, dvs viss kompensation för de höga elpriserna under 2022 utbetalt av Försäkringskassan vid två tillfällen under 2023. Våra företagskunder fick möjlighet att ansöka om elstöd hos Skatteverket i augusti/september. Kungälv Energi fick viss kompensation för elkostnad för vår gatubelysning däremot omfattas elhandelsbolag inte av någon kompensation.

Kungälv Energi har också drabbats av de högre priserna då vi har en mindre del egen produktion och behöver köpa in större delen el från vår samarbetspartner. Vi säkrar alla våra planerade inköp men viss risk p g a volatila priser och ändrade förbrukningsmönster har inte gått att undvika. En konsekvens är att elhandeln i Kungälv Närenergi AB haft det fortsatt tufft ekonomiskt även 2023.

Våra återkommande kundundersökningar visar att vi har stort förtroende hos våra kunder. I senaste enkäten fick våra medarbetare nära toppbetyg avseende bemötande och kundernas nöjdhet med vårt hållbarhetsarbete ökar stadigt. I maj fick vi chansen att träffa närmare 700 av våra kunder då vi bjöd in till Öppet hus med syftet att ge våra kunder en inblick i vad vi arbetar med. I september deltog vi på Kungälvsmässan vilket blev ett bra tillfälle att ha dialog med våra kunder.

Bolaget har haft ett givande samarbete med övriga delar av kommunkoncernen. Samarbetet med moderbolaget AB Kongahälla, har utvecklats med syftet att tillsammans hitta effektiva samarbetsformer och utveckling för Kungälvs bästa. Vi fortsätter arbeta tillsammans med kommunen för att förlägga infrastruktur så kostnadseffektivt som möjligt och vi samarbetar även med ex Kungälvsbostäder avseende att nyttja tak till solceller.

Kommunens energiplan innehållande åtgärder för en robust och hållbar kommun som ska gälla till 2027 fastställdes i slutet av året. Bolaget har varit aktiva i framtagandet och vi har utifrån våra verksamheter en viktig del i genomförandet av planen framåt.

Under året har bolaget fortsatt arbetet kring säkerhetsskydd och IT-säkerhet utifrån aktuell säkerhetsskyddsanalys. Med syftet att säkerställa en god krisberedskap har vi krigsplacerat våra medarbetare på bolaget och vi har ett pågående arbete med att stärka vår krisberedskap. Styrelsen och företagsledningen har haft fortsatt stort fokus på arbetet med riskanalyser för bolaget verksamhet.

Digitalisering är ett viktigt fokusområde och under 2023 har vi infört Installatörswebben, en helt digital ärendehanteringsprocess för elanslutningar och vi har även effektiviserat vårt interna arbete genom ett digitalt arbetssätt i fält för våra distributionselektriker.

Som innehavare av elnätskoncession behöver vi anpassa vår organisation efter förändringar i ellagen. Elnätsföretag får inte bedriva någon annan verksamhet än nätverksamhet från 1 januari 2024. Under 2023 har vi haft stort fokus på att förbereda alla förändringar som behöver göras för att renodla elnätsverksamheten. Det innebär att vi vid årsskiftet 2023–2024 renodlar elnätsverksamheten och flyttar våra verksamheter inom Värme, Stadsnät, Belysning och Laddinfrastruktur till dotterbolag inom koncernen.

Antal anställda i medeltal var 100 personer. Bolaget har fortsatt med vår satsning på hälsa där vi fokuserat på olika typer av friskvård och gemensamma friskvårdsaktiviteter. I januari flyttade vi tillbaka till vårt ombyggda och numera verksamhetsanpassade kontor. Medarbetaren väljer arbetsplats efter uppgift och tack vare att vi minskat antalet fasta arbetsplatser får vi plats i våra lokaler trots att personalstyrkan ökat under senare år i takt med att kommunen och våra verksamheter växer.

Under året har avskrivningstiden för fibernät förlängts från 20 till 30 år. Detta för att bolaget bedömer att fiberns livslängd är minst 30 år.

FRAMTIDA UTVECKLING

Kungälv utvecklas – Kungälv Energi vill vara med och leda utvecklingen. Kungälv Energis vision är att aktivt bidra till samhällets hållbara utveckling och öka våra kunders livskvalitet i vardagen. Koncernen kommer att fortsätta engagera sig i att skaffa förutsättningar för ett fossilfritt Kungälv och aktivt arbeta för att förverkliga kommunens energiplan. Ett viktigt arbete för vår koncern och alla andra som verkar i Kungälvs kommun kommer att vara att söka nya möjligheter att producera lokal förnybar energi samt att underlätta för transportsektorns elektrifiering.

Av hänsyn till vår miljö kommer elektrifieringen i samhället att fortsätta öka. För att möjliggöra regionens utveckling krävs det att eldistributörerna i regionen samverkar. Tillsammans måste vi se till att alla delar fungerar. Energin måste finnas och effekten måste räcka till även de kallaste vinterdagar, elnätet måste ha tillräcklig kapacitet för att få fram el till alla förbrukare.

Kungälv Energi AB behöver fortsätta investera kraftigt i elnätet för att öka kapaciteten och klara framtidens elförbrukning och även en ökad elproduktion och lagring av el i kommunen. Bolaget har fått beslut om intäktsram för 2024–2027 och ramens nivåer indikerar att bolaget kommer ha goda

möjligheter att genomföra planerade investeringar utifrån intäktsramens perspektiv. Planeringen av en ny mottagningsstation för el 130/20 kV fortsätter och vi behöver bygga om och förstärka med ytterligare transformatorer i våra befintliga M-stationer. Vi kommer slutföra projektet med att byta ut alla elmätare. De nya mätarna mäter även produktion av el och processen för att ansluta exempelvis solceller underlättas. Vi behöver även jobba för att underlätta för en flexibilitet i förbrukningen av el.

Stadsnätsverksamheten fortsätter investera för att alla boende i Kungälv ska ha tillgång till bredband i sin absoluta närhet. Förutom enskilda fastigheter ökar förfrågningarna till flerbostadshus och mobilmaster. Satsningen på ökad robusthet och digitala tjänster fortsätter under 2024. Post- och Telestyrelsen (PTS) ställer krav på verksamheten avseende robusthet, krishantering mm som företaget behöver hantera.

De nya pannorna i Munkegärdeverket innebär att Kungälv är självförsörjande på värme under vintertid och vi kommer ha högt fokus på att ansluta fler kunder till fjärrvärmenätet.

Satsningen på solceller och infrastruktur för laddning kommer fortsätta. Bolaget följer utvecklingen avseende vätgas och annan teknisk utveckling för att se om bolaget kan ha en roll i värdekedjan.

Första januari 2024 renodlas elnätsverksamheten i Kungälv Energi AB och bolagets verksamheter inom Värme och Stadsnät flyttas till Kungälv Närenergi AB. Verksamheterna Belysning och Laddinfrastruktur flyttas samtidigt till Kungälv Energi Entreprenad och Service AB. Under 2024 kommer vi gå vidare med att flytta all personal till dotterbolaget Kungälv Energi Entreprenad och Service AB. Vi behöver ha fokus på att fortsätta jobba så effektivt som möjligt trots att förändringen ökar vår administration. Vårt fokus på digitalisering och automatisering behöver öka för att frigöra resurser och tid för utveckling även framåt.

Vårt kundfokus ska bli ännu bättre. Vi kommer fortsätta följa upp vad kunderna tycker om oss genom löpande kundenkäter och även ha dialoger med våra kunder för att öka vår förståelse för kundernas behov. Vi kommer lansera en APP med syftet att underlätta för våra kunder att följa sin förbrukning och hantera sina tjänster. Vi fortsätter vår marknadsföring och har fokus på att erbjuda våra kunder kombinationserbjudanden för produkterna inom värme, stadsnät och elhandel.

Kungälv växer, vi kommer öka vårt fokus på digitalisering och automatisering och att jobba systematiskt för att frigöra tid för mer utveckling. Samtidigt fortsätter vi utveckla vår arbetsmiljö då friska medarbetare som trivs är en viktig förutsättning för att vi ska lyckas med vår utveckling.

Vårt säkerhets- och krisledningsarbete kommer ha fortsatt högt fokus med målet att stärka vår beredskap för olyckor och kriser.

Koncernsamarbeten är viktigt för oss och vi kommer aktivt att söka nya möjligheter till effektivisering och att bygga ut exempelvis förnybar elproduktion och laddinfrastruktur genom samarbeten.

Samhällets satsning på förnybar och fossilfri energi och att få energin att räcka till i samhället gör att bolaget har en än mer spännande framtid att se fram emot. På ett personligt sätt ska vi bidra till samhällets utveckling, miljöförbättring och ge våra kunder komfort, trygghet och konkurrenskraft.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL MODERBOLAG

	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat res	Årets res	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	70 066	0	0	95 066
Disposition enligt beslut av årets årsstämma; utdelning				0	0
Årets resultat				37 042	37 042
Belopp vid årets utgång	**25 000**	**70 066**	**0**	**37 042**	**132 108**

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL KONCERN

	Aktiekapital	Balanserat res m m	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	375 995	400 995
Förändring p g a ändrad skattesats		0	0
Disposition enligt beslut av årets årsstämma; utdelning			
Årets resultat		40 397	40 397
Belopp vid årets utgång	**25 000**	**416 394**	**441 394**

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Årets resultat	**37 042 467 kronor**

Styrelsen föreslår att vinstmedel disponeras så att till aktieägarna utdelas totalt **12 042 467 kronor**

Styrelsen föreslår att resterande balanseras i ny räkning **25 000 000 kronor**

Utdelningen kommer att utbetalas före 2024 års utgång.

Den föreslagna utdelningen till aktieägarna reducerar bolagets soliditet till 27,7% och koncernens soliditet till 28%. Soliditeten är fortsatt betryggande mot bakgrund av att bolagets och koncernens verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet. Likviditeten i bolaget och koncernen bedöms kunna upprätthållas på likaledes betryggande nivå. Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget, och övriga i koncernen ingående bolag, från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan härmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 stycket (försiktighetsregeln).

Koncernen och moderbolagets resultat- och balansräkningar blir föremål för fastställelse på årsstämman 21 maj 2024.

Flerårsöversikt Översikten avser koncernen förutom då det står att den avser moderbolag.

	2023	2022	2021	2020	2019
RESULTATRÄKNING, TKR					
Omsättning	484 971	512 511	417 069	337 274	352 699
Avskrivningar	-62 830	-64 214	-61 879	-64 516	-60 362
Rörelseresultat	74 299	55 244	49 721	41 123	40 315
Resultat från finansiella poster	-23 744	-10 105	-7 516	-7 522	-6 609
Årets resultat efter finansiella poster	50 555	45 139	42 205	33 601	33 706
BALANSRÄKNING, TKR					
Anläggningstillgångar	1 410 085	1 213 189	1 054 331	1 006 757	929 320
Omsättningstillgångar	133 440	165 369	169 701	118 163	122 106
Eget kapital (moderbolag)	132 108	95 066	105 119	102 989	107 904
Obeskattade reserver (moderbolag)	389 572	385 345	340 581	310 873	287 352
Uppskjuten skatteskuld	80 352	79 481	70 260	66 631	61 493
Avsättningar, pensioner	52 155	52 366	54 980	52 579	48 176
Långfristiga skulder	771 000	606 000	496 000	461 000	459 000
Kortfristiga skulder	198 624	239 715	227 437	196 988	148 503
Summa Eget kapital o skulder moderbolag	1 561 342	1 364 766	1 221 264	1 154 357	1 081 075
Summa Eget kapital o skulder koncern	1 543 525	1 378 558	1 224 184	1 124 920	1 051 426
NYCKELTAL					
Total investering, Mkr	260	225	111	144	108
Antal anställda, medeltal	100	95	90	84	81
Omsättning per anställd	4 850	5 395	4 634	4 015	4 354
Omsättningsökning/minskning %	-5	23	24	-4	8
Soliditet %, moderbolag	28,3	29,4	33,5	30,1	30,9
Soliditet %, koncern	28,6	29,1	30,7	30,9	31,8
Avkastning på totalt kapital %	5,1	4,2	4,3	3,8	3,9
Avkastning på eget kapital %	12,0	11,6	11,7	9,9	12,5

Soliditet: Eget kapital, justerat med obeskattade reserver och uppskjuten skatt, i förhållande till balansomslutningen.
Avkastning på totalt kapital: Resultat före finansiella kostnader i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.
Avkastning på eget kapital: Resultat efter finansiella kostnader i förhållande till genomsnittlig eget kapital.

Faktaruta / stadsnät

	2023	2022	2021	2020	2019	
Antal fiberanslutningar	14 720	14 200	13 700	13 050	12300	
Antal aktiva kunder (inkl företag)	11 900	11 500	11 100	10 700	9500	
Företag, antal anslutningar	940	840	780	680	620	
Omsättning	62,4	62,8	54,8	56,7	48,0	Mkr
Årets investeringar	20,6	23,7	30,3	37,2	34,8	Mkr
Årets resultat före skatt o disp.	**14,4**	**12,7**	**5,9**	**9,0**	**1,1**	**Mkr**

Faktaruta / elhandel

	2023	2022	2021	2020	2019	
Antal kunder	11 132	10 818	10 259	9 593	9 191	
Såld volym	169	164	173	156	158	GWh
Årets resultat före skatt o disp.	**-3 284**	**-8 602**	**-2 067**	**4 604**	**4 171**	**Tkr**

Faktaruta / solceller & laddinfra

	2023	2022	2021	2020	2019	
Omsättning	28,2	13,3	3,9	4,7	5,3	Mkr
Årets resultat före skatt o disp.	**1 023**	**-778**	**-87**	**-36**	**-131**	**Tkr**

FAKTARUTOR

Faktaruta / elnät

	2023	2022	2021	2020	2019	
Transiterad energi (inkl förluster)	359	375	420,1	382,4	389,2	GWh
Transiteringskostnader	23,8	25,9	25,3	22,1	21,2	Mkr
Regionnätsavgift	6,6	6,9	6,1	5,8	5,4	öre/kWh
Transiteringsintäkter - belopp	146	134,1	131,8	122,5	120,6	Mkr
Transiteringsintäkter - per kWh	40,7	35,8	31,4	32,0	31,0	öre/kWh
Förluster	17	17,5	19,8	18,2	18,9	GWh
Medelavbrottstid per kund:						
inkl planerade avbrott/externa nät	84,2	84,1	95,1	108,7	111	min
driftstörning i eget nät	46,9	68,5	66,6	86,9	66,8	min
Genomsnittligt antal avbrott per kund:						
driftstörning i eget nät	1,0	1,0	1,0	1,7	1,7	
Antal kunder	24 193	24 066	23 422	23 078	22 995	
Årets investeringar	89,7	87,9	55,1	73,7	65,7	Mkr
Årets resultat före skatt o disp.	**31,2**	**27,3**	**17,2**	**16,6**	**22,4**	**Mkr**

Faktaruta / värme

	2023	2022	2021	2020	2019	
PRODUKTION MUNKEGÄRDEVERKET						
Biopannor	76,6	68,1	77,4	64,2	75,5	GWh
Rökgaskondensering	26,3	22,5	24,9	23,0	27,6	GWh
Oljepannor, bioolja	0,7	0,97	1,7	0,48	0,3	GWh
Sol	0	0	1,4	1,7	1,4	GWh
Elproduktion	6,2	5,8	4,7	3,5	7,3	GWh
Inköpt värme	**32,2**	**35,4**	**37,9**	**35,7**	**29,1**	**GWh**
Produktion Närvärme						
Pelletspannor	2,6	2,5	2,7	4,6	5,6	GWh
Oljepannor	0,1	0,034	0,11	0,17	0,28	GWh
Sol	0	0	0	0,2	0,17	GWh
Total produktion	**144,7**	**135,3**	**150,8**	**133,5**	**147,1**	**GWh**
Bränslekostnad inkl. inköp från Göteborg Energi	48,2	35,2	34,9	32,0	32,0	Mkr
Försäljningsintäkter Värme - belopp	107,7	96,3	100,5	81,1	88,4	Mkr
Försäljningsintäkter Elproduktion - belopp	2,4	4,4	2	0,02	1,4	Mkr
Försäljningsintäkter Utsläppsrätter	0	0,04	1,9	1,3	2	Mkr
Antal kunder (debiterade anläggningar)	1 117	1 110	1 092	1 086	1 082	
Årets investeringar	88,7	78,7	20,1	26,3	3,2	Mkr
Årets resultat före skatt o disp.	**6,5**	**16,4**	**19,8**	**2,5**	**6,9**	**Mkr**

Faktaruta / vindkraft

	2023	2022	2021	2020	2019	
Elproduktion	6,7	4,6	6,4	7,1	6,3	GWh
Årets investeringar	0	0	0	0	0,3	Mkr
Resultat	214	-436	530	-1 210	259	Tkr
Nedskrivning fordran	0	0	0	0	-2 082	Tkr
Årets resultat före skatt o disp.	**214**	**-436**	**530**	**-1 210**	**-1 823**	**Tkr**

Resultaträkning Not 1,3

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
RÖRELSENS INTÄKTER		**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Nettoomsättning	Not 2	582 681	604 455	446 915	420 075
Avgår energiskatt	Not 2	-131 461	-127 735	-131 461	-127 735
Aktiverat arbete för egen räkning		19 693	16 984	19 693	16 984
Anslutningsavgifter		24 799	26 533	24 799	26 533
Övriga rörelseintäkter		8 952	9 258	13 327	14 144
Summa rörelsens intäkter		**504 664**	**529 495**	**373 273**	**350 001**
RÖRELSENS KOSTNADER					
Transiteringskostnader		-23 759	-25 880	-23 759	-25 880
Inköp förlustenergi		0	0	-9 102	-14 856
Flis, bioolja, fjärrvärme		-48 180	-35 234	-48 180	-35 234
Inköp el för elhandel		-117 575	-195 676	0	0
Övriga externa kostnader	Not 4	-97 010	-80 261	-74 276	-73 950
Personalkostnader	Not 5	-81 011	-71 486	-81 011	-71 486
Avskrivningar på materiella anläggn. tillg.	Not 6	-62 830	-64 214	-61 706	-63 277
Nedskrivning materiella anläggn. tillg.	Not 7	0	-1 500	0	-1 500
Summa rörelsens kostnader		**-430 365**	**-474 251**	**-298 034**	**-286 183**
Rörelseresultat	Not 2	**74 299**	**55 244**	**75 239**	**63 818**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER					
Finansiella intäkter					
Ränteintäkter Kungälvs kommun kortfristiga		520	122	200	122
Övriga ränteintäkter		86	0	86	0
		606	**122**	**286**	**122**
Finansiella kostnader					
Räntekostnader Kungälvs kommun långfr utlåning		-24 332	-10 217	-22 905	-8 975
Övriga räntekostnader		-18	-10	-18	-10
		-24 350	**-10 227**	**-22 923**	**-8 985**
Summa resultat från finansiella poster		**-23 744**	**-10 105**	**-22 637**	**-8 863**
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		**50 555**	**45 139**	**52 602**	**54 956**
Bokslutsdispositioner	Not 8	0	0	-6 464	-54 580
Årets skatt	Not 9	-10 158	-9 597	-9 096	-376
Årets resultat		**40 397**	**35 542**	**37 042**	**0**

Balansräkning Not 1

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
TILLGÅNGAR		**2023-12-31**	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	Not 10				
Byggnader	Not 11	97 927	53 686	97 927	53 686
Mark	Not 12	5 513	20 485	5 311	20 485
Distributionsanläggningar elnät	Not 13	635 054	586 054	635 054	586 054
Gatljusanläggningar	Not 14	58 311	56 414	58 311	56 414
Inventarier, verktyg och installationer	Not 15	43 165	29 490	43 165	29 490
Fjärrvärmeanläggningar	Not 16	320 605	227 463	320 605	227 463
Stadsnät	Not 17	228 371	218 402	228 371	218 402
Vindkraftverk	Not 18	12 999	13 713	0	0
Solceller	Not 19	7 988	7 330	0	0
		1 409 933	**1 213 037**	**1 388 744**	**1 191 994**
Finansiella anläggningstillgångar					
Andelar i koncernföretag	Not 20	0	0	10 050	10 000
Andelar i intresseföretag	Not 21	152	152	152	152
Fordringar hos koncernföretag		0	0	45 000	45 000
Summa anläggningstillgångar		**1 410 085**	**1 213 189**	**1 443 946**	**1 247 196**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Varulager; råvaror och förnödenheter		13 898	11 233	13 730	11 159
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar		35 780	25 398	35 780	25 398
Skattefordran			4 059		4 031
Fordran på Kungälvs kommun		2 171	1 503	2 171	1 503
Övriga fordringar		6 357	16 555	5 530	8 530
Fordran på koncernföretag		0	0	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 22	75 183	106 571	60 185	66 949
		119 491	**154 086**	**103 666**	**106 411**
Likvida medel		**51**	**50**	**0**	**0**
Summa omsättningstillgångar		**133 440**	**165 369**	**117 396**	**117 570**
Summa tillgångar		**1 543 525**	**1 378 558**	**1 561 342**	**1 364 766**

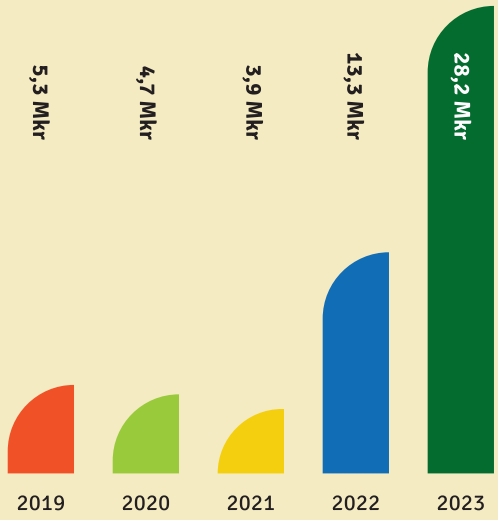
Balansräkning, forts.

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
EGET KAPITAL & SKULDER		**2023-12-31**	**2022-12-31**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
EGET KAPITAL					
Aktiekapital		25 000	25 000		
Annat eget kapital inkl årets resultat		416 394	375 995		
Bundet eget kapital					
Aktiekapital, 250 000 aktier à kvotvärde 100 kr				25 000	25 000
Reservfond				70 066	70 066
Summa bundet eget kapital				**95 066**	**95 066**
Fritt eget kapital					
Årets resultat				37 042	0
Summa fritt eget kapital				**37 042**	**0**
SUMMA EGET KAPITAL		**441 394**	**400 995**	**132 108**	**95 066**
OBESKATTADE RESERVER	Not 23				
Avskrivning utöver plan				389 572	385 345
SUMMA OBESKATTADE RESERVER				**389 572**	**385 345**
AVSÄTTNINGAR					
Avsatt till pensioner	Not 24	52 155	52 366	52 155	52 366
Uppskjuten skatteskuld	Not 9	80 352	79 481	0	0
SUMMA AVSÄTTNINGAR		**132 507**	**131 847**	**52 155**	**52 366**
LÅNGFRISTIGA SKULDER	Not 25				
Långfristiga lån via Kungälvs Kommun		771 000	606 000	771 000	606 000
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		**771 000**	**606 000**	**771 000**	**606 000**
KORTFRISTIGA SKULDER					
Leverantörsskulder		91 506	92 069	67 625	83 869
Skatteskuld		5 552	0	5 423	0
Skuld till Kungälvs Kommun	Not 26	33 539	94 690	47 616	39 677
Övriga skulder		49 588	39 434	49 588	39 434
Skulder till koncernföretag		0	0	31 784	48 386
Upplupna kostn o förutbetalda intäkter	Not 27	18 439	13 523	14 471	14 623
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		**198 624**	**239 716**	**216 507**	**225 989**
SUMMA EGET KAPITAL & SKULDER		**1 543 525**	**1 378 558**	**1 561 342**	**1 364 766**

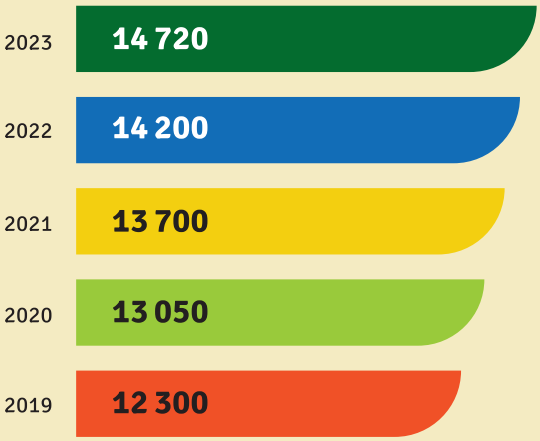
Kassaflödesanalys

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Rörelseresultat före finansiella poster		74 299	55 244	75 239	63 818
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet;					
Avskrivningar anläggningstillgångar		62 830	64 214	61 706	63 277
Nedskrivning anläggningstillgångar		0	1 500	0	1 500
Förändring avsättning pensioner		-211	-2 614	-211	-2 614
Rearesultat vid avyttring av anläggningstillgång		-131	-117	-131	-117
		136 787	**118 227**	**136 603**	**125 864**
Erhållen ränta		598	122	278	122
Erlagd ränta		-23 587	-10 227	-22 923	-8 985
Betald inkomstskatt		-5 524	-3 920	-5 465	-3 920
		-28 513	**-14 025**	**-28 110**	**-12 783**
		108 274	**104 202**	**108 493**	**113 081**
Förändring varulager		-2 665	-2 787	-2 571	-2 787
Förändring kundfordringar		-10 382	13 991	-10 382	13 991
Förändring övriga kortfristiga fordringar		30 900	-6 822	13 127	1 903
Förändring leverantörsskulder		-563	30 698	-16 244	36 992
Förändring övriga kortfristiga rörelseskulder		32 062	-2 226	-5 158	-32 806
		49 352	**32 854**	**-21 228**	**17 293**
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**157 626**	**137 056**	**87 265**	**130 374**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	Not 10	-259 931	-224 625	-258 660	-221 576
Avyttring materiella anläggningstillgångar		305	322	305	322
Förvärv av dotterbolag		0	0	0	-50
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-259 626**	**-224 303**	**-258 355**	**-221 304**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Upptagna lån		165 000	110 000	165 000	110 000
Amortering av skuld		0	0	0	0
Koncernkredit		-63 000	-12 700	6 090	-9 017
Utbetald utdelning		0	-10 053	0	-10 053
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**102 000**	**87 247**	**171 090**	**90 930**
Årets kassaflöde		**0**	**50**	**0**	**0**
Likvida medel vid årets början		**50**	**0**	**0**	**0**
Likvida medel vid årets slut		**50**	**50**	**0**	**0**

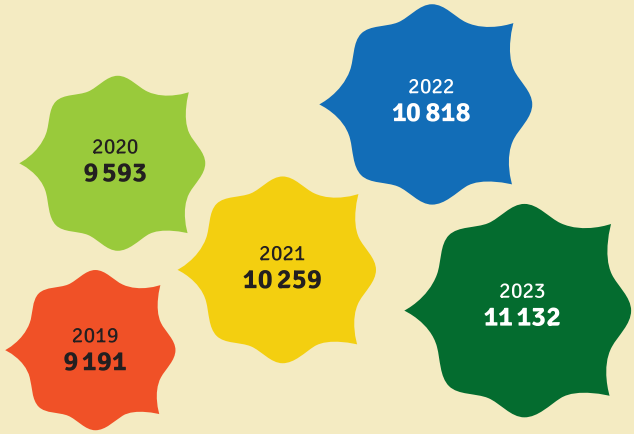
Omsättning av solceller och laddinfrastruktur.



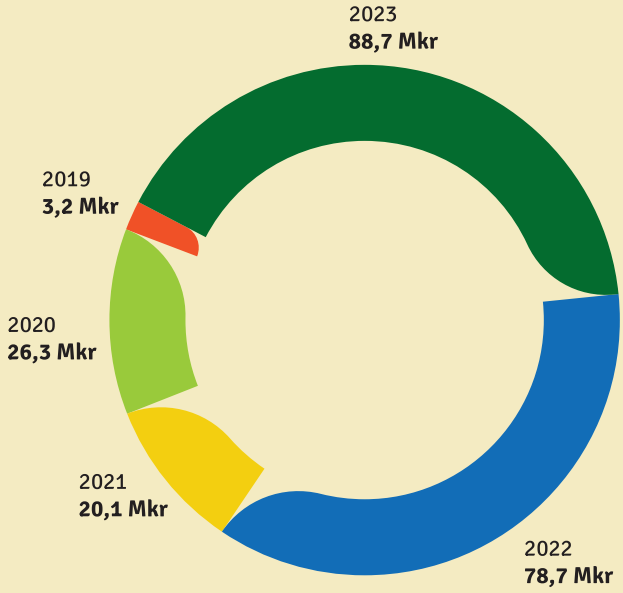
Antalet som ansluter sig till fiber ökar varje år.



Antal elhandelskunder sedan 2019.



Investeringar i fjärrvärme per år.



Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående år.

Intäkterna redovisas när produkten/tjänsten har levererats till kunden eller när elcertifikat och utsläppsrätter har erhållits. Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas. Uppdragsinkomster för uppdrag till fast pris redovisas som intäkt när arbetet är väsentligen fullgjort.

Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

Koncernredovisningen omfattar dotterbolag där moderbolag innehar mer än 50% av rösterna. Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden.

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värderingen sker utifrån anskaffningsvärde.

Dokumenterade säkringar av koncernens räntebindningar (säkringsredovisning) Avtal om ränteswapar skyddar mot ränteförändringar vilket är närmare beskrivet i förvaltningsberättelsen. Genom säkringarna erhåller bolaget en fast ränta och det är denna ränta som redovisas i resultaträkningen i posten Räntekostnader.

Säkringsredovisningens upphörande
Säkringsredovisningen avbryts om säkringsredovisningen förfaller, säljs, avvecklas eller löses in eller säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning. Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. I anskaffningsvärdet för egentillverkade anläggningstillgångar ingår förutom material o externa kostnader även direkt lön o sociala avg samt skälig del av indirekta kostn. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader. Realisationsvinst respektive realisationsförlust för avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Linjär avskrivningsmetod används.

Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

Byggnader	20-50 år
Distributionsanläggningar elnät	30-35 år
Gatljusanläggningar	5-35 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-15 år
Fjärrvärmeanläggningar, kulvert	30 år
Fjärrvärmeanläggningar, övrigt	20-50 år
Opto- och teleanläggningar	5-30 år
Vindkraftverk, grund och väg	50 år
Vindkraftverk, transformator o elansl	35 år
Vindkraftverk, verket	25 år
Solcellsfält	25 år

Ägarförhållanden
Kungälv Energi AB är av AB Kongahälla, 556022-8404, helägt bolag.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden.

Aktiverat arbete för egen räkning avser tid nedlagd av egen personal avseende projekt vilka har bokförts såsom investering.

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inte annat anges.

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet med avdrag för inkurans med 2,5%.

Avsättningar görs för pensioner samt för uppskjuten skatt.
Se not 24 resp not 9.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning
Företaget har förmånsbestämda planer och företaget har därmed en förpliktelse att lämna de överenskomna ersättningarna till nuvarande och tidigare anställda. Företaget bär i allt väsentligt dels risken att ersättningarna kommer att bli högre än förväntat (aktuariell risk), dels risken att avkastningen på tillgångarna avviker från förväntningarna (investeringsrisk).

Låneutgifter
I Kungälv Energi har inga låneutgifter aktiverats vid tillverkning/utveckling av anläggningstillgångar. I Kungälv Närenergi har låneutgifter under byggnationstiden av vindkraftverk aktiverats i anskaffningskostnaden.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen. Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet.
Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Likvida medel
Kungälvs Kommun har med bank avtalat om ett s k Koncernkontosystem. Mellan kommunen och Kungälv Energi har interna kreditvolymer avtalats. Skulden på koncernkontot vid årsskiftet redovisas som kortfristig skuld till Kungälvs Kommun.

Samma redovisnings- och värderingsprinciper tillämpas i moderbolaget som i koncernen, förutom i de fall som anges nedan.

Bokslutsdispositioner
Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

Aktier och andelar i dotterföretag
Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella koncernbidrag läggs till anskaffningsvärdet när de lämnas. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

Noter forts

Eget kapital
Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagen.

Obeskattade reserver
Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bedömningar och uppskattningar
Styrelsen bedömer att det inte finns någon betydande risk för någon väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden eller som har någon betydande effekt på redovisade belopp i denna årsredovisning.

Not 5,7,8,12,13,14,15,16,17,18,22 avser även koncernen.

Not 2 Nettoomsättning

Nettoomsättningen fördelar sig på rörelsegrenar enligt följande:

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Transiteringsintäkter elenergi	145 953	134 138	145 953	134 138
Intäkter gatljus	11 329	10 854	11 329	10 854
Intäkter elproduktion värmeverket	2 373	4 356	2 373	4 356
Intäkter utsläppsrätter	0	4	0	4
Intäkter värmeleveranser	107 730	96 275	107 730	96 275
Intäkter stadsnätsverksamhet	48 068	46 774	48 068	46 713
Försäljning elhandel	104 994	168 964	0	0
Intäkter vindkraft	2 530	2 058	0	0
Solceller	28 244	13 295	0	0
Totalt	**451 221**	**476 720**	**315 453**	**292 340**

Rörelseresultatet fördelar sig på rörelsegrenar enligt följande:

	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Transitering el	42 714	32 400	42 714	32 400
Fjärrvärmeleveranser	11 960	17 178	11 960	17 178
Stadsnätsverksamhet	19 814	15 561	19 814	15 561
Entreprenadverksamhet	751	-1 318	751	-1 318
Elhandel	-3 145	-8 151	0	0
Vindkraft	980	354	0	0
Solceller	1 225	-778	0	0
Totalt	**74 299**	**55 244**	**75 239**	**63 818**

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Moderbolaget
Av årets intäkter avser 1,2% (1,4% 2022) försäljning till koncernföretag.
Av rörelsekostnaderna avser 3,9% (7,3% 2022) inköp från koncernföretag.

Not 4 Övriga externa kostnader

I övriga externa kostnader ingår ersättningar till revisionsföretag enligt följande:

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
KPMG, revision	212	192	166	145
KPMG, revisionsnära rådgivning	180	28	180	28
KPMG, skatt	125	0	125	0
KPMG, övriga uppdrag	181	0	181	0
Ernst & Young, rev.verks utöver rev.uppdr	0	37	0	37
Totalt	**698**	**257**	**652**	**210**

Not 5 Personal

Antal anställda, med fördelning på kvinnor och män uppgår till

	2023	**2022**
- Kvinnor	28	25
- Män	72	70
Totalt	**100**	**95**

Löner och ersättningar för		
- Styrelse och VD	1 851	1 864
- Övriga anställda	52 721	48 130
Totala löner och ersättningar	**54 572**	**49 994**
Sociala avgifter enligt lag o avtal	16 856	15 287
Pensionskostnader	5 822	3 080
Varav pensionskostnad styrelse o VD	335	1 300
Löne- o avkastn.skatt samt personalförsäkringar	1 138	869
Övriga personalkostnader	2 623	2 256
Summa personalkostnader	**81 011**	**71 486**

Avtal om avgångsvederlag
För avtal med VD gäller en ömsesidig uppsägningstid om 6 månader med rätt att skilja VD från hennes befattning med oförändrade anställningsförmåner under uppsägningstiden. Vid uppsägning från arbetsgivarens sida betalar arbetsgivaren efter uppsägningstidens slut en löpande månadsersättning till VD motsvarande 6 månadslöner inklusive förmåner. Skulle VD grovt ha åsidosatt sina förpliktelser utgår inte uppsägningslön.

Not 6 Avskrivning materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Byggnader	1 861	839	1 861	839
Distributionsanläggningar elnät	24 877	22 694	24 877	22 694
Gatljusanläggningar	3 078	2 851	3 078	2 851
Invent, verktyg o installationer	7 777	7 225	7 777	7 225
Fjärrvärmeanläggningar	13 497	13 274	13 497	13 274
Stadsnät	10 616	16 393	10 616	16 393
Vindkraft	714	714	0	0
Solceller	410	223	0	0
Totalt	**62 830**	**64 214**	**61 706**	**63 277**

Not 7 Nedskrivning av materiella anläggningstillgångar

År 2022 har nedskrivning gjorts med 1,5 Msek avseende solfångarfältet där de tekniska anläggningarna numera är ur funktion. Ställningarna är planerade att användas för solcellsfält framöver.

Not 8 Bokslutsdispositioner (mb)

	2023	**2022**
Avskrivningar utöver plan	4 227	44 764
Avgivet koncernbidrag	2 237	9 816
Totalt	**6 464**	**54 580**

Not 9 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Aktuell skatt	9 286	376	9 096	376
Uppskjuten skatt	871	9 221	0	0
Skatt på årets resultat	**10 158**	**9 597**	**9 096**	**376**
Redovisat resultat före skatt	50 555	45 139	46 138	376
Skatt ber enl gällande skattesats	10 414	78	9 504	78
Skatt av ej avdragsg kostn	133	298	5	298
Skatt hänf till tidigare år	-389	0	-413	0
Uppskj skatt avs obesk res	0	9 221	0	0
Redovisad skattekostnad	**10 158**	**9 597**	**9 096**	**376**

Uppskjuten skatt är 20,6% av obesk res i BR 80 352 år 2023 (79 481 år 2022, skattesats 20,6%).

Not 10 Förvärv av materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
Årets investeringar	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Byggnader	46 104	35 449	46 104	35 449
Mark	3 140	17 911	2 938	17 911
Distributionsanläggningar elnät	73 879	78 821	73 879	78 821
Gatljusanläggningar	4 974	7 106	4 974	7 106
Invent, verktyg och installationer	21 451	6 157	21 451	6 157
Fjärrvärmeanläggningar	88 729	52 468	88 729	52 468
Stadsnät	20 585	23 665	20 585	23 665
Solceller	1 069	3 048	0	0
	259 931	**224 625**	**258 660**	**221 576**

Not 11 Byggnader

	2023	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	100 274	64 827
Årets anskaffning	46 104	35 449
Utgående ack. anskaffningar	**146 378**	**100 274**
Ingående ack. avskrivningar	-46 590	-45 749
Årets avskrivningar	-1 861	-839
Utgående ack. avskrivningar	**-48 451**	**-46 590**
Utgående planenligt restvärde	**97 927**	**53 686**
Taxeringsvärde byggnad	7 370	7 506

Not 12 Mark

	Koncernen		Moderbolaget	
Årets investeringar	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	20 486	2 575	20 486	2 575
Omklassificering till fjärrvärme-anläggning	-17 911	0	-17 911	0
Årets anskaffning	3 140	17 911	2 938	17 911
Årets försäljning	-202	0	-202	0
Utgående ack. anskaffningar	**5 513**	**20 485**	**5 311**	**20 485**
Utgående planenligt restvärde	**5 513**	**20 485**	**5 311**	**20 485**
Taxeringsvärde mark	136	241	136	241

Not 13 Distributionsanläggningar elnät

	2023	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	976 219	897 398
Årets anskaffningar	73 879	78 821
Utgående ack. anskaffningar	**1 050 098**	**976 219**
Ingående ack. avskrivningar	-390 167	-367 473
Årets avskrivningar	-24 877	-22 694
Utgående ack. avskrivningar	**-415 044**	**-390 167**
Utgående planenligt restvärde	**635 054**	**586 054**

Not 14 Gatljusanläggningar

	2023	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	68 309	61 203
Årets anskaffningar	4 974	7 106
Utgående ack. anskaffningar	**73 283**	**68 309**
Ingående ack. avskrivningar	-11 894	-9 043
Årets avskrivningar	-3 078	-2 851
Utgående ack. avskrivningar	**-14 972**	**-11 894**
Utgående planenligt restvärde	**58 311**	**56 414**

Not 15 Inventarier, verktyg och installationer

	2023	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	119 713	113 917
Årets anskaffningar	21 451	6 157
Försäljningar och utrangeringar	-305	-361
Utgående ack. anskaffningar	**140 859**	**119 713**
Ingående ack. avskrivningar	-90 231	-83 162
Försäljningar och utrangeringar	305	156
Årets avskrivningar	-7 776	-7 225
Utgående ack. avskrivningar	**-97 702**	**-90 231**
Utgående planenligt restvärde	**43 165**	**29 490**

Not 16 Fjärrvärmeanläggningar

	2023	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	592 625	540 157
Årets anskaffningar	88 729	52 468
Omklassificering från mark	17 911	0
Utgående ack. anskaffningar	**699 265**	**592 625**
Ingående ack. avskrivningar	-363 661	-350 387
Årets avskrivningar	-13 497	-13 274
Utgående ack. avskrivningar	**-377 158**	**-363 661**
Ingående nedskrivning	-1 500	0
Årets nedskrivning	0	-1 500
Utgående planenligt restvärde	**320 605**	**227 463**

Not 17 Stadsnät

	2023	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	374 695	351 030
Årets anskaffningar	20 585	23 665
Utgående ack. anskaffningar	**395 280**	**374 695**
Ingående ack. avskrivningar	-156 293	-139 900
Årets avskrivningar	-10 616	-16 393
Utgående ack. avskrivningar	**-166 909**	**-156 293**
Utgående planenligt restvärde	**228 371**	**218 402**

Noter forts

Not 18 Vindkraft

Koncernen	**2023**	**2022**
Ingående anskaffningsvärde	40 978	40 978
Utgående ack. anskaffningar	**40 978**	**40 978**
Ing ack. Avskrivningar/nedskrivningar	-27 265	-26 551
Årets avskrivningar	-714	-714
Utgående ack. Avskrivningar/nedskrivningar	**-27 979**	**-27 265**
Utgående planenligt restvärde	**12 999**	**13 713**

Not 19 Solceller

	Koncernen		**Moderbolaget**	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Ingående anskaffningsvärdevärde	8 067	5 019	0	0
Årets anskaffningar	1 069	3 048	0	0
Utgående ack. anskaffningar	**9 136**	**8 067**	**0**	**0**
Ingående ack. avskrivningar	-737	-514	0	0
Årets avskrivningar	-410	-223	0	0
Utgående ack. avskrivningar	**-1 147**	**-737**	**0**	**0**
Utgående planenligt restvärde	**7 988**	**7 330**	**0**	**0**

Not 20 Andelar i koncernföretag (mb)

Dotterbolag; säte i Kungälv; kapitalandel & rösträtt 100%	**2023**	**2022**
Kungälv Närenergi AB, 556805-6641, 50 000 aktier	10 000	10 000
Kungälv Energi Entreprenad & Service AB, 559397-5468	25	25
Kungälv Energimarknad AB, 559397-5450	25	25
	10 050	**10 050**

Not 21 Andelar i intresseföretag (mb)

	2023	**2022**
Direktägda andelar i Sinfra (intresseorg.)	10	10
Net West	142	142
	152	**152**

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Koncernen	**2023**	**2022**
Upplupna värmeavgifter	14 746	14 752
Uppl intäkt certifikat elprod, utsläppsrätter	0	2 838
Upplupen elnätsdebitering	34 580	40 920
Upplupen stadsnätsdebitering	1 074	1 767
Upplupen elhandelsdebitering	16 897	35 484
Underhållsavtal vindkraftverk	773	763
Försäkringar	1 170	0
Förutbet kostn bränsle fjärrvärme	2 273	90
Solcellsanläggningar till kunder	1 927	6 854
Övriga poster	1 743	3 103
Summa	**75 183**	**106 571**

Moderbolaget	**2023**	**2022**
Upplupna värmeavgifter	14 746	14 752
Uppl intäkt certifikat elprod, utsläppsrätter	0	2 838
Upplupen elnätsdebitering	34 580	40 920
Upplupen stadsnätsdebitering	1 074	1 797
Adm tjänster/tjänster Kungälv Närenergi	4 375	3 493
Försäkringar	1 170	0
Förutbet kostn bränsle fjärrvärme	2 273	90
Övriga poster	1 967	3 060
Summa	**60 185**	**66 949**

Not 23 Obeskattade reserver (mb)

	2023	**2022**
Ackumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar utöver plan	**389 572**	**385 345**

Not 24 Avsatt till pensioner

Avser intjänade KPA-pensioner under åren 1992-2023. Den avgiftsbestämda ålderspensionen avseende år 2023, 2 463 Tkr, utbetalas under år 2024 och har bokförts som kortfristig skuld. Fr o m 1998 betalas delar av den årliga pensionskostnaden till Pensionsvalet. KPA-pensioner före år 1992 är skuldförda hos Kungälvs Kommun som också har gått i borgen för bolagets pensionsutfästelse.

Not 25 Långfristiga skulder

Nedan anges del av långfristig skuld som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

		2023	**2022**
	Efter 5 år	**Totalt**	**Totalt**
Långfristigt lån via Kungälvs kommun	65 000	771 000	606 000
Övrigt långfristigt lån	0	0	0
Totalt	**65 000**	**771 000**	**606 000**

Not 26 Kortfr skuld Kungälvs kommun

	Koncernen		**Moderbolaget**	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Kortfr del långfr skuld	0	0	0	0
Lev.skuld	5 408	3 559	5 408	3 559
Koncernkonto	28 131	91 131	42 208	36 118
Totalt	**33 539**	**94 690**	**47 616**	**39 677**

Kungälvs Kommun har med bank avtalat om ett s k Koncernkontosystem. Mellan kommunen och Kungälv Energi har interna kreditvolymer avtalats. Skulden på koncernkontot vid årsskiftet redovisas som kortfristig skuld till Kungälvs Kommun.

Not 27 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Koncernen	**2023**	**2022**
Upplupen lön	1 017	1 042
Semesterlöneskuld	2 612	2 496
Sociala avgifter	1 140	1 094
Upplupen räntekostnad	2 661	1 777
Bidrag från PTS fiber	1 435	1 246
Underhåll elnät	2 580	0
Elcertifikat	45	84
Markersättning	1 323	219
Uthyrning solpaneler solcellsfält	3 484	3 864
Solcellsanläggningar till kunder	649	447
Avg Naturvårdsverket	652	0
Övriga poster	841	1 254
Summa	**18 439**	**13 523**

Moderbolag	**2023**	**2022**
Upplupen lön	1 017	1 042
Semesterlöneskuld	2 612	2 496
Sociala avgifter	1 140	1 094
Upplupen räntekostnad	2 661	1 777
Bidrag från PTS fiber	1 435	1 246
Energikostnad	157	1 714
Nätförluster	0	4 124
Markersättning	1 098	0
Underhåll elnät	2 580	0
Avg Naturvårdsverket	652	0
Övriga poster	1 119	1 133
Summa	**14 471**	**14 623**

Not 28 Ställda säkerheter

	2023	**2022**
Ställda säkerheter		
Eventualförpliktelser	21 833	5 746

Kungälv Energi AB har ett borgensåtagande såsom för egen skuld för samtliga Kungälv Närenergi ABs förpliktelser gentemot Skellefteå Kraft AB och Skellefteå Kraft Energihandel AB. Upptaget belopp är skulder per 31/12.

Not 29 Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

	2023	**2022**
Ordinarie styrelseledamöter	7	7
Varav kvinnor	1	0
Arbetstagarrepresentanter inkl. suppleanter	4	4
Antalet ledande befattningshavare (VD o affärsområdeschefer)	8	7
Varav kvinnor	4	3

Antal styrelsemöten har varit 12 st i Kungälv Energi AB, 7 st i Kungälv Närenergi AB, 4 st i Kungälv Energi Energimarknad AB och 4 st i Kungälv Energi Entreprenad och Service AB. Genomsnittlig närvaro vid mötena har varit 87% i Kungälv Energi, 90% i Kungälv Närenergi, 82% i Kungälv Energi Produktion och 82% i Kungälv Energi Entreprenad och Service. Utvärdering av VDs och styrelsens arbete har gjorts enligt i bolagen gällande rutiner. VD har varit sekreterare vid styrelsemötena. VD har haft möten med bolagets lekmannarevisorer löpande under året.

Not 30 Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Den 1/1 2024 har verksamhet inom värme och stadsnät överflyttats till Kungälv Närenergi AB.
Gatljusverksamhet och laddinfra har flyttats över till vårt nya bolag Kungälv Energi Entreprenad och Service AB.
Inga övriga väsentliga händelser efter räkenskapsåret identifierade.

Not 31 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat		0
Årets resultat		37 042 467
Styrelsen föreslår att vinstmedel disponeras så att till aktieägarna utdelas totalt		12 042 467
Balanseras i ny räkning	**kronor**	**25 000 000**

Kungälv den 20 februari 2024

Fredrik Gullbrantz
(Styrelsens ordförande)

Pierre Syrén
(Styrelsens vice ordförande)

Ulrika Winblad

Lars Eriksson

Erik Ekman

Rune Ohlsson

Felix Marninger

Jörgen Söderström
(Arbetstagarrepresentant)

Sven Hansson
(Arbetstagarrepresentant)

Karin Almgren
(VD)

Vår revisionsberättelse har lämnats den

KPMG AB
Emil Andersson (Auktoriserad revisor)

Vår granskningsrapport har lämnats den

Anita Dentén

Krister Jildén



Förvaltningsberättelse Kungälv Närenergi AB

Styrelsen och verkställande direktören för Kungälv Närenergi AB, 556805–6641, får härmed avge årsredovisning för år 2023. Bolaget bildades år 2010. Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor.

VERKSAMHET

Kungälv Närenergis verksamhetsidé är att producera och bedriva handel med energi.

Elhandel

Elhandelsverksamheten startades år 2010. Marknadsfokus är på Kungälv kommuns invånare. Ökningen av marknadsandelen har varit fortsatt stadig under året. All el som säljs är fossilfri, antingen från egen produktion eller köpt med ursprungsmärkning.

Vindkraft

Kungälv Närenergi äger och driver ett vindkraftverk i Skårby söder om Kode, vilket togs i drift 2014.

Solceller

Kungälv Närenergi äger och driver solcellsfält i Munkegärde vilka togs i drift 2019 samt 2022 samt i Stålkullen vilket driftsattes 2021. Solcellsförsäljning till företag och privatpersoner tillsammans med samarbetspartners startades upp under år 2018 och har växt kraftigt sedan starten.

MILJÖ

All el som säljs är fossilfri, dels från egen produktion i vindkraftverk och solcellsfält och i det biobränsleeldade värmeverket, dels köpt med ursprungsmärkning.

RESULTAT OCH INVESTERINGAR

Bolagets resultat efter finansiella poster är -2 047 tkr för år 2023 (-9 816 tkr år 2022). Investeringarna för år 2023 har varit 1 271 tkr (3 048 kr för år 2022). Investeringarna avser mestadels solcellsparker.

FINANSIELL STÄLLNING OCH LIKVIDITET

Finansiering av bolagets verksamhet har skett genom upplåning via Kungälvs Kommun. Soliditeten är 11,3% (7,9% år 2022). Likviditeten i bolaget skapas via ett med Kungälvs Kommun gemensamt koncernkonto (tillsammans med moderbolaget Kungälv Energi AB).

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Elhandelsrisker

Riskerna för vår elhandelsverksamhet avseende fastprisavtal är volym-risken, till stor del beroende av avvikelser från normal väderlek, samt även profilrisken, det vill säga kundens användning av el som avviker från historisk användning av el. Elhandeln bedrivs i enlighet med fastställd riskpolicy. Bolaget samarbetar med Skellefteå Kraft såsom partner och elhandeln sker i deras handelssystem Skepool, där bolagets alla fasta avtal säkras.

Risker för vindkraftsverksamheten

Kritiskt för vindkraftsverksamheten är priserna på el och elcertifikat samt vindförhållanden. Ytterligare en risk är produktionsbortfall vid driftstörningar.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Effekterna av Rysslands krig i Ukraina har fortsatt stor påverkan på bolaget liksom hela samhället. Fortsatt höga elpriser och en stor volatilitet på elmarknaden har påverkat oss såväl ekonomiskt som arbetsmässigt.

Elpriset har under året varit fortsatt högt men inte på förra årets nivåer. Priset varierar mycket från timma till timma vilket är en förutsättning som kommer kvarstå under överskådlig tid och en faktor både vi och våra kunder behöver vänja oss vid och anpassa oss till. Utifrån förutsättningarna erbjöd vi enbart rörligt pris vid nyteckning av elhandelsavtal för våra elhandelskunder under januari till augusti men från september var det möjligt att teckna fast ettårsavtal igen. Våra marginaler har anpassats till den volatila situationen.

Våra privata elkunder har fått elstöd, dvs viss kompensation för de höga elpriserna under 2022, utbetalt av Försäkringskassan vid två tillfällen under 2023. Våra företagskunder fick möjlighet att ansöka om elstöd hos Skatteverket i augusti/september. Elhandelsbolag omfattas inte av någon kompensation.

Kungälv Energi har också drabbats av de högre priserna då vi har en mindre del egen produktion och behöver köpa in större delen el från vår samarbetspartner. Vi säkrar alla våra planerade inköp men viss risk p g a volatila priser och ändrade förbrukningsmönster har inte gått att undvika. En konsekvens är att elhandeln i Kungälv Närenergi AB haft det fortsatt tufft ekonomiskt även 2023.

Vindkraftverket, Vindrosen, har under året producerat 6,7 GWh vilket är 0,5 GWh under budgeterad volym (4,6 GWh produktion år 2022).

Intresset för att bygga solcellsanläggningar har varit fortsatt stort bland våra kunder. Försäljningen av solceller till företag och privatpersoner uppgick till 77 solcellspaket under år 2023 (144 år 2022). Bolaget har ett samarbete inom kommunkoncernen med målet att öka kommunens egen elproduktion. Tillsammans med Kungälvsbostäder och kommunen arbetar vi för att nyttja tak till solceller.

Vi har förberett för att bygga ut vårt solcellsfält i Munkegärde men avvaktar med investeringen i fler solceller. Denna form av uthyrning av solceller till våra elhandelskunder är mycket efterfrågat då det finns ett stort intresse att producera sin egen el.

Våra två supersnabbladdare vid vår laddstation vid Mc Donalds, där fyra bilar kan laddas samtidigt, har varit mycket populära och gett ett bidrag till att göra elektrifiering av transportsektorn möjlig. Vi har haft service på våra 100 laddare som finns utspridda i kommunen och vi har satt upp nya laddare med betalsystem på pendelparkeringarna i Kärna, Kode och Ytterby.

Våra återkommande kundundersökningar visar att vi har stort förtroende hos våra kunder och antalet kunder ökar stadigt.

FRAMTIDA UTVECKLING

Bolaget kommer att fortsätta engagera sig i att skaffa förutsättningar för ett fossilfritt Kungälv och aktivt arbeta för att förverkliga kommunens energiplan. Ett viktigt arbete för vår koncern och alla andra som verkar i Kungälvs kommun kommer att vara att söka nya möjligheter att producera och lagra lokal förnybar energi.

Bolaget kommer att fortsätta sin satsning på utbyggnad av förnybar energi såsom solcellsfält. Vi vill etablera samarbeten för att göra utbyggnaden av förnyelsebar lokal energiproduktion möjlig under år 2024 för att sedan satsa på mer utbyggnad i egen regi 2025. Solcellskonceptet med försäljning av solcellslösningar och batterilagring till konsument och företag kommer fortsätta. Bolaget följer utvecklingen avseende vätgas och annan teknisk utveckling för att se om bolaget kan ha en roll i värdekedjan.

Ett fortsatt fokus kommer vara att minska bolagets risker för konsekvenserna av volatila elpriser.

Första januari 2024 renodlas elnätsverksamheten vilket innebär att moderbolagets verksamheter inom Värme och Stadsnät flyttas från Kungälv Energi AB till Kungälv Närenergi AB.

Stadsnätsverksamheten fortsätter investera för att alla boende i Kungälv ska ha tillgång till bredband i sin absoluta närhet. Förutom enskilda fastigheter ökar förfrågningarna till flerbostadshus och mobilmaster. Satsningen på ökad robusthet och digitala tjänster fortsätter under 2024. Post- och Telestyrelsen (PTS) ställer krav på verksamheten avseende robusthet, krishantering mm som företaget behöver hantera.

De nya pannorna i Munkegärdeverket innebär att Kungälv är självförsörjande på värme under vintertid och vi kommer ha fokus på att investera i våra nät och ansluta fler kunder till fjärrvärmenätet.

Vårt kundfokus ska bli ännu bättre. Vi kommer fortsätta följa upp vad kunderna tycker om oss genom löpande kundenkäter och även ha dialoger med våra kunder för att öka vår förståelse för kundernas behov. Vi kommer lansera en APP med syftet att underlätta för våra kunder att följa sin förbrukning och hantera sina olika tjänster. Vi fortsätter vår marknadsföring och har fokus på att erbjuda våra kunder kombinationserbjudanden för produkterna inom värme, stadsnät och elhandel.

Kungälv växer, vi kommer öka vårt fokus på digitalisering och automatisering och att jobba systematiskt för att frigöra tid för mer utveckling. Koncernsamarbeten är viktigt för oss och vi kommer aktivt att söka nya möjligheter till effektivisering och att bygga ut exempelvis förnybar elproduktion genom samarbeten.

Vårt säkerhets- och krisledningsarbete kommer ha fortsatt högt fokus med målet att stärka vår beredskap för olyckor och kriser.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktie-kapital	Balanserat resultat	Aktieägar-tillskott	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	5 000	4 579	0	0	9 579
Disposition enligt beslut av årets årsstämma					
Årets resultat					
Belopp vid årets utgång	**5 000**	**4 579**	**0**	**0**	**9 579**

FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV BALANSERAD VINST

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att årets resultat samt den balanserade vinsten, 4 579 423 kr, överförs i ny räkning.

Resultaträkning Not 1, 2

	Not	2023	2022
RÖRELSENS INTÄKTER			
Nettoomsättning		147 524	205 303
Avgår energiskatt		0	0
Summa rörelsens intäkter		**147 524**	**205 303**
RÖRELSENS KOSTNADER			
Inköp av kraft		-117 575	-195 676
Övriga externa kostnader	Not 3	-29 764	-17 264
Avskrivning materiella anläggn.tillgångar	Not 4	-1 124	-937
Summa rörelsens kostnader		**-148 463**	**-213 877**
Rörelseresultat		**-939**	**-8 574**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER			
Finansiella intäkter/kostnader	Not 5		
Ränteintäkter		319	0
Räntekostnader		-1 427	-1 242
Övriga finansiella intäkter/kostnader		0	0
Summa resultat från finansiella poster		**-1 108**	**-1 242**
Resultat efter finansiella poster		**-2 047**	**-9 816**
Bokslutsdispositioner	Not 6	2 237	9 816
Årets skatt	Not 7	-190	0
Årets resultat		**0**	**0**

Faktaruta / elhandel

	2023	2022	2021	2020	2019	
Antal kunder	11 132	10 818	10 259	9 593	9 191	
Såld volym	169	164	173	156	158	GWh
Årets resultat före skatt o disp.	**-3 284**	**-8 602**	**-2 067**	**4 604**	**4 171**	**Tkr**

Faktaruta / vindkraft

	2023	2022	2021	2020	2019	
Elproduktion	6,7	4,6	6,4	7,1	6,3	GWh
Årets investeringar	0	0	0	0	0,3	Mkr
Resultat	214	-436	530	-1 210	259	Tkr
Nedskrivning/Återföring nedskr/Nedskr fordran	0	0	0	0	-2 082	Tkr
Årets resultat före skatt o disp.	**214**	**-436**	**530**	**-1 210**	**-1 823**	**Tkr**

Faktaruta / solceller & laddinfra

	2023	2022	2021	2020	2019	
Omsättning	28,2	13,3	3,9	4,7	5,3	Mkr
Årets resultat före skatt o disp.	**1 023**	**-778**	**-87**	**-36**	**-131**	**Tkr**

Balansräkning Not 1

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Vindkraftverk	Not 8	12 999	13 713
Solcellsfält	Not 9	7 988	7 330
Mark	Not 10	202	0
Summa anläggningstillgångar		**21 189**	**21 043**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager		168	74
Kortfristiga fordringar			
Skattefordran		0	28
Övriga fordringar	Not 11	827	8 025
Fordran Kungälvs kommun	Not 12	14 077	0
Fordran koncernföretag		31 785	48 386
Upplupna intäkter	Not 13	19 843	48 953
		66 700	**105 466**
Likvida medel		**0**	**0**
Summa tillgångar		**87 889**	**126 509**
EGET KAPITAL & SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital			
50 000 aktier à kvotvärde 100 kr		5 000	5 000
Summa bundet eget kapital		**5 000**	**5 000**
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		4 579	4 579
Årets resultat		0	0
Aktieägartillskott		0	0
Summa fritt eget kapital		**4 579**	**4 579**
Summa eget kapital		**9 579**	**9 579**
Obeskattade reserver			
Avskrivning utöver plan		487	487
Summa obeskattade reserver		**487**	**487**
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Skulder till koncernföretag		45 000	45 000
Summa långfristiga skulder		**45 000**	**45 000**
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder		23 881	8 200
Skuld Kungälvs kommun	Not 12	0	55 013
Skatteskuld		129	0
Upplupna kostnader	Not 14	8 813	8 230
Summa kortfristiga skulder		**32 823**	**71 443**
Summa eget kapital & skulder		**87 889**	**126 509**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående år.

Intäkterna redovisas när elen eller solpanelerna har levererats till kunden eller när elcertifikaten har erhållits.

Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

Dokumenterade säkringar av elterminer (säkringsredovisning)
Avtal om elterminer skyddar bolaget avseende prisrisk på bolagets ingångna fasta elavtal.

Säkringsredovisningens upphörande
Säkringsredovisningen avbryts om säkringsredovisningen förfaller, säljs, avvecklas eller löses in eller säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning. Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Anläggningstillgångar
Materiella anläggn.tillg redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. Tillgångarna skrivs av systematiskt o linjärt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Vindkraftverk skrivs av på 50 år för grund och väg, 35 år för transformator och elanslutning samt 25 år på själva vindkraftverket. Solcellsfält skrivs av på 25 år.

Nedskrivning av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat görs en prövning av nedskrivningsbehov.

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

Obeskattade reserver
Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Låneutgifter
Låneutgifter under byggnationstiden av vindkraftverk har aktiverats i anskaffningskostnaden.

Ägarförhållanden
Kungälv Närenergi AB är ett dotterbolag till Kungälv Energi AB, vilket är helägt av AB Kongahälla, 556022-8404. Bolaget har inga anställda. Inga löner eller ersättningar har utgått. All personal är anställd i moderbolaget Kungälv Energi AB. Ingen ersättning till styrelsen har utgått.

Bedömningar och uppskattningar
Styrelsen bedömer att det inte finns någon betydande risk för någon väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden eller som har någon betydande effekt på redovisade belopp i denna årsredovisning.

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0% (0%) av inköpen och 8% (10%) av försäljningen till andra företag inom koncernen. Av övriga externa kostnader motsvarar 15% (28%) tjänster köpta av Kungälv Energi AB.

Not 3 Övriga externa kostnader

I övriga externa kostnader ingår ersättning till revisionsföretag enligt följande:

	2023	2022
KPMG, revision	46	47

Not 4 Avskrivning materiella anläggtillg

Årets avskrivningar enligt plan	2023	2022
Vindkraftverk	714	714
Solcellsfält	410	223
Totalt	**1 124**	**937**

Not 5 Finansiella intäkter/kostnader

	2023	2022
Ränteintäkter	319	0
Räntekostnader	-1 427	-1242
Övriga finansiella intäkter	0	
Totalt	**-1 108**	**-1 242**

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Mottaget koncernbidrag	2 237	9 816
Totalt	**2 237**	**9 816**

Not 7 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Aktuell skatt	190	0
Uppskjuten skatt	0	0
Skatt på årets resultat	**190**	**0**
Redovisat resultat före skatt	190	0
Skatt ber enl gällande skattesats	39	0
Skatt avs ej avdragsg kostn	127	0
Skatt hänf till tidigare år	24	0
Redovisad skattekostnad	**190**	**0**

Not 8 Vindkraftverk

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	40 978	40 978
Årets anskaffningar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	**40 978**	**40 978**
Ing ack. avskrivningar/nedskrivningar	**-27 265**	**-26 551**
Årets avskrivningar	-714	-714
Utg. ack. avskrivningar/nedskrivningar	**-27 979**	**-27 265**
Utgående planenligt restvärde	**12 999**	**13 713**

Not 9 Solcellsfält

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	8 067	5 019
Årets anskaffningar	1 069	3 048
Utgående anskaffningsvärde	**9 136**	**8 067**
Ing ack. Avskrivningar	**-737**	**-514**
Årets avskrivning	-410	-223
Utg. ack. avskrivningar	**-1 147**	**-737**
Utgående planenligt restvärde	**7 988**	**7 330**

Not 10 Mark

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Årets anskaffningar	202	0
Utgående anskaffningsvärde	**202**	**0**

N O T E R

Not 11 Övriga fordringar

	2023	2022
Momsfordran	827	8 025
Övriga fordringar	0	0
Summa	**827**	**8 025**

Not 12 Skuld/Fordran Kungälvs Kommun

	2023	2022
Koncernkonto	14 077	-55 013
Summa	**14 077**	**-55 013**

Kungälvs Kommun har med bank avtalat om ett s k Koncernkontosystem. Mellan Kungälvs Kommun och Kungälv Energi/Närenergi har interna kreditvolymer avtalats.

Not 13 Uppl intäkter o förutb kostn

	2023	2022
Upplupen eldebitering	17 132	41 322
Solcellsanläggningar till kunder	1 927	6 854
Underhållsavtal vindkraftverk	773	763
Övrigt	11	14
Summa	**19 843**	**48 953**

Not 14 Uppl kostn o förutb int

	2023	2022
Elcertifikat	45	84
Konsulttjänster från moderbolag	4 375	3 493
Markersättning	225	219
Uthyrning solpaneler solcellsfält	3 484	3 864
Solcellsanläggningar till kunder	649	447
Övrigt	34	123
Summa	**8 813**	**8 230**

Not 15 Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Den 1/1 2024 har verksamhet inom värme och stadsnät överflyttats till Kungälv Närenergi AB ifrån Kungälv Energi AB.
Inga övriga väsentliga händelser efter räkenskapsåret identifierade.

Not 16 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	4 579 436
Årets resultat	0
kronor	**4 579 436**

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att den balanserade vinsten 4 579 436 kr, överförs i ny räkning.

Kungälv den 20 februari 2024

Fredrik Gullbrantz
(Styrelsens ordförande)

Pierre Syrén
(Styrelsens vice ordförande)

Ulrika Winblad

Lars Eriksson

Erik Ekman

Rune Ohlsson

Felix Marninger

Jörgen Söderström
(Arbetstagarrepresentant)

Sven Hansson
(Arbetstagarrepresentant)

Karin Almgren
(VD)

Vår revisionsberättelse har lämnats den

KPMG AB
Emil Andersson (Auktoriserad revisor)

Vår granskningsrapport har lämnats den

Anita Dentén

Krister Jildén

Förvaltningsberättelse
Kungälv Energi Entreprenad och Service AB

Styrelsen och verkställande direktören för Kungälv Energi Entreprenad och Service AB, 559397-5468, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsår 2023. Bolaget bildades år 2022. Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor.

VERKSAMHET

Kungälv Energi Entreprenad och Service AB:s verksamhetsidé är att bedriva verksamhet som omfattar entreprenad- och servicetjänster, vilka väsentligen ska utföras för Kungälv Energi AB och övriga koncernbolags räkning. Bolaget ska äga och förvalta fast och lös egendom som krävs för verksamheten samt idka annan med bolaget förenlig verksamhet.
Bolaget har sedan det bildades 2022-09-20 inte bedrivit någon verksamhet.

RESULTAT OCH INVESTERINGAR

Bolagets resultat efter finansiella poster är 445 kr för räkenskapsåret.
Investeringarna under räkenskapsåret har varit 0 kr.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer
Inga risker eller osäkerhetsfaktorer är identifierade.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret
Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

FRAMTIDA UTVECKLING

Bolaget har skapats för att möjliggöra förändring i koncernstrukturen för att anpassa till Ellagen. Bolaget kommer enligt plan att starta verksamhet under år 2024.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktie-kapital	Balanserat res	Årets res	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000		0	25 000
Årets resultat			0	0
Belopp vid årets utgång	**25 000**	**10**	**0**	**25 010**

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Ingen vinst finns att behandla.

Resultaträkning Not 1, 2

	2023	2022
RÖRELSENS INTÄKTER		
Nettoomsättning	0	0
Avgår energiskatt		
Summa rörelsens intäkter	**0**	**0**
RÖRELSENS KOSTNADER		
Inköp	0	0
Övriga externa kostnader	0	0
Avskrivning materiella anläggn.tillgångar	0	0
Summa rörelsens kostnader	**0**	**0**
Rörelseresultat	**0**	**0**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Finansiella intäkter/kostnader		
Ränteintäkter	445	0
Räntekostnader	0	0
Övriga finansiella intäkter/kostnader	0	0
Summa resultat från finansiella poster	**445**	**0**
Resultat efter finansiella poster	**445**	**0**
Bokslutsdispositioner	-445	0
Årets skatt	0	0
Årets resultat	**0**	**0**

Balansräkning Not 1

	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar	**0**	**0**
Omsättningstillgångar	0	0
Likvida medel	25 455	25 000
Summa tillgångar	**25 455**	**25 000**
EGET KAPITAL & SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital		
250 aktier à kvotvärde 100 kr	25 000	25 000
Summa bundet eget kapital	**25 000**	**25 000**
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	10	0
Årets resultat	0	0
Summa fritt eget kapital	**10**	**0**
Summa eget kapital	**25 010**	**25 000**
Långfristiga skulder	**0**	**0**
Kortfristiga skulder		
Skuld koncernföretag	445	**0**
Summa kortfristiga skulder	**445**	**0**
Summa eget kapital & skulder	**25 455**	**25 000**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012:1 Årsredovisning och koncern-redovisning (K3).
Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.
Ägarförhållanden Kungälv Energi Entreprenad och Service AB är ett dotter-bolag till Kungälv Energi AB, vilket är helägt av AB Kongahälla, 556022-8404.

Bolaget har inga anställda. Inga löner eller ersättningar har utgått. All personal är anställd i moderbolaget Kungälv Energi AB. Ingen ersättning till styrelsen har utgått. Inget arvode för revision har utgått år 2023.

Not 2 Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Den 1/1 2024 har gatljusverksamhet och laddinfra flyttats över till Kungälv Energi Entreprenad och Service AB ifrån Kungälv Energi AB.
Inga övriga väsentliga händelser efter räkenskapsåret identifierade.

Förvaltningsberättelse Kungälv Energimarknad AB

Styrelsen och verkställande direktören för Kungälv Energimarknad AB, 559397-5450, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsår 2023. Bolaget bildades år 2022. Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor.

VERKSAMHET

Kungälv Energimarknads verksamhetsidé är att producera energi och äga och förvalta fast och lös egendom som krävs för verksamheten samt idka annan med bolaget förenlig verksamhet. Bolaget har sedan det bildades 2022-09-20 inte bedrivit någon verksamhet.

RESULTAT OCH INVESTERINGAR

Bolagets resultat efter finansiella poster är 445 kr för räkenskapsåret. Investeringarna under räkenskapsåret har varit 0 kr.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer
Inga risker eller osäkerhetsfaktorer är identifierade.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret
Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

FRAMTIDA UTVECKLING

Bolaget har skapats för att möjliggöra förändring i koncernstrukturen för att anpassa till Ellagen. Ingen start av verksamhet är planerad.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktie-kapital	Balanserat res	Årets res	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000		0	25 000
Årets resultat			0	0
Belopp vid årets utgång	**25 000**	**10**	**0**	**25 010**

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Ingen vinst finns att behandla.

Resultaträkning Not 1

	2023	2022
RÖRELSENS INTÄKTER		
Nettoomsättning	0	0
Avgår energiskatt		
Summa rörelsens intäkter	**0**	**0**
RÖRELSENS KOSTNADER		
Inköp	0	0
Övriga externa kostnader	0	0
Avskrivning materiella anläggn.tillgångar	0	0
Summa rörelsens kostnader	**0**	**0**
Rörelseresultat	**0**	**0**
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Finansiella intäkter/kostnader		
Ränteintäkter	445	0
Räntekostnader	0	0
Övriga finansiella intäkter/kostnader	0	0
Summa resultat från finansiella poster	**445**	**0**
Resultat efter finansiella poster	**445**	**0**
Bokslutsdispositioner	-445	0
Årets skatt	0	0
Årets resultat	**0**	**0**

Balansräkning Not 1

	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar	**0**	**0**
Omsättningstillgångar	0	0
Likvida medel	25 455	25 000
Summa tillgångar	**25 455**	**25 000**
EGET KAPITAL & SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital		
250 aktier à kvotvärde 100 kr	25 000	25 000
Summa bundet eget kapital	**25 000**	**25 000**
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	10	0
Årets resultat	0	0
Summa fritt eget kapital	**10**	**0**
Summa eget kapital	**25 010**	**25 000**
Långfristiga skulder	**0**	**0**
Kortfristiga skulder		
Skuld koncernföretag	445	0
Summa kortfristiga skulder	**445**	**0**
Summa eget kapital & skulder	**25 455**	**25 000**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.
Ägarförhållanden Kungälv Energimarknad AB är ett dotterbolag till Kungälv Energi AB, vilket är helägt av AB Kongahälla, 556022-8404. Bolaget har inga anställda. Inga löner eller ersättningar har utgått. All personal är anställd i moderbolaget Kungälv Energi AB. Ingen ersättning till styrelsen har utgått. Inget arvode för revision har utgått år 2023.

Not 2 Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

1 februari 2024 ändrade bolaget namn från Kungälv Energi Produktion AB till Kungälv Energimarknad AB. För övrigt inga väsentliga händelser efter räkenskapsåret identifierade.

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kungälv Energi AB, org. nr 556083-2064

RAPPORT OM ÅRSREDOVISNINGEN OCH KONCERNREDOVISNINGEN

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Kungälv Energi AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:
– identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
– skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
– utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
– drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
– utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
– inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen.
Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

RAPPORT OM ANDRA KRAV ENLIGT LAGAR OCH ANDRA FÖRFATTNINGAR

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Kungälv Energi AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

REVISIONSBERÄTTELSE

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar
Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar
Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:
– företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
– på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Växjö

KPMG AB
Emil Andersson
Auktoriserad revisor

Lekmannarevisorerna i Kungälv Energi AB
Till årsstämman i Kungälv Energi AB, org.nr 556083-2064
Till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen för kännedom

GRANSKNINGSRAPPORT FÖR ÅR 2023

Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2023. Granskningen har utförts i enlighet med bestämmelserna i aktiebolagslagen, kommunallagen och god sed. Det innebär att vi har planerat och genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Utifrån genomförd granskning bedömer vi att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Någon grund för anmärkning mot styrelsens och verkställande direktörens förvaltning föreligger inte.

En sammanfattande redogörelse för utförd granskning finns upprättad i en granskningsredogörelse som överlämnats till bolagets styrelse.

Kungälv

Krister Jildén
Av kommunfullmäktige utsedd lekmannarevisor

Anita Dentén
Av kommunfullmäktige utsedd lekmannarevisor



Ledningsgrupp & vd

Bakre raden:

OLA THORSON
Född 1974.
Affärsområdeschef Värme.
Anställd 2014.
Civilingenjör, Chalmers Tekniska Högskola.
Tidigare anställningar:
Avdelningschef, WSP Sverige AB.
VD (och konsult), S.E.P. Scandinavian Energy Project AB.
Handläggare, Energimyndigheten

HENRIK KARLSSON
Född 1973.
Affärsområdeschef Elnät.
Anställd 2015.
Högskoleingenjör, elkraft och värmeteknik
Tidigare anställningar:
Fortum Distribution AB, Vattenfall Eldistribution AB.

MATTIAS BJÖRKLUND
Född 1975.
Affärsområdeschef Entreprenad
Anställd 2022.
Utbildad tekniker El/Elteknik/Tele
Tidigare anställningar:
Avdelningschef Bravida
Filialchef Bravida
Projektledare Assemblin

Främre raden:

MARIA LASSING MALM
Född 1968.
Ekonomichef.
Anställd 2008.
Civilekonom, Växjö Universitet.
Tidigare anställning:
PwC 1995-2008, Auktoriserad revisor, senior manager.

ULRICA BOUSTEDT
Född 1970.
HR chef.
Anställd 2023.
Universitetsstudier inom ledarskap, organisation, kvalitet och verksamhetsutveckling. Certifierad affärs- och ledarskapscoach. IHM utbildning inom HR och digitalisering.
Tidigare anställningar:
HR Chef Bilfinger Engineering & Maintenance AB, HR Chef samt HRBP Arvid Nilsson Sverige AB,
HR & Kvalitetschef Autoliv

KARIN ALMGREN (VD)
Född 1969.
Anställd 2017.
Gymnasieingenjör elkraft.
Fil.kand Ekonomi, Handelshögskolan i Göteborg. Certifierad projektledare, IHM, Certifierad ledamot kommunala styrelser, styrelseakademin.
Tidigare anställningar: ingenjör, kvalitetschef samt avdelningschef inom koncernen Göteborg Energi, Entreprenadchef Kungälv Energi.

LISA TEGBORG DEIJ
Född 1971.
Affärsområdeschef Stadsnät.
Anställd 2013.
Fil. mag. Medie- och Kommunikationsvetenskap, Uppsala Universitet
Master of Business Administration, European University, Barcelona
Tidigare anställningar: Idevio, UPC Broadband, Telenor AS, Nordic Satellite Broadcasting, Europeiska Kommissionen, Exportrådet.

LARS ANDERSSON
Född 1963.
Marknadschef.
Anställd 2010.
Gymnasieingenjör elkraft.
Marknadsekonom.
Tidigare anställningar:
Marknadskommunikationschef SAKAB, Försäljningschef Sydkraft EcoPlus AB, Försäljningschef Hem El.

Revisor

Ordinarie

KPMG AB
EMIL ANDERSSON
Auktoriserad revisor

Lekmannarevisorer

Utsedda av Kungälvs kommun.

Ordinarie

ANITA DENTÉN
KRISTER JILDÉN

Ersättare

GÖRAN JOHANSSON
BJÖRN BROGREN

Styrelsen



FREDRIK GULLBRANTZ
Född 1969.
Styrelsens ordförande sedan maj 2019. Fyraårig teknisk utbildning, maskin. Utbildning inom ekonomi, statsvetenskap och psykologi. Mångårig erfarenhet från bolagsstyrelseuppdrag, däribland ledamot i Kungälv Energi 2003–2007.



PIERRE SYRÉN
Född 1975.
Styrelseledamot sedan november 2019 (vice ordförande sedan 2023). Arbetar som koordinator inom B2B/B2C-import av konsumentprodukter. Innan dess var jag butikschef inom hemelektronik. Utöver mitt arbete är jag engagerad i föreningslivet.



LARS ERIKSSON
Född 1946.
Styrelseledamot sedan maj 2019. Studerat till optiker. Arbetat som optiker samt VD för bolag inom optik, samt olika befattningar inom marknadsföring och försäljning. Även varit verksam som lärare inom arbetsmiljö och säkerhet.



RUNE OHLSSON
Född 1953.
Styrelseledamot sedan maj 2023. Utbildning från tekniskt gymnasium samt högskoleutbildning från Göteborgs Universitet och Förvaltningshögskolan Göteborg. Har bl a arbetat som Ekonomichef i Kommun ca 20 år samt Ekonomichef och VD i kommunala bolag ca 5 år, Teknisk chef och fastighetschef i kommuner ca 10 år. Styrelseordförande och ledamot i flera ideella idrottsföreningar och ekonomiska föreningar.



ERIK EKMAN
Född 1963.
Styrelseledamot sedan maj 2023. Fyraårig teknisk utbildning i grunden. Studier på Chalmers och DIHM examen i ekonomi. Affärsutvecklare på koncernnivå och Key Account Manager med huvudansvar mot Svensk industri. Erfarenhet från ledningsgruppsarbete och tidigare marknadschef. Mångårig erfarenhet från bolagsstyrelseuppdrag i flertal kommunala bolag däribland i Kungälv Energi 2001–2003.



FELIX MARNINGER
Född 1991.
Studerat pedagogik vid Teesside University, Storbritannien, har även studerat psykologi. Är yrkesverksam som förskollärare i Kungälvs kommun.



ULRIKA WINBLAD
Född 1969.
Anställd som personlig assistent i Kungälvs kommun. Har förtroendeuppdrag för Kommunal på heltid. Bland annat i Kommunals förbundsstyrelse. Erfarenhet från stora pensionsstiftelser.



JÖRGEN SÖDERSTRÖM
Född 1954.
Arbetstagarrepresentant i styrelsen från Vision. Anställd hos Kungälv Energi sedan 1976. Nuvarande arbetsuppgifter som säljare. Tidigare anställd på Volvo och Kungälvs Transporttjänst.



SVEN HANSSON
Född 1974.
Arbetstagarrepresentant i styrelsen från Ledarna. Driftingenjör fjärrvärme, anställd 2011. Sedan 2023 teamledare Värme Produktion. Tidigare anställd på Ringhals, Vattenfall AB.

KUNGÄLV energi

Box 515, 442 15 Kungälv. Besöksadress: Byggmästaregatan 5
Tel: 0303-23 93 00. info@kungalvenergi.se
kungalvenergi.se

Lekmannarevisorerna i Kungälv Energi AB

Till årsstämman i Kungälv Energi AB, org nr 556083-2064

Till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen för kännedom

Granskningsrapport för år 2023

Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2023. Granskningen har utförts i enlighet med bestämmelserna i aktiebolagslagen, kommunallagen och god sed. Det innebär att vi planerat och genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Utifrån genomförd granskning bedömer vi att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Någon grund för anmärkning mot styrelsen och verkställande direktörens förvaltning föreligger inte.

En sammanfattande redogörelse för utförd granskning finns upprättad i en granskningsredogörelse som överlämnats till bolagets styrelse.

Kungälv

Anita ~~Dentén~~	Krister Jildén
Av kommunfullmäktige	Av kommunfullmäktige
utsedd lekmannarevisor	utsedd lekmannarevisor

Granskning av bolagets klimatarbete

Rapport

Kungälv Energi AB

KPMG AB

2024-02-23

Antal sidor: 9

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälv Energi AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 2

2 Bakgrund 3
2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning 3
2.2 Revisionskriterier 4
2.3 Metod 4

3 Resultat av granskningen 5
3.1 Styrdokument och mål 5
3.2 Samverkan 7
3.3 Uppföljning 7

4 Samlad bedömning och rekommendationer 9

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification KPMG Public

Kungälv Energi AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

1 Sammanfattning

KPMG har av Kungälvs kommuns revisorer och lekmannarevisorerna i Kungälv Energi AB fått i uppdrag att granska klimatarbetet i bolaget.

Syftet med denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i Kungälv Energi AB säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att bolagets styrelse i allt väsentligt säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Kungälv Energi har i affärs- och verksamhetsplan formulerat egna mål för miljö- och klimatarbetet. Bolaget redogör för hur de avser att uppnå dessa mål. Bolaget har en miljöpolicy, ett miljöledningssystem och flera dokumenterade rutiner som berör miljö- och klimatpåverkande verksamhet.

Kungälv Energi redogör i dialog och i sin verksamhetsplan för projekt och aktiviteter inom miljö- och klimatområdet. Bolaget samverkar med Bokab respektive Kungälvsbostäder i flera projekt.

Uppföljning av miljö- och klimatarbetet sker i samband med tertialvis uppföljning av affärs- och verksamhetsplan. Uppsatta mål på miljö- och klimatområdet följs då upp. Ägaren får uppföljning av miljö- och klimatarbetet vid ordinarie uppföljningstillfällen.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen för Kungälv Energi att:

- Se över behovet av att revidera sin MLS-planering för att säkerställa att den är aktuell.
- Fortsatt arbeta för ändamålsenlig samverkan avseende miljö- och klimatfrågor inom kommunkoncernen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälv Energi AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

2 Bakgrund

KPMG har av Kungälvs kommuns revisorer och lekmannarevisorer fått i uppdrag att granska klimatarbetet i Kungälv Energi AB.

Fullmäktige i Kungälvs kommun har i ”Rambudget för Kungälvs kommun 2023–2026” fastställt tio strategiska mål. Av rambudgeten framgår att de strategiska målen utgår från en långsiktigt hållbar utveckling, såväl ekonomiskt, socialt som ekologiskt. Ett par av de strategiska målen avser kommunens miljö- och klimatarbete[1]:

- *Mål 7. Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan.*
  Miljö- och klimatarbetet måste involvera fler för att nå goda resultat. Kommunens roll ska vara att möjliggöra och underlätta för företag och invånare att göra en positiv skillnad.
- *Mål 10. Robust och uthållig kommun med minskad miljö- och klimatbelastning.*
  Kungälvs kommun ska vara en robust kommun som har hög uthållighet i kris, höjd beredskap, förändrat klimat och i krig.

I ”Kungälv 2030 – Programförklaring” framgår uppdrag, klimat- och miljömål samt resultatmål kopplade till de strategiska målen.

Av såväl bolagspolicy som ägardirektiv till Kungälvs kommuns bolag framgår att bolaget har ett åtagande att arbeta med fullmäktiges strategiska plan. Av ägardirektiven framgår bland annat att strategier för att möta de strategiska målen ska framgå av bolagens affärsplaner.

Bolaget har en viktig roll i kommunens miljö- och klimatarbete. Lekmannarevisorerna och revisorerna har utifrån det bedömt att det är väsentligt att översiktligt granska hur bolaget bedriver sitt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Syftet denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i Kungälv Energi AB säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Granskningen har omfattat följande revisionsfrågor:

- Har bolaget fastställt policys, riktlinjer och/eller rutiner som tydliggör hur bolaget ska arbeta med miljö- och klimatfrågor?
  - Framgår bolagets strategier för hur de ska arbeta med de strategiska mål som fullmäktige fastställt, som avser miljö- och klimatfrågor?[2]

[1] Justering av målformulering har skett i ”Kungälv 2030 – Programförklaring” som utgår från tidigare beslutad rambudget och budgetdirektiv, men med justeringar utifrån den ombildade politiska majoriteten.
[2] Denna revisionsfråga omfattar inte stiftelsen Kungälvsbostäder då kommunen formellt inte äger stiftelsen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

- Har bolaget fastställt några egna miljö- och klimatmål, utöver fullmäktiges strategiska mål?
- På vilket sätt arbetar bolaget för att uppnå fullmäktiges strategiska mål, avseende miljö- och klimatfrågor?
  - Vilka aktiviteter görs/är planerade för att nå en högre måluppfyllelse?
  - Vilka eventuella risker/utmaningar ser bolaget avseende dess möjligheter att nå uppsatta mål inom området?
- Sker det någon samverkan i kommunkoncernen avseende miljö- och klimatarbetet?
- Har styrelsen säkerställt att den får en tillräcklig uppföljning och rapportering avseende bolagets miljö- och klimatarbete?
- Vilken återrapportering sker till ägaren/fullmäktige avseende bolagets miljö- och klimatarbete?

Granskningen omfattar Kungälv Energi AB.

Granskningen avgränsas till att omfatta verksamhetsåret 2023. Granskningen är översiktlig och avgränsas genom de frågor och den metod som angivits.

2.2 Revisionskriterier

I granskningen utgörs revisionskriterierna av:

- Rambudget för Kungälvs kommun 2023–2026
- Kungälv 2030 – Programförklaring
- Aktiebolagslagen 8 kap. 4 § om styrelsens ansvar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter.
- Aktiebolagslagen 8 kap. 29 § om VD:s ansvar och uppgifter.
- Bolagsordning
- Ägardirektiv
- Bolagspolicy

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier, skriftliga frågor och dialog med styrelsens presidium, VD och värmechef. Vid dokumentstudierna har vi genom tagit del av och översiktligt analyserat eventuella policys, riktlinjer och rutiner, affärsplan, eventuell verksamhetsplan, uppföljning med mera. Inför dialogen har skriftliga frågor skickats ut till bolaget. Skriftliga frågor har upprättats i samråd med lekmannarevisorerna och inkomna svar har legat till grund för dagordning vid dialogen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälv Energi AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

3 Resultat av granskningen

3.1 Styrdokument och mål

Kungälv Energi har en miljöpolicy som fastställdes 2023 av bolagets vd. I policyn nämns bland annat att bolaget ska arbeta i enlighet med kommunens strategiska mål. Policyn pekar också ut ett antal åtgärder och arbetssätt som bolaget ska följa i syfte att arbeta för ett hållbart samhälle. Bolaget arbetar utifrån ett miljöledningssystem där verksamhetens förutsättningar, miljöaspekter, bindande miljökrav och potentiella nödlägen dokumenteras samt åtgärder och aktiviteter planeras. Vid dialog med bolaget framkommer att miljöledningssystemet togs fram åren 2018–2019 och inte uppdaterats i sin helhet sedan dess. Bolaget uppger att de planerade åtgärderna och aktiviteterna i miljöledningssystemet följs upp och utvärderas årligen.

Kungälv Energi har även ett antal dokumenterade rutiner som berör miljö- och klimataspekter i verksamheten. Det finns rutiner för inköp och hantering av kemikalier. Det finns en rutin för hantering av oljeutsläpp som avser fordon och maskiner med risk för detta. Det finns även en rutin för hantering av bilar och fordon. Enligt denna ska nya bilar som köps in till bolaget drivas med el eller andra fossilfria drivmedel. Om detta inte är möjligt ska inköpet godkännas av vd.

Kungälv Energi beskriver i sin verksamhetsplan[3] för år 2023 hur bolaget avser att arbeta med vart och ett av de strategiska mål som fullmäktige fastställt i sin rambudget för åren 2023–2026.[4] För mål 7 beskriver verksamhetsplanen tio åtgärder som ska minska klimatutsläpp och miljöpåverkan. För mål 10 beskriver verksamhetsplanen hur Kungälv Energi arbetar med hållbar utveckling samt vilka egna indikatorer och mål bolaget har formulerat på detta område.

Kungälv Energi har i sin verksamhetsplan för år 2023 formulerat övergripande mål för verksamheten på sju områden. Ett av dessa områden är miljö. På detta område formulerar bolaget två effektmål och sju mål. Effektmålen har en mer övergripande karaktär medan övriga sju mål är tydligt mätbara.

De mer övergripande målen (effektmålen) är:

- *Kungälv Energi går i täten för ett fossilfritt Kungälv (genom att stödja KF strategiska mål och aktivt arbeta för att förverkliga energiplanen).*
- *Öka företagets hållbarhetsimage.*

3.1.1 Arbetssätt, projekt och aktiviteter

Kungälv Energi redovisar i sin verksamhetsplan för hur de arbetar med vart och ett av fullmäktiges strategiska mål. För mål 7 redovisas ett antal aktiviteter som syftar till att bidra till detta mål:

[3] Antagen av bolagets styrelse 2023-01-19.
[4] Se avsnitt 2 (Bakgrund) för en förteckning över fullmäktiges strategiska mål på miljö- och klimatområdet.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

- Utbyggnad av fjärrvärmenät i nya och befintliga områden. Samarbetar med såväl BOKAB som övriga exploatörer för att öka andelen kunder anslutna till fjärrvärmenätet
- Förnybar/ fossilfri energiproduktion som vindkraft och solceller.
- All vår el vi säljer är 100% fossilfri.
- Utbyggnad av IT-infrastruktur som möjliggör distansarbete mm
- Säljer solcellspaket och laddinfrastruktur
- Drivande i frågor som rör ladd- infrastruktur för elfordon.
- Samarbete med såväl förvaltningen som Kungälvsbostäder för att öka produktion från solceller
- Samarbete med förvaltningen för att effektivisera energiförbrukningen i de kommande anläggningarna i Arena-projektet.
- Bygger solcellsfält där även de som hyr sin bostad kan hyra andelar motsvarande sin bostads elförbrukning
- Aktiva i kommunens arbete med att uppdatera och förverkliga kommunens energiplan.

För mål 10 redovisas vilka egna indikatorer/mål som bolaget arbetar med på området:

- Bygga mer fossilfri produktion i kommunen, ladd-stationer mm
- Vi ska ha fossilfri värmeproduktion
- Vi har med relevanta parametrar för hållbarhet i våra upphandlingar
- Vår drivmedelförbrukning av fossila bränslen har en nedåtgående trend. Mäts genom koldioxidutsläpp per km.
- Minskning av el-effektens temperaturberoende genom bibehållen och ökad fjärrvärme där det är möjligt.
- Energianvändningen per kvadratmeter i vårt fastighetsbestånd, ska ha en normalårskorrigerad nedåtgående trend.

Utöver vad som finns i verksamhetsplanen uppger bolaget att det genomför följande aktiviteter på miljö- och klimatområdet:

- Byggnation av solcellsparker och vindkraftverk där bolagets kunder kan köpa andelar med målet att öka mängden förnybar energiproduktion i kommunen.
- Ökning av lokal förnybar energi genom försäljning av solceller till kommunen, företag och privatpersoner. Antalet solcellsanläggningar i kommunen har ökat från ca 1000 till 1800 hittills under 2023.
- Bolaget har installerat laddboxar för elbilar och säljer även laddboxar för privatpersoner, bostadsrättsföreningar och företag.
- Bolaget har byggt och underhåller en snabbladdare centralt placerad i Kungälv.
- Ett av bolagets största investeringar de senaste åren har varit att bygga ut fjärrvärmeproduktionen med ytterligare en panna vilket ökat kapaciteten med 50%. Produktionen är baserad på fossilfria bränslen och spillvärme.

Enligt bolaget finns det flera risker som kan påverka möjligheten att genomföra planerade aktiviteter och investeringar, där det ekonomiska läget med

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

kostnadsökningar bedöms vara den största risken. Rådande situationen har enligt Kungälv Energi inneburit att bolaget sänker investeringstakten under åren 2023 och 2024. Investeringar i form av en solcellspark och icke-nödvändiga investeringar i elnätet har skjutits fram. För att fortsatt kunna erbjuda fjärrvärme till konkurrenskraftigt pris har bolagets styrelse beslutat att tillfälligt frångå avkastningskrav på fjärrvärme. Fjärrvärmeproduktionen har fördyrats av höjda flispriser.

3.1.2 Bedömning

Vår bedömning är att Kungälv Energi i allt väsentligt fastställt policys, riktlinjer och/eller rutiner som tydliggör hur bolaget/stiftelsen ska arbeta med miljö- och klimatfrågor. Kungälv Energis strategier för hur de ska arbeta med de strategiska mål som fullmäktige fastställt och som avser miljö- och klimatfrågor, framgår av bolagets verksamhetsplan. Vår bedömning är vidare att Kungälv Energi har fastställt egna miljö- och klimatmål, utöver fullmäktiges mål.

Kungälv Energi har en miljöpolicy, ett miljöledningssystem och flera dokumenterade rutiner som berör miljö- och klimatpåverkande verksamhet. Bolaget har fastställt egna miljö- och klimatmål och anger i sin verksamhetsplan hur bolaget ska arbeta med fullmäktiges strategiska mål på miljö- och klimatområdet. Vi noterar att miljöledningssystemet inte reviderats sedan år 2019.

3.2 Samverkan

Vid dialoger och i skriftliga svar framkommer att Kungälv Energi samverkar med Bokab i exploateringsprojekt. Båda parter uppger att Kungälv Energi deltar tidigt i processen för att gemensamt hitta lösningar ur ett hållbarhetsperspektiv. En stor del av denna samverkan syftar till att främja fjärrvärme som alternativ för uppvärmning och att ansluta fastigheter vid byggnation. Kungälv Energi samverkar även med Kungälvsbostäder avseende att sätta upp solceller på Kungälvsbostäders fastigheter. Kungälv Energi har också varit delaktiga i att ta fram den energiplan som finns gemensamt kommunkoncernen.

Kungälv Energi uttrycker vid dialog att de samverkar med kommunen idag och att de skulle vilja utveckla sin samverkan med kommunen genom att delta tidigare i planprocessen.

3.2.1 Bedömning

Vi bedömer att det sker en samverkan inom kommunkoncernen avseende miljö- och klimatarbetet.

Samverkan sker i flera gemensamma projekt. Vi ser att kommunkoncernens samverkan kring miljö- och klimatarbete kan utvecklas ytterligare genom att gemensamt se över hur den kan bedrivas på ett mer strategiskt sätt.

3.3 Uppföljning

Styrelsen i Kungälv Energi får uppföljning av bolagets miljö- och klimatarbete genom den tertialvisa uppföljningen av målen i bolagets affärs- och verksamhetsplaner. Utöver

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

detta deltar bolagsstyrelsens presidium och vd vid bolagsinformation och koncerndialoger där mål och resultat redovisas och diskuteras med ägaren. Detta sker tre gånger årligen. Vid dessa tillfällen deltar representanter från kommunstyrelsen och samtliga kommunala bolag och stiftelser i kommunkoncernen. Vid dessa möten följs bolagens arbete med fullmäktiges strategiska mål upp, minst en gång årligen. Vid dialoger framkommer att styrelsen är nöjd med den uppföljning som ges.

3.3.1 Bedömning

Vår bedömning är att styrelserna för Kungälv Energi i allt väsentligt säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering avseende bolagets miljö- och klimatarbete.

Uppföljningen av miljö- och klimatarbetet sker tertialvis i samband med uppföljning av affärs- och verksamhetsplaner. Det sker alltså ingen särskild uppföljning av miljö- och klimatarbetet. Då bolaget har formulerat mål som avser miljö- och klimatområdet innebär det att den ordinarie uppföljningen omfattar detta. Även återrapportering till ägaren avseende miljö- och klimatarbete sker genom ordinarie uppföljningsvägar.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälv Energi AB
Granskning av bolagets klimatarbete

2024-02-23

4 Samlad bedömning och rekommendationer

Syftet med denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i Kungälv Energi AB säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelsen i Kungälv Energi i allt väsentligt säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

Kungälv Energi har i affärs- och verksamhetsplaner formulerat egna mål för miljö- och klimatarbetet. Bolaget redogör för hur de avser att uppnå dessa mål. Bolaget har en miljöpolicy, ett miljöledningssystem och flera dokumenterade rutiner som berör miljö- och klimatpåverkande verksamhet.

Kungälv Energi redogör för projekt och aktiviteter inom miljö- och klimatområdet. Bolaget uppger att det finns risker kopplat till dess möjlighet att genomföra planerade projekt och investeringar, som till stor del är kopplat till kostnadsökningar på flera områden. Bolaget samverkar med Bokab respektive Kungälvsbostäder i flera projekt.

Uppföljning av miljö- och klimatarbetet sker i samband med tertialvis uppföljning av affärs- och verksamhetsplan. Uppsatta mål på miljö- och klimatområdet följs då upp. Ägaren får uppföljning av miljö- och klimatarbetet vid ordinarie uppföljningstillfällen.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen för Kungälv Energi att:

- Se över behovet av att revidera sin MLS-planering för att säkerställa att den är aktuell.
- Fortsatt arbeta för ändamålsenlig samverkan avseende miljö- och klimatfrågor inom kommunkoncernen.

Datum som ovan

KPMG AB

Liz Gard
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Olle Andersson
Verksamhetsrevisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

soltak ab

Dokumentnamn
Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen

Datum
2024-02-09

Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen (KS) i Kungälvs kommun, Lilla Edets kommun, Stenungsunds kommun och Tjörns kommun skall årligen pröva om den verksamhet som bedrivits i de aktiebolag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i enligt 3 kap 17-18 §§ KL under föregående kalenderår har varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Beslutet skall delges fullmäktige snarast. Finner KS att brister förelegat skall de samtidigt lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Styrelsen har under det gångna året följt verksamheten genom presidiemöten, styrelsemöten och ägardialoger. I allt som kommit till vår kännedom är vår uppfattning att bolaget har bedrivit sin verksamhet förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

För styrelsens räkning

Åke Sparringsjö
Styrelsens ordförande, SOLTAK AB

Robert Mattsson
Styrelsens vice ordförande, SOLTAK AB

Addo Sign ID-nummer : fb2bcf31-6d95-4055-bcc7-dd50a18fba15

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

Undertecknare

ÅKE SPARRINGSJÖ
OmMXToLtq3QU7Ehyf6//Cg *2024-02-22 08:02:14Z*

ROBERT MATTSSON
DdrOWJ+fPoj9etYF1EYaSQ *2024-02-22 08:56:31Z*

Dokument i försändelsen

Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen 2023 SOLTAK AB.pdf	*Detta dokument*

Addo Sign ID-nummer : fb2bcf31-6d95-4055-bcc7-dd50a18fba15

Addo Sign

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

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

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

GRANSKNINGSRAPPORT

Till bolagsstämman i SOLTAK AB Org.nr 556939-1187
Till kommunfullmäktigeförsamlingarna i:
Tjörns kommun
Lilla Edets kommun
Kungälvs kommun
Stenungsunds kommun

Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2023. Granskningen har utförts i enlighet med bestämmelserna i aktiebolagslagen, kommunallagen och god sed. Det innebär att vi planerat och genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vi bedömer att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Någon grund för anmärkning mot styrelsens och verkställande direktörens förvaltning föreligger inte.

En sammanfattande redogörelse för utförd granskning finns upprättad i en granskningsredogörelse som överlämnats till bolagets styrelse.

Datum enligt digitala underskrifter

Anita Dentén
Lekmannarevisor

Anders Forsman
Lekmannarevisor

Jakob Hallman
Lekmannarevisor

Peder Engdahl
Lekmannarevisor

Penneo dokumentnyckel: UG5LT-PLKBE-6IMXF-D3DB8-XANJT-4VO1F

PENNEO

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

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

ANDERS FORSMAN
Lekmannarevisor
Serienummer: 19491017xxxx
IP: 90.224.xxx.xxx
2024-02-06 15:07:27 UTC

ANITA DENTÉN
Lekmannarevisor
Serienummer: 19461023xxxx
IP: 78.73.xxx.xxx
2024-02-06 15:09:48 UTC

PEDER ENGDAHL
Lekmannarevisor
Serienummer: 19640210xxxx
IP: 155.4.xxx.xxx
2024-02-06 18:16:50 UTC

Klas Jakob Hallman
Lekmannarevisor
Serienummer: 19740404xxxx
IP: 94.254.xxx.xxx
2024-02-06 23:01:50 UTC

Penneo dokumentnyckel: UG5LT-PLKBE-6IMXF-D3DB8-XANJT-4VO1F

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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet
Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

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

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i SOLTAK AB, org.nr 556939-1187

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för SOLTAK AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av SOLTAK ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till SOLTAK AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa riske och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehålle i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Penneo dokumentnyckel: FZA8Q-AF6B6-G4THC-HFTBJ-A7YXX-UKDD4

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av SOLTAK AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till SOLTAK AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisioner av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uddevalla den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Bjarne Fredriksson

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: FZA8Q-AF6B6-G4THC-HFTBJ-A7YXX-UKDD4

PENNEO

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

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

Ivar Bjarne Fredriksson (SSN-validerad)
Signing Partner
Serienummer: 19660922xxxx
IP: 147.161.xxx.xxx
2024-02-15 11:11:37 UTC



Penneo dokumentnyckel: FZA8Q-AF6B6-G4THC-HFTBJ-A7YXX-UKDD4

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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet
Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

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

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

ÅRSREDOVISNING

FÖR

SOLTAK AB

Org.nr 556939 - 1187

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll Sida

- Förvaltningsberättelse 2
- Resultaträkning 8
- Balansräkning 9
- Noter 12
- Underskrifter 18

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE SOLTAK AB

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Styrelsen och verkställande direktören för SOLTAK AB, org.nr 556939 - 1187, får härmed avge årsredovisning för år 2023. Bolaget etablerades år 2013.

SOLTAK AB ägs till 25 % vardera av Kungälvs kommun, Stenungsund kommun, Lilla Edets kommun samt Tjörns kommun.

VERKSAMHET

SOLTAK AB:s vision och affärsidé

SOLTAK AB skall vara det självklara valet inom administrativa tjänster.

Kommunernas administrativa tjänster är SOLTAK AB:s kärnverksamhet. Genom samverkan, gemensamma processer, enhetliga system och kompetenta medarbetare får ägarkommunerna mer värde för pengarna. ”Samverkan för effektivare tjänster!”

Bolagets värdeord

De tre värdeorden Engagemang–Kompetens–Tillsammans definierar och sätter grunden till hur bolaget uppfattas. De skall genomsyra bolagets vardag, alla medarbetare och allt bolaget gör på alla nivåer för att skapa trovärdighet, stärka vi-känslan och bolagets varumärke.

Organisation och tjänster

Bolagets leverans av tjänster till kunderna är organiserad i fyra affärsområden – ekonomitjänster, lönetjänster, IT-tjänster samt projekt och innovation för tillkommande uppdrag. Bolagets ekonomifunktion och affärsstöd utgör ansvarsområden som stödjer verksamheten.

Affärsområde Ekonomi

Inom affärsområde Ekonomi hanteras tre huvudfunktioner – leverantörsreskontra, kundreskontra och kassafunktioner. Affärsområdet består också utav systemförvaltare för ekonomisystemet UNIT4 ERP, ett nytt, modernt ekonomisystem, vilket bolaget äger och förvaltar.

Affärsområde Lön

Affärsområde Lön ansvarar för löneadministration vilket omfattar utbetalningar och administration av löner, arvode och ersättningar för mer än 10 000 personer. Affärsområdet består också av pensionshandläggare samt systemförvaltare för lönesystemet Personec P, ett nytt och modernt lönesystem, vilket bolaget äger och förvaltar.

Affärsområde IT

Affärsområde IT svarar för drift och support av de samverkande kommunernas centrala IT-miljöer, verksamhetssystem och applikationer. Totalt hanterar bolaget 450 till 500 IT-system, varav över 200 är olika verksamhetssystem.

Affärsområde Projekt och Innovation

Affärsområde Projekt och Innovation hanterar verksamhetsprojekt och tillkommande uppdrag.

Företagets säte är Kungälv.

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Flerårsjämförelse*

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	218 542 981	182 628 121	169 084 194	156 015 010	171 800 379
Res. efter finansiella poster	1 127 895	2 615 939	3 088 434	4 174 495	5 101 169
Res. i % av nettoomsättningen	0,52	1,43	1,83	2,68	2,97
Balansomslutning	144 622 621	130 763 639	148 527 280	154 259 515	151 028 462
Soliditet (%)	13,0	13,7	10,8	8,7	6,8
Kassalikviditet (%)	172,5	243,9	224,3	176,8	176,9

*Definitioner av nyckeltal, se noter

RESULTAT

Bolagets resultat efter finansiella intäkter och kostnader uppgick till ett överskott på 1 128 KSEK (2 616 KSEK år 2022.)

Bolagets resultat präglas av lägre personalkostnader i och med vakanta tjänster, men också lägre pensionskostnader än budgeterat. En del vakanta tjänster har till viss del ersatts av konsulter. På intäktssidan så ser vi en viss volymökning inom vissa tjänster, vilket ökat intäkterna under innevarande år.

En förklaring är att bolagets leveranser av tjänster inom affärsområde IT har ökat under året genom att en av kundkommunerna beslutade om en övergång av sin IT verksamhet till bolaget. Övergången innebär att bolaget ansvarar för befintligt IT personal från juli 2023 med en successiv övergång till bolagets IT-tjänster med start början av 2024.

Bolagets lägre kostnadsutfall i kombination med ökade volymer har gjort det möjligt att justera ner priset på ett antal av bolagets tjänster under innevarande år.

Investeringar

Bolagets investeringar har uppgått till 10 490 KSEK. Budget 2023 uppgick till 10 550 KSEK.

Årets investeringar ligger totalt i nivå med budget. Hårdvaruinköpen ligger på en något högre nivå än budgeterat.

Bolagets inköp av materiella tillgångar uppgår under året till 9 259 KSEK, där den största delen avser inköp av nätutrustning.

De immateriella investeringarna under året uppgår till sammanlagt 1 231 KSEK och avser främst licenser kopplade till nätutrustning.

FINANSIELL STÄLLNING OCH LIKVIDITET

Finansiering av bolaget har skett genom månatlig fakturering i efterskott till de fyra samverkande kommunerna. Faktureringen är baserad på köpta tjänster i kombination med bolagets antagna finansieringsmodell. Finansiering av bolagets investeringar har skett genom upplåning via Kommuninvest AB, med kommunala borgensutfästelser som säkerhet.

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

Risker

Finansiella risker

Bolagets tillgångar är till 13,0 % finansierade av eget kapital och resterande del med lånat kapital. Bolaget har därför hög exponering vad gäller ränteförändringar. Risken elimineras dock av att bolaget har en god likviditet och på det sättet kan hantera eventuella ränteförändringar.

Bolaget har totalt 58 100 KSEK i lån varav 5 200 KSEK är upptagna i rörlig ränta. I övrigt är lånen upptagna med fast ränta med löptider mellan ett och fem år. Under året har återbetalning av lån gjorts med 10 480 KSEK.

Övriga risker

Bolaget skall driva förändringar mot gemensamma system, processer och lösningar. Kommunernas möjligheter och förmåga till samordnad förändring är avgörande för bolagets förmåga att leverera mervärde och ökad produktivitet.

ORGANISATION OCH PERSONAL

Kompetenshöjning och personalomsättning

SOLTAK AB har haft en personalomsättning runt 11 % under 2023.

Bolaget har 106 anställda per 2023-12-31. Fördelningen är 58 kvinnor och 48 män. Fyra av de anställda är anställda med lönebidrag.

Sjukfrånvaron har ökat till 5,3 % jämfört med 2022 då sjukfrånvaron var 4,6 % (2021: 3,3%).
Av detta var långtidssjukskrivningen 2023 46,98% jämfört med 35,3% 2022 (2021: 33,7 %).
Korttidssjukfrånvaron under året var 2,78%, målet för året var att nå under 2,5% korttidssjukfrånvaro.

Sjukfrånvaron bland männen ligger på 3,9 %. Sjukfrånvaron bland kvinnorna ligger på 6,2. Ökningen bland kvinnorna är främst långtidssjukskrivningar som 2023 utgör 54,51% av den totala sjukfrånvaron bland kvinnorna.

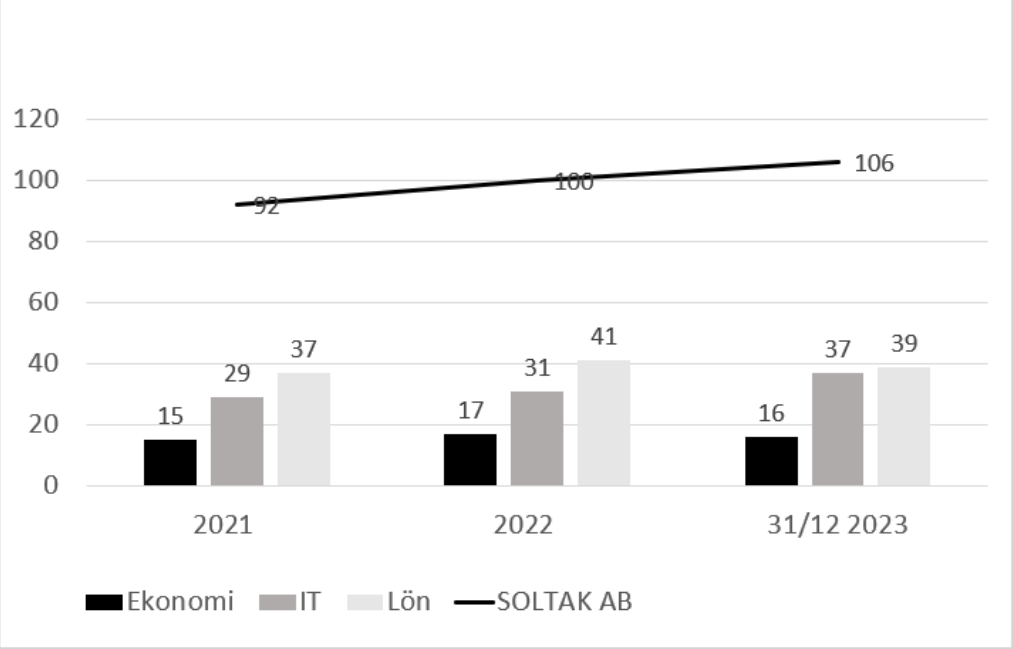
Rekrytering

- SOLTAK AB har haft 21 annonser på offentligajobb.se.
- 328 ansökningar har kommit in via offentligajobb.se och runt 50 spontanansökning.
- Rekrytering har även skett via spontanansökningar, bemanningsföretag och anställningar efter LIA perioder.

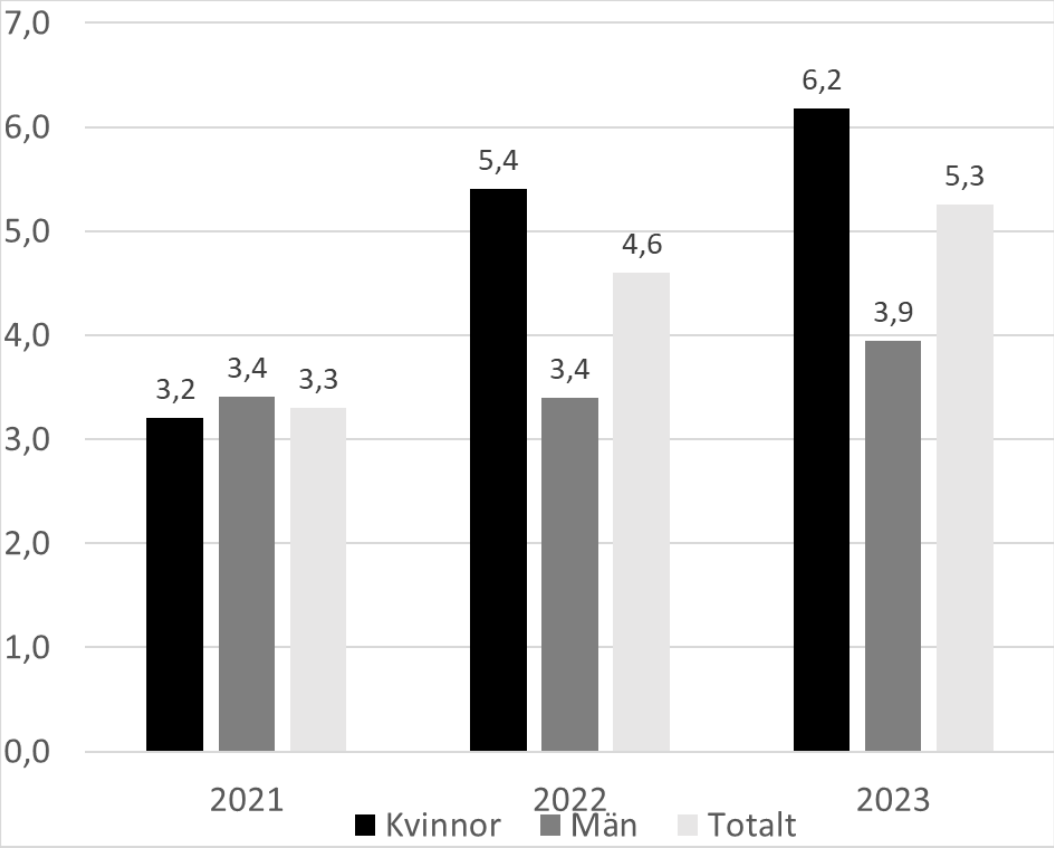
Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Antal anställda 2021-12-31, 2022-12-31 samt 2023-12-31



Sjukfrånvaro i %



Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Ett händelserikt år som präglas av ökade volymer inom samtliga affärsområden och utökat samarbete inom ramen för SOLTAK AB med positiva effekter för samtliga kunder. Bolaget fortsätter arbeta med ständiga förbättringar och vidareutveckling av verksamheten, samt de tjänster bolaget levererar.

Säkerhet har under året fortsatt varit i fokus och kommer att vara i fokus under överskådlig tid. Bolagets har under året förstärkt sina resurser inom säkerhet. Samarbetet inom säkerhet tillsammans med kunderna sker i olika forum och utvecklas löpande gemensamt med kunderna.

Bolagets leveranser av tjänster inom affärsområde IT har ökat under året genom att en av kundkommunerna beslutade om en övergång av sin IT-verksamhet till bolaget. Övergången innebar att bolaget ansvarar för befintlig IT-personal från juli 2023 med en successiv övergång till bolagets IT-tjänster med start början av 2024.

Samarbete inom skolan och behovet av elevverktyg har ökat under året genom att två av kundkommunerna beslutade att köpa bolagets skoltjänst med start från höstterminen 2023.

Det utökade samarbetet inom IT och skoltjänsten är bägge milstolpar i bolagets utveckling, som ägarna, styrelsen och alla i bolaget kan vara mycket stolt över. Det utökade samarbetet kommer bidra till ännu mer kostnadseffektiva tjänster till bolagets samtliga kunder.

Arbetet med förankringen av bolagets tre värdeord Engagemang – Kompetens – Tillsammans hos alla medarbetare har skett i olika omgångar under året. De tre värdeorden definierar och sätter grunden till vilka vi är, hur vi agerar och hur vi vill uppfattas. Värdeorden skall genomsyra bolagets vardag, alla medarbetare och allt bolaget gör på alla nivåer för att skapa trovärdighet, stärka vi-känslan och bolagets varumärke. Arbetet med att förankra de tre värdeorden är ett löpande arbete över lång tid.

Bolaget har under året fortsatt arbetet med att bli en attraktiv arbetsgivare. Bolaget erbjuder friskvård, där digitala rörelseövningar är en del av medarbetarnas vardag. Bolaget erbjuder sedan tidigare ett självskattningsverktyg för mental hälsa och har under året implementerat ytterligare personal- och samtalsstöd, som alla medarbetare kan nyttja vid behov. Ett digitalt verktyg för pulsmätning i realtid av temperaturen i organisationen finns sedan tidigare. Ett verktyg bolaget ständigt utvecklar och som ger möjlighet att se förändringar och vid behov snabbt vidta åtgärder.

Ett lokalprojekt har genomförts under året i syfte att se över verksamhetens behov av lokaler och att ta fram ett underlag för beslut för att nå attraktiva, uppskattade, flexibla och ändamålsenliga lokaler. Styrelsen fattade hösten 2023 beslut om att verksamheten skall flytta till nya anpassade lokaler under 2024.

En kundundersökning har genomförts under november månad med ett förbättrat NKI (Nöjd Kund Index) jämfört med föregående år. Tidigare undersökningar har genomförts 2019, 2020 och 2022.

Kriterier för potentiella nya kundkommuner framtagna och presenterade för ägarnas representanter i ägarrådet.

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Bolaget har under året fortsatt vara en aktiv del av olika utvecklingsprojekt tillsammans med kunder inom till exempel Internet of Things (I.oT), vilket över tid kommer leda till nya tillkommande tjänster till nytta och mervärde för samtliga kunder.

FRAMTIDA UTVECKLING

SOLTAK AB:s fokus framåt är att fullfölja de uppdrag bolaget fått från kommunerna. Arbetet med ständig förbättring för att vidareutveckla verksamheten och de tjänster bolaget levererar fortsätter.

SOLTAK AB är en naturlig arena för kommunal samverkan och vi ser många verksamhetsområden som skulle kunna samordnas inom ramen för SOLTAK AB. Samtliga befintliga samarbetsområden har utvecklats mycket väl.

SOLTAK AB är ett erkänt starkt bolag redo att utöka samarbetet och verksamheten med fler tjänster till befintliga kundkommuner, fler samarbetsområden och fler kundkommuner.

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	70 000	9 158 186	5 717 558	14 945 744
Resultatdisposition enl. beslut av årsstämma		5 717 558	-5 717 558	0
Årets vinst			2 398 690	2 398 690
Belopp vid årets utgång	**70 000**	**14 875 744**	**2 398 690**	**17 344 433**

Villkorat aktieägartilsskott uppgår till 6 000 000 kr (föregående år 6 000 000 kr).

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	14 875 744
Årets vinst	2 398 690
	17 274 433
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	17 274 433
	17 274 433

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

RESULTATRÄKNING

	Not	2023	2022
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	2,3	218 542 981	182 628 121
Övriga rörelseintäkter		754 136	776 669
		219 297 117	183 404 790
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4,5,6	-137 797 496	-103 235 419
Personalkostnader	7	-70 568 219	-60 531 932
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-9 214 724	-16 486 102
		-217 580 439	-180 253 453
Rörelseresultat		1 716 678	3 151 337
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		61 956	3 074
Räntekostnader och liknande resultatposter		-650 739	-538 472
		-588 783	-535 398
Resultat efter finansiella poster		1 127 895	2 615 939
Bokslutsdispositioner			
Förändring av avskrivningar utöver plan		1 930 000	4 710 000
		1 930 000	4 710 000
Resultat före skatt		3 057 895	7 325 939
Skatt på årets resultat	8	-659 205	-1 608 381
Årets resultat		**2 398 690**	**5 717 558**

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	9	1 147 166	5 369 568
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande arbeten	10	1 355 171	666 203
Pågående projekt avseende immateriella anläggningstillgångar	11	100 544	664 834
		2 602 881	6 700 605
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgift på annans fastighet	12	0	564 270
Inventarier, verktyg och installationer	13	14 509 783	6 505 809
Pågående projekt materiella anläggningstillgångar	14	3 090 007	5 156 813
		17 599 790	12 226 892
Summa anläggningstillgångar		20 202 671	18 927 497
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		43 095 328	22 116 299
Övriga fordringar		3 963 517	2 593 539
Uppskjuten skattefordran		107 695	
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	13 598 126	8 141 747
		60 764 666	32 851 585
Kassa och bank			
Kassa och bank		63 655 284	78 984 556
Summa kassa och bank		63 655 284	78 984 556
Summa omsättningstillgångar		124 419 950	111 836 141
SUMMA TILLGÅNGAR		**144 622 621**	**130 763 639**

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	17	70 000	70 000
		70 000	70 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		14 875 744	9 158 186
Årets resultat		2 398 690	5 717 558
		17 274 433	14 875 744
Summa eget kapital		17 344 433	14 945 744
Obeskattade reserver			
Ackumulerade avskrivningar utöver plan		1 970 000	3 900 000
Summa obeskattade reserver		1 970 000	3 900 000
Avsättningar			
Avsatt till pension		9 271 073	7 956 584
Summa avsättningar		9 271 073	7 956 584
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	43 900 000	58 100 000
Summa långfristiga skulder		43 900 000	58 100 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		14 200 000	10 480 000
Leverantörsskulder		47 207 961	23 947 934
Aktuell skatteskuld		1 159 404	870 414
Övriga skulder	18	2 295 436	2 465 962
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	7 274 313	8 097 002
Summa kortfristiga skulder		72 137 115	45 861 312
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**144 622 621**	**130 763 639**

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

KASSAFLÖDESANALYS

	2023	2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Rörelseresultat	1 716 678	3 151 337
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet;		
Avskrivningar och nedskrivningar	9 214 724	16 486 102
Avsättningar	1 314 489	322 754
	12 245 891	19 960 193
Erhållen ränta	61 956	3 074
Erlagd ränta	-650 739	-538 472
Betald inkomstskatt	-370 214	-1 345 450
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelseresultat	11 286 894	18 079 345
Förändring i rörelsekapital		
Förändring av rörelsefordringar	-27 913 081	-5 068 015
Förändring av rörelseskulder	22 266 813	6 443 117
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**5 640 626**	**19 454 446**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-9 258 980	-8 050 783
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 230 919	-880 497
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-10 489 899**	**-8 931 280**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Amortering av lån	-10 480 000	-25 800 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**-10 480 000**	**-25 800 000**
Årets kassaflöde	**-15 329 273**	**-15 276 833**
Likvida medel vid årets början	78 984 556	94 261 389
Likvida medel vid årets slut	63 655 284	78 984 556

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Tjänster

Tjänsteuppdrag till fastpris redovisas som intäkt i takt med att arbete utförs, så kallad successiv vinstavräkning. När utfallet av ett uppdrag går att bedöma på ett tillförlitligt sätt redovisas uppdragsinkomsten och hänförliga utgifter enligt färdigställandegraden av aktiviteterna i avtalet på balansdagen. Intäkterna värderas till verkligt värde för ersättning som har erhållits eller kommer att erhållas i förhållande till färdigställandegraden.

När utfallet av ett uppdrag inte går att bedöma på ett tillförlitligt sätt redovisas intäkten bara i den mån uppdragsutgifter har uppkommit och kan återvinnas. Uppdragsutgifter redovisas i den period de uppkommer.

När det är sannolikt att de totala uppdragsutgifterna kommer att överstiga den totala uppdragsinkomsten, redovisas den befarade förlusten omgående i resultatet. I bokslutet per 2023-12-31 återfinns inga beräknade förlustuppdrag.

Tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

Leasingavtalet

Företaget som leasegivare

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till leasetagaren klassificeras leasingen som operationell leasing. De tillgångar som företaget är leasegivare av redovisas som anläggningstillgång eller som omsättningstillgång beroende på när leasingperioden förfaller. Leasingavgiften fastställs årligen och redovisas linjärt över perioden.

Företaget som leasetagare

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

Ersättning till anställda

Ersättning till anställda avser alla typer av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Företagets ersättningar innefattar bland annat löner, betald semester, betald frånvaro och ersättningar efter avslutad anställning (pensioner). Redovisningen sker i takt med intjänandet. Ersättningar till anställda efter avslutad anställning avser avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser, vare sig legala eller formella, att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda pensionsplaner. Företaget har inga övriga långfristiga ersättningar till anställda.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Installationer på annans fastighet	20 år
Inventarier, verktyg och maskiner	3 – 5 år

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivning prövas årligen. I bruk tagna immateriella tillgångar skrivs av linjärt enligt nedan.

Balanserade utgifter för utvecklingsarbete och liknande arbeten	5 – 6 år
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3 – 5 år

Avskrivningar på immateriella tillgångar på 6 år grundar sig på avtalsrättsliga förhållanden kopplat till dessa tillgångar som gör det sannolikt att tillgången kommer nyttjas i 6 år.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Övriga avsättningar

Avsättningar redovisas när bolaget har en formell eller informell förpliktelse som en följd av tidigare händelser och det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen. Avsättningen värderas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen. Om effekten av tid när betalning sker är väsentlig nuvärdesberäknas förpliktelsen.

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Not 2	**Nettoomsättningens fördelning**	**2023**	**2022**
	Nettoomsättningen fördelar sig på verksamhetsgrenarna enligt följande:		
	Grundavgift	6 000 000	
	Affärsområde Ekonomi	17 602 043	19 115 059
	Affärsområde Lön	38 701 227	36 597 749
	Affärsområde IT	152 529 076	126 915 314
	Affärsområde Projekt & Innovation	3 710 635	
		218 542 981	**182 628 121**

Not 3	**Leasingavtal - leasegivare**	**2023**	**2022**
	Intäktssförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal		
	Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal		
	Inom 1 år	15 372 490	10 641 498
	Senare än 1 år men inom 5 år	17 586 630	9 938 721
	Senare än 5 år	0	0
		32 959 119	**20 580 219**

Företaget har ingått följande väsentliga leasingavtal, vilka redovisas som operationella leasingavtal:
Leasade tillgångar avser IT-utrustning.
2023 uppgick intäkten för leasingavtalen till 12 734 261 kr (10 294 791 kr 2022.)

Not 4	**Arvode till revisorer**	**2023**	**2022**
	Revisionsuppdraget	96 540	74 100
	Annan revisionsverksamhet	18 500	49 810
		115 040	**123 910**

Not 5	**Leasingavtal - leasetagare**	**2023**	**2022**
	Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal		
	Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal		
	Inom 1 år	20 023 143	13 497 269
	Senare än 1 år men inom 5 år	31 496 640	13 715 148
	Senare än 5 år	8 698 740	828 400
		60 218 523	**28 040 817**

Företaget har ingått följande väsentliga leasingavtal, vilka redovisas som operationella leasingavtal:
Hyresavtal för fastighet, hyresavtal för serverhallar samt hyresavtal för datorer.
2023 uppgick kostnaderna för leasingavtalen till 17 384 915 kr (13 170 229 kr 2022.)

Not 6	**Övriga externa kostnader**	**2023**	**2022**
	Konsultkostnader	22 478 085	13 678 922
	Inköp av IT-utrustning	35 558 378	21 938 968
	IT-licenser	10 794 187	15 101 889
	Lokalhyra	2 748 153	2 628 493
	Serviceavtal	47 272 599	34 663 461
	Övriga kostnader	18 946 094	15 223 687
		137 797 496	**103 235 419**

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Not 7	**Anställda och personalkostnader**	**2023**	**2022**
	Medelantal anställda		
	Män	43	37
	Kvinnor	59	59
		102	**96**
	Löner och andra ersättningar		
	Styrelse och verkställande direktör	1 935 669	1 581 664
	Övriga anställda	44 814 823	40 512 409
		46 750 493	**42 094 073**
	Tantiem till styrelse och verkställande direktör utgår ej.		
	Pensions- och övriga sociala kostnader		
	Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	397 707	376 705
	Pensionskostnader för övriga anställda	5 033 025	2 621 905
	Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal	15 799 374	13 338 679
		21 230 106	**16 337 289**
	Avtal om avgångsvederlag		
	För avtal med VD gäller en uppsägningstid om 12 månader för bolagets del.		
	Avgångsvederlag utgår om VD sägs upp med motsvarande 6 månadslöner.		
	Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
	Andel kvinnor i styrelsen	20%	22%
	Andel män i styrelsen	80%	78%
	Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	40%	33%
	Andel män bland övriga ledande befattningshavare	60%	67%

Not 8	**Skatt på årets resultat**	**2023**	**2022**
	Aktuell skatt	766 900	1 532 357
	Förändring av uppskjuten skattefordran avseende nedskrivningar	-107 695	
	Förändring av uppskjuten skattefordran avseende inventarieköp	0	76 024
	Summa redovisad skatt	**659 205**	**1 608 381**
	Genomsnittlig effektiv skattesats		
	Avstämning av effektiv skattesats		
	Redovisat resultat före skatt	3 057 895	7 325 939
	Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (20,6%):	-629 926	-1 509 143
	Skatteeffekten av:		
	Övriga ej avdragsgilla kostnader	-149 737	-23 213
	Övriga ej avdragsgilla intäkter	12 763	
	Förändring av uppskjuten skattefordran avseende nedskrivningar	107 695	
	Förändring av uppskjuten skattefordran avseende inventarieköp		-76 024
	Övriga temporära skillnader		
	Redovisad skatt	**-659 205**	**-1 608 381**
	Skattereduktion för nedskriving av anläggningstillgångar, för vilken avdragragsrätt erhålls vid utrangering 2024.		

Not 9	**Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Ingående anskaffningsvärde	92 356 567	92 356 567
	Inköp	531 210	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	92 887 776	92 356 567
	Ingående avskrivningar	-86 987 000	-73 313 273
	Årets avskrivningar	-4 753 613	-13 673 725
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-91 740 613	-86 986 999
	Utgående redovisat värde	**1 147 164**	**5 369 568**
	Varav restvärde aktiverat arbete	0	437 212

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Not 10	**Koncessioner, patent, licenser, varumärken m. m.**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Ingående anskaffningsvärde	4 536 866	4 064 254
	Inköp	699 709	472 612
	Omklassificeringar	564 290	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 800 865	4 536 866
	Ingående avskrivningar	-3 870 663	-3 437 507
	Årets avskrivningar	-575 031	-433 157
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 445 694	-3 870 663
	Utgående redovisat värde	**1 355 171**	**666 203**

Not 11	**Pågående projekt avseende immateriella anläggningstillgångar**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Ingående anskaffningsvärde	664 834	256 949
	Inköp	0	407 885
	Omklassificeringar	-564 290	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 544	664 834
	Utgående redovisat värde	**100 544**	**664 834**

Not 12	**Förbättringsutgift på annans fastighet**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Ingående anskaffningsvärde	829 598	829 598
	Inköp	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	829 598	829 598
	Ingående avskrivningar	-265 328	-223 848
	Årets av- och nedskrivningar	-564 270	-41 480
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-829 598	-265 328
	Utgående redovisat värde	**0**	**564 270**

Not 13	**Inventarier, verktyg och installationer**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Ingående anskaffningsvärde	39 613 621	35 053 613
	Inköp	6 658 144	4 560 008
	Omklassificeringar	4 667 640	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 939 406	39 613 621
	Ingående avskrivningar	-33 107 812	-30 770 072
	Årets avskrivningar	-3 321 811	-2 337 740
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-36 429 622	-33 107 812
	Uppskjuten skatt		
	Utgående redovisat värde	**14 509 783**	**6 505 809**

Not 14	**Pågående projekt avseende materiella anläggningstillgångar**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Ingående anskaffningsvärde	5 156 813	1 666 038
	Inköp	2 600 835	3 490 775
	Omklassificeringar	-4 667 640	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 090 007	5 156 813
	Utgående redovisat värde	**3 090 007**	**5 156 813**

Not 15	**Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Periodiserade hyres-och licensavtal IT mm.	12 941 888	7 799 507
	Övriga förutbetalda kostnader	656 238	260 390
	Upplupna intäkter	0	81 850
		13 598 126	**8 141 747**

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Not 16	**Antal aktier**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Aktier	*Kvotvärde*	*Kvotvärde*
		100	100
		Antal	*Antal*
		700	700
		700	**700**

Not 17	**Långfristiga skulder**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Förfaller senare än 5 år efter balansdagen		
	Skulder till kreditinstitut	0	0
	Förfaller mellan 1 och 5 år efter balansdagen		
	Skulder till kreditinstitut	43 900 000	58 100 000
		43 900 000	**58 100 000**

Not 18	**Övriga skulder**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Personalskatt	1 065 578	987 537
	Lagstadgade sociala avgifter	1 229 858	1 069 965
	Mervärdesskatt	0	408 460
		2 295 436	**2 465 962**

Not 19	**Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Lön	7 106 039	6 518 185
	Räntor	92 227	95 574
	Övriga upplupna kostnader	76 046	1 483 242
		7 274 313	**8 097 002**

Not 20 Ställda säkerheter
Inga ställda säkerheter förekommer.

Not 21 Eventualförpliktelser
Inga eventualförpliktelser förekommer.

Not 22 Väsentliga händelser efter räkenskapets slut
Nytt lokalhyresavtal har träffats, vilket innebär nedskrivningsbehov avseende förbättringsutgifter på annan fastighet 2024.

Not 23	**Disposition av vinst eller förlust**	**2023-12-31**	**2022-12-31**
	Förslag till resultatdisposition		
	Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel		
	Balanserat resultat	14 875 743	9 158 186
	Årets resultat	2 398 690	5 717 558
		17 274 433	14 875 743
	disponeras så att		
	i ny räkning överföres	17 274 433	14 875 743
		17 274 433	**14 875 743**

Not 24 Definition av nyckeltal
Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning
Kassalikviditet
Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

SOLTAK AB
Org. nr 556939 – 1187

Kungälv

Åke Sparringsjö	Robert Mattsson	Pertti Heina Verkställande direktör
Carlos Rebelo Da Silva	Mats Gjertz	Peter Harrysson

Vår revisionsberättelse har lämnats den
Ernst & Young AB

Bjarne Fredriksson

Huvudansvarig auktoriserad revisor

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

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

Undertecknare

ÅKE SPARRINGSJÖ
OmMXToLtq3QU7Ehyf6//Cg *2024-02-10 07:20:41Z*

PERTTI HEINA
VD
rK9DJ+7B8RZYqv0NUoUhJw *2024-02-10 09:57:41Z*

BJÖRN PETER HARRYSSON
droSo9lg8pCqAFxGOpiQgg *2024-02-10 10:27:40Z*

CARLOS REBELO DA SILVA
p9brfJb3r/SrQfuT9++jhg *2024-02-13 13:36:40Z*

Mats Erik Gjertz
3qlC+BujVtq5lDUrZVSO/A *2024-02-14 15:38:43Z*

ROBERT MATTSSON
DdrOWJ+fPoj9etYF1EYaSQ *2024-02-14 15:48:00Z*

Ivar Bjarne Fredriksson
MN5y6PgM/InPNJm8qc07Kw *2024-02-15 11:09:26Z*

Dokument i försändelsen

Årsredovisning SOLTAK AB 2023-12-31.pdf *Detta dokument*

Addo Sign ID-nummer : d091a0d4-8639-4e45-a5d5-44766a823a86

Addo Sign

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

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

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

Årsredovisning

för

Stiftelsen Kungälvsbostäder

853300-0579

Räkenskapsåret

2023

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Stiftelsen Kungälvsbostäder får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2023.

Information om verksamheten

Stiftelsen Kungälvsbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag som äger och förvaltar bostäder och lokaler inom Kungälvs kommun. Stiftelsen Kungälvsbostäder bildades 1949 av Kungälvs kommun som tillsköt kapital och har till ändamål enligt stadgarna att "såsom allmännyttigt bostadsföretag inom Kungälvs kommun förvärva, bebygga och förvalta fastigheter och tomträtter för upplåtande av hyresbostäder". Kungälvsbostäder är anslutet till Sveriges Allmännytta (bransch- och intresseorganisation för allmännyttiga kommunala och privata bostadsföretag i Sverige) och Fastigo (Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation) samt HBV (Husbyggnadsvaror HBV förening).

STYRELSE, REVISORER OCH LEDNING

Kungälvs kommun utser styrelse, ordförande och revisorer. Stiftelsens styrelse utser vice ordförande och sekreterare. Styrelsen består av sju ordinarie ledamöter.

Styrelsens sammansättning:

Styrelse 2023-2026

Ordinarie ledamöter
Birgitta Jähnke, ordförande
Eva Irjasdotter Sjögren, vice ordförande
Mike Höglund
Torbjörn Kvarefelt
Ulrika Lutz
Kenneth Gustafson
Simon Johansson

Sekreterare
Iréne Klamas

Revisorer

Ordinarie Suppleant
Emil Andersson, auktoriserad revisor
Björn Brogren, Kommunal revisor
Göran Johansson, Kommunal revisor

Suppleant
Anita Dentén, vald revisor
Krister Jilden, vald revisor

Verkställande direktör och ledning
Bettina Öster Tunberg, VD
Anders Ljung, projektchef
Johan Emilsson, tf ekonomichef
Hans Kristensson, förvaltningschef
Iréne Klamas, kommunikationschef

VERKSAMHET

Kungälvsbostäder är den största hyresvärden i Kungälv idag med 2 813 lägenheter samt 139 kommersiella lokaler i ett varierat bostadsbestånd. För att styra verksamheten har vi vår affärsplan som sträcker sig mellan 2023-2025. För att uppnå målen i affärsplanen tar ledningsgruppen fram en verksamhetsplan för varje år. Affärsplanen fastställs och revideras årligen av
styrelsen.

Vision
Kungälvsbostäders vision är att vara med och bygga ett Kungälv där alla kan leva och bo tillsammans, genom att skapa en trygg och trivsam vardag för hyresgäster och övriga kommuninvånare. "Ett Kungälv där alla kan leva och bo. Tillsammans."

Löfte
Kungälvsbostäders varumärkeslöfte är det vi lovar att leverera. "Kungälvsbostäder ska förvalta och utveckla Kungälv med människan i fokus. Tillsammans ser vi till att skapa en trygg och trivsam vardag i Kungälv."

Värdegrund
Kärnvärdena är värderingar som ska inspirera och vägleda våra medarbetare i allt de säger och gör. De är grunden för hur man agerar och kommunicerar, vad som gör Kungälvsbostäder unikt och vilken nytta hyresgästerna har av det. Kungälvsbostäders kärnvärden fungerar som ledstjärnor och skapar ordet HEM - Hjärta, Energi och Mod.

Mål
Kungälvsbostäders övergripande mål: Vi agerar enligt våra stadgar och i enlighet med styrelsens inriktningsdokument att förvärva, bebygga och förvalta.

-Vi har hyresgästen i fokus
-Vi skall vara en attraktiv arbetsgivare
-Vi agerar hållbart utifrån, ekonomiska, sociala och ekologiska perspektiv, med 10 utvalda mål i Agenda 2030 samt i enlighet med Kungälvs kommuns strategiska mål.
Sist men inte minst arbetar vi efter Allmännyttans Klimatinitiativ.

Kungälvsbostäder finns till för våra hyresgäster, befintliga och blivande. Våra medarbetare är företagets viktigaste verktyg för att nå nöjda hyresgäster. Med dagens stora efterfrågan på kvalificerad personal till fastighetsbranschen så är det viktigt att vara en attraktiv arbetsgivare för att kunna behålla kompetent och engagerad personal i bolaget. Detta gör vi genom att erbjuda ett

motiverade, engagerade och roligt arbete med möjlighet till utveckling. För oss är det viktigt att agera hållbart utifrån ett ekonomiskt, socialt och ekologiskt perspektiv. Detta gör vi genom att arbeta mot målen i Agenda 2030 och Kungälvs kommuns strategiska mål samt att vi arbetar enligt Allmännyttans klimatinitiativ.

Mätetal
För att nå våra övergripande mål i vår Affärsplan 2023-2025 har Kungälvsbostäder skapat ett antal mätetal:
- Byggstart av nya bostäder
- Antal renoverade lägenheter
- Avkastning på eget kapital
- Minskad energianvändning
- Nöjda hyresgäster och Trygga hyresgäster
- Engagemangsindex medarbetare och Arbetsgivarens NPS

Strategier
För att nå våra övergripande mål under 2023 har vi på Kungälvsbostäder delat in våra strategier i sju kategorier:
- Vi verkar för att skapa fler hyresbostäder
- Vi renoverar vårt fastighetsbestånd
- Vi agerar ekonomiskt hållbart genom att vara affärsmässiga med bibehållen ekonomisk stabilitet
- Vi agerar hållbart med Hjärtat i Kungälv
- Vår verksamhet ska präglas av minskad klimatpåverkan
- Vi har hyresgästen i fokus
- Vi skall vara en attraktiv arbetsgivare

ORGANISATION OCH MEDARBETARE

Kungälvsbostäder är organiserat i fyra team inom områdena förvaltning, projekt, ekonomi samt kommunikation.

Medelantalet anställda vid 2023 års utgång var 37 (34), varav andelen kvinnor 41% (44).
Anställda personer vid årets slut var 37 (36) varav 23 (21) tjänstemän och 14 (15) kollektivanställda.
Medelåldern hos medarbetarna uppgick till 49 (49) år.

Kungälvsbostäders medarbetare är vårt viktigaste verktyg för att nå målet nöjda hyresgäster. Därför ligger fokus på att skapa en trygg och god arbetsmiljö där våra medarbetare erbjuds delaktighet och inflytande över sin arbetssituation och känner engagemang för sitt uppdrag.

Kungälvsbostäder arbetar för ökad delaktighet och ökat medarbetarinflytande. Vi lever med devisen "ett företag" för att stärka gemenskapen och känslan av att tillsammans öka trivseln. Vi utvecklar vårt ledarskap/medarbetarskap.

Väsentliga händelser 2023

Vi startar 2023 med ny styrelseordförande och fyra nya styrelsemedlemmar samt en helt ny Affärsplan för perioden 2023 - 2025. Övriga väsentliga händelser är kopplade till någon av de sju strategier som vi har tagit fram och presenterat i vår nya Affärsplan i syfte att nå de övergripande målen som vi har satt upp till utgången av 2023.

Vi verkar för att skapa fler hyresbostäder,
Under 2023 fortsatte vi vårt arbete tillsammans med arbetsgruppen för Nytorgsstaden med att ta fram en ny detaljplan för området. På Fontin har vi gjort en förstudie avseende förtätning med ca 200 nya bostäder i området.

Vi renoverar vårt fastighetsbestånd
Vi har under året avslutat vår renovering av 81 lägenheter på Fontinvägen 4-10 samt startat upp renoveringen av 123 lägenheter på Lärkgatan 1-19. Under 2023 har vi rivit och byggt nya balkonger på Ulveskogsgatorna i Ulvegärde. Vi har även bytt fönster och entrépartier på Ivar Claessons gata 13-17 och Floragatan 7-13.

Vi agerar ekonomiskt hållbart genom att vara affärsmässiga med bibehållen ekonomisk stabilitet.
Vi har under året fått i uppdrag av styrelsen att starta upp försäljningsprocessen av kommersiella fastigheter, som Rödhaken 20/Domherren 10, Sparven 1 och Kyrkan 2. Under hela 2023 arbetade vi tillsammans med en mäklare för att finna rätt köpare till våra objekt. Under hösten förde vi samtal med flera intressenter av Rödhaken 20/Domherren 10.

Vi agerar hållbart med Hjärtat i Kungälv
Vi har tillsammans med Kungälvs kommun tagit fram ett avtal som omfattar vårt arbete avseende reglering av kommunala kontrakt för sociala skäl.
Även detta år kunde vi erbjuda sommarjobb till skolungdomar i våra utemiljöer genom att vi anställde en handledare som vi finansierade.

Vår verksamhet skall präglas av minskad klimatpåverkan
Kungälvsbostäder är med i Allmännyttans klimatinitiativ vars syfte är att minska utsläppen av växthusgaser. Målet är att Sveriges allmännyttiga bostadsbolag skall vara fossilfria senast år 2030 och att energianvändningen skall minska med 30 % under perioden 2007 - 2030.
En av våra insatser under 2023 för att nå detta mål är att vi har installerat och driftsatt styr-, regler- och övervakningssystem för fastighetsdrift i en stor del av våra fastigheter. Arbetet påbörjades under hösten 2021 och avslutades under 2023.
I vår ambition att arbeta med energiförbättringsåtgärder har vi sökt och beviljats energieffektiviseringsstöd på 2 Mkr att använda i utveckling av våra fastigheter i Östra centrum under år 2023/2024.

Vi har hyresgästen i fokus.
Vi har under 2023 utvecklat arbetet med att minska olovlig andrahandsuthyrning för att kunna frigöra fler lägenheter till vår bostadskö. I den här satsningen har vi projektanställt en person som arbetar med att finna oriktiga hyreskontrakt och i nära samarbete med vår övriga personal försöka driva dessa till frivillig avflyttning.
Vi har under hela 2023 arbetat med att skapa trygga och trivsamma boendemiljöer. Gemensamt

med säkerhetssamordnare i kommunen och polisen arbetar vi aktivt i gemensamma nätverk.

Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare
Vi har under året som gått haft en ganska stor personalomsättning som bekräftar hur viktigt det är att vi arbetar med att skapa goda arbetsmiljöer. Vi har under året valt att erbjuda våra anställda ett generöst utbud av kurser och utbildningar samtidigt som vi har arbetat vidare med vår gemensamma värdegrund. Vi presenterade under året ett arbete kring "Hur blir och förblir vi en attraktiv arbetsgivare". Detta arbete har lett till en rad förmånliga erbjudande till våra medarbetare.

FINANSFÖRVALTNINGEN

Kungälvsbostäder omfattas inte av Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag, men verksamheten bedrivs på likartat sätt som de företag som omfattas av denna lagstiftning. I lagen står bland annat att "bolagen ska driva sin verksamhet enligt affärsmässiga principer". Det innebär bland annat att noggranna ekonomiska analyser och kalkyler görs innan beslut fattas. Till stöd för att leva upp till dessa krav har Kungälvsbostäder tagit fram styrdokumenten finanspolicy, projekt- och investeringspolicy, finansiellt styrkort och långsiktig prognosmodell.

Finansiellt styrkort
Att äga och förvalta fastigheter är en kapitalintensiv verksamhet och tillgång till kapital är en förutsättning för att kunna förvärva, bebygga och förvalta fastigheter och tomträtter för upplåtande av hyresbostäder. Därför är det viktigt för oss att aktivt arbeta med våra finanser. Kungälvsbostäder är finansierat genom lånat och eget kapital. Enligt Kungälvsbostäders finansiella styrkort är de finansiella målen för 2023 att direktavkastningen skall uppgå till lägst 6,3 %, belåningsgraden skall som högst uppgå till 65 %, avkastning på eget kapital bör uppgå till 2 %, soliditeten 33 % och likviditetsreserven skall minst vara 30 Mkr. Det finansiella styrkortet ingår som en del i Kungälvsbostäders finanspolicy. Utfall år 2023 var direktavkastning 8,0 % (7,7). Belåningsgrad 57,0 % (57,9). Avkastning på eget kapital 3,8 % (5,1). Soliditet 36,5 % (35,7). Kungälvsbostäder nådde samtliga finansiella mål för 2023.

Finanspolicyn
Kungälvsbostäders finanspolicy fastställs årligen av styrelsen. Det är Kungälvsbostäders och styrelsens målsättning att finansverksamheten ska säkerställa bolagets behov av kapital till lägsta kostnad för att bedriva verksamheten.

Likviditetsreserven ska ge handlingsfrihet att genomföra beslutade investeringar och fullgöra betalningsförpliktelser. Under 2023 har 315 Mkr av lånen omförhandlats och refinansierats.

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i Kungälvsbostäders skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker i enlighet med de riktlinjer och ramar som är fastställda i Kungälvsbostäders finanspolicy. Räntebindning och kapitalbindning frikopplas från de enskilda lånen. Detta ger Kungälvsbostäder möjligheter att, när som helst, förändra räntebindningstiden och bättre möta förändringar på räntemarknaden.

För att uppnå en rimlig och väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i

skuldportföljen används ränteswapar. Utestående ränteswapavtal uppgår till 510 Mkr (310), varav 0 Mkr (0) är forwardswapar. Per bokslutsdagen finns ett övervärde på cirka 17,4 Mkr (40,2) i avtalen, varav 23,2 Mkr (40,2) är positiva derivat och 5,8 Mkr (0) är negativa.

Undervärdet/övervärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde/övervärde (så kallad ränteskillnadsersättning) uppstå om man i stället valt att använda långa räntebindningar på bolagets lån. Om respektive ränteswapavtal kvarstår till och med sitt slutförfallodatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras.

KOMMENTARER TILL BALANSRÄKNINGEN

Förvaltningsfastigheter
Kungälvsbostäder har 2 813 lägenheter och 139 lokaler. Bostädernas yta uppgår till 180 172,4 kvm och lokalernas yta till 20 661,9 kvm.

Fastighetsvärdering
Förvaltningsfastigheternas (inklusive pågående ny- och ombyggnationer) bokförda värde på bokslutsdagen uppgick till 1 193 Mkr och marknadsvärdet till 2 693 Mkr. Fastigheterna har värderats externt under 2021 - 2023 av Newsec. Under 2021värderades 33% av beståndet externt, 2022 20 % och 2023 värderades 44% externt. Hela fastighetsbeståndet värderas årligen i Datschas värderingsprogram.

Fastighetsprojekt
Den totala investeringsvolymen för fastighetsprojekten uppgick till 107 Mkr (96) och nettoinvesteringarna 78 Mkr (61). Under 2023 färdigställdes 10 projekt (10) med en total investeringsvolym om 73 Mkr (66), 66 Mkr avsåg stamrenovering på Lärkarna, 7 Mkr aktiverat underhåll och 1 Mkr avser nyproduktion Nytorgsstaden och Fontin. Per bokslutsdagen var 33 projekt med en upparbetad investeringsvolym om 33 Mkr påbörjade men ännu inte färdigställda.

Skulder och likvida medel
Likvida medel uppgick till 49 Mkr (61) och Kungälvsbostäders skulder till kreditinstitut uppgick till 672 Mkr (672).

KOMMENTARER TILL RESULTATRÄKNINGEN

Resultat efter skatt för 2023 uppgick till 15,2 Mkr (16,2). Resultat efter finansförvaltningen uppgick till 17,5 Mkr (22 Mkr).

Hyresintäkter
Nettoomsättningen uppgick till 251,9 Mkr (239,4) varav hyresintäkter bostäder 213,8 Mkr (206,9) och lokaler 19,1 Mkr (17,2). Hyresintäkterna för bostäder ökade med 6,9 Mkr, 3,35 %. Förändringen jämfört med föregående år berodde främst på ökade intäkter för årets generella hyreshöjningar samt justerade hyror i färdigställda stamrenoverade lägenheter. Hyresnivån för lägenheter uppgick i genomsnitt till 1 208 kr/kvm (1 165). Årets hyresförhandlingar resulterade i en differentierad hyreshöjning för bostäder med en genomsnittlig höjning på 3,98 % från 1 april

2023 (2,15 från 1:e feb 2022).

Driftskostnader
Inre fastighetsskötsel, yttre miljö förutom snöröjning och enklare underhåll utförs i egen regi. Städning av trapphus och gemensamma utrymmen utförs på entreprenad av GE Bäst Service AB. Snöröjning utförs på entreprenad av Elschakt i Kungälvs AB. Driftkostnader uppgick till 106,2 Mkr (100,7). Driftkostnader per kvm uppgick till 529 kr/kvm (502). Kostnader för drift ökade med 5,5 Mkr, 5,5%. Fastighetsskötsel uppgick till 25,8 Mkr (23,3). Ökningen beror på mer snöröjning, högre personalkostnader på förvaltningen pga. färre vakanser samt ökade övriga fastighetskostnader. Taxebundna avgifter för värme, el, vatten och renhållning uppgick till 52,5 (51,3) Mkr. Ökningen med 1,2 Mkr, 2,3 % hänförs dels till ökade kostnader för värme på grund av ett kallar klimat 2023 jämfört med 2022 samt taxehöjningar för vatten och sophämtning.

Fjärrvärmeförbrukningen i beståndet uppgick till 112 (115 kWh/kvm) vid årets utgång. Vattenförbrukningen uppgick till 1,35 (1,36 m3/kvm) och elförbrukningen till 15,2 (15,1 kWh/kvm.)

Underhåll
Underhållskostnader för det löpande underhållet uppgick till 43,8 Mkr (38,5), varav inre underhåll 41,5 Mkr (36,4). Ökningen från föregående år berodde främst på fortsatt ökade kostnader för vattenskador, hårt slitage på vissa lägenheter samt ett eftersläp på golvläggning. Kostnaderna för det planerade underhållet uppgick till 3,9 Mkr (6,9), varav 2,8 Mkr på inre underhåll och 1,2 Mkr på yttre underhåll. Minskningen här vägs upp av att vi har lagt mer resurser i de stora fastighetsprojekten.

Skatter
Redovisad skatt uppgick till -5,2 Mkr (- 5,9). Av skattekostnaden utgick 5,2 Mkr (5,9) av uppskjuten skatt på temporära skillnader mellan redovisat värde och skattemässigt värde hänförligt till förvaltningsfastigheter. Aktuell skatt uppgick till 0 Mkr (0). Kungälvsbostäder omfattas förutom av aktuell skatt även av kostnader för mervärdesskatt, för vilken fastighetsbranschen har begränsad avdragsrätt, samt fastighetskatt och personalrelaterade skatter och avgifter.

KOMMENTARER TILL KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödet från den löpande verksamheten ökade till 76 Mkr (65). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -88 Mkr (-63) och utgjordes av investeringar i befintliga fastigheter -86 Mkr (-62) och inventarier med -2 Mkr (-1). Investeringar i fastigheter gav därmed investeringsverksamheten en likvidförändring med - 86 Mkr (-62). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 0 Mkr (-10), Kungälvsbostäders likvida medel vid årets slut uppgick till 49 Mkr (61). Sammantaget gav rörelsen därmed en minskning av likvida medel med 12 Mkr.

STYRELSENS ARBETE UNDER ÅRETS GÅNG

Styrelsens viktigaste uppgifter är att fatta beslut i strategiska frågor och behandla ärenden av väsentlig betydelse för Kungälvsbostäder.
Från årsskiftet 2022/23 tog en ny styrelsekonstellation över bestående av tre tidigare ledamöter och fyra nya ledamöter. Ny styrelseordförande är Birgitta Jähnke (S).

Utöver löpande kontakter med VD hade styrelsen under 2023 åtta protokollförda styrelsemöten, en utbildningsdag i styrelsearbete samt en arbetsdag som startade med rundtur i beståndet. Syftet med arbetsdagen var att ge en översiktlig förståelse för hur renoveringsplanen tas fram samt de ekonomiska konsekvenser som uppstår vid genomförandet av densamma.

Under 2023 har styrelsen uppdragit åt VD att starta upp försäljningsprocessen av kommersiella fastigheter, som Rödhaken 20/Domherren 10, Sparven 1 och Kyrkan 2.

Under året har styrelsen även beslutat om en rad styrande dokument som Styrelsens arbetsordning, VD-instruktion samt revidering av Uthyrningspolicyn och Finanspolicy. Styrelsen har även godkänt avtalet mellan Kungälvs kommun och Kungälvsbostäder avseende reglering av kommunala kontrakt för sociala skäl.

Styrelsen har följt upp arbetet enligt Kungälvsbostäders verksamhetsplan 2023 utifrån den nya affärsplanen för perioden 2023 - 2025. Under årets näst sista styrelsemöte beslutade styrelsen att fastställa budget för 2024 samt prognostiserad budget för 2025 och 2026. Styrelsen har även arbetat med riskanalys och riskhantering under 2023.

VÄSENTLIGA RISKER

OMVÄRLDSRISKER

Omvärldsrisker har främst koppling till händelser och risker utanför verksamheten, som exempelvis förändrade marknadsförutsättningar. Det är risker som styrelse och ledning har liten möjlighet att påverka i ett kortare perspektiv men som måste tas hänsyn till i verksamhetens strategiska utveckling. Följande omvärldsrisker har identifierats:

Råvarubrist
Världsläget med oförutsedda och dramatiska händelser, främst kriget i Ukraina med dess följdeffekter, har inneburit materialbrist, ökade priser och leveranssvårigheter. Detta har tvingat oss att arbeta med alternativa material och bättre framförhållning för att kunna utföra underhåll i önskad takt. Vi har under året haft som ambition att byta ut vissa material till likvärdiga i de fall då råvarubrist uppstått.

Långdragna processer för hyresförhandlingar för stamrenoverings-projekt
Risk att vi inte når vårt mål med 175 antal renoverade lägenheter, där hyresgäster flyttar in under perioden 2023 - 2025, då hyresförhandlingarna för stamrenoveringarna är långdragna processer. Vi kan minska risken genom att starta upp förhandlingar med Hyresgästföreningen i ett tidigt skede.

Inflationstakten
Efter en historiskt lång period av låg inflation steg inflationen dramatiskt under 2022. Detta medförde ökade kostnader i vår verksamhet. Under 2023 fortsatte inflationen att ligga på en hög nivå. Konjunkturutvecklingen har under året varit högt prioriterad med kontinuerlig bevakning av utvecklingen inom respektive kompetensområden.

Utöka antalet bostäder
Risken är att vi inte klarar att öka antalet bostäder enligt vårt mål på ytterligare 200 bostäder i genomförandefasen under perioden 2023 - 2025 samt i enlighet med styrelsens inriktningsdokument 2021-2030. De höga byggkostnaderna medför att det är svårt att nå affärsmässighet i nyproduktioner.

Politiska beslut
Risk för att politiska beslut påverkar Kungälvsbostäders verksamhet negativt till exempel riskskatt samt begränsade ränteavdragsregler. På lokal nivå finns en risk att politiska beslut får företräde före affärsmässiga beslut. Vi ser även en risk för att vi tappar kontinuitet i samband med ny styrelsesammansättning var fjärde år.

Finansiering av kommande projekt
Risker för lågkonjunkturen innebär att vi inte kan avyttra byggrätter när vi själva önskar.
Det finns även en risk att vi inte får accept från Kungälvs kommun att låna de belopp som vi behöver för att finansiera kommande projekt.

Hyressättningsmodellen i Sverige
2022 togs ett viktigt steg för effektivare och snabbare hyressättning, genom ett samarbete mellan hyresmarknadens tre parter Fastighetsägarna, Hyresgästföreningen och Sveriges Allmännytta (dit Kungälvsbostäder hör). Vi följer därmed ett nytt förhandlingssystem som avser att resultera i mer adekvata hyresnivåer. Risken är dock att tolkningen av förhandlingsmodellen skiljer sig mellan parterna.

Kompetent personal
Det finns inom fastighetsbranschen i Sverige en stor efterfrågan på kompetent och erfaren arbetskraft, vilket innebär att det är svårt att rekrytera. Konkurrensen leder till att lönerna ökar i större utsträckning än inom andra branscher. Vi har fortsatt att arbeta aktivt med att både positionera oss och leva upp till rollen som en attraktiv arbetsgivare.

Kriget i Ukraina
Risken finns att fler och fler länder dras in i kriget. Kriget innebär att vi måste höja vår beredskap. Vi följer löpande utvecklingen och arbetar med att uppdatera skyddsrummen i våra fastigheter.

Allmänfarliga händelser i våra fastigheter
Explosiva ämnen och brottslighet kopplat till våld kan skapa stor oro hos våra hyresgäster och orsaka stor skada på våra fastigheter. Tillsammans med kommunens säkerhetssamordnare och polisen arbetar vi aktivt i gemensamma nätverk för att skapa trygga boendemiljöer.

Klimatförändringar
Risk för att vi på sikt får förändrade väderförhållanden med extrema fluktuationer vilket kan

innebära att vi har svårt att erbjuda våra hyresgäster bra inomhusklimat.

VERKSAMHETSRISKER

Verksamhetsrisker är risker kopplade till verksamheten samt till kostnader och intäkter i verksamheten. Följande verksamhetsrisker har identifierats:

Driftskostnader
Driftskostnader är inte lätta att prognostisera, särskilt inte under år 2023. Påverkande faktorer är såväl väder och vind som tillgänglighet och fluktuerande priser. Vi har under året fortsatt att genomföra systemtekniska förändringar som ger oss möjlighet att arbeta aktivt med energibesparing.

Projektrutin/struktur
Vi har under 2023 fortsatt att utveckla vårt arbete med projektstyrning genom att handla upp ett nytt projektverktyg, som vi håller på att implementera i verksamheten.

Bristfälligt underhåll
Risken är att eftersatt underhåll leder till ökade löpande underhållskostnader på vissa fastigheter. Detta kan detta leda till att vi på sikt inte når vårt mål för nöjda hyresgäster. Vi ser att vår underhållsskuld ökar för varje år och vi arbetar därför aktivt med vår underhållsplan för att göra rätt prioriteringar under kommande år.

Hög medelålder hos medarbetarna
Under 2023 är medelåldern fortsatt på en hög ålder, 49 år. Vi kommer inom de närmaste åren att få en del pensionsavgångar. I samband med nyrekrytering kommer troligen medelåldern att sjunka.

Vår IT-struktur
Kungälvsbostäders IT-struktur har etablerade rutiner för löpande uppföljning av IT-säkerheten och drift tillsammans med vår IT-leverantör Nordlo, allt för att undvika systemfel och störningar samt säkerhetsbrister. I rutiner som har implementerats kan nämnas månatliga möten samt strategimöten med Nordlo. Vi har även infört systemägare för varje program/modul, samt arbetar efter en uppdaterad behörighetsstuktur i vårt fastighetssystem utifrån våra medarbetares roller och behov.

Informationssäkerhet
I nära samarbete med vår IT-leverantör Nordlo har vi implementerat IT-rutiner där löpande anpassade lösningar, bättre infrastruktur, molntjänster och en generellt mer driftsäker IT-miljö. Vi har kontinuerlig kontakt med Nordlo angående vår IT säkerhet.

EKONOMISKA OCH FINANSIELLA RISKER

Med finansieringsrisk avses risken att inte kunna tillgodose behovet av nytt kapital, vilket är en

nödvändig resurs i verksamheten.

De finansiella riskerna som identifierats är:

Ekonomiska resurser
Kombinationen av stora renoveringsbehov i befintligt bestånd och pågående nyproduktion tär på vår likviditet och ökar belåningsgraden på längre sikt. För att stärka våra ekonomiska resurser följer vi Finanspolicyns uppsatta mål och utvärderar konsekvenserna mot belåningsgraden i den långsiktiga tioårsprognosen, som uppdaterats under året. Vi har även kontinuerlig uppföljning av finansrapporten med styrelsen. Vi stämmer av de uppsatta målen i Finanspolicyn i samband med tertialbokslut i april (T1) respektive tertialbokslut i augusti (T2).

Ränterisker
Stora ränteförändringar med stigande räntor utgör en riskfaktor för bolaget med ökade räntekostnader. Vi har löpande bevakning av ränteläget och agerar strategiskt efter det.

Ekonomiskt hållbara fastigheter
Vår målsättning efter utförda renoveringar är att våra fastigheter ska vara ekonomiskt hållbara. Denna målsättning löper dock risk att inte bli uppfylld om vi inte erhåller den hyresutveckling som verksamheten kräver, samtidigt som både drift- och produktionskostnader ökar. Vi följer aktivt utvecklingen i samhället gällande teknik och strategier för renovering av fastigheter, och bevakar även eventuella ändringar kring statliga bidrag för renoveringar.

Refinansiering
För att motverka risken att Kungälvsbostäder inte kan refinansiera sina lån när så önskas eller ta upp nya lån när behov uppstår har vi en borgensram hos kommunen för att säkerställa vårt framtida lånebehov, samtidigt som vi vid varje styrelsemöte går igenom finansiella rapporter och aktuella placeringar.

UTSIKTER INFÖR 2024

Kungälvsbostäder går in i 2024 med en väl genomarbetad affärsplan, som sträcker sig till och med 2025. Både ledningsgrupp och styrelse har varit aktiva i arbetet med dokumentet som innehåller sju strategier som tillsammans ska styra och leda verksamheten mot de definierade och mätbara övergripande målen.

Utifrån dessa sju strategier har vi arbetat fram en verksamhetsplan, baserad på visionen att vara med och bygga ett Kungälv där alla kan leva och bo. *Tillsammans*. Som vägledning har vi vår värdegrund, *Hjärta-Energi-Mod*, som är basen för hur vi agerar och kommunicerar.

Vår verksamhet påverkar omvärlden, och det är av största vikt att vi arbetar både strategiskt och operativt med hållbarhetsfrågor. Vår verksamhet skall genomsyras av FN:s 17 globala mål, där vi

har valt ut 10 mål att arbeta aktivt mot, för en hållbar utveckling av både Kungälvsbostäder och Kungälv. Vi agerar även i enlighet med Kungälvs kommuns strategiska mål.

Vårt fastighetsbestånd ska renoveras enligt fastställd renoveringsplan. Under 2024 avslutar vi entreprenaden för renovering på Lärkgatan 1-19. När Lärkgatan är klar har vi renoverat alla våra tre 50-talshus på Fontin, vilket omfattar 232 lägenheter. Vi arbetar vidare med vår förstudie för kommande stamrenovering av Palsternackan 1, som omfattar 52 lägenheter, samt med förstudien av renovering av Orren 14, vilket är totalt 290 lägenheter. Arbetet med att inventera våra kommersiella fastigheter har påbörjats och under januari månad avslutas försäljningen av Rödhaken 20/Domherren 10 och fastigheten övergår till Kungälvs kommun. Under året ska vi fortsätta att analysera vårt fastighetsbestånd utifrån en långsiktig strategi för ett ekonomiskt, ekologiskt och socialt hållbart fastighetsbestånd.

Arbetet med att nå våra mål i Klimatinitiativet som innebär att Kungälvsbostäder ska vara fossilfria år 2030 samt ha minskat vår energiförbrukning med 30 % i perioden 2007 - 2030, kommer att pågå under hela 2024. Vi avser också att installera solpaneler på taken på Lärken 1 (Lärkgatan 1-19), samt på taket på Blåsippan 4 (Ivar Claessons gata 13-17/Floragatan 7-13)
Vi har dessutom ansökt om och erhållit ett energieffektiviseringsstöd som innebär att vi under 2024 kan avsluta åtgärder på fastigheten Blåsippan 4. Vi avser att förbättra byggnadens klimatskal genom tilläggsisolering av vind, injustering av termostater och ventiler, installera frånluftsvärmepump samt installera ovan nämnda solpaneler för att uppnå energisparkraven för sökt energisparstöd.
Under 2024 fortsätter vi att driva våra fastighetsutvecklingsprojekt: detaljplanearbetet för Nytorgsstaden, förstudie av förtätning i Fontin och en motsvarande förstudie för utveckling av Komarken.

Trygghetsskapande åtgärder är fortsatt prioriterade under 2024, då vi kommer att fortsätta våra satsningar på att minska olovlig andrahandsuthyrning för att frigöra fler lägenheter till bostadskön, samt att öka tryggheten i våra bostadsområden. Detta gör vi genom att vi har projektanställt en person som aktivt arbetar med dessa frågor. Vi fortsätter att delta aktivt i nätverket Tryggare Komarken tillsammans med representanter från kommunen, polisen och övriga aktiva parter i Kungälv.
Avslutningsvis fortsätter vi vårt arbete för att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Vi kommer även under nästa år att mäta och arbeta med vårt medarbetarengagemang och ledarskap samt att lyfta fram och utveckla vårt värdegrundsarbete.

VINSTDISPOSITION

Stiftelsen får inte dela ut av realisationsvinster. Följande medel finns disponibla.
Styrelsen beslutar att:

Av förfogande stående vinstmedel	
Överföres i ny räkning	329 197 499

FLERÅRSJÄMFÖRELSE

	2023	2022	2021	2020	2019
RESULTATRÄKNING					
Hyresintäkter	243 471	233 985	225 592	221 939	215 659
Övriga intäkter	8 393	5 387	5 735	9 632	5 176
Summa intäkter	**251 864**	**239 372**	**231 327**	**231 571**	**220 835**
Driftskostnader	-106 231	-100 728	-100 839	-88 516	-87 644
Underhållskostnader	-48 114	-46 051	-34 203	-50 938	-43 716
Fastighetsskatt	-6 081	-5 957	-5 721	-5 563	-5 429
Driftöverskott	**91 439**	**86 636**	**90 564**	**86 554**	**84 046**
Avskrivningar fastigheter	-45 252	-43 446	-45 213	-39 054	-39 620
Centrala adm. kostn.	-12 760	-13 176	-11 913	-12 244	-11 850
Resultat vid försäljning av fastighet	-	-	-	-	-
Resultat före finansförvaltning	**33 427**	**30 013**	**33 438**	**35 256**	**32 576**
Resultat vid försäljning av värdepapper					
Ränteintäkter	14 915	2 517	84	556	72
Räntekostnader	-30 793	-10 508	-9 708	-14 256	-15 221
Finansnetto	**-15 878**	**-7 990**	**-9 624**	**-13 700**	**-15 149**
Resultat efter finansförvaltning	**17 549**	**22 023**	**23 814**	**21 556**	**17 427**
Bokslutsdispositioner	2 820	61	802	2 885	2 123
Skatt	-5 200	-5 879	-5 212	-897	-10 434
Resultat efter skatt	**15 169**	**16 205**	**19 404**	**23 543**	**9 116**
BALANSRÄKNING					
Anläggningsfastigheter	1 195 793	1 162 731	1 144 906	1 121 454	1 125 080
Övr. anläggningstillgångar	88	63	63	63	64
Övr. omsättningstillgångar	10 832	8 914	6 642	8 775	9 301
Kassa, bank & korta placeringar	48 509	60 567	68 762	62 652	59 648
Summa tillgångar	**1 255 223**	**1 232 275**	**1 220 373**	**1 192 944**	**1 194 093**
Eget kapital	452 221	437 052	420 846	401 442	377 899
Obeskattade reserver	1 007	3 828	3 889	4 691	7 576
Avsättningar	53 670	48 470	42 558	39 115	38 499
Räntebärande skulder	672 000	672 000	682 000	682 000	701 000
Ej räntebärande skulder	76 324	70 926	71 080	65 696	69 119
Summa eget kapital & skulder	**1 255 223**	**1 232 275**	**1 220 373**	**1 192 944**	**1 194 093**
KASSAFLÖDESANALYS					
Kassaflöde, löpande verksamheten	74 912	64 444	75 837	58 458	57 791
Kassaflöde, investeringsverksamheten	-86 970	-62 639	-69 727	-36 454	-96 654

Kassaflöde, finansverksamheten	0	-10 000	0	-19 000	55 000
Årets kassaflöde	**-12 058**	**-8 195**	**6 110**	**3 004**	**16 107**
Likvida medel årets början	60 567	68 762	62 652	59 648	43 451
Likvida medel årets slut	48 509	60 567	68 762	62 652	59 648
FINANSIELLT STYRKORT					
Direktavkastning %	8,0	7,7	8,0	7,7	7,7
Belåningsgrad %	57,0	57,9	59,7	61,0	62,5
Soliditet %	36,5	35,7	34,7	34,0	32,1
Avkastning på eget kapital %	3,8	5,1	5,7	5,5	4,6
Likviditet, tkr	48 509	60 567	68 762	62 652	59 648
ÖVRIGA NYCKELTAL					
Genomsnittsränta %	2,4	1,9	1,4	2,1	2,3
Avkastning på totalt kapital %	3,9	2,7	2,8	2,7	2,8
Driftkostnader kr/kvm					
"aktiverat" underhåll i					
balansräkningen	529	502	502	442	437
kr/kvm	364	327	285	225	459
Underhåll kr/kvm	240	229	170	254	218
Fjärrvärmeförbrukning kWh/kvm	112	115	120	118 *	127*
Vattenförbrukning m3/kvm	1,35	1,36	1,38	1,38*	1,32*
Elförbrukning kWh/kvm	15,2	15,1	15,5	15,5*	16,3*

DEFINITIONER

Direktavkastning:
Driftsöverskott i procent av fastigheternas genomsnittliga bokförda värde.

Genomsnittsränta:
Räntekostnader i procent av genomsnittliga räntebärande skulder inkl. kommunal borgensavgift med 0,3 %.

Belåningsgrad:
Fastighetslån i procent av fastigheternas bokförda värde inkl. pågående ny- och ombyggnationer.

Soliditet:
Eget kapital inklusive skatteeffekt av obeskattade reserver i procent av balansomslutningen

Avkastning på eget kapital:
Resultat efter finansförvaltningen i procent av genomsnittligt eget kapital inkl. 79,4 % (79,4) av obeskattade reserver.

Avkastning på totalt kapital:
Resultat före finansförvaltning plus ränteintäkter i procent av genomsnittlig balansomslutning.

*Förbrukningsnyckeltalen för tidigare år är korrigerade för att de skall kunna jämföras med årets framtagna förbrukningsnyckeltal. Anledning till korrigeringen är att vi infört ett nytt systemverktyg för analys av våra förbrukningar som i vissa stycken redovisar statistiken annorlunda, som exempelvis metod för att genomföra normalårskorrigeringar. Normalårskorrigeringar används för att kunna jämföra nyckeltalen för fjärrvärme mellan åren. I

samband med införandet av det nya systemet har även tidigare års förbrukningstal säkerställts för att kunna jämföras framåt.

Resultaträkning
Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
FASTIGHETSRÖRELSEN			
Hyresintäkter	2	243 471	233 985
Övriga rörelseintäkter	3	8 393	5 387
Nettoomsättning		**251 864**	**239 372**
Stiftelsens kostnader			
Driftskostnader	4, 5	-106 231	-100 728
Underhåll	6	-48 114	-46 051
Fastighetsskatt		-6 081	-5 957
Driftsöverskott		**91 439**	**86 636**
Avskrivningar	7, 8, 9, 10	-45 252	-43 446
Resultat fastighetsrörelsen		**46 187**	**43 189**
Centrala administrationskostnader	11, 12, 13	-12 760	-13 176
Resultat före finansförvaltningen		**33 427**	**30 013**
FINANSFÖRVALTNINGEN			
Ränteintäkter		14 915	2 517
Räntekostnader och liknande resultatposter		-30 793	-10 508
Summa finansförvaltning		**-15 878**	**-7 990**
Resultat efter finansförvaltningen		**17 549**	**22 023**
Bokslutsdispositioner	14	2 820	61
Resultat före skatt		**20 369**	**22 084**
Skatt	15	-5 200	-5 879
Årets vinst		**15 169**	**16 205**
Ej bokfört resultat		0	0

Balansräkning

Tkr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	8, 9	1 157 232	1 129 340
Inventarier och installationer	10	3 177	3 094
Pågående ny- och ombyggnationer	16	35 384	30 296
Summa materiella anläggningstillgångar		**1 195 793**	**1 162 731**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	17	25	0
Aktier och andelar	18	63	63
Summa finansiella anläggningstillgångar		**88**	**63**
Summa anläggningstillgångar		**1 195 882**	**1 162 794**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Hyresfordringar		530	311
Kundfordringar		356	724
Aktuella skattefordringar		2 871	3 621
Övriga kortfristiga fordringar	19	508	221
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	6 567	4 037
Summa kortfristiga fordringar		**10 832**	**8 914**
Kassa och bank		48 509	60 567
Summa omsättningstillgångar		**59 341**	**69 481**
SUMMA TILLGÅNGAR		**1 255 223**	**1 232 275**

Balansräkning

Tkr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Grundfond		4 787	4 787
Reservfond		97 913	97 913
Konsolideringsfond		5 154	5 154
Summa bundet eget kapital		**107 854**	**107 854**
Fritt eget kapital			
Balanserat kapital		329 198	312 992
Årets resultat		15 169	16 205
Summa fritt eget kapital		**344 367**	**329 198**
Summa eget kapital		**452 221**	**437 052**
Obeskattade reserver	21	1 007	3 828
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	22	53 670	48 470
Summa avsättningar		**53 670**	**48 470**
Långfristiga skulder	23, 24, 25, 26		
Fastighetslån	27	254 000	357 000
Summa långfristiga skulder		**254 000**	**357 000**
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga skulder fastighetslån	24, 27	418 000	315 000
Leverantörsskulder		24 498	27 232
Övriga kortfristiga skulder	28	15 479	14 746
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	36 347	28 948
Summa kortfristiga skulder		**494 324**	**385 926**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**1 255 223**	**1 232 275**

Förändringar i eget kapital
Tkr

	Grundfond	Reserv-fond	Konsolideringsfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående eget kapital 2023-01-01	4 787	97 913	5 154	312 992	16 205
Vinstdisposition				16 205	-16 205
Årets resultat					15 169
Eget kapital 2023-12-31	**4 787**	**97 913**	**5 154**	**329 197**	**15 169**

Grundfond
Grundfonden avser medel som Kungälvs kommun tillfört Stiftelsen utgörande 1 % av förvaltat fastighetskapital. Medlen tillfördes vid nybyggnation fram t om 1992 enligt då gällande bostadsfinansieringsförordning.

Konsolideringsfond
Avsättningar gjorda åren 19841986 enligt förordningen (1983:974) om statligt stöd vid förbättring av bostadshus (s k ROT). Allmännyttiga bostadsföretag skulle göra en avsättning motsvarande minst 2% av fastighetskapitalet för bostäder som var äldre än 10 år för att vara berättigade till räntebidrag för förbättringsåtgärderna.

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		33 427	30 014
Avskrivningar		45 229	43 325
Övriga ej likvidpåverkande poster		9 309	1 489
Erhållen ränta		14 915	2 517
Erlagd ränta		-27 655	-10 289
Betald inkomstskatt		750	-1 626
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital		**75 975**	**65 430**
Förändring av rörelsekapital			
Ökning (-) Minskning (+) av rörelsefordringar		-2 668	-613
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder		2 261	-373
Summa förändring av rörelsekapital		**-407**	**-986**
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**75 568**	**64 444**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-87 626	-62 639
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-87 626**	**-62 639**
Finansieringsverksamheten			
Amortering av skuld		0	-10 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**0**	**-10 000**
Årets kassaflöde		**-12 058**	**-8 195**
Likvida medel vid årets början		60 567	68 762
Likvida medel vid årets slut		**48 509**	**60 567**
LIKVIDA MEDEL			
Följande delkomponenter ingår i likvida medel:			
Kassa och bank		48 509	60 567

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2014 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Tidigare tillämpades årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2012:1.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

INTÄKTER

Hyresintäkter bokförs linjärt över leasingperioden baserat på villkoren i leasingavtalet. Hyresintäkter bokförs i den period de avser.

ADMINISTRATIONSKOSTNADER

Åtskillnad förs mellan Centrala administrationskostnader och Fastighetsadministration. Centrala administrationskostnader är kostnader för övergripande funktioner och arbetsuppgifter i företaget. Fastighetsadministration är administrativa kostnader som ingår i arbetet inom drift och underhåll inklusive service till hyresgästerna. Fastighetsadministration ingår i driftskostnader.

SKATTER

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.
Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.
Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.
Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.
På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

LEASINGAVTAL

Samtliga nuvarande hyreskontrakt hänförliga till Kungälvsbostäder är att betrakta som operationella leasingavtal sett ur ett redovisningsperspektiv. Tomträttsavtal är också att betrakta som ett operationellt leasingavtal ur ett redovisningsperspektiv. Tomträttsavgälden redovisas som kostnad för den period den avser. Det finns även ett mindre antal leasingavtal av ringa omfattning där Kungälvsbostäder är leasingtagare. Även dessa leasingavtal är operationella leasingavtal och avser främst kopieringsmaskin, personbil och dylikt. Betalningar som görs under

leasingperioden kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader. Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Bostäder/ Kommersiella fastigheter

Stomme och grund	100 år
Stomkompletteringar/innerväggar	30-50 år
Stammar (värme, sanitet) VS	25-50 år
El	40 år
Inre ytskikt och vitvaror	15 år
Fasad	30-50 år
Fönster	50 år
Köksinredning	30 år
Yttertak	40 år
Ventilation	25 år
Transport (ex. hiss)	25 år
Styr och övervakning	15 år
Restpost (ex. Aptus, gårdshus)	20-50 år
Markanläggningar	20 år

Övriga materiella anläggningstillgångar

För maskiner och inventarier sker avskrivning enligt plan, beräknat på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod.

NEDSKRIVNINGAR AV ICKE-FINANSIELLA TILLGÅNGAR

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras. I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar avseende förvaltningsfastigheter under avsnitt avskrivningar.

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på en öppen marknad till kända belopp eller har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

ERSÄTTNINGAR TILL ANSTÄLLDA

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar i Kungälvsbostäder utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I Kungälvsbostäder förekommer avgiftsbestämda pensionsplaner.

I avgiftsbestämda planer betalar Kungälvsbostäder fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Kungälvsbostäders resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigade tjänster utförts.

LÅNEUTGIFTER

Inga låneutgifter aktiveras vid tillverkning/utveckling av anläggningstillgångar.

FINANSIELLA INSTRUMENT

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, låneskulder och derivatinstrument. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Kungälvsbostäder blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

HYRES- OCH KUNDFORDRINGAR SAMT ÖVRIGA FORDRINGAR

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

KORTFRISTIGA PLACERINGAR

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

AKTIER OCH ANDELAR

Ett bolag redovisas som intresseföretag när Kungälvsbostäder direkt eller indirekt innehar minst 20% av rösterna för samtliga andelar, eller på annat sätt har ett betydande inflytande. Andelar i intresseföretag redovisas i balansräkningen till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som intäkt från intresseföretag redovisas endast erhållen utdelning av vinstmedel som intjänats efter förvärvet. Koncernredovisning upprättas inte med hänvisning till ÅRL 7:3a.

LÅNESKULDER OCH LEVERANTÖRSSKULDER

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

DERIVATINSTRUMENT SOM INGÅR I SÄKRINGSREDOVISNING

Kungälvsbostäder utnyttjar så kallade ränteswapar för att hantera ränterisken som uppstår vid upptagande av lån till rörlig ränta. För dessa transaktioner tillämpas normalt säkringsredovisning. När transaktionen ingås, dokumenteras förhållandet mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten, liksom även Kungälvsbostäders mål för riskhanteringen och riskhanteringsstrategin avseende säkringen. Kungälvsbostäder dokumenterar också företagets bedömning, både när säkringen ingås och fortlöpande, av huruvida de derivatinstrument som används i säkringstransaktioner i hög utsträckning är effektiva när det gäller att motverka förändringar i kassaflöden som är hänförliga till de säkrade posterna.

SÄKRINGSREDOVISNINGENS UPPHÖRANDE

Säkringsredovisningen avbryts om:
- säkringsinstrumentet förfaller, säljs, avvecklas eller löses in,

eller

- säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning.

Eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

DERIVATINSTRUMENT DÄR KRITERIER FÖR SÄKRINGSREDOVISNING INTE ÄR UPPFYLLDA

Kungälvsbostäder har för närvarande inga derivat som inte uppfyller kriterierna för säkring. Derivatinstrument som är ingångna före övergången till K3 redovisas i enlighet med äldre rekommendationer i enlighet med kapitel 35.

KVITTNING AV FINANSIELL FORDRAN OCH FINANSIELL SKULD

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

NEDSKRIVNINGSPRÖVNING AV FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Vid varje balansdag bedömer Kungälvsbostäder om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående.

BOKSLUTSDISPOSITIONER

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

EGET KAPITAL

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

OBESKATTADE RESERVER

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Inga låneutgifter aktiveras vid tillverkning/utveckling av anläggningstillgångar.

Not 2 HYRESINTÄKTER

	2023	2022
Bostäder	217 605	209 924
Lokaler	20 051	18 841
Garage	2 579	2 441
P-platser	8 149	7 466
Övriga hyresintäkter	447	434
Hyresintäkter brutto	**248 832**	**239 107**
Avgår hyresbortfall outhyrda objekt		
Bostäder	-703	-698
Bostäder renovering	-3 098	-2 313
Lokaler	-986	-1 689
Garage	-52	-56
P-platser	-521	-365
Hyresbortfall brutto	**-5 361**	**-5 122**
Hyresintäkter netto	**243 471**	**233 985**
Framtida minimihyresintäkter, som ska erhållas avseende icke uppsägningsbara hyresavtal avseende bostäder:		
Förfaller till betalning inom ett år	54	52
	54	**52**
Framtida minimihyresintäkter, som ska erhållas icke uppsägningsbara hyresavtal avseende lokaler:		
Förfaller till betalning inom ett år	15 544	15 629
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	21 282	21 282
Förfaller till betalning senare än fem år	1 774	1 774
	38 601	**38 685**

Not 3 ÖVRIGA INTÄKTER

	2023	2022
Parkeringsavgifter	1 435	1 104
Övriga intäkter	6 957	4 283
	8 393	**5 387**

Not 4 DRIFTSKOSTNADER

	2023	2022
Fastighetsskötsel	-25 819	-23 146
Riskkostnader	-1 092	-1 105
Uppvärmning	-23 251	-20 801
Vatten	-16 014	-13 692
Elavgifter	-6 655	-10 856
Renhållning	-6 569	-5 947
Kabel-TV	-1 040	-1 028
Ersättningar till HGF	-391	-420
Hyres-, kundförluster, inkassokostnader	-1 332	-899
Fastighetsadministration	-21 091	-19 905
Övrigt	-2 977	-2 932
	-106 231	**-100 728**

Not 5 OPERATIONELLA LEASINGAVTAL

Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:

	2023	2022
Förfaller till betalning inom ett år	27	756
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	48	41
	75	**798**
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	811	3 869

I Kungälvsbostäders redovisning utgörs den operationella leasingen av kaffemaskiner samt bilar. Avtalet om hyra av kaffemaskiner löper på 4 år. Avtalet om hyra bil löper med 1 månads uppsägningstid.

Not 6 UNDERHÅLL

	2023	2022
Löpande underhåll	-43 782	-38 497
Planerat underhåll	-3 851	-6 920
Skadegörelse	-481	-634
	-48 114	**-46 051**

Not 7 AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

	2023	2022
Förvaltningsfastigheter	-37 317	-36 651
Upp- och nedskrivningar	-1 086	-1 086
Markanläggningar	-6 782	-5 709
Markinventarier	-67	0
	-45 252	**-43 446**

Not 8 FÖRVALTNINGSFASTIGHETER

	2023	2022
BYGGNADER		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1 585 881	1 534 707
Årets investeringar	62 265	51 577
Årets försäljningar och utrangeringar	-7 567	-402
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 640 580**	**1 585 881**
Ingående avskrivningar	-572 442	-536 194
Årets avskrivningar	-37 317	-36 651
Årets försäljningar och utrangeringar	7 567	402
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-602 192**	**-572 442**
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-87 991	-89 055
Årets avskrivningar på nedskrivningar	1 064	1 064
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-86 927**	**-87 991**
Ingående ackumulerade uppskrivningar	84 631	86 782
Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-2 151	-2 151
Utgående ackumulerade uppskrivningar	**82 480**	**84 631**
Utgående planenligt restvärde, byggnader	**1 033 941**	**1 010 079**
Redovisat skattemässigt restvärde för fastigheter	765 981	768 284

Not 9 FÖRVALTNINGSFASTIGHETER

	2023	2022
MARKANLÄGGNINGAR		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	108 654	94 662
Årets investeringar	10 812	13 991
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**119 466**	**108 654**
Ingående ackumulerade avskrivningar	-37 449	-31 740
Årets avskrivningar	-6 782	-5 709
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-44 231**	**-37 449**
Utgående planenligt restvärde, markanläggningar	**75 235**	**71 205**
MARK		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	48 057	48 057
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**48 057**	**48 057**
Utgående planenligt restvärde, mark	48 057	48 057
Utgående planenligt restvärde förvaltningsfastigheter	1 157 233	1 129 341

Taxeringsvärde, byggnad	1 820 553	1 820 553
Taxeringsvärde, mark	693 853	693 853
Summa	**2 514 406**	**2 514 406**
Beräknat marknadsvärde, förvaltningsfastigheter	2 692 942	3 069 574

Fastigheternas marknadsvärdering har utförts i Datschas värderingsprogram. Indatan till värderingen i Datscha bygger på faktiska hyresintäkter samt schabloner avseende drift och underhållskostnader. Efter individuell prövning har värden justerats om behov föreligger. Under 2023 har 20 % av fastighetsbeståndet värderats av externt värderingsinstitut, Newsec. För de fastigheter där extern värdering utförts 2023 har marknadsvärdet enligt Newsec medräknats i stället för marknadsvärdet enligt Datscha.

Not 10 INVENTARIER OCH INSTALLATIONER

	2023	**2022**
Ingående anskaffningsvärden	19 466	18 847
Inköp	1 212	619
Försäljningar och utrangeringar	-656	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**20 022**	**19 466**
Ingående avskrivningar	-16 372	-15 407
Försäljningar och utrangeringar	656	0
Årets avskrivningar	-1 130	-965
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-16 845**	**-16 372**
Utg. planenligt restvärde, inventarier och installationer	**3 177**	**3 094**

Not 11 CENTRALA ADMINISTRATIONSKOSTNADER

	2023	**2022**
Administrationskostnader	-12 760	-13 176
	-12 760	**-13 176**

Not 12 ERSÄTTNING TILL REVISORERNA

	2023	**2022**
Revisionsuppdrag, KPMG	-150	-235
Arvode till kommunstyrelsens kommunala revisorer	-104	-97
Biträde till kommunstyrelsens kommunala revisorer, KPMG	-18	-46
	-272	**-378**

Not 13 MEDELANTALET ANSTÄLLDA/LÖNER, ANDRA ERSÄTTNINGAR OCH SOCIALA AVGIFTER

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	15	15
Män	22	19
	37	**34**
Styrelseledamöter		
Kvinnor	3	3
Män	4	4
	7	**7**
Verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	1	1
	1	**1**
Löner och andra ersättningar		
Styrelsen och verkställande ledamot eller liknande (varav tantiem o dyl)	-1 679	-1 583
Övriga anställda	-17 722	-15 694
Summa	**-19 401**	**-17 277**
Sociala avgifter enligt lag och avtal	-6 578	-5 819
Pensionskostnader (varav för styrelse och vd 383(323))	-1 933	-1 997
Summa	**-27 912**	**-25 093**

Vid uppsägning från bolagets sida har nuvarande vd rätt till lön i 12 månader.

Not 14 BOKSLUTSDISPOSITIONER

	2023	2022
Upplösning av periodiseringsfond	2 937	0
Återföringar/avskrivningar över plan	-117	61
	2 820	**61**

Not 15 SKATT PÅ ÅRETS RESULTAT

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Uppskjuten skatt	-5 200	-5 879
Skatt på årets resultat	**-5 200**	**-5 879**

Avstämning av effektiv skatt

		2023		2022
	Procent	**Belopp**	**Procent**	**Belopp**
Redovisat resultat före skatt		20 369		22 084
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-4 196	20,60	-4 549
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader		-948		-170
Skatteeffekt skattemässiga justeringar fastigheter		-139		-602
Underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisas som tillgång		-226		-900
Skatteeffekt skattereduktion inventarier				33
Övriga poster		309		309
Redovisad skattekostnad	**25,53**	**-5 200**	**26,62**	**-5 879**

Not 16 PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR OCH FÖRSKOTT AVSEENDE MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 296	34 249
Årets anskaffningar	79 166	61 752
Omfört till byggnad	-62 265	-51 577
Omfört till markanläggningar	-10 812	-13 991
Omfört till kostnad	0	-137
Omfört till markinventarier	-1 001	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**35 384**	**30 296**
Utgående redovisat värde	**35 384**	**30 296**

Not 17 Andelar i intresseföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Aktiekapital i Fastighetsbolaget Vikingagatan 1 AB	25	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**25**	**0**
Utgående redovisat värde	**25**	**0**

Not 18 AKTIER OCH ANDELAR

	2023-12-31	2022-12-31
Grundavgifter i två (två) lägenheter BRF Millestolpe	23	23
Andelar i intresseföretag	40	40
	63	**63**

Not 19 ÖVRIGA FORDRINGAR

	2023-12-31	2022-12-31
Momsfordran	482	202
Övriga kortfristiga fordringar	26	19
	508	**221**

Not 20 FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna ränteintäkter	2 654	906
Förutbetalda försäkringspremier	6	7
Övriga poster	3 907	3 124
	6 567	**4 037**

Not 21 OBESKATTADE RESERVER

	2023-12-31	2022-12-31
Ack avsk över plan maskin & in	476	360
Periodiseringsfond 2017	0	2 937
Periodiseringsfond 2018	531	531
	1 007	**3 828**
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	14	

Not 22 UPPSKJUTEN SKATT

Temporära skillnader

Temporära skillnader föreligger i de fall tillgångars eller skulders redovisade respektive skattemässiga värden är olika. Temporära skillnader avseende följande poster har resulterat i uppskjuten skatteskuld.

	2023-12-31	2022-12-31
Byggnader	53 670	48 470
	53 670	**48 470**

Not 23 EVENTUALFÖRBINDELSER

	2023-12-31	2022-12-31

Övriga ansvarsförbindelser	336	365
	336	**365**

Not 24 LÅNESKULDERNAS FÖRFALLOSTRUKTUR

Kungälvsbostäder arbetar både med traditionell lånebindning samt med derivatinstrument, s k ränteswapar.

	2023-12-31	**2022-12-31**
Skulder som förfaller inom 1 år	418 000	315 000
Skulder som förfaller 1-5 år från balansdagen	254 000	357 000
	672 000	**672 000**

Not 25 STÄLLDA SÄKERHETER

	2023-12-31	**2022-12-31**
För egna avsättningar och skulder:		
Fastighetsinteckningar	145 005	145 005
	145 005	**145 005**

Not 26 VERKLIGT VÄRDE PÅ DERIVATINSTRUMENT SOM ANVÄNDS FÖR SÄKRINGSÄNDAMÅL

Verkliga värden på derivatinstrument uppgick på balansdagen till följande:

	2023-12-31	**2022-12-31**
Kontrakt med verkliga värden:		
Ränteswapar	17 413	40 274

Ytterligare information beträffande säkringsredovisningen återfinns i avsnittet finans i förvaltningsberättelsen.

Not 27 LÅNESTRUKTUR OCH RÄNTEBINDNINGSTID

		Genomsnittlig ränta	
ÅR	**Lånebelopp**	**%**	**Andel av lån %**
2024	418 000	2,4	62
Efter 2025	254 000	2,4	38
	672 000		

Not 28 KORTFRISTIGA SKULDER

Insatser i Fontinbergets kooperativa hyresrättsförening bokförs som kortfristiga skulder då dessa kan behöva återbetalas inom 90 dagar.

	2023-12-31	2022-12-31
Inbetalda insatser i Kooperativa hyresrättsföreningen Fontinberget	12 184	12 184
Uttagna insatser under året	-1 231	-1 384
Insatta insatser under året	1 231	1 384
Utgående insatser i kooperativa hyresrättsföreningen	**12 184**	**12 184**
Övrigt	2 244	1 511
Bidrag energieffektivisering	1 051	1 051
Summa	**15 479**	**14 746**

Not 29 UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda hyresintäkter	21 424	17 751
Upplupna räntekostnader	5 445	2 307
Upplupna semesterlöner	435	472
Upplupna sociala avgifter	137	148
Övriga poster	8 907	8 270
	36 347	**28 948**

Not 30 FÖRSLAG TILL DISPOSITION AV RESULTATET

2023-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	329 197
årets vinst	15 169
	344 367
disponeras så att	
i ny räkning överföres	344 367
	344 367

Kungälv

Birgitta Jähnke
Ordförande

Eva Irjasdotter Sjögren
Vice Ordförande

Mike Höglund

Torbjörn Kvarefelt

Kenneth Gustafson

Ulrica Lutz

Simon Johansson

Bettina Öster Tunberg
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats

Björn Brogren
Kommunal revisor

Göran Johansson
Kommunal revisor

Emil Andersson

Auktoriserad revisor

Att hållas tillgänglig för envar

Till:
Styrelsen i Stiftelsen Kungälvsbostäder
Kommunfullmäktige i Kungälvs kommun

Revisionsberättelse för Stiftelsen Kungälvsbostäder 2023

Vi, av fullmäktige i Kungälvs kommun utsedda kommunala revisorer, har utifrån den auktoriserade revisorns granskning, bedömt stiftelsens räkenskaper, årsredovisning och styrelsens förvaltning för år 2023.

Vi har granskat hur verksamheten förhåller sig till lag och stadgar, om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

I granskningen har vi biträtts av KPMG AB som sakkunnigt biträde.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet, med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

I granskningen av stiftelsens räkenskaper och årsredovisning har vi förlitat oss på den auktoriserade revisorns granskning och bedömning.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen har utfört sitt uppdrag enligt Stiftelsen Kungälvsbostäders stadgar, att verksamheten har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att årsredovisningen är upprättad enligt årsredovisningslagen.

Kungälv den 23 februari 2024

Göran Johansson
Kommunrevisor

Björn Brogren
Kommunrevisor

Bilaga: Sakkunniga biträdets rapport Stiftelsens klimatarbete

KOMMUNREVISIONEN
KUNGÄLVS KOMMUN

ADRESS Stadshuset · 442 81 Kungälv
TELEFON 0303-23 80 00 vx
FAX 0303-182 59
E-POST kommun@kungalv.se
HEMSIDA www.kungalv.se

Granskning av stiftelsens klimatarbete

Rapport

Kungälvsbostäder

KPMG AB

2024-02-23

Antal sidor 8

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvsbostäder
Granskning av stiftelsens klimatarbete

2024-02-23

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 2

2 Bakgrund 3
2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning 3
2.2 Revisionskriterier 4
2.3 Metod 4

3 Resultat av granskningen 5
3.1 Styrdokument och mål 5
3.2 Samverkan 7
3.3 Uppföljning 7

4 Samlad bedömning och rekommendationer 8

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification KPMG Public

Kungälvsbostäder
Granskning av stiftelsens klimatarbete

2024-02-23

1 Sammanfattning

KPMG har av Kungälvs kommuns revisorer och för stiftelsen utsedda revisorer fått i uppdrag att granska klimatarbetet i stiftelsen Kungälvsbostäder.

Syftet med denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i stiftelsen Kungälvsbostäder säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelsen i Kungälvsbostäder delvis säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete.

Kungälvsbostäder har i affärs- och verksamhetsplan formulerat egna mål för miljö- och klimatarbetet. Stiftelsen redogör för hur den avser att uppnå dessa mål. Kungälvsbostäders styrelse har dock inte fastställt några styrdokument särskilt för miljö- och klimatarbetet.

Av genomförd dialog och av verksamhetsplan framgår de projekt och aktiviteter som genomförs/är planerade inom miljö- och klimatområdet. Det sker samverkan mellan Kungälv Energi och Kungälvsbostäder i flera projekt.

Uppföljning av miljö- och klimatarbetet sker i samband med tertialvis uppföljning av affärs- och verksamhetsplan. Uppsatta mål på miljö- och klimatområdet följs då upp. Kommunen får uppföljning av miljö- och klimatarbetet vid ordinarie uppföljningstillfällen.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen för Kungälvsbostäder att:

- Upprätta övergripande och strategiska styrdokument på miljö- och klimatområdet.
- Fortsatt arbeta för ändamålsenlig samverkan med kommunen och dess bolag avseende miljö- och klimatfrågor.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvsbostäder
Granskning av stiftelsens klimatarbete

2024-02-23

2 Bakgrund

KPMG har av Kungälvs kommuns revisorer och lekmannarevisorer fått i uppdrag att granska klimatarbetet i stiftelsen Kungälvsbostäder.

Fullmäktige i Kungälvs kommun har i ”Rambudget för Kungälvs kommun 2023–2026” fastställt tio strategiska mål. Av rambudgeten framgår att de strategiska målen utgår från en långsiktigt hållbar utveckling, såväl ekonomiskt, socialt som ekologiskt. Ett par av de strategiska målen avser kommunens miljö- och klimatarbete[1]:

- *Mål 7. Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan.*
  Miljö- och klimatarbetet måste involvera fler för att nå goda resultat. Kommunens roll ska vara att möjliggöra och underlätta för företag och invånare att göra en positiv skillnad.
- *Mål 10. Robust och uthållig kommun med minskad miljö- och klimatbelastning.*
  Kungälvs kommun ska vara en robust kommun som har hög uthållighet i kris, höjd beredskap, förändrat klimat och i krig.

I ”Kungälv 2030 – Programförklaring” framgår uppdrag, klimat- och miljömål samt resultatmål kopplade till de strategiska målen.

Stiftelsen har en särställning gentemot kommunen, jämfört med dess bolag, då kommunen formellt inte äger stiftelsen och därmed inte har några formella styrmedel. Att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete även i stiftelsens verksamhet är dock av stor vikt för att kommunen samlat ska kunna nå såväl kommunens som de nationella målsättningarna inom området.

Stiftelsen har en viktig roll i kommunens miljö- och klimatarbete. Revisorerna har utifrån det bedömt att det är väsentligt att översiktligt granska hur stiftelsen bedriver sitt miljö- och klimatarbete, med utgångspunkt i fullmäktiges strategiska mål.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Syftet denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i stiftelsen säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete.

Granskningen har omfattat följande revisionsfrågor:

- Har stiftelsen fastställt policys, riktlinjer och/eller rutiner som tydliggör hur stiftelsen ska arbeta med miljö- och klimatfrågor?
- Har stiftelsen fastställt några egna miljö- och klimatmål, utöver fullmäktiges strategiska mål?
- På vilket sätt arbetar stiftelsen för att uppnå uppsatta mål på miljö- och klimatområdet?
  - Vilka aktiviteter görs/är planerade för att nå en högre måluppfyllelse?

[1] Justering av målformulering har skett i ”Kungälv 2030 – Programförklaring” som utgår från tidigare beslutad rambudget och budgetdirektiv, men med justeringar utifrån den ombildade politiska majoriteten.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

  - Vilka eventuella risker/utmaningar ser stiftelsen avseende dess möjligheter att nå uppsatta mål inom området?
- Sker det någon samverkan med kommunen och dess bolag avseende miljö- och klimatarbetet?
- Har styrelsen säkerställt att den får en tillräcklig uppföljning och rapportering avseende stiftelsens miljö- och klimatarbete?
- Vilken återrapportering sker till fullmäktige avseende stiftelsens miljö- och klimatarbete?

Granskningen omfattar stiftelsen Kungälvsbostäder.

Granskningen avgränsas till att omfatta verksamhetsåret 2023. Granskningen är översiktlig och avgränsas genom de frågor och den metod som angivits.

2.2 Revisionskriterier

I granskningen utgörs revisionskriterierna av:

- Rambudget för Kungälvs kommun 2023–2026
- Kungälv 2030 – Programförklaring
- Stiftelselagen 2 kap. om förvaltningen av en stiftelse och styrelsens ansvar
- Stiftelseförordnande
- Stadgar

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier, skriftliga frågor och dialog med VD och förvaltningschef. Vid dokumentstudierna har vi genom tagit del av och översiktligt analyserat eventuella policys, riktlinjer och rutiner, affärsplan, eventuell verksamhetsplan, uppföljning med mera. Inför dialogen har skriftliga frågor skickats ut till stiftelsen. Skriftliga frågor har upprättats i samråd med revisorerna och inkomna svar har legat till grund för dagordning vid dialogen

Samtliga intervjuade har fått möjlighet att faktakontrollera rapporten.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvsbostäder
Granskning av stiftelsens klimatarbete

2024-02-23

3 Resultat av granskningen

3.1 Styrdokument och mål

Kungälvsbostäders affärsplan för 2023–2025 anger övergripande mål och långsiktiga strategier för stiftelsens verksamhet. Affärsplanen pekar ut tre övergripande mål, varav ett berör arbete med miljö- och klimatfrågor.

- *Vi agerar hållbart utifrån ekonomiska, sociala och ekologiska perspektiv, med 10 st utvalda globala mål i Agenda 2030.*

Till de övergripande målen kommer sju långsiktiga strategier för att nå dessa, där en av dessa strategier särskilt berör arbete med miljö- och klimatfrågor:

- *Vår verksamhet ska präglas av mindre klimatpåverkan (ekologiskt hållbart).*

Denna strategi kopplas också till fyra av de tio utvalda globala målen. Affärsplanen konkretiserar denna strategi ytterligare genom att peka ut fem fokusområden inom strategin. Strategin kopplas också till ett mätbart mål om minskad energianvändning.

Affärsplanen, som beslutas av styrelsen, kompletteras med en verksamhetsplan som anger prioriterade satsningar under åren 2023–2025. Enligt verksamhetsplanen arbetar Kungälvsbostäder förutom utifrån målen i affärsplanen även med Sveriges allmännyttas klimatinitiativ. Initiativet innebär att vara fossilfria år 2030 och minska energiförbrukningen med 30 procent till år 2030, jämfört med år 2007. Utöver affärsplan och verksamhetsplan har Kungälvsbostäder inga särskilda styrdokument som avser arbetet med miljö- och klimatfrågor.

I Kungälvsbostäders verksamhetsplan nämns att planen ”knyter an till 9 av kommunfullmäktiges 10 strategiska mål”[2]. Det framgår inte ytterligare hur detta sker.

3.1.1 Arbetssätt, projekt och aktiviteter

Kungälvsbostäder beskriver i affärsplan, verksamhetsplan samt vid dialoger ett antal aktiviteter och projekt på miljö- och klimatområdet. I affärsplanen framgår att stiftelsens verksamhet ska präglas av minskad klimatpåverkan genom att:

- Underlätta för hyresgäster att reducera klimatutsläppen
- Öka andelen förnybar energi
- Välja hållbara materialval vid om- och nybyggnation
- Prioritera återbruk och återvinning vid om- och nybyggnation
- Arbeta för att uppfylla sitt åtagande i Allmännyttans Klimatinitiativ.

I stiftelsens verksamhetsplan anges elva projekt som är pågående eller planerade som en del av detta arbete. Till varje projekt anges ansvarig funktion och en tidplan. Stiftelsens förvaltningschef[3] är ansvarig för nio av projekten och en projektchef är ansvarig för två. Projekten redovisas i tabellen nedan.

[2] Kungälvsbostäders verksamhetsplan 2023–2026, sid. 10.
[3] Avser förvaltning av fastigheter.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvsbostäder
Granskning av stiftelsens klimatarbete

2024-02-23

Projekt	Tidplan	Beskrivning
Styrning, reglering och övervakning[4]	2023 (ev. -2024)	Installation av styr, regler och övervakningsutrustning.
Laddinfrastruktur	2023–2025	Utökning av laddpunkter för elbil.
Förnybar energi	2023–2025	Installation av solpaneler i alla fastigheter enligt prioriterad ordning.
Energibesparande åtgärder	2023–2025	Identifiering och genomförande av energieffektiviseringsåtgärder
Fossilfria bilar	2024–2025	Omprövning av möjligheten till satsning på fossilfria fordon i egna verksamheten (idag dieseldrivna fordon).
Fossilfria arbetsmaskiner och verktyg	2025	Ta fram handlingsplan för fossilfria arbetsmaskiner och verktyg i verksamheten
Ställa krav på entreprenörer och leverantörer	2025	Ta fram plan i samarbete med kommunen för att kunna ställa krav på fossilfria entreprenörer och leverantörer.
Effektivisering av lokala inköp inom förvaltningen	2024	Utbildning av medarbetare och samordning i verksamheten.
Hållbara materialval	2024	Ta fram en handbok och skapa rutiner för hållbara materialval.
Återbruk och återvinning	2023–2025	Vid upphandling föra plan för återvinning av byggmaterial.
Underlätta för hyresgäster att återbruka	2023–2025	Placera ut återbrukscontainers.

Enligt stiftelsen finns det flera risker som kan påverka möjligheten att genomföra planerade projekt och därmed uppnå det uppsatta målet om att verksamheten ska präglas av mindre klimatpåverkan. Stiftelsen ser att kontrasten mellan ökade kostnader och hyresnivåer som inte kan höjas i motsvarande grad riskerar att försvåra för stiftelsen att genomföra vissa planerade projekt av ekonomiska skäl. De ökade kostnaderna utgörs av högre räntor, högre kostnader på byggmaterial, fjärrvärme, el och vatten, och högre kostnader för specifika inköp relaterade. Stiftelsen ser också en risk för materialbrist när många fastighetsägare vill göra liknande investeringar kommande år, samt en risk för kompetensbrist på miljö- och klimatområdet.

3.1.2 Bedömning

Vår bedömning är att Kungälvsbostäder inte fastställt policys, riktlinjer och/eller rutiner som tydliggör hur stiftelsen ska arbeta med miljö- och klimatfrågor. Vår bedömning är vidare att Kungälvsbostäder i allt väsentligt har fastställt egna miljö- och klimatmål.

[4] Åsyftar styrning, reglering och övervakning av system för byggnaders funktioner och energianvändning.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvsbostäder
Granskning av stiftelsens klimatarbete

2024-02-23

Kungälvsbostäder har inte fastställt några särskilda styrdokument för stiftelsens miljö- och klimatarbete, utanför sin affärs- och verksamhetsplan. Arbetet beskrivs i stiftelsens affärs- och verksamhetsplaner. Stiftelsen har fastställt ett övergripande eget mål för miljö- och klimatarbete. I stiftelsens verksamhetsplan framgår strategier för att nå detta mål.

3.2 Samverkan

Vid dialoger och i skriftliga svar framkommer att Kungälvsbostäder samverkar med i flera projekt, bland annat avseende att sätta upp solceller på Kungälvsbostäders fastigheter. Kungälvsbostäder uppger att det finns kontakter med Bokab, men att det inte har resulterat i något gemensamt projekt.

3.2.1 Bedömning

Vi bedömer att det sker en samverkan med kommunen och dess bolag avseende miljö- och klimatarbetet.

Samverkan sker i flera gemensamma projekt. Vi ser att samverkan mellan Kungälvs kommun och kommunen och dess bolag kan utvecklas ytterligare genom att gemensamt se över hur den kan bedrivas på ett mer strategiskt sätt.

3.3 Uppföljning

Styrelsen i Kungälvsbostäder får uppföljning av stiftelsens miljö- och klimatarbete genom tertialvis uppföljning av måluppfyllelsen utifrån affärsplan och verksamhetsplan. Till det uppger stiftelsen att vd löpande rapporterar till styrelsen de åtgärder som stiftelsen arbetar med utifrån fullmäktiges strategiska mål. Vid dialoger framkommer att styrelsen är nöjd med den uppföljning som ges.

Utöver detta deltar bolagsstyrelsens presidium och vd vid bolagsinformation och koncerndialoger där mål och resultat redovisas och diskuteras med ägaren. Detta sker tre gånger årligen. Vid dessa tillfällen deltar representanter från kommunstyrelsen och samtliga kommunala bolag och stiftelser i kommunkoncernen. Vid dessa möten följs bolagens arbete med fullmäktiges strategiska mål upp, minst en gång årligen.

3.3.1 Bedömning

Vår bedömning är att styrelsen för Kungälvsbostäder i allt väsentligt säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering avseende stiftelsens miljö- och klimatarbete.

Uppföljningen av miljö- och klimatarbetet sker tertialvis i samband med uppföljning av affärs- och verksamhetsplan. Det sker alltså ingen särskild uppföljning av miljö- och klimatarbetet. Då stiftelsen har formulerat mål som avser miljö- och klimatområdet innebär det att den ordinarie uppföljningen omfattar detta. Även återrapportering till kommunen avseende miljö- och klimatarbete sker genom ordinarie uppföljningsvägar.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvsbostäder
Granskning av stiftelsens klimatarbete

2024-02-23

4 Samlad bedömning och rekommendationer

Syftet med denna översiktliga granskning har varit att bedöma om styrelsen i stiftelsen Kungälvsbostäder säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelsen i Kungälvsbostäder delvis säkerställt att det bedrivs ett aktivt miljö- och klimatarbete.

Kungälvsbostäder har i affärs- och verksamhetsplan formulerat egna mål för miljö- och klimatarbetet. Stiftelsen redogör för hur den avser att uppnå dessa mål. Kungälvsbostäders styrelse har inte fastställt några styrdokument särskilt för miljö- och klimatarbetet.

Kungälvsbostäder redogör i dialog och i sin verksamhetsplan för projekt och aktiviteter inom miljö- och klimatområdet. Stiftelsen uppger att det finns risker kopplat till dess möjlighet att genomföra planerade projekt/aktiviteter, som till stor del är kopplat till kostnadsökningar på flera områden. Stiftelsen samverkar med Kungälv Energi i flera projekt.

Uppföljning av miljö- och klimatarbetet sker i samband med tertialvis uppföljning av affärs- och verksamhetsplan. Uppsatta mål på miljö- och klimatområdet följs då upp. Kommunen får uppföljning av miljö- och klimatarbetet vid ordinarie uppföljningstillfällen.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen för Kungälvsbostäder att:

- Upprätta övergripande och strategiska styrdokument på miljö- och klimatområdet.
- Fortsatt arbeta för ändamålsenlig samverkan med kommunen avseende miljö- och klimatfrågor.

Datum som ovan

KPMG AB

Liz Gard
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Olle Andersson
Verksamhetsrevisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public



Stiftelsen Kungälvsbostäder

Revision 2023

- 16 februari 2024

© 2022 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

- Stiftelsen Kungälvsbostäder – Revision 2023

Revisionsteamet



Emil Andersson
Huvudansvarig revisor



Josefine Kjellberg
Granskningsledare



Kenneth Holmberg
Senior Assistent

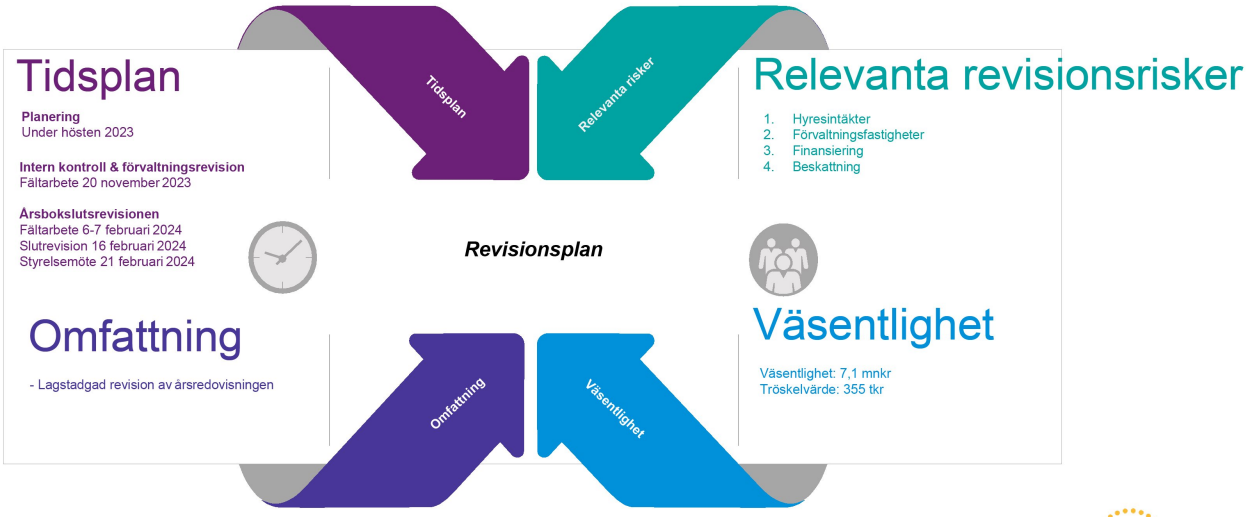


Josefin Okstam
Assistent

75 ÅR Kungälvs-bostäder
Tillsammans skapar vi trivsel

Stiftelsen Kungälvsbostäder – Revision 2023

Sammanfattning av revisionsplaneringen



- Stiftelsen Kungälvsbostäder – Revision 2023

Sammanfattning av väsentliga risker

Hyresintäkter

- Redovisas samtliga hyresintäkter och i rätt period?
- Förekommer oegentligheter i samband med hyresintäkter?

Vår insats och våra iakttagelser

Vi har granskat hyresintäkter med en utvärdering av intern kontroll, substansgranskning genom analyser samt avklippskontroller.

Vi har vid åldersanalys av kundreskontran noterat utestående fordringar med förfallodatum upp till 20 år gammalt. Stiftelsen har för dessa kunder erbjudit hjälp med avbetalning men till dess att skulden är betald kommer fordringarna att ligga kvar i kundreskontran för att dessa personer inte ska erbjudas nya lägenheter.

- Vi har inte några väsentliga avvikelser att rapportera



75 ÅR Kungälvs-bostäder
Tillsammans skapar vi trivsel

- Stiftelsen Kungälvsbostäder – Revision 2023

Sammanfattning av väsentliga risker

Förvaltningsfastigheter

– Värdering av förvaltningsfastigheter

Vår insats och våra iakttagelser

Vi har granskat förvaltningsfastigheter med en utvärdering av intern kontroll, substansgranskning genom analyser, granskning av investeringar, gränsdragningen mot kostnadsbokföring, stämt av ägarskap mot skatteverket, samt mot externa (Newsec) och interna (Datscha) värderingar.

Samtliga fastigheter har högre marknadsvärde, än bokfört värde. Övervärdet uppgår till 1 544 201 tkr.

- Vi har inte några väsentliga avvikelser att rapportera.



75 ÅR Kungälvs-bostäder
Tillsammans skapar vi trivsel

- Stiftelsen Kungälvsbostäder – Revision 2023

Sammanfattning av väsentliga risker

Finansiering

– Redovisning av extern finansiering .

Vår insats och våra iakttagelser

Vi har granskat finansiering primärt med substansgranskning genom analyser och mot externa underlag.

- Vi har inte några väsentliga avvikelser att rapportera.



75 ÅR Kungälvs-bostäder
Tillsammans skapar vi trivsel

- Stiftelsen Kungälvsbostäder – Revision 2023

Sammanfattning av väsentliga risker

Beskattning

– Aktuell och uppskjuten skatt

Vår insats och våra iakttagelser

Vi har granskat denna väsentliga risk med hjälp av substansgranskning av beräkningar och kontroller mot underlag.

- Området är mycket komplext inte minst på grund av reglerna om komponentavskrivningar och ränteavdragsbegränsningar.
- Vi har inte noterat några väsentliga felaktigheter beträffande redovisningen av skatter.



75 ÅR Kungälvs-bostäder
Tillsammans skapar vi trivsel

- Stiftelsen Kungälvsbostäder – Revision 2023

Intern kontroll

- Granskning av bolaget interna kontroll
- Stiftelsen Kungälvsbostäder har en över lag god dokumentation av väsentliga processer.

- Väsentliga processer vilka är granskade
- - Anläggningsprocessen med fokus på årets projekt och investeringar samt aktuella värden i fastighetsbeståndet
- - Intäktsprocessen med fokus på rutiner för uthyrning
- - Finansieringsprocessen med fokus på skulder och redovisning av låneutgifter
- - Inköpsprocessen med fokus på att avgöra rörelsetillhörighet och klassificering
-

- Noteringar
- - Inget väsentligt noterat

§ 75/2024

Årsredovisning och koncernbokslut 2023 (Dnr KS2024/0260)

Sammanfattning

Årets resultat för kommunen och dess bolag ska fastställas i samband med att årsredovisningar för det gångna året lämnas.

Årets resultat för kommunen är 108,8 Mkr. Årets resultat för koncernen är 181,5 Mkr.

Kommunstyrelsen med sin förvaltning redovisar att verksamhetsmålen är huvudsakligen uppfyllda. Med utgångspunkt i beslutet om avsteg från de långsiktiga målsättningarna för de finansiella målen är bedömningen att resultatet är förenligt med de finansiella målen och att God ekonomisk hushållning uppfyllts.

Kommunstyrelsen godkänner att verksamheten i de helägda bolagen 2023 har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen med dess bilagor för Kungälvs kommun 2023 varav en bilaga är särredovisning för VA-verksamheten.

Kommunfullmäktige godkänner koncernredovisning 2023 för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund och att ombuden får i uppdrag att rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och utdelning till ägaren ska ske enligt bolagsstyrelsens förslag.

Förslag till kommunstyrelsen

> Verksamheten i de helägda bolagen för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB) har 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Årsredovisningen med bilagor för 2023 för Kungälvs kommun godkänns
2. Särredovisningen för VA-verksamheten godkänns
3. Sammanställd redovisning för den kommunala koncernen bestående av moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund godkänns
4. Ombudet vid bolagens ordinarie bolagsstämmor får i uppdrag att föreslå och rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och att utdelning till ägaren ska enligt bolagsstyrelsens förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Årsredovisning och koncernbokslut 2023
Bilaga Årsredovisning 2023 - Kungälvs kommun
Bilaga Målbedömning KS resultatmål 2023 2024-02-23
Bilaga Uppföljning av politiska uppdrag 2023 2024-02-27
Bilaga Verksamhetsberattelse 2023 Samhalle och utveckling
Bilaga Verksamhetsberattelse 2023 Bildning och larande
Bilaga Verksamhetsberattelse 2023 Trygghet och stod
Bilaga Uppfoljning 2023 Funktionshinderplan
Bilaga Uppfoljning 2023 Program Social Hallbarhet
Bilaga Uppfoljning 2023 Aldreplan
Bilaga Uppföljning 2023 Social oversiktsplan
Bilaga Uppfoljning 2023 Trygg i Kungalv
Bilaga Uppföljning 2023 Agenda 2030
Bilaga Årsredovisning AB Kongahälla och koncernbokslut 2023
Bilaga ABK - Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen 2023 - påskriven
Bilaga Årsredovisning 2023-12-31 Bokab
Bilaga Styrelsens försäkran till KS
Bilaga Revisionsberättelse
Bilaga Granskningsrapport 2023
Bilaga Bilaga -Granskning av bolagets klimatarbete
Bilaga Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen KAAB 2023 - påskriven
Bilaga Årsredovisning och revisionsberättelse - Kungälv Arena AB 2023 -
Bilaga 9c. Årsrapport 2023 med måluppföljning m.m..pdf
Bilaga Granskning av Gryaab AB – verksamhetsåret 2023.pdf
Bilaga Årsredovisning 2023
Bilaga Revisionsrapport - God ekonomisk hushållning och balanskrav
Bilaga BORF_Intern kontroll_2023
Bilaga Bohus-Raddningstjanstforbund-Yttrande-sakkunnigt-bitrade-2023-12-signed-6826667
Bilaga Bohus-Raddningstjanstforbund-RB-2023-12-signed-6826715
Bilaga Årsredovisning 2023 för Kungälv Energi koncernen
Bilaga ÅR KE 2023_signerad
Bilaga Granskningsrapport KE
Bilaga SIGN Rapport - Granskning av bolagets klimatarbete (KEAB)
Bilaga Pkt 6a Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen 2023 SOLTAK AB signerad.pdf
Bilaga Pkt 6 Lekmannarevisionens granskningsrapport 2023 SOLTAK AB v230207 signerad.pdf
Bilaga Undertecknad_revisionsberättelse_SOLTAK_AB_2023-12-31.pdf
Bilaga Undertecknad Årsredovisning SOLTAK AB 2023-12-31.pdf
Bilaga 853300-0579_Stiftelsen_Kungälvsbostäder_för_20230101-20231231_- Påskriven
Bilaga Revisionsberättelse Kungälvsbostäder 2023
Bilaga Rapport_-_Granskning_av_stiftelsens_klimatarbete_(KB)
Bilaga Kungälvsbostäder - Auktoriserades revisorers granskning av verksamhetsåret 2023

Information på sammanträdet
Frida Engdahl presenterar årsbokslutet för koncernen och AB Kongahälla

Karin Almgren presenterar årsbokslutet för Kungälv Energi AB
Bettina Öster Tunberg och Johan Emilsson, presenterar årsbokslutet för Stiftelsen Kungälvsbostäder.
Lars Pettersson, presenterar årsbokslutet för Bokab AB

Tilläggsyrkanden

Miguel Odhner (S): till punkt 1 i förslag till kommunfullmäktige. Beredningsuppdraget, resurssäkra skolpengen långsiktigt avslutas i samband med godkännande av årsredovisning 2023.

Propositionsordning
Ordförande ställer proposition på Förvaltningens förslag till beslut och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget. Ingen omröstning begärs.

Därefter ställer ordförande proposition på Miguel Odhner (S) tilläggsyrkanden och finner att kommunstyrelsen antar tilläggsyrkandet. Ingen omröstning begärs.

Beslut

Verksamheten i de helägda bolagen för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB) har 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Årsredovisningen med bilagor för 2023 för Kungälvs kommun godkänns, beredningsuppdraget, resurssäkra skolpengen långsiktigt avslutas i samband med godkännande av årsredovisning 2023
2. Särredovisningen för VA-verksamheten godkänns
3. Sammanställd redovisning för den kommunala koncernen bestående av moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund godkänns
4. Ombudet vid bolagens ordinarie bolagsstämmor får i uppdrag att föreslå och rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och att utdelning till ägaren ska enligt bolagsstyrelsens förslag.

_____

Centerpartiet, Kristdemokraterna, Liberalerna, Sverigedemokraterna, Utvecklingspartiet och Vänsterpartiet reserverar sig mot årsredovisningens målbedömningar.
~~Liberalerna lämnar en anteckning till protokollet, se bilaga.~~ ej inkommen.

Kungälv 2024-03-20

Protokollsanteckning KS 2024-03-20 ärende 7 Årsredovisning och koncernbokslut 2023

Vi noterar att ett år med majoritetens politik är till ända, och året sammanfattas. I stora drag handlar ett bokslut om hårda fakta - vad det ekonomiska utfallet är, osv.
Men bokslutet innefattar även beskrivning om måluppfyllnad som är en bedömning av de resultatmål som kommunstyrelsen tidigare har beslutat om.

Det finns flertalet mål där vi inte kan ställa oss bakom bedömningen på måluppfyllnad. Som ett exempel kan tas målet “Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö.” där målet bedöms som delvis uppfyllt trots att ingen av indikatorerna når uppsatta målvärden - i princip samtliga utvecklas åt fel håll. T.ex uppger mer än var fjärde elev i åk 9 att man inte är trygg i skolan. Eller om man så vill - 8 elever i varje klass! Det kan omöjligtvis anses som att målet “Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö” är delvis uppfyllt, och för oss är det häpnandsväckande att majoriteten anser att detta. Vi ser det som ett hån mot alla de elever på våra skolor som inte känner sig trygga i skolan.

Det är omöjligt att gå in på alla målbedömningar i en protokollsanteckning, men detta är ett exempel på varför vi inte kan stå bakom bedömningarna som helhet.

För Liberalerna,
Michael Karlsson
Elisabeth Mattsson

För Kristdemokraterna,
Gun-Marie Daun
Illona Wern

För Sverigedemokraterna,
Patrik Ryberg
Peter Skoglund Ferrrari

För Vänsterpartiet,
Erik Andreasson

För Centerpartiet,
Ove Wiktorsson

För Utvecklingspartiet,
Mikael Wintell

§ 75/2024

Årsredovisning och koncernbokslut 2023 (Dnr KS2024/0260)

Sammanfattning

Årets resultat för kommunen och dess bolag ska fastställas i samband med att årsredovisningar för det gångna året lämnas.

Årets resultat för kommunen är 108,8 Mkr. Årets resultat för koncernen är 181,5 Mkr.

Kommunstyrelsen med sin förvaltning redovisar att verksamhetsmålen är huvudsakligen uppfyllda. Med utgångspunkt i beslutet om avsteg från de långsiktiga målsättningarna för de finansiella målen är bedömningen att resultatet är förenligt med de finansiella målen och att God ekonomisk hushållning uppfyllts.

Kommunstyrelsen godkänner att verksamheten i de helägda bolagen 2023 har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen med dess bilagor för Kungälvs kommun 2023 varav en bilaga är särredovisning för VA-verksamheten.

Kommunfullmäktige godkänner koncernredovisning 2023 för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund och att ombuden får i uppdrag att rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och utdelning till ägaren ska ske enligt bolagsstyrelsens förslag.

Förslag till kommunstyrelsen

> Verksamheten i de helägda bolagen för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB) har 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Årsredovisningen med bilagor för 2023 för Kungälvs kommun godkänns
2. Särredovisningen för VA-verksamheten godkänns
3. Sammanställd redovisning för den kommunala koncernen bestående av moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund godkänns
4. Ombudet vid bolagens ordinarie bolagsstämmor får i uppdrag att föreslå och rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och att utdelning till ägaren ska enligt bolagsstyrelsens förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Årsredovisning och koncernbokslut 2023
Bilaga Årsredovisning 2023 - Kungälvs kommun
Bilaga Målbedömning KS resultatmål 2023 2024-02-23
Bilaga Uppföljning av politiska uppdrag 2023 2024-02-27
Bilaga Verksamhetsberattelse 2023 Samhalle och utveckling
Bilaga Verksamhetsberattelse 2023 Bildning och larande
Bilaga Verksamhetsberattelse 2023 Trygghet och stod
Bilaga Uppfoljning 2023 Funktionshinderplan
Bilaga Uppfoljning 2023 Program Social Hallbarhet
Bilaga Uppfoljning 2023 Aldreplan
Bilaga Uppföljning 2023 Social oversiktsplan
Bilaga Uppfoljning 2023 Trygg i Kungalv
Bilaga Uppföljning 2023 Agenda 2030
Bilaga Årsredovisning AB Kongahälla och koncernbokslut 2023
Bilaga ABK - Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen 2023 - påskriven
Bilaga Årsredovisning 2023-12-31 Bokab
Bilaga Styrelsens försäkran till KS
Bilaga Revisionsberättelse
Bilaga Granskningsrapport 2023
Bilaga Bilaga -Granskning av bolagets klimatarbete
Bilaga Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen KAAB 2023 - påskriven
Bilaga Årsredovisning och revisionsberättelse - Kungälv Arena AB 2023 -
Bilaga 9c. Årsrapport 2023 med måluppföljning m.m..pdf
Bilaga Granskning av Gryaab AB – verksamhetsåret 2023.pdf
Bilaga Årsredovisning 2023
Bilaga Revisionsrapport - God ekonomisk hushållning och balanskrav
Bilaga BORF_Intern kontroll_2023
Bilaga Bohus-Raddningstjanstforbund-Yttrande-sakkunnigt-bitrade-2023-12-signed-6826667
Bilaga Bohus-Raddningstjanstforbund-RB-2023-12-signed-6826715
Bilaga Årsredovisning 2023 för Kungälv Energi koncernen
Bilaga ÅR KE 2023_signerad
Bilaga Granskningsrapport KE
Bilaga SIGN Rapport - Granskning av bolagets klimatarbete (KEAB)
Bilaga Pkt 6a Styrelsens försäkran till kommunstyrelsen 2023 SOLTAK AB signerad.pdf
Bilaga Pkt 6 Lekmannarevisionens granskningsrapport 2023 SOLTAK AB v230207 signerad.pdf
Bilaga Undertecknad_revisionsberättelse_SOLTAK_AB_2023-12-31.pdf
Bilaga Undertecknad Årsredovisning SOLTAK AB 2023-12-31.pdf
Bilaga 853300-0579_Stiftelsen_Kungälvsbostäder_för_20230101-20231231_- Påskriven
Bilaga Revisionsberättelse Kungälvsbostäder 2023
Bilaga Rapport_-_Granskning_av_stiftelsens_klimatarbete_(KB)
Bilaga Kungälvsbostäder - Auktoriserades revisorers granskning av verksamhetsåret 2023

Information på sammanträdet
Frida Engdahl presenterar årsbokslutet för koncernen och AB Kongahälla

Karin Almgren presenterar årsbokslutet för Kungälv Energi AB
Bettina Öster Tunberg och Johan Emilsson, presenterar årsbokslutet för Stiftelsen Kungälvsbostäder.
Lars Pettersson, presenterar årsbokslutet för Bokab AB

Tilläggsyrkanden

Miguel Odhner (S): till punkt 1 i förslag till kommunfullmäktige. Beredningsuppdraget, resurssäkra skolpengen långsiktigt avslutas i samband med godkännande av årsredovisning 2023.

Propositionsordning
Ordförande ställer proposition på Förvaltningens förslag till beslut och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget. Ingen omröstning begärs.

Därefter ställer ordförande proposition på Miguel Odhner (S) tilläggsyrkanden och finner att kommunstyrelsen antar tilläggsyrkandet. Ingen omröstning begärs.

Beslut

Verksamheten i de helägda bolagen för moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB) har 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Årsredovisningen med bilagor för 2023 för Kungälvs kommun godkänns, beredningsuppdraget, resurssäkra skolpengen långsiktigt avslutas i samband med godkännande av årsredovisning 2023
2. Särredovisningen för VA-verksamheten godkänns
3. Sammanställd redovisning för den kommunala koncernen bestående av moderbolaget AB Kongahälla, Kungälv Energi AB med dotterbolag, Bohusläns kommunala exploaterings AB (BOKAB) med dotterbolag samt Kungälv Arena AB (tidigare Bagahus AB), stiftelsen Kungälvsbostäder samt Bohus räddningstjänsteförbund godkänns
4. Ombudet vid bolagens ordinarie bolagsstämmor får i uppdrag att föreslå och rösta för att respektive balans- och resultaträkning fastställs och att utdelning till ägaren ska enligt bolagsstyrelsens förslag.

_____

Centerpartiet, Kristdemokraterna, Liberalerna, Sverigedemokraterna, Utvecklingspartiet och Vänsterpartiet reserverar sig mot årsredovisningens målbedömningar.
~~Liberalerna lämnar en anteckning till protokollet, se bilaga.~~ ej inkommen.

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Christian Solander

2024-03-04

Årsredovisning 2023- investerings-och driftprogram (Dnr KS2024/0260-2)

Sammanfattning

En uppföljning av alla projekt inkluderade i investerings- och driftprogrammet har genomförts. Budgetar för cirka 70 pågående projekt och 15 verksamhetsbudgetar för investering har följts upp.

Behov av förändrad budget har rapporterats för ett investeringsprojekt i kategorin avgiftsfinansierade investeringar. Detta hanteras i separat beslutsärende KS2024/0560.

I samband med uppföljningen har tre projekt aviserat att de är i den projektfas där de behöver få godkänt för att starta upphandling och byggnation (”startbeslut”). Detta hanteras i separat beslutsärende KS2024/0560.

Utfallet för 2023 års investeringar inklusive medfinansiering uppgår till ca 531 Mkr mot ramen på 783 Mkr, vilket innebär att ca 68% av den totala ramen för 2023 arbetades upp under det gångna året.

Förslag till beslut

1. Godkänna uppföljning av 2023 års investerings-och driftprogram

Juridisk bedömning

Bokslutet och årsredovisningen är framtagen enligt kommunal redovisningslag och Rådet för kommunal redovisning

Förvaltningens bedömning

Bakgrund
Vid bokslut följs alla projekt som är inkluderade i investerings- och driftsprogrammet upp. Budgetar för cirka 70 olika projekt och 15 verksamhetsbudgetar för investering har följts upp vid bokslutsarbetet 2023.

Bedömning
Utfallet för 2023 års investeringar uppgår till ca 531 Mkr mot ramen på 783 Mkr, vilket innebär att ca 68% av den totala ramen för 2023 arbetades upp under det gångna året.

Vid uppföljningen av investeringsprojekten i samband med årsbokslut 2023 har ett behov av förändrad budget för investeringsprojektet -Tryckstegring Räfsal lyfts. Budgeten behöver ökas från tidigare beslutade 23Mkr till 26Mkr. Anledningen till behovet av förändrad budget är dels högre

anbud vid upphandling och förorenade massor som körts till deponi, dels tidsförlängning i projektet, på grund av hänsyn till skyddsvärda träd (Ek) i allé.

Vid projektuppföljningen inför bokslut aviserar tre projekt i investerings-och driftprogrammet att de är i den projektfas där de behöver få godkänt för att starta upphandling och byggnation (startbeslut) för 2024.

Ett av projekten som avses, elektrifiering av Marstrandsfärjan ingår i kategorien skattefinansierade investeringar, startbeslutet skall täcka investeringsåtgärder i sin helhet. Projektet syftar till att bygga om och elektrifiera befintlig färja, Lasse Maja. Medfinansiering kommer sökas från regionen med upp till 25 miljoner kronor.

Två av projekten som avses ingår i kategorien avgiftsfinansierade investeringar. Projektet ÖFL Sjukhuset – Truckgatan syftar framför allt till att öka kapaciteten (dricksvatten) i västra delarna av Kungälv, samt att förnya delar av spillvattenätet i delar av Rollsbo. VA utbyggnad Entré Ytterby krävs för att exploatera nya bostäder och verksamheter inom tidigare antagen detaljplan.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Kommunfullmäktiges strategiska mål är utgångspunkten för kommunstyrelsen resultatmål och därmed för hela bokslutet inklusive investerings-och driftprogrammet.

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Investerings-och driftprogrammet bedöms bland annat utifrån mål nummer 11 i Agenda 2030 som avser hållbara städer och samhällen. Växande städer kan skapa nya möjligheter för ekonomisk tillväxt men kan också bidra till ökade sociala klyftor och påfrestningar på ekosystem.
Hållbar stadsutveckling omfattar hållbart byggande och hållbar planering inklusive bostäder, samhällsservice, offentliga platser såsom parker och torg, transporter och återvinning.

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Ärendet bedöms utifrån budgetdirektiv 2023 (KS2022/0690) och budget 2023; investerings- och driftsprogram (KS2022/1866) samt utifrån kommunfullmäktiges finanspolicy och kommunstyrelsens riktlinjer för den finansiella verksamheten.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Utbyggnaden av kommunal infrastruktur och välfärd genomförs för att möta de behov som uppstår av den demografiska utvecklingen i kommunen. Alla grupper i samhället berörs.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Genom att den kommunala välfärden byggs ut i takt med den demografiska utvecklingen skapas förutsättningar för medarbetarna att utföra sitt uppdrag i en god arbetsmiljö. Investerings-och driftprogrammet visar prognoser på de tillkommande driftvolymer som utbyggnaden i välfärden innebär. Programmets bilagor som består av en övergripande tidplan, en lokalförsörjningsplan och en va-resursplan ska skapa goda planeringsförutsättningar för bemanning och resurser i den kommande driften av till exempel nya skolor, förskolor och boenden.

Ekonomisk bedömning

I tabellen nedan sammanfattas utfallet för 2023 samt den totala prognosen för investeringar inom skatt, avgift och medfinansiering och jämförs med nuvarande ram för perioden 2023–2027. Tabellen visar lägesbild för prognosen i december 2023.

Investeringsprogram		2023	2024	2025	2026	2027	Totalt
Skatt	Prognos	199 000	424 900	586 911	627 840	603 802	2 442 453
	Ram	370 000	390 000	500 000	500 000	380 000	2 140 000
	Avvikelse	171 000	-34 900	-86 911	-127 840	-223 802	-302 453
Medfinansiering	Prognos	6 000	40 750	42 000	42 000	0	130 750
	Ram	18 000	41 000	52 250	49 000	25 000	185 250
	Avvikelse	12 000	250	10 250	7 000	25 000	54 500
Avgift	Prognos	326 000	310 924	439 643	275 249	289 377	1 641 193
	Ram	395 000	246 000	180 000	125 000	120 000	1 066 000
	Avvikelse	69 000	-64 924	-259 643	-150 249	-169 377	-575 193

För skatt är utfallet år 2023 ca 199 mkr, vilket är 171 mkr lägre än antagen ram som var 370 mkr för 2023. Detta beror främst på att projekten har tagit längre tid i sin förstudie- och projekteringsfas. Orsaken till tidsförskjutningen kan vara längre tillståndsprocesser, överklaganden, överprövningar eller omtag i projektering på grund av ändrade förutsättningar på platsen eller i behovet. Kostnaderna förskjuts i stället till de kommande åren.

För medfinansiering visar prognosen förskjutning av investeringarna mellan åren. Viss tidsförskjutningen beror på överklaganden av kommunens detaljplan för väg 168 genom Tjuvkil.

För avgift är utfallet för år 2023 ca 326 mkr vilket är 69 mkr lägre än tilldelad ram som är 395 mkr för 2023. Kostnaderna förskjuts i stället till de kommande åren. Bakgrund till detta är tidsförskjutningar till följd av överprövningar och längre tillståndsprocesser.

För år 2023 så har ca 68% av den totala ramen för investeringar arbetats upp. Prognosen för investeringarna på perioden i sin helhet är över beslutad ram för perioden 2023–2027. Prognosen visar även att fördelningen av ramen mellan åren kommer att behöva justeras. Detta kommer att hanteras vidare i rambudgetarbetet och kommande revidering av drift-och investeringsprogram som en del av den årliga budgetprocessen.

Prognosen för exploateringsprojekten visar nettot vid projektens färdigställande, vilket kan vara både inom innevarande investeringsperiod 2023–2027 och i perioden för 2028 och framåt.

Förvaltningen ser en inbromsning av bostadsbyggandet då flera aktörer har skjutit på sina byggstarter. Risk finns att intäkter skjuts på framtiden vid inbromsningen till följd av lågkonjunkturen. Prognosen för netto i exploateringsprojekten visar dock ingen minskning av intäkterna men de kan förskjutas i tid. Det är ett osäkert läge för prognoser inom exploateringsverksamheten och förvaltningen följer utvecklingen löpande och återrapportering sker vid tertialrapporterna.

Projekt	Netto Prognos
Diseröd -Disekulla	-17 460
Kongahälla	-30 000
Liljedal	-52 690
Kärna, friskola, friförskola och bostäder	-8 560
Entré Ytterby	-10 860
Nordtag	-223 810
Gjutaren	-15 440
Björkås	-6 150
Totalt	-364 970

Förslag till beslut

1. Godkänna uppföljning av 2023 års investerings-och driftprogram.

Haleh Lindqvist
Kommundirektör

Åsa Berglie
Projektchef

Expedieras till:

Christian Solander
Anders Holm
Åsa Berglie
Andreas Blixt

För kännedom till:
Christina Gunnesby

Sammanträdesprotokoll

§ 76/2024

Årsredovisning 2023- investerings-och driftprogram (Dnr KS2024/0260)

Sammanfattning

En uppföljning av alla projekt inkluderade i investerings- och driftprogrammet har genomförts. Budgetar för cirka 70 pågående projekt och 15 verksamhetsbudgetar för investering har följts upp.

Behov av förändrad budget har rapporterats för ett investeringsprojekt i kategorin avgiftsfinansierade investeringar. Detta hanteras i separat beslutsärende KS2024/0560.

I samband med uppföljningen har tre projekt aviserat att de är i den projektfas där de behöver få godkänt för att starta upphandling och byggnation (”startbeslut”). Detta hanteras i separat beslutsärende KS2024/0560.

Utfallet för 2023 års investeringar inklusive medfinansiering uppgår till ca 531 Mkr mot ramen på 783 Mkr, vilket innebär att ca 68% av den totala ramen för 2023 arbetades upp under det gångna året.

Förslag till beslut

1. Godkänna uppföljning av 2023 års investerings-och driftprogram

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Årsredovisning 2023- investerings-och driftprogram

Information på sammanträdet

Åsa Berglie, projektchef och Christian Solander, utvecklingsledare presenterar ärendet.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Uppföljning av 2023 års investerings-och driftprogram godkänns.

Expedieras till:

Christian Solander
Anders Holm
Åsa Berglie
Andreas Blixt

För kännedom till:
Christina Gunnesby

§ 76/2024

Årsredovisning 2023- investerings-och driftprogram (Dnr KS2024/0260)

Sammanfattning

En uppföljning av alla projekt inkluderade i investerings- och driftprogrammet har genomförts. Budgetar för cirka 70 pågående projekt och 15 verksamhetsbudgetar för investering har följts upp.

Behov av förändrad budget har rapporterats för ett investeringsprojekt i kategorin avgiftsfinansierade investeringar. Detta hanteras i separat beslutsärende KS2024/0560.

I samband med uppföljningen har tre projekt aviserat att de är i den projektfas där de behöver få godkänt för att starta upphandling och byggnation (”startbeslut”). Detta hanteras i separat beslutsärende KS2024/0560.

Utfallet för 2023 års investeringar inklusive medfinansiering uppgår till ca 531 Mkr mot ramen på 783 Mkr, vilket innebär att ca 68% av den totala ramen för 2023 arbetades upp under det gångna året.

Förslag till beslut

1. Godkänna uppföljning av 2023 års investerings-och driftprogram

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Årsredovisning 2023- investerings-och driftprogram

Information på sammanträdet

Åsa Berglie, projektchef och Christian Solander, utvecklingsledare presenterar ärendet.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Uppföljning av 2023 års investerings-och driftprogram godkänns.

Expedieras till:

Christian Solander
Anders Holm
Åsa Berglie
Andreas Blixt

För kännedom till:
Christina Gunnesby

Denna behandling '9 Revisionsberättelse 2023
' har inget tjänsteutlåtande.

Denna punkt på agendan är sekretessbelagd

Skrivelse

Datum
12/22/2023

Ärende:
Styrdokument - revidering av Kommunrevisionens reglemente

Diarienummer:
KR2023/0021-3

Instans:
Kommunrevisionen

Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun

Kommunrevisionen har haft uppe reglementet för revisorerna i Kungälvs kommun för revidering med anledning av den nya mandatperioden. Reglementet har lagts in i kommunens nya mall för styrdokument. I övrigt har några få ändringar gjorts.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Upprättat dokument Kommunrevisionens reglemente antas.

Göran Johansson (KD)
Ordförande

Björn Brogren (S)
Vice ordförande

Expedieras till: Sophie Nygren@kungalv.se

För kännedom till:

KOMMUNKANSLIET

KUNGÄLVS KOMMUN

ADRESS Stadshuset, 442 81 Kungälv
TELEFON 0303-23 80 00 vx
FAX 0303-238002
E-POST kommun@kungalv.se
HEMSIDA www.kungalv.se

KUNGÄLVS KOMMUN

Reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun

Reglemente

Diarienummer:	KR2023/0021-2
Beslut:	<Datum-…Instans §…/År>
Beredande politiskt organ:	Kommunrevisionen
Ersätter tidigare beslut	2012-12-13-Kommunfullmäktige §…/År>
Giltighetstid:	<Datum-...>
Dokumentansvarig:	Nämndsekreterare/Kommunkansliet
Handläggare:	Sophie Nygren

KUNGÄLVS KOMMUN

Innehållsförteckning

Revisionens roll 3
Revisionens formella reglering 3
Revisorernas ställning 3
Revisorernas organisation 3
Revisorernas uppgifter 4
Revisorernas ekonomi 5
Revisorernas sakkunniga biträden 5
Revisorernas arbetsformer 5
Revisorernas rapportering 7
Revisorerna och fullmäktige 7
Arkiv 7

KUNGÄLVS KOMMUN

Revisionens roll

1 §

Revisorerna och lekmannarevisorerna (revisionen) är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar, kommunala bolag och stiftelser.

Revisionens formella reglering

2 §

För revisionsverksamheten gäller bestämmelser i lag, SKRs senaste utgåva av god revisionssed, detta reglemente samt utfärdade ägardirektiv för kommunala bolag och stiftelser.

Revisorernas ställning

3 §

Varje revisor och lekmannarevisor har ett självständigt uppdrag. Varje revisor fullgör sitt uppdrag självständigt och Revisorerna utgör gemensamt en är sin egen myndighet.

Revisorernas organisation

4 §

Kommunen har ett revisionskollegium omfattande 6 (sex) revisorer, som efter allmänna val utses av fullmäktige för den tid som fullmäktige bestämmer.

KUNGÄLVS KOMMUN

Fullmäktige utser även en ordförande och en vice ordförande i kollegiet. Ordförande hämtas ur oppositionen i fullmäktige.

Uppdraget är slutfört när revisorerna under det femte året efter valet har avslutat granskningen av det fjärde årets verksamhet och avlämnat revisionsberättelse.

Det första året i mandatperioden inleds därför med dubbla grupper revisorer.

5 §

Om en revisor avgår eller uppdrag på något sätt upphör under mandatperioden, förrättar fullmäktige fyllnadsval så snart som möjligt.

6 §

Bland kommunens revisorer utser fullmäktige lekmannarevisorer och suppleanter till kommunens aktiebolag och revisorer med suppleanter i kommunala stiftelser i det antal som fastställs för varje enskilt bolag/enskild stiftelse.

Revisorernas uppgifter

7 §

Utöver lagstadgade uppdrag svarar revisorerna även för granskningen av till kommunen lämnade donationsstiftelser/donationsfonder.

8 §

Revisionsarbetet ska bedrivas med utgångspunkt från den senaste versionen utgåvan av skriften ”God revisionssed i kommunal verksamhet”, som har utarbetats av Sveriges kommuner och landsting regioner (SKR).

9 §

KUNGÄLVS KOMMUN

I ärenden som avser och berör revision har revisorerna rätt att närvara och yttra sig i kommunfullmäktige. I sitt granskningsuppdrag har revisorerna också rätt att närvara och yttra sig i styrelse, utskott, beredningar och nämnder.

Revisorernas ekonomi

10 §

För revisorernas budget skall fullmäktige utse en särskild beredning.

11 §

Respektive bolag företag svarar för kostnaderna för lekmannarevisorerna i aktiebolagen och revisorerna i stiftelserna samt sakkunniga biträden.

Revisorernas sakkunniga biträden

12 §

Revisorerna anlitar enligt 9 kap. 12 kap 8 § kommunallagen själva sakkunniga till sin granskning i den omfattning som behövs.

Bestämmelserna i kommunallagen, aktiebolagslagen och stiftelselagen om revisorernas rätt till upplysningar gäller också de sakkunniga som biträder revisorerna.

13 §

Beslut om upphandling av granskningsuppdrag skall göras av revisionskollegiet gemensamt.

Revisorernas arbetsformer

KUNGÄLVS KOMMUN

14 §

Ordföranden kallar revisorerna till sammanträden i granskningsarbetet och till sammanträden, i ärenden om sin förvaltning och om jäv. Revisorerna

får kalla även sakkunniga och andra experter samt förtroendevalda i kommunstyrelsen, fullmäktigeberedningar, utskott och nämnder.

15 §

Minnesanteckningar skall föras vid revisorernas sammanträden i granskningsarbetet.

En skrivelse i revisionskollegiets namn i granskningsarbetet fordrar att alla revisorer är ense om skrivelsens innehåll. Skrivelsen ska undertecknas av ordföranden eller den person som revisorerna utser.

16 §

Av 9 kap. 15 § 12 kap. 16 § i kommunallagen följer att de beslut som revisorerna fattar om sin förvaltning och om jäv skall tas upp i protokoll.

Protokollet justeras av ordförande och en annan revisor. Revisorerna kan besluta att en paragraf i protokollet skall justeras omedelbart. Paragrafen skall redovisas skriftligt innan revisorerna justerar den.

17 §

Vid akuta ärenden har ordförande eller, i ordförandes frånvaro, vice ordförande rätt att fatta beslut och underteckna dokument i revisionskollegiets namn.

18 §

I beslut som rör revisorernas förvaltning eller om jäv, skall fler än hälften av revisorerna vara närvarande.

KUNGÄLVS KOMMUN

Revisorernas rapportering

19 §

Revisionsberättelse lämnas till fullmäktige senast inom två veckor efter det att styrelsen fastställt årsredovisningens och överlämnat den till fullmäktige och revisorerna, fastställande eller vid den senare tidpunkt som fullmäktige bestämmer, dock senast inför fullmäktiges sammanträde i juni månad.

Revisorernas utlåtande om måluppfyllelse i samband med delårsrapport lämnas till fullmäktige inför deras behandling av delårsrapporten.

Lekmannarevisorernas granskningsrapporter skall lämnas till fullmäktige vid den tidpunkt som fullmäktige bestämmer.

Revisorerna och fullmäktige

20 §

Revisorerna Revisionen och fullmäktiges presidium har överläggningar minst en gång varje år.

Revisorerna Revisionen kan närvara vid fullmäktiges möten för att på fullmäktiges eller revisorernas initiativ informera om revisionen samt svara på frågor.

Arkiv

21 §

För vården av revisorernas arkiv gäller bestämmelserna i arkivlagen och i av fullmäktige fastställt arkivreglemente.

KUNGÄLVS KOMMUN

Reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun

Reglemente

Diarienummer:	KR2023/0021
Beslut:	<Datum-…Instans §…/År>
Beredande politiskt organ:	Kommunrevisionen
Ersätter tidigare beslut	2012-12-13 - Kommunfullmäktige
Giltighetstid:	2027-12-31
Dokumentansvarig:	Kommunrevisionen
Handläggare:	Nämndsekreterare

KUNGÄLVS KOMMUN

Innehållsförteckning

Revisionens roll 3
Revisionens formella reglering 3
Revisorernas ställning 3
Revisorernas organisation 3
Revisorernas uppgifter 4
Revisorernas ekonomi 4
Revisorernas sakkunniga biträden 4
Revisorernas arbetsformer 5
Revisorernas rapportering 6
Revisorerna och fullmäktige 6
Arkiv 6

KUNGÄLVS KOMMUN

Revisionens roll

1 §

Revisorerna och lekmannarevisorerna (revisionen) är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar, kommunala bolag och stiftelser.

Revisionens formella reglering

2 §

För revisionsverksamheten gäller bestämmelser i lag, SKRs senaste utgåva av god revisionssed, detta reglemente samt utfärdade ägardirektiv för kommunala bolag och stiftelser.

Revisorernas ställning

3 §

Varje revisor och lekmannarevisor har ett självständigt uppdrag. Revisorerna utgör gemensamt en myndighet.

Revisorernas organisation

4 §

Kommunen har ett revisionskollegium omfattande 6 (sex) revisorer, som efter allmänna val utses av fullmäktige för den tid som fullmäktige bestämmer.

Fullmäktige utser även en ordförande och en vice ordförande i kollegiet. Ordförande hämtas ur oppositionen i fullmäktige.

Uppdraget är slutfört när revisorerna under det femte året efter valet har avslutat granskningen av det fjärde årets verksamhet och avlämnat revisionsberättelse.

Det första året i mandatperioden inleds därför med dubbla grupper revisorer.

5 §

Om en revisor avgår eller uppdrag på något sätt upphör under mandatperioden, förrättar fullmäktige fyllnadsval så snart som möjligt.

KUNGÄLVS KOMMUN

6 §

Bland kommunens revisorer utser fullmäktige lekmannarevisorer och suppleanter till kommunens aktiebolag och revisorer med suppleanter i kommunala stiftelser i det antal som fastställs för varje enskilt bolag/enskild stiftelse.

Revisorernas uppgifter

7 §

Utöver lagstadgade uppdrag svarar revisorerna även för granskningen av till kommunen lämnade donationsstiftelser/donationsfonder.

8 §

Revisionsarbetet ska bedrivas med utgångspunkt från den senaste utgåvan av skriften ”God revisionssed i kommunal verksamhet”, som har utarbetats av Sveriges kommuner och regioner (SKR).

9 §

I ärenden som avser och berör revision har revisorerna rätt att närvara och yttra sig i kommunfullmäktige. I sitt granskningsuppdrag har revisorerna också rätt att närvara och yttra sig i styrelse, utskott, beredningar och nämnder.

Revisorernas ekonomi

10 §

För revisorernas budget skall fullmäktige utse en särskild beredning.

11 §

Respektive företag svarar för kostnaderna för lekmannarevisorerna i aktiebolagen och revisorerna i stiftelserna samt sakkunniga biträden.

Revisorernas sakkunniga biträden

12 §

Revisorerna anlitar enligt 12 kap 8 § kommunallagen själva sakkunniga till sin granskning i den omfattning som behövs.

KUNGÄLVS KOMMUN

Bestämmelserna i kommunallagen, aktiebolagslagen och stiftelselagen om revisorernas rätt till upplysningar gäller också de sakkunniga som biträder revisorerna.

13 §

Beslut om granskningsuppdrag skall göras av revisionskollegiet gemensamt.

Revisorernas arbetsformer

14 §

Ordföranden kallar revisorerna till sammanträden i granskningsarbetet och till sammanträden, i ärenden om sin förvaltning och om jäv. Revisorerna får kalla även sakkunniga och andra experter samt förtroendevalda i kommun- styrelsen, fullmäktigeberedningar, utskott och nämnder.

15 §

Minnesanteckningar skall föras vid revisorernas sammanträden i granskning- arbetet.

En skrivelse i revisionskollegiets namn i granskningsarbetet fordrar att alla revisorer är ense om skrivelsens innehåll. Skrivelsen ska undertecknas av ordföranden eller den person som revisorerna utser.

16 §

Av 12 kap. 16 § i kommunallagen följer att de beslut som revisorerna fattar om sin förvaltning och om jäv skall tas upp i protokoll.

Protokollet justeras av ordförande och en annan revisor. Revisorerna kan besluta att en paragraf i protokollet skall justeras omedelbart. Paragrafen skall redovisas skriftligt innan revisorerna justerar den.

17 §

Vid akuta ärenden har ordförande eller, i ordförandes frånvaro, vice ordförande rätt att fatta beslut och underteckna dokument i revisionskollegiets namn.

18 §

I beslut som rör revisorernas förvaltning eller om jäv, skall fler än hälften av revisorerna vara närvarande.

KUNGÄLVS KOMMUN

Revisorernas rapportering

19 §

Revisionsberättelse lämnas till fullmäktige senast inom två veckor efter det att styrelsen fastställt årsredovisningens och överlämnat den till fullmäktige och revisorerna, dock senast inför fullmäktiges sammanträde i juni månad.

Revisorernas utlåtande om måluppfyllelse i samband med delårsrapport lämnas till fullmäktige inför deras behandling av delårsrapporten.

Lekmannarevisorernas granskningsrapporter skall lämnas till fullmäktige vid den tidpunkt som fullmäktige bestämmer.

Revisorerna och fullmäktige

20 §

Revisionen och fullmäktiges presidium har överläggningar minst en gång varje år.

Revisionen kan närvara vid fullmäktiges möten för att på fullmäktiges eller revisorernas initiativ informera om revisionen samt svara på frågor.

Arkiv

21 §

För vården av revisorernas arkiv gäller bestämmelserna i arkivlagen och i av fullmäktige fastställt arkivreglemente.

§ 18/2023

Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun (Dnr KR2023/0021)

Sammanfattning

Kommunrevisionen har haft uppe reglementet för revisorerna i Kungälvs kommun för revidering med anledning av den nya mandatperioden. Reglementet har lagts in i kommunens nya mall för styrdokument. I övrigt har några få ändringar gjorts.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun
Bilaga Reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun
Bilaga reglemente-for-revisorerna-i-kungalvs-kommun 2012-12-13

Yrkanden

Göran Johansson (KD) kommunrevisionen antar reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun med följande justeringar:

2 §: god revisionssed: hänvisa till ”aktuell utgåva”

3 §: Ska stå att revisorerna gemensamt utgör en myndighet.

3 §: Lägg till meningen ”Varje revisor och lekmannarevisor har ett självständigt uppdrag”, efter meningen ”revisionen utgör en myndighet...”.

13 §: Ta bort ”upphandling av”.

17 §: Ta bort ett mellanslag mellan ”vice” och ”ordförande”

19 §: Ändra första stycket till detta: ”Revisionsberättelsen lämnas till fullmäktige senast två veckor efter det att styrelsen fastställt årsredovisningen och överlämnat den till fullmäktige och revisorerna, dock senast inför fullmäktiges sammanträde i juni månad”.

19 §: Lägg till detta som stycke 2: ”Revisorernas utlåtande om måluppfyllelse i samband med delårsrapport lämnas till fullmäktige inför deras behandling av delårsrapporten.”

20 §: Skriv ”revisionen” istället för ”revisorerna” i både första och andra meningen.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på yrkandet och finner att Kommunrevisionen beslutar att anta Göran Johanssons (KD) yrkande.

Omröstning begärs inte.

Förslag till kommunfullmäktige

Göran Johansson (KD) kommunrevisionen antar reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun med följande justeringar:

2 §: god revisionssed: hänvisa till ”aktuell utgåva”

3 §: Ska stå att revisorerna gemensamt utgör en myndighet.

3 §: Lägg till meningen ”Varje revisor och lekmannarevisor har ett självständigt uppdrag”.

13 §: Ta bort ”upphandling av”.

17 §: Ta bort ett mellanslag mellan ”vice” och ”ordförande”

19 §: Ändra första stycket till detta: ”Revisionsberättelsen lämnas till fullmäktige senast två veckor efter det att styrelsen fastställt årsredovisningen och överlämnat den till fullmäktige och revisorerna, dock senast inför fullmäktiges sammanträde i juni månad”.

19 §: Lägg till detta som stycke 2: ”Revisorernas utlåtande om måluppfyllelse i samband med delårsrapport lämnas till fullmäktige inför deras behandling av delårsrapporten.”

20 §: Skriv ”revisionen” istället för ”revisorerna” i både första och andra meningen.

Expedieras till:

För kännedom till:

§ 20/2024

Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun (Dnr KS2023/2623)

Kommunrevisionen har haft uppe reglementet för revisorerna i Kungälvs kommun för revidering med anledning av den nya mandatperioden. Reglementet har lagts in i kommunens
nya mall för styrdokument. I övrigt har några få ändringar gjorts.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun
Bilaga Reviderat Reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun, med rödmarkeringar
Bilaga Reviderat Reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun
Bilaga Protokollsutdrag - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun - Kommunrevisionen

Förslag till kommunfullmäktige

1. Upprättat dokument Kommunrevisionens reglemente antas.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 43/2024

Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun (Dnr KS2023/2623)

Ärendet utgår.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 43/2024

Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun (Dnr KS2023/2623)

Ärendet utgår.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 20/2024

Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun (Dnr KS2023/2623)

Kommunrevisionen har haft uppe reglementet för revisorerna i Kungälvs kommun för revidering med anledning av den nya mandatperioden. Reglementet har lagts in i kommunens
nya mall för styrdokument. I övrigt har några få ändringar gjorts.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Skrivelse - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun
Bilaga Reviderat Reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun, med rödmarkeringar
Bilaga Reviderat Reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun
Bilaga Protokollsutdrag - Revidering av reglemente för revisorerna i Kungälvs kommun - Kommunrevisionen

Förslag till kommunfullmäktige

1. Upprättat dokument Kommunrevisionens reglemente antas.

_____

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Oskar Engdahl

2024-01-23

Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente (Dnr MOBN2024/0005-1)

Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente, som är ett av kommunens styrdokument ska kontinuerligt ses över och uppdateras vid behov. Förvaltningen har uppmärksammat ett fel i nuvarande reglemente där det anges vilken lag som nämnden ska fullgöra kommunens uppgifter utifrån.

I nuvarande reglemente anges ”1 kap 4 § plan- och bygglagen (2010:990)”.

Korrekt skall vara, och det som föreslås är ”plan och bygglagen (2010:900)”.

En begränsning ska inte vara till 1 kap 4 § samt att svensk författningssamlings numret har angetts fel och behöver korrigeras.

Förvaltningens förslag till beslut:

Förslag till miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Juridisk bedömning

Förslaget till beslut är förenligt med gällande lagstiftning.

Enligt kommunallagen 6 kap 44 § anges att fullmäktige ska anta reglementen om nämndernas verksamheter och arbetsformer.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen har uppmärksammat en felaktighet i miljö- och byggnadsnämndens reglemente. Med anledning av det föreslår förvaltningen att reglementet korrigeras så att styrdokumentet är korrekt.

Att det angetts fel lag (nummer till svensk författningssamling) och en angränsning till 1 kap 4 § i plan och bygglagen, vilket kan skapa oklarheter över vad som reglementet är tänkt att omfatta. Att göra ändringen bedöms inte ha en direkt påverkan på verksamheten som bedrivs, men den rätta lagen skulle kunna vara svår att hitta i och med att det angetts fel nummer.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Ärendet har koppling till kommunfullmäktiges strategiska mål, att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Att kommunen har styrdokument som är aktuella och korrekta kan medföra ett ökat förtroende.

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Beslutet har koppling till agenda 2030 delmål 16.6, Bygg effektiva, tillförlitliga och transparenta institutioner.

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Det finns inte några konflikter mellan förslag till beslut och övriga styrdokument.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Beslutet bedöms inte påverka medborgare eller brukare då det endast är en rättelse av lagrum.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Beslutet har ingen påverkan utifrån medarbetarperspektivet.

Ekonomisk bedömning

Förslaget medför inga kostnader.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Förslag till miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Haleh Lindqvist
kommundirektör

Madeleine Nilsson
administrativ chef

Expedieras till:
Nämndsekreterare

För kännedom till:

KUNGÄLVS KOMMUN

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente

Reglemente

Diarienummer:

Beslutsdatum:

Dokumentansvarig:	Nämndsekreterare
Beredande politiskt organ:	Miljö- och byggnadsnämnden
Beslutad av:	Kommunfullmäktige
Ersätter tidigare beslut	2022-11-24 KF § 150/2022
Giltighetstid:	2027-12-31
Senast ändrad av:	Oskar Engdahl

KUNGÄLVS KOMMUN

Miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområde

Ansvarsområden och huvudarbetsuppgifter

1 § Miljö- och byggnadsnämnden som enligt plan- och bygglagen (2010:900) skall fullgöra kommunens uppgifter inom plan-, och byggnadsväsendet. Från nämndens verksamhetsområde undantas dock de uppgifter inom planprocessen som avser översiktsplaner, detaljplaner och områdesbestämmelser. Nämnden fullgör övriga uppgifter som enligt annan lag eller författning skall fullgöras av den kommunala nämnden inom plan- och byggnadsväsendet.

Miljö- och byggnadsnämnden fullgör kommunens uppgifter enligt miljöbalken, utom såvitt avser förklaring avseende områdesskydd enligt 7 kap miljöbalken samt fullgörande av den kommunala renhållningsskyldigheten enligt 15 kap miljöbalken. Därutöver de övriga uppgifter som enligt annan lag eller författning skall fullgöras av den kommunala nämnden inom miljö- och hälsoskyddsområdet.

Miljö- och byggnadsnämnden skall vidare vara huvudman för det kommunala mätningsväsendet

Verksamhetens inriktning

2 § Miljö- och byggnadsnämnden skall se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten, i enlighet med de för nämnden relevanta mål, riktlinjer och internkontroll som fullmäktige har bestämt, samt i enlighet med bestämmelser i detta reglemente. Nämnden skall också se till att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Därutöver har nämnden till uppgift att:

- att i övrigt fullgöra de uppdrag som fullmäktige eller kommunstyrelsen överlämnar till miljö och byggnadsnämnden,

- i sitt arbete beakta miljö, - funktionshinder-, integrations-, mångfald-, jämställdhets-, jämlikhets- och folkhälsofrågor, samt barnperspektivet.

KUNGÄLVS KOMMUN

Delegering från kommunfullmäktige

3 § Med de begränsningar som framgår av 3 kap 9-10 §§ kommunallagen, nämligen bland annat att beslutanderätten inte avser ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt, uppdrar kommunfullmäktige åt miljö- och byggnadsnämnden att besluta i följande ärendegrupper

1. Påkallande av fastighetsreglering enligt 5 kap 3 § fastighetsbildningslagen
2. Påkallande av fastighetsbestämning enligt 14 kap 1 § fastighetsbildningslagen
3. Påkallande av förrättning enligt 18 § anläggningslagen
4. Beslut i namnsättningsfrågor som gäller stadsdelar, bostadsområden, industriområden, kvarter, torg, parker, gator och vägar inom detaljplan, gång- och cykelvägar, allmänna vägar, enskilda vägar inom detaljplan, landsbygdsadresser och parkeringsplatser.
5. Lämnande av skyddsrumsbesked enligt 6 kap 8 § lag (1994:1720) om civilt försvar
6. Beslutande om vitesföreläggande enligt 10 kap 4 § lag (1994:1720) om civilt försvar

Övriga uppgifter

4 § Nämnden får själv eller genom ombud föra kommunens talan i mål och ärenden som faller inom dess verksamhetsområde. Nämnden får i sådana mål och ärenden träffa förlikning med bindande verkan för kommunen.

Nämnden är registeransvarig för de personregister som nämnden för i sin verksamhet och förfogar över. Nämnden skall utse rättelseansvarig enligt personuppgiftslagen (SFS 1998:204)

Nämnden ansvarar vidare för eget diarium och arkiv i den mån arkivet ej överlämnats till kommunstyrelsens arkiv.

KUNGÄLVS KOMMUN

Delegationsbestämmelser

5 § Nämnden får uppdra åt en ledamot eller ersättare eller åt en anställd hos kommunen att besluta å nämndens vägnar i de ärenden som nämnden bedömer lämpliga.

I kommunallagens 6 kap 38 § anges vilka ärenden som inte får delegeras. (SFS 2017:725).

Omfattningen av den delegering som nämnden har rätt att lämna enligt nämnda lagrum bestämmer nämnden i särskild delegeringsordning.

Sektorschef får i sin tur delegera beslutanderätten till annan anställd inom kommunen. Sådana beslut skall anmälas till sektorschefen.

Överlåten beslutanderätt får ej användas i ärende som är av principiell beskaffenhet eller i övrigt av större vikt.

Delegeringsbeslut skall anmälas till nämnden som bestämmer i vilken ordning och på vilket sätt det skall ske.

Det åligger nämnden att fortlöpande övervaka hur förtroendevalda och anställda utövar sin beslutanderätt.

Budget och redovisningsskyldighet

6 § Miljö- och byggnadsnämnden har inte en egen budget. Samtliga kostnader med anledning av verksamheten belastar kommunstyrelsens budget. Miljö- och byggnadsnämnden ska dock ha full insyn i aktuella kostnader.

Miljö- och byggnadsnämnden skall till fullmäktige redovisa hur nämnden fullgjort uppdrag från kommunfullmäktige och genomfört viss verksamhet inom ramen för de riktlinjer eller andra generella beslut om verksamheten som fullmäktige har fastställt. Redovisningen skall ske i den ordning som fullmäktige särskilt beslutar om.

KUNGÄLVS KOMMUN

Miljö- och byggnadsnämnden arbetsformer

Ärendehandläggning, skriftväxling m.m.

7 § Av förvaltningslagen följer att nämnd/styrelse skall lämna upplysningar, vägledning, råd och annan sådan hjälp till enskilda i frågor som rör nämndens/styrelsens verksamhetsområde.

Förvaltningslagen föreskriver dessutom att varje ärende där någon enskild är part skall handläggas så enkelt, snabbt och billigt som möjligt utan att säkerheten eftersätts.

Där nämnden/styrelsen eller förvaltningen tar emot en ansökan i ett ärende som inte kan avgöras inom en snar framtid bör – när så inte är olämpligt eller svårgenomförbart – den sökande underrättas om att ansökan har kommit in och vem som kommer att handlägga ärendet samt – om möjligt – när ärendet förväntas bli avgjort.

Nämnden/styrelsen och dess förvaltning skall sträva efter att uttrycka sig lättbegripligt och i övrigt underlätta för den enskilde att ha med nämnden/styrelsen att göra.

Delgivning

8 § Behöriga att motta delgivning på miljö- och byggnadsnämnden vägnar är nämndens ordförande, nämndens sekreterare eller annan anställd som nämnden bestämmer.

Sammansättning

9 § Miljö- och byggnadsnämnden består av 5 ledamöter och 5 ersättare. Nämnden skall inte ha några utskott.

Nämnden får inom sig utse en namnberedning för att bereda ärenden enligt 3 § p.4.

KUNGÄLVS KOMMUN

Ersättarnas tjänstgöring

10 § Om en ledamot är förhindrad att inställa sig till ett sammanträde eller att vidare delta i ett sammanträde skall en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe.

En ledamot som inställer sig under ett pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare har trätt in i ledamotens ställe.

Om inte ersättaren väljs proportionellt skall ersättarna tjänstgöra enligt den av fullmäktige mellan dem bestämda ordningen.

En ersättare som har börjat tjänstgöra har dock alltid företräde oberoende av turordningen. Om styrkebalansen mellan partierna därigenom påverkas får en ersättare som inställer sig under pågående sammanträde träda in i stället för en ersättare som kommer längre ner i ordningen.

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i nämndens överläggningar och få sin mening antecknad till protokollet.

Jäv/växeltjänstgöring

11 § En ledamot eller en ersättare som har avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärende får åter tjänstgöra, sedan ärendet har handlagts.
En ledamot som har avbrutit tjänstgöringen vid ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat styrkebalansen mellan partierna.

Inkallande av ersättare

12 § En ledamot som är hindrad att delta i ett sammanträde eller i en del av ett sammanträde, skall snarast anmäla detta till nämndens sekreterare som kallar ersättare. Den ersättare kallas som står i tur att tjänstgöra och som inte redan kallats in.

KUNGÄLVS KOMMUN

Ersättare för ordföranden

13 § Om varken ordföranden eller en vice ordförande kan delta i ett helt sammanträde eller i en del av ett sammanträde fullgör den till åldern äldste ledamoten ordförandens uppgifter.

Om ordföranden på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid får nämnden utse en annan ledamot att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

Offentlighet vid miljö- och byggnadsnämnden sammanträden

14 § Miljö- och byggnadsnämnden avgör om dess sammanträden skall vara öppna för allmänheten i en utsträckning som medges i 6 kap 25 a § kommunallagen (2017:725) och vilka delar av dagordningen som skall vara offentliga. Sammanträdena skall dock alltid hållas inom stängda dörrar i ärenden som avser myndighetsutövning eller i vilka det förekommer uppgifter som hos nämnden omfattas av sekretess enligt offentlighets- och sekretesslag (2009:400).

Sammanträdena

Tidpunkt

15 § Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Om det föreligger skäl för det, får ordföranden efter samråd med vice ordförandena ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden eller platsen för sammanträdet.

Kallelse

16 § Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena.

Kallelsen skall vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen skall på ett lämpligt sätt tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald, som får närvara vid sammanträdet, senast fem kalenderdagar före sammanträdesdagen.

KUNGÄLVS KOMMUN

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan skall bifogas kallelsen.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

När varken ordföranden eller vice ordförande kan kalla till sammanträde skall den till åldern äldste ledamoten göra detta.

Ärendenas beredning

17 § Ordföranden ansvarar för att de ärenden som skall handläggas av nämnden~~,~~ bereds och föredras i vederbörlig ordning.

Justering av protokoll

18 § Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet skall justeras omedelbart. Paragrafen bör redovisas skriftligt innan nämnden justerar den.

Det omedelbart justerade beslutet bör under eller i omedelbar anslutning till sammanträdet skrivas under av ordföranden och av justeraren.

Reservation

19 § Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen bör ledamoten göra det skriftligt. Motiveringen skall lämnas före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet.

KUNGÄLVS KOMMUN

Protokollsanteckning

20 § Ledamot eller ersättare som anmält en protokollsanteckning skall lämna denna före den tidpunkt som har fastställts för justering av protokollet.

Undertecknande av handlingar/expeditioner

21 § Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutas av nämnden eller utfärdas på nämndens vägnar skall undertecknas av ordföranden eller vid förfall för denne av vice ordförande och kontrasigneras av anställd som nämnden bestämmer.

Deltagande på distans

22 § Miljö- och byggnadsnämnden får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud. Videokonferensen skall uppfylla de krav som följer av sekretess- och dataskyddslagstiftningen. Ledamot som önskar delta på distans ska företrädelsevis 5 dagar i förväg anmäla detta till kommunkansliet. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

KUNGÄLVS KOMMUN

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente

Reglemente

Grönt läggs till
Rött tas bort

Diarienummer:

Beslutsdatum:

Dokumentansvarig:	Nämndsekreterare
Beredande politiskt organ:	Miljö- och byggnadsnämnden
Beslutad av:	Kommunfullmäktige
Ersätter tidigare beslut	2022-11-24 KF § 150/2022
Giltighetstid:	2027-12-31
Senast ändrad av:	Oskar Engdahl

KUNGÄLVS KOMMUN

Miljö- och byggnadsnämndens verksamhetsområde

Ansvarsområden och huvudarbetsuppgifter

1 § Miljö- och byggnadsnämnden som enligt 1 kap 4 § plan- och bygglagen (2010:990 2010:900) skall fullgöra kommunens uppgifter inom plan-, och byggnadsväsendet. Från nämndens verksamhetsområde undantas dock de uppgifter inom planprocessen som avser översiktsplaner, detaljplaner och områdesbestämmelser. Nämnden fullgör övriga uppgifter som enligt annan lag eller författning skall fullgöras av den kommunala nämnden inom plan- och byggnadsväsendet.

Miljö- och byggnadsnämnden fullgör kommunens uppgifter enligt miljöbalken, utom såvitt avser förklaring avseende områdesskydd enligt 7 kap miljöbalken samt fullgörande av den kommunala renhållningsskyldigheten enligt 15 kap miljöbalken. Därutöver de övriga uppgifter som enligt annan lag eller författning skall fullgöras av den kommunala nämnden inom miljö- och hälsoskyddsområdet.

Miljö- och byggnadsnämnden skall vidare vara huvudman för det kommunala mätningsväsendet

Verksamhetens inriktning

2 § Miljö- och byggnadsnämnden skall se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten, i enlighet med de för nämnden relevanta mål, riktlinjer och internkontroll som fullmäktige har bestämt, samt i enlighet med bestämmelser i detta reglemente. Nämnden skall också se till att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Därutöver har nämnden till uppgift att:

- att i övrigt fullgöra de uppdrag som fullmäktige eller kommunstyrelsen överlämnar till miljö och byggnadsnämnden,

- i sitt arbete beakta miljö, - funktionshinder-, integrations-, mångfald-, jämställdhets-, jämlikhets- och folkhälsofrågor, samt barnperspektivet.

KUNGÄLVS KOMMUN

Delegering från kommunfullmäktige

3 § Med de begränsningar som framgår av 3 kap 9-10 §§ kommunallagen, nämligen bland annat att beslutanderätten inte avser ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt, uppdrar kommunfullmäktige åt miljö- och byggnadsnämnden att besluta i följande ärendegrupper

1. Påkallande av fastighetsreglering enligt 5 kap 3 § fastighetsbildningslagen
2. Påkallande av fastighetsbestämning enligt 14 kap 1 § fastighetsbildningslagen
3. Påkallande av förrättning enligt 18 § anläggningslagen
4. Beslut i namnsättningsfrågor som gäller stadsdelar, bostadsområden, industriområden, kvarter, torg, parker, gator och vägar inom detaljplan, gång- och cykelvägar, allmänna vägar, enskilda vägar inom detaljplan, landsbygdsadresser och parkeringsplatser.
5. Lämnande av skyddsrumsbesked enligt 6 kap 8 § lag (1994:1720) om civilt försvar
6. Beslutande om vitesföreläggande enligt 10 kap 4 § lag (1994:1720) om civilt försvar

Övriga uppgifter

4 § Nämnden får själv eller genom ombud föra kommunens talan i mål och ärenden som faller inom dess verksamhetsområde. Nämnden får i sådana mål och ärenden träffa förlikning med bindande verkan för kommunen.

Nämnden är registeransvarig för de personregister som nämnden för i sin verksamhet och förfogar över. Nämnden skall utse rättelseansvarig enligt personuppgiftslagen (SFS 1998:204)

Nämnden ansvarar vidare för eget diarium och arkiv i den mån arkivet ej överlämnats till kommunstyrelsens arkiv.

KUNGÄLVS KOMMUN

Delegationsbestämmelser

5 § Nämnden får uppdra åt en ledamot eller ersättare eller åt en anställd hos kommunen att besluta å nämndens vägnar i de ärenden som nämnden bedömer lämpliga.

I kommunallagens 6 kap 38 § anges vilka ärenden som inte får delegeras. (SFS 2017:725).

Omfattningen av den delegering som nämnden har rätt att lämna enligt nämnda lagrum bestämmer nämnden i särskild delegeringsordning.

Sektorschef får i sin tur delegera beslutanderätten till annan anställd inom kommunen. Sådana beslut skall anmälas till sektorschefen.

Överlåten beslutanderätt får ej användas i ärende som är av principiell beskaffenhet eller i övrigt av större vikt.

Delegeringsbeslut skall anmälas till nämnden som bestämmer i vilken ordning och på vilket sätt det skall ske.

Det åligger nämnden att fortlöpande övervaka hur förtroendevalda och anställda utövar sin beslutanderätt.

Budget och redovisningsskyldighet

6 § Miljö- och byggnadsnämnden har inte en egen budget. Samtliga kostnader med anledning av verksamheten belastar kommunstyrelsens budget. Miljö- och byggnadsnämnden ska dock ha full insyn i aktuella kostnader.

Miljö- och byggnadsnämnden skall till fullmäktige redovisa hur nämnden fullgjort uppdrag från kommunfullmäktige och genomfört viss verksamhet inom ramen för de riktlinjer eller andra generella beslut om verksamheten som fullmäktige har fastställt. Redovisningen skall ske i den ordning som fullmäktige särskilt beslutar om.

KUNGÄLVS KOMMUN

Miljö- och byggnadsnämnden arbetsformer

Ärendehandläggning, skriftväxling m.m.

7 § Av förvaltningslagen följer att nämnd/styrelse skall lämna upplysningar, vägledning, råd och annan sådan hjälp till enskilda i frågor som rör nämndens/styrelsens verksamhetsområde.

Förvaltningslagen föreskriver dessutom att varje ärende där någon enskild är part skall handläggas så enkelt, snabbt och billigt som möjligt utan att säkerheten eftersätts.

Där nämnden/styrelsen eller förvaltningen tar emot en ansökan i ett ärende som inte kan avgöras inom en snar framtid bör – när så inte är olämpligt eller svårgenomförbart – den sökande underrättas om att ansökan har kommit in och vem som kommer att handlägga ärendet samt – om möjligt – när ärendet förväntas bli avgjort.

Nämnden/styrelsen och dess förvaltning skall sträva efter att uttrycka sig lättbegripligt och i övrigt underlätta för den enskilde att ha med nämnden/styrelsen att göra.

Delgivning

8 § Behöriga att motta delgivning på miljö- och byggnadsnämnden vägnar är nämndens ordförande, nämndens sekreterare eller annan anställd som nämnden bestämmer.

Sammansättning

9 § Miljö- och byggnadsnämnden består av 5 ledamöter och 5 ersättare. Nämnden skall inte ha några utskott.

Nämnden får inom sig utse en namnberedning för att bereda ärenden enligt 3 § p.4.

KUNGÄLVS KOMMUN

Ersättarnas tjänstgöring

10 § Om en ledamot är förhindrad att inställa sig till ett sammanträde eller att vidare delta i ett sammanträde skall en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe.

En ledamot som inställer sig under ett pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare har trätt in i ledamotens ställe.

Om inte ersättaren väljs proportionellt skall ersättarna tjänstgöra enligt den av fullmäktige mellan dem bestämda ordningen.

En ersättare som har börjat tjänstgöra har dock alltid företräde oberoende av turordningen. Om styrkebalansen mellan partierna därigenom påverkas får en ersättare som inställer sig under pågående sammanträde träda in i stället för en ersättare som kommer längre ner i ordningen.

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i nämndens överläggningar och få sin mening antecknad till protokollet.

Jäv/växeltjänstgöring

11 § En ledamot eller en ersättare som har avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärende får åter tjänstgöra, sedan ärendet har handlagts.
En ledamot som har avbrutit tjänstgöringen vid ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat styrkebalansen mellan partierna.

Inkallande av ersättare

12 § En ledamot som är hindrad att delta i ett sammanträde eller i en del av ett sammanträde, skall snarast anmäla detta till nämndens sekreterare som kallar ersättare. Den ersättare kallas som står i tur att tjänstgöra och som inte redan kallats in.

KUNGÄLVS KOMMUN

Ersättare för ordföranden

13 § Om varken ordföranden eller en vice ordförande kan delta i ett helt sammanträde eller i en del av ett sammanträde fullgör den till åldern äldste ledamoten ordförandens uppgifter.

Om ordföranden på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid får nämnden utse en annan ledamot att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

Offentlighet vid miljö- och byggnadsnämnden sammanträden

14 § Miljö- och byggnadsnämnden avgör om dess sammanträden skall vara öppna för allmänheten i en utsträckning som medges i 6 kap 25 a § kommunallagen (2017:725) och vilka delar av dagordningen som skall vara offentliga. Sammanträdena skall dock alltid hållas inom stängda dörrar i ärenden som avser myndighetsutövning eller i vilka det förekommer uppgifter som hos nämnden omfattas av sekretess enligt offentlighets- och sekretesslag (2009:400).

Sammanträdena

Tidpunkt

15 § Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Om det föreligger skäl för det, får ordföranden efter samråd med vice ordförandena ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden eller platsen för sammanträdet.

Kallelse

16 § Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena.

Kallelsen skall vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen skall på ett lämpligt sätt tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald, som får närvara vid sammanträdet, senast fem kalenderdagar före sammanträdesdagen.

KUNGÄLVS KOMMUN

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan skall bifogas kallelsen.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

När varken ordföranden eller vice ordförande kan kalla till sammanträde skall den till åldern äldste ledamoten göra detta.

Ärendenas beredning

17 § Ordföranden ansvarar för att de ärenden som skall handläggas av nämnden~~,~~ bereds och föredras i vederbörlig ordning.

Justering av protokoll

18 § Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet skall justeras omedelbart. Paragrafen bör redovisas skriftligt innan nämnden justerar den.

Det omedelbart justerade beslutet bör under eller i omedelbar anslutning till sammanträdet skrivas under av ordföranden och av justeraren.

Reservation

19 § Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen bör ledamoten göra det skriftligt. Motiveringen skall lämnas före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet.

KUNGÄLVS KOMMUN

Protokollsanteckning

20 § Ledamot eller ersättare som anmält en protokollsanteckning skall lämna denna före den tidpunkt som har fastställts för justering av protokollet.

Undertecknande av handlingar/expeditioner

21 § Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutas av nämnden eller utfärdas på nämndens vägnar skall undertecknas av ordföranden eller vid förfall för denne av vice ordförande och kontrasigneras av anställd som nämnden bestämmer.

Deltagande på distans

22 § Miljö- och byggnadsnämnden får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud. Videokonferensen skall uppfylla de krav som följer av sekretess- och dataskyddslagstiftningen. Ledamot som önskar delta på distans ska företrädelsevis 5 dagar i förväg anmäla detta till kommunkansliet. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

§ 34/2024

Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente (Dnr MOBN2024/0005)

Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente, som är ett av kommunens styrdokument ska kontinuerligt ses över och uppdateras vid behov. Förvaltningen har uppmärksammat ett fel i nuvarande reglemente där det anges vilken lag som nämnden ska fullgöra kommunens uppgifter utifrån.

I nuvarande reglemente anges ”1 kap 4 § plan- och bygglagen (2010:990)”.

Korrekt skall vara, och det som föreslås är ”plan och bygglagen (2010:900)”.

En begränsning ska inte vara till 1 kap 4 § samt att svensk författningssamlings numret har angetts fel och behöver korrigeras.

Förvaltningens förslag till beslut:

Förslag till miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente
Bilaga Miljö- och byggnadsnämndens reglemente - förslag
Bilaga Miljö- och byggnadsnämndens reglemente - med ändringar

Förslag till kommunfullmäktige

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Expedieras till: Nämndsekreterare

För kännedom till:

§ 86/2024

Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente (Dnr KS2024/0522)

Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente, som är ett av kommunens styrdokument ska kontinuerligt ses över och uppdateras vid behov. Förvaltningen har uppmärksammat ett fel i nuvarande reglemente där det anges vilken lag som nämnden ska fullgöra kommunens uppgifter utifrån.

I nuvarande reglemente anges ”1 kap 4 § plan- och bygglagen (2010:990)”.

Korrekt skall vara, och det som föreslås är ”plan och bygglagen (2010:900)”.

En begränsning ska inte vara till 1 kap 4 § samt att svensk författningssamlings numret har angetts fel och behöver korrigeras.

Förvaltningens förslag till beslut:

Förslag till miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente
Bilaga Miljö- och byggnadsnämndens reglemente - förslag
Bilaga Miljö- och byggnadsnämndens reglemente - med ändringar
Bilaga Protokollsutdrag - Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente - Miljö och Byggnadsnämnden

Förslag till kommunfullmäktige

1. Miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Expedieras till:
Nämndsekreterare

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 42/2024

Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente (Dnr KS2024/0522)

Ärendet utgår.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 42/2024

Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente (Dnr KS2024/0522)

Ärendet utgår.

---

§ 86/2024

Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente (Dnr KS2024/0522)

Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens reglemente, som är ett av kommunens styrdokument ska kontinuerligt ses över och uppdateras vid behov. Förvaltningen har uppmärksammat ett fel i nuvarande reglemente där det anges vilken lag som nämnden ska fullgöra kommunens uppgifter utifrån.

I nuvarande reglemente anges ”1 kap 4 § plan- och bygglagen (2010:990)”.

Korrekt skall vara, och det som föreslås är ”plan och bygglagen (2010:900)”.

En begränsning ska inte vara till 1 kap 4 § samt att svensk författningssamlings numret har angetts fel och behöver korrigeras.

Förvaltningens förslag till beslut:

Förslag till miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente
Bilaga Miljö- och byggnadsnämndens reglemente - förslag
Bilaga Miljö- och byggnadsnämndens reglemente - med ändringar
Bilaga Protokollsutdrag - Revidering av miljö- och byggnadsnämndens reglemente - Miljö och Byggnadsnämnden

Förslag till kommunfullmäktige

1. Miljö- och byggnadsnämndens reglemente antas.

Expedieras till:
Nämndsekreterare

För kännedom till:

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Jennie Råå

Klicka eller tryck här för att ange datum.

Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor (Dnr KS2023/2523-1)

Sammanfattning

Kommunen har sedan länge ett råd för funktionshinderfrågor och består av funktionshinderföreningar samt representanter från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. En ny styrdokumentsmall har tagits fram i kommunen vilket betyder att föreskriften setts över och reviderats. Innehållsmässigt är det samma information som tidigare men med vissa justeringar för att passa den nya mallen. Utöver detta har även mindre språkliga korrigeringar gjorts. Dokumentet byter även namn från föreskrift till reglemente.

Förslag till beslut:

- revidering av reglemente för rådet för funktionshinderfrågor antas.

Juridisk bedömning

Föreslagen revidering är i enlighet med tillämplig lagstiftning (Kommunallagen 2017:725). Ingen fördjupad juridisk bedömning är nödvändig.

Förvaltningens bedömning

Enligt Kungälvs kommuns policy för styrdokument ska arbetet med revidering ske under en ny mandatperiods första år för att styrdokumentet ska kunna beslutas i samband med nästkommande årsskifte. Därav behöver reglementet revideras. Det nuvarande reglementet har en inaktuell grafisk profil och därför har de föreslagna reviderade reglementet även uppdaterat formateringen av reglementet för att följa kommunens nuvarande grafiska profil. Innehållet i reglementet i sin helhet har inte ändrats, men språkliga justeringar har gjorts.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor kan kopplas till kommunfullmäktiges strategiska mål genom *En trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet* och *Att alla medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen.*

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor kan kopplas till Agenda 2030 genom mål10.2 *Minskad ojämlikhet* och mål 16.6 *Bygg effektiva tillförlitliga och transparenta institutioner.*

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Rådet och dess reglemente följer programmet för *social hållbarhet* där *social översiktsplan* och *funktionshinderplanen* är framträdande.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Reglementet skapar en tydlighet i hur rådet fungerar och ger transparens för ledamöter och föreningar.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Reglementet underlättar för medarbetare genom tydlig beskrivning av rådets funktion.

Ekonomisk bedömning

Förslaget innebär inga kostnader för kommunen.

Förslag till beslut

- Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor revideras i enlighet med upprättat förslag.

Lena Arnfelt
Sektorchef trygghet och stöd

Haleh Lindqvist
Kommundirektör

Expedieras till:

För kännedom till:

~~Föreskrift för~~ rådet för funktionshinderfrågor

~~Föreskrift~~ Reglemente

Diarienummer: KS2022/2397
Dokumentansvarig: Sekreterare i rådet för funktionshinderfrågor

Beredande politiskt organ: Demokratiberedningen, Kommunstyrelsen
Beslutad av: Kommunfullmäktige
Datum för beslut: 2022-11-24
Giltighetstid: 2027-12-31

KUNGÄLVS KOMMUN

Innehållsförteckning

1. Inledning 3
2. Relation till andra styrdokument 3
3. Syfte (samma innehåll men omformulerat) 3
4. Mål och arbetsuppgifter (samma innehåll men omformulerat) 3
~~Arbetsuppgifter~~ 4
5. Sammansättning av rådet för funktionshinderfrågor (samma innehåll men omformulerat) 5
6. ~~Organisation och arbetsformer~~ Tjänstepersoner och organisation 6
7. Ersättning och kostnader 7
8. Förändringar i ~~föreskrift~~ reglemente 7
9. Levandegöra (ny punkt) 7
10. Uppföljning (ny punkt) 7

1. Inledning

Detta dokument beskriver rådet för funktionshinderfrågors mål, arbetsuppgifter, sammansättning, organisation och arbetsformer samt ersättning och kostnader.

2. Relation till andra styrdokument

~~Kommunfullmäktige har beslutat om styrdokumentet ***Tillgänglighet och delaktighet för alla- Funktionshinderpolitiskt program för Kungälvs kommun.*** Dokumentet ska hela kommunens förvaltning och förtroendevalda, både att förhålla sig till och förverkliga, för att förbättra livsvillkoren för människor med funktionsnedsättning.~~

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor är kopplat till styrdokumentet ***Ökad delaktighet 2024–2027 – Plan för genomförande av funktionshinderpolitik i Kungälvs kommun.*** Reglementet kopplas även till Agenda 2030 genom och mål 10.2 ***Minskad ojämlikhet*** och mål 16.6 ***Bygg effektiva tillförlitliga och transparenta institutioner.***

3. Syfte (samma innehåll men omformulerat)

~~För att bereda kommuninvånare med funktionshinder inflytande och insyn i handläggningen av frågor av allmän karaktär ska det finnas ett särskilt Råd för funktionshinderfrågor med kommunstyrelsen som huvudman.~~

~~Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan handikapporganisationerna och kommunala nämnder och beredningar.~~

Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunala nämnder och beredningar.
Kommuninvånare som har en funktionsnedsättning ska ha möjlighet till inflytande och insyn i handläggningen av frågor av allmän karaktär.

4. Mål och arbetsuppgifter (samma innehåll men omformulerat)

~~Kungälvs kommuns råd för funktionshinderfrågor ska med utgångspunkt från kommunens funktionshinderpolitiska program~~

- ~~Verka för att Kungälvs kommun följer FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning~~
- ~~Utveckla en god samverkan mellan funktionshinderrörelsens organisationer och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar.~~
- ~~Verka för att funktionshinderaspekterna beaktas på alla områden inom kommunen.~~
- ~~Förmedla kunskaper som kan öka medvetenheten och förändra attityder inom kommunens organisation som helhet.~~

~~**Arbetsuppgifter**~~

- ~~Följa upp målen i det funktionshinderpolitiska programmet och arbetet med den årliga handlingsplanen.~~
- ~~Ta tillvara på personer med funktionsnedsättningars kunskaper, synpunkter och erfarenheter.~~
- ~~Följa förändringar inom nationella mål och riktlinjer för funktionshinderpolitiken.~~
- ~~Vara remissinstans inom kommunen i ärenden som påverkar tillgänglighets- och funktionshinderfrågor i den mån det är görligt.~~
- ~~Ordföranden i rådet ansvarar för informationen mellan rådet och kommunstyrelsen. De politiska representanterna i rådet och representanter från funktionshinderorganisationer har ett särskilt ansvar för att sprida information från rådet för funktionshinderfrågor till respektive beredning/ nämnd och organisation.~~

~~Frågor som avser enskild person får inte behandlas i rådet.~~

Funktionshinderorganisationerna i rådet ges möjlighet att vara remissorgan till kommunfullmäktiges beredningar i frågor som påverkar tillgänglighets- och funktionshinderfrågor och i de frågor som direkt påverkar målgruppens speciella förutsättningar och i den mån det är görligt.

Rådet ska verka för att Kungälvs kommun följer FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning. En god samverkan ska utvecklas mellan funktionshinderorganisationer och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar. Funktionshinderaspekterna ska beaktas på alla områden inom kommunen. Kunskaper, synpunkter och erfarenheter från funktionshinderorganisationerna ska tillvaratas och förmedlas för att öka medvetenheten och förändra attityder inom kommunens organisation som helhet.

Kommunens företrädare skall informera rådet om det funktionshinderpolitiska programmet och arbetet med den årliga handlingsplanen. Inhämta synpunkter i ett så tidigt skede som möjligt så att rådets synpunkter och förslag kan påverka ärendets handläggning i aktuell beredning.

Ordföranden i rådet ansvarar för informationen mellan rådet och kommunfullmäktige. De politiska representanterna i rådet och representanter från funktionshinderorganisationer har ett särskilt ansvar för att sprida information från rådet för funktionshinderfrågor till respektive beredning, nämnd och organisation.

Frågor som avser enskild person får inte behandlas i rådet.

5. Sammansättning av rådet för funktionshinderfrågor (samma innehåll men omformulerat)

~~Rådet för funktionshinderfrågor har följande sammansättning:~~

~~Politiska ledamöter~~

~~Kommunstyrelsen två politiker; ordförande i Utskottet TOS och BOL.~~
~~Från Bredningarna Ordförande och vice ordförande BTS samt ordförande BLK~~
~~Max 5 politiker och detta ingår i respektive uppdrag. Ordförande i BTS är tillika ordförande i RFF.~~

~~Funktionshinderorganisationernas ledamöter~~

~~Funktionshinderorganisationerna utser högst 14 ledamöter som i möjligaste mån speglar följande representationsområden:~~

- ~~neurologiska sjukdomar och/eller rörelsehinder~~
- ~~hörselskada/dövhet~~
- ~~synskada~~
- ~~kognitiva funktionshinder~~
- ~~medicinska funktionshinder~~
- ~~psykiska funktionshinder~~
- ~~miljörelaterade funktionshinder~~

~~Tjänstemän~~

~~Sekreterare tillsätts av kommunledningssektorn.~~

~~Representanter från kommunens förvaltning samt organisationer och myndigheter, som driver verksamhet inom kommunen med syfte att tillvarata funktionshindrades intressen, kan bjudas in till rådets möten efter beslut av ordförande. Till varje råd bjuds en tjänsteman från någon verksamhet in.~~

~~Politiska ledamöter i rådet ansvarar för att en ersättare kommer vid ordinaries frånvaro.~~

~~Rådets mandatperiod ska sammanfalla med politikens mandatperiod.~~

Rådet för funktionshinderfrågors mandattid ska sammanfalla med kommunala nämnders mandattid.

Politiska ledamöter

- Kommunfullmäktige utser tre representanter. Ordförande och vice ordförande från beredningen för trygghet och stöd samt ordförande för beredningen för lärande och kultur
- Kommunstyrelsen utser två representanter. Ordförande för utskottet för trygghet och stöd och ordförande för utskottet för bildning och lärande

Totalt 5 politiker och detta ingår i respektive uppdrag. Ordförande i beredningen för trygghet och stöd är tillika ordförande i rådet för funktionshinderfrågor.

Funktionshinderorganisationerna utser högst 14 ledamöter som i möjligaste mån speglar följande funktionshindergrupper:

- Att se
- Att höra
- Att röra sig
- Att bearbeta, tolka och förmedla information
- Att tåla vissa ämnen
- Psykisk ohälsa

Rådet får i särskilda frågor adjungera personer från organisationer, styrelser, nämnder och förvaltningar.

6. ~~Organisation och arbetsformer~~ Tjänstepersoner och organisation

Rådet för funktionshinderfrågor är organisatoriskt knutet till ~~kommunstyrelsen.~~ kommunfullmäktige. Ordföranden utses av ~~kommunstyrelsen~~ kommunfullmäktige. Sekreteraren i rådet utses av ~~kommunchefen~~ sektorchef. Rådet utser vid varje års första sammanträde vice ordförande från funktionshinderorganisationerna.

Rådet skall ha en beredningsgrupp som förbereder ärenden och föreslår dagordning/kallelse för rådets möten. Beredningsgruppen består av rådets ordförande, vice ordförande samt sektorchef och sekreteraren i rådet.

Kommunens politiker i rådet ska informera rådet om planer och förändringar av samhällsinsatsernas utformning och organisation som berör personer med funktionsnedsättning och inhämta synpunkter i ett så tidigt skede att rådets synpunkter och förslag kan påverka ärendets handläggning i aktuellt utskott och styrelse.

Rådet för funktionshinderfrågor sammanträder fyra gånger per år, två gånger på våren och två gånger på hösten. Rådet kan även hålla två utbildningstillfällen per år i aktuella frågor vid behov. Ett möte kan ställas in om ordföranden finner det nödvändigt.

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet samt föredragningslista. Kallelsen ska skickas till alla ledamöter senast en vecka före sammanträdesdagen.

~~Vid rådets varje sammanträde förs protokoll som redovisar rådets ställningstagande, initiativ, förslag och synpunkter. Protokollet ska justeras av ordföranden och en ledamot från funktionshinderorganisationerna samt skickas till kommunstyrelsen, rådets ledamöter samt övriga nämnder och beredningar.~~

Vid rådets sammanträden upprättas protokoll, som justeras av ordförande och en utsedd justerare från representanterna i funktionshinderorganisationerna. Protokollet ska redovisa rådets ställningstaganden och initiativ, liksom de avvikande meningar som kan ha framkommit vid rådets behandling av visst ärende. Ledamot äger rätt att få sin särskilda (avvikande) mening antecknad till protokollet. Protokollet skickas till ledamöter, ersättare och de nämnder och beredningar som berörs i frågor som hanterats av rådet.

Om ordföranden inte kan delta i ett helt sammanträde eller i en del av ett sammanträde träder vice ordförande in som ordförande. Om ordföranden är hindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid får kommunfullmäktige utse en annan ledamot att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

7. Ersättning och kostnader

Kommunen ställer resurser till rådets förfogande för administration och omkostnader för att kunna genomföra verksamheten.

Ersättning till representanter från nämnderna och beredningarna regleras i reglemente rörande ersättning till kommunalt förtroendevalda.

Budget för rådet för funktionshinderfrågor hanteras av sekreteraren.

8. Förändringar i ~~föreskrift~~ reglemente

Rådet för funktionshinderfrågor har rätt att hos ~~kommunstyrelsen~~ kommunfullmäktige lägga fram förslag till ändringar och kompletteringar i ~~denna föreskrif~~ detta reglemente. ~~Föreskriften fastställs av kommunfullmäktige~~. Ändringar i reglementet beslutas av kommunfullmäktige.

9. Levandegöra (ny punkt)

Protokollet publiceras på kommunens webbplats samt skickas via e-post till ledamöter. Protokollet distribueras till beredningen för trygghet och stöd.

10. Uppföljning (ny punkt)

En årlig utvärdering av årets genomförda sammanträden görs under årets sista sammanträde.

Årlig uppföljning av ***Ökad delaktighet 2024–2027 – Plan för genomförande av funktionshinderpolitik i Kungälvs kommun.***

KUNGÄLVS KOMMUN

Rådet för funktionshinderfrågor

Reglemente

Diarie-/dokumentnummer: KS2023/2523
Beslut: <Datum-…Instans §…/År>
Beredande politiskt organ: Beredningen för Trygghet och stöd
Ersätter tidigare beslut KS2022/2397
Giltighetstid: 2027-12-31
Dokumentansvarig: Rådet för funktionshinderfrågor
Senast uppdaterad av: Sekreterare rådet för funktionshinderfrågor

KUNGÄLVS KOMMUN

Innehållsförteckning

1. Inledning 3
2. Relation till andra styrdokument 3
3. Syfte 3
4. Mål och viljeinriktning 3
5. Sammansättning av rådet för funktionshinderfrågor 3
6. Tjänstepersoner och organisation 4
7. Ersättning och kostnader 4
8. Förändringar i reglemente 5
9. Levandegöra 5
10. Uppföljning 5

KUNGÄLVS KOMMUN

1. Inledning

Detta dokument beskriver rådet för funktionshinderfrågors mål, arbetsuppgifter, sammansättning, organisation och arbetsformer samt ersättning och kostnader.

2. Relation till andra styrdokument

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor är kopplat till styrdokumentet *Ökad delaktighet 2024–2027 – Plan för genomförande av funktionshinderpolitik i Kungälvs kommun.* Reglementet kopplas även till Agenda 2030 genom och mål 10.2 *Minskad ojämlikhet* och mål 16.6 *Bygg effektiva tillförlitliga och transparenta institutioner.*

3. Syfte

Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar.

Kommuninvånare som har en funktionsnedsättning ska ha möjlighet till inflytande och insyn i handläggningen av frågor av allmän karaktär.

4. Mål och viljeinriktning

Funktionshinderorganisationerna i rådet ges möjlighet att vara remissorgan till kommunfullmäktiges beredningar i frågor som påverkar tillgänglighets- och funktionshinderfrågor och i de frågor som direkt påverkar målgruppens speciella förutsättningar och i den mån det är görligt.

Rådet ska verka för att Kungälvs kommun följer FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning. En god samverkan ska utvecklas mellan funktionshinderorganisationer och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar. Funktionshinderaspekterna ska beaktas på alla områden inom kommunen. Kunskaper, synpunkter och erfarenheter från funktionshinderorganisationerna ska tillvaratas och förmedlas för att öka medvetenheten och förändra attityder inom kommunens organisation som helhet.

Kommunens företrädare skall informera rådet om det funktionshinderpolitiska programmet och arbetet med den årliga handlingsplanen. Inhämta synpunkter i ett så tidigt skede som möjligt så att rådets synpunkter och förslag kan påverka ärendets handläggning i aktuell beredning.

Ordföranden i rådet ansvarar för informationen mellan rådet och kommunfullmäktige. De politiska representanterna i rådet och representanter från funktionshinderorganisationer har ett särskilt ansvar för att sprida information från rådet för funktionshinderfrågor till respektive beredning, nämnd och organisation.

Frågor som avser enskild person får inte behandlas i rådet.

5. Sammansättning av rådet för funktionshinderfrågor

Rådet för funktionshinderfrågors mandattid ska sammanfalla med kommunala nämnders mandattid.

Politiska ledamöter

- Kommunfullmäktige utser tre representanter. Ordförande och vice ordförande från beredningen för trygghet och stöd samt ordförande för beredningen för lärande och kultur
- Kommunstyrelsen utser två representanter. Ordförande för utskottet för trygghet och stöd och ordförande för utskottet för bildning och lärande

Totalt 5 politiker och detta ingår i respektive uppdrag. Ordförande i beredningen för trygghet och stöd är tillika ordförande i rådet för funktionshinderfrågor.

KUNGÄLVS KOMMUN

Funktionshinderorganisationerna utser högst 14 ledamöter som i möjligaste mån speglar följande funktionshindergrupper:

- Att se
- Att höra
- Att röra sig
- Att bearbeta, tolka och förmedla information
- Att tåla vissa ämnen
- Psykisk ohälsa

Rådet får i särskilda frågor adjungera personer från organisationer, styrelser, nämnder och förvaltningar.

6. Tjänstepersoner och organisation

Rådet för funktionshinderfrågor är organisatoriskt knutet till kommunfullmäktige. Ordföranden utses av kommunfullmäktige. Rådet utser vid varje års första sammanträde vice ordförande från funktionshinderorganisationerna. Sektorchef för trygghet och stöd utser sekreterare.

Rådet skall ha en beredningsgrupp som förbereder ärenden och föreslår dagordning/kallelse för rådets möten. Beredningsgruppen består av rådets ordförande, vice ordförande samt sektorchef för trygghet och stöd och sekreteraren i rådet.

Beredningsgruppen fastställer årets mötestider.

Kommunens politiker i rådet ska informera rådet om planer och förändringar av samhällsinsatsernas utformning och organisation som berör personer med funktionsnedsättning och inhämta synpunkter i ett så tidigt skede att rådets synpunkter och förslag kan påverka ärendets handläggning i aktuellt utskott och styrelse.

Rådet för funktionshinderfrågor sammanträder fyra gånger per år, två gånger på våren och två gånger på hösten. Rådet kan även hålla två utbildningstillfällen per år i aktuella frågor vid behov. Ett möte kan ställas in om ordföranden finner det nödvändigt.

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet samt föredragningslista. Kallelsen ska skickas till alla ledamöter senast en vecka före sammanträdesdagen.

Vid rådets sammanträden upprättas protokoll, som justeras av ordförande och en utsedd justerare från representanterna i funktionshinderorganisationerna. Protokollet ska redovisa rådets ställningstaganden och initiativ, liksom de avvikande meningar som kan ha framkommit vid rådets behandling av visst ärende. Ledamot äger rätt att få sin särskilda (avvikande) mening antecknad till protokollet. Protokollet skickas till ledamöter, ersättare och de nämnder och beredningar som berörs i frågor som hanterats av rådet.

Om ordföranden inte kan delta i ett helt sammanträde eller i en del av ett sammanträde träder vice ordförande in som ordförande. Om ordföranden är hindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid får kommunfullmäktige utse en annan ledamot att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

7. Ersättning och kostnader

Kommunen ställer resurser till rådets förfogande för administration och omkostnader för att kunna genomföra verksamheten.

Ersättning till representanter från nämnderna och beredningarna regleras i reglemente rörande ersättning till kommunalt förtroendevalda.

KUNGÄLVS KOMMUN

8. Förändringar i reglemente

Rådet för funktionshinderfrågor har rätt att hos beredningen för trygghet och stöd framlägga förslag till ändringar och kompletteringar i detta reglemente. Ändringar i reglementet beslutas av kommunfullmäktige.

9. Levandegöra

Protokollet publiceras på kommunens webbplats samt skickas via e-post till ledamöter. Protokollet distribueras till beredningen för trygghet och stöd.

10. Uppföljning

En årlig utvärdering av årets genomförda sammanträden görs under årets sista sammanträde.

Årlig uppföljning av *Ökad delaktighet 2024–2027 – Plan för genomförande av funktionshinderpolitik i Kungälvs kommun.*

§ 40/2024

Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor (Dnr KS2023/2523)

Sammanfattning

Kommunen har sedan länge ett råd för funktionshinderfrågor och består av funktionshinderföreningar samt representanter från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. En ny styrdokumentsmall har tagits fram i kommunen vilket betyder att föreskriften setts över och reviderats. Innehållsmässigt är det samma information som tidigare men med vissa justeringar för att passa den nya mallen. Utöver detta har även mindre språkliga korrigeringar gjorts. Dokumentet byter även namn från föreskrift till reglemente.

Förslag till beslut:
Revidering av reglemente för rådet för funktionshinderfrågor antas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor
Bilaga Gammal version Föreskrift RFF KS2022-2397
Bilaga Reviderat reglemente Rådet för funktionshinderfrågor

Information på sammanträdet

Administratör Jennie Råå redogör för ärendet. Ärendet diskuteras.

Yrkande

Marcus Adiels (M): Första meningen under punkt 3 byts ut för att stämma överens med texten under punkt 4. Ny text blir: ***"Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar."***

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att utskottet för trygghet och stöd beslutar att anta yrkandet.

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor antas med förändringen under punkt 3. Första meningen under punkt 3 byts ut för att stämma överens med texten under punkt 4. Ny text blir: ***"Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar."***

Sammanträdesprotokoll

Expedieras till:

Kommunstyrelsen, Kommunfullmäktige

§ 116/2024

Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor (Dnr KS2023/2523)

Sammanfattning

Kommunen har sedan länge ett råd för funktionshinderfrågor och består av funktionshinderföreningar samt representanter från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. En ny styrdokumentsmall har tagits fram i kommunen vilket betyder att föreskriften setts över och reviderats. Innehållsmässigt är det samma information som tidigare men med vissa justeringar för att passa den nya mallen. Utöver detta har även mindre språkliga korrigeringar gjorts. Dokumentet byter även namn från föreskrift till reglemente.

Förslag till beslut:

- revidering av reglemente för rådet för funktionshinderfrågor antas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor
Bilaga Föreskrift med ändringar RFF KS2022-2397
Bilaga Reglemente Rådet för funktionshinderfrågor
Bilaga Protokollsutdrag - Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor - Utskottet för Trygghet och stöd

Förslag till kommunfullmäktige

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor antas med förändringen under punkt 3. Första meningen under punkt 3 byts ut för att stämma överens med texten under punkt 4. Ny text blir: ***”Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar.”***

Expedieras till:

För kännedom till:

§ 116/2024

Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor (Dnr KS2023/2523)

Sammanfattning

Kommunen har sedan länge ett råd för funktionshinderfrågor och består av funktionshinderföreningar samt representanter från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. En ny styrdokumentsmall har tagits fram i kommunen vilket betyder att föreskriften setts över och reviderats. Innehållsmässigt är det samma information som tidigare men med vissa justeringar för att passa den nya mallen. Utöver detta har även mindre språkliga korrigeringar gjorts. Dokumentet byter även namn från föreskrift till reglemente.

Förslag till beslut:

- revidering av reglemente för rådet för funktionshinderfrågor antas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor
Bilaga Föreskrift med ändringar RFF KS2022-2397
Bilaga Reglemente Rådet för funktionshinderfrågor
Bilaga Protokollsutdrag - Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor - Utskottet för Trygghet och stöd

Förslag till kommunfullmäktige

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor antas med förändringen under punkt 3. Första meningen under punkt 3 byts ut för att stämma överens med texten under punkt 4. Ny text blir: ***”Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar.”***

Expedieras till:

För kännedom till:

§ 40/2024

Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor (Dnr KS2023/2523)

Sammanfattning

Kommunen har sedan länge ett råd för funktionshinderfrågor och består av funktionshinderföreningar samt representanter från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. En ny styrdokumentsmall har tagits fram i kommunen vilket betyder att föreskriften setts över och reviderats. Innehållsmässigt är det samma information som tidigare men med vissa justeringar för att passa den nya mallen. Utöver detta har även mindre språkliga korrigeringar gjorts. Dokumentet byter även namn från föreskrift till reglemente.

Förslag till beslut:
Revidering av reglemente för rådet för funktionshinderfrågor antas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Revidering av föreskrifter för rådet för funktionshinderfrågor
Bilaga Gammal version Föreskrift RFF KS2022-2397
Bilaga Reviderat reglemente Rådet för funktionshinderfrågor

Information på sammanträdet

Administratör Jennie Råå redogör för ärendet. Ärendet diskuteras.

Yrkande

Marcus Adiels (M): Första meningen under punkt 3 byts ut för att stämma överens med texten under punkt 4. Ny text blir: ***"Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar."***

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att utskottet för trygghet och stöd beslutar att anta yrkandet.

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

Reglementet för rådet för funktionshinderfrågor antas med förändringen under punkt 3. Första meningen under punkt 3 byts ut för att stämma överens med texten under punkt 4. Ny text blir: ***"Rådet för funktionshinderfrågor ska vara ett organ för samråd och ömsesidig information mellan funktionshinderorganisationerna och kommunstyrelsen med utskott, nämnder samt kommunfullmäktiges beredningar."***

Sammanträdesprotokoll

Expedieras till:

Kommunstyrelsen, Kommunfullmäktige

Beredningsskrivelse

Datum
4/22/2024

Ärende:
Policy för daglig verksamhet

Diarienummer:
KS2023/2118-6

Instans:
Beredningen för Trygghet och stöd

Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet- BTS 2024-01-31

Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Policyn behandlades i Beredningen för Trygghet och stöd 2023-09-27, samt i Kommunstyrelsen 2023-11-15. Ärendet utgick på Kommunfullmäktige 2023-12-07 i och med att policyn gick ut på partiremiss. Nu har svaren från partiremissen inkommit, därav måste policyn beredas igen i Beredningen för Trygghet och stöd innan den slutgiltigt beslutas om i Kommunfullmäktige.

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. 1. Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

Expedieras till:
Kommunstyrelsen

För kännedom till:

BEREDNINGEN FÖR TRYGGHET OCH STÖD

KUNGÄLVS KOMMUN

ADRESS Stadshuset, 442 81 Kungälv
TELEFON 0303-23 80 00 vx
FAX 0303-238002
E-POST kommun@kungalv.se
HEMSIDA www.kungalv.se

Sammanträdesprotokoll

§ 381/2023

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Befolkningsmängden i Kungälvs kommun ökar, vilket innebär en ökad målgrupp som har rätt till LSS. Detta innebär att Daglig verksamhet måste utveckla verksamheten genom ett bredare behov av aktiviteter, som kommer kräva kommunöverskridande samarbete.

Policyns syfte är att vara ett långsiktigt styrdokument som ska se till att framtidens Daglig verksamhet svarar upp mot LSS centrala perspektiv kring självbestämmande, inflytande, delaktighet, tillgänglighet, helhetssyn och kontinuitet. Utifrån samverkan med näringsliv, kommun och civilsamhälle ska policyn förbättra förutsättningar för personer med funktionshinder till arbete och sysselsättning.

Policyn behandlar framförallt områdena: syfte, mål och viljeinriktning, inriktningar, lokaler, kompetensförsörjning, välfärdsteknik. Policyn ska gälla fram till 2030-12-31.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Policy för Daglig verksamhet
Bilaga Policy för daglig verksamhet - förvaltningens tjänsteutlåtande
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd

Förslag till Kommunfullmäktige

1. Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Angelica Karlsson

Klicka eller tryck här för att ange datum.

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118-3)

Sammanfattning

Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Befolkningsmängden i Kungälvs kommun ökar, vilket innebär en ökad målgrupp som har rätt till LSS. Detta innebär att Daglig verksamhet måste utveckla verksamheten genom ett bredare behov av aktiviteter, som kommer kräva kommunöverskridande samarbete.

Policyns syfte är att vara ett långsiktigt styrdokument som ska se till att framtidens Daglig verksamhet svarar upp mot LSS centrala perspektiv kring självbestämmande, inflytande, delaktighet, tillgänglighet, helhetssyn och kontinuitet. Utifrån samverkan med näringsliv, kommun och civilsamhälle ska policyn förbättra förutsättningar för personer med funktionshinder till arbete och sysselsättning.

Policyn behandlar framförallt områdena: syfte, mål och viljeinriktning, inriktningar, lokaler, kompetensförsörjning, välfärdsteknik. Policyn ska gälla fram till 2030-12-31.

Juridisk bedömning

Policyn ska ses som politiska riktlinjer för att styra kommunens utveckling inom området Daglig verksamhet. Den ger ett bidrag till kvalitetssäkring av de sex rättighetsperspektiven kring dagligverksamhet inom Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, förkortad LSS.

Förvaltningens bedömning är att policyn ligger i enlighet med LSS-lagstiftningen, samt att beskrivna insatser ligger i enlighet med det kommunala uppdraget i enlighet med kommunallagen.

Förvaltningens bedömning

Utifrån politiska mål och uppdrag såg Beredningen för Trygghet och stöd ett behov av en Policy för daglig verksamhet. Beredningen har samlat in information om kommunens arbete med daglig verksamhet genom exempelvis studiebesök. Vidare har beredningen även gjort

omvälrdsanalys och samlat in goda exempel från andra svenska kommuner. Befolkningsmängden i Kungälvs kommun ökar, vilket innebär en ökad målgrupp som har rätt till LSS. Detta innebär att Daglig verksamhet måste utveckla verksamheten genom ett bredare behov av aktiviteter, som kommer kräva kommunöverskridande samarbete. Daglig verksamhet behöver utvecklas till att bli mer meningsfull och individanpassad. Behovet av att skapa nya inriktningar för Daglig verksamhet kommer att vara en nödvändighet i samverkan med hela Kungälvssamhället.

Beredningen har i samarbete med förvaltningen arbetat med framtagandet av policyn under år 2023. Policyn färdigställdes vid Beredningen för Trygghet och stöds sammanträde 2023-09-27.

Policyn är helt ny och ersätter inte ett tidigare dokument, men relaterar till följande styrdokument:
- Program social hållbarhet – ökat innanförskap (KS2023/1562)
- Plan för Full delaktighet 2023-2027 (KS2023/1562)

Förvaltningens bedömning är att policyn ger stöd till fortsatt utveckling av daglig verksamhet. Policyn Daglig verksamhet enligt LSS ska svara upp mot LSS centrala perspektiv kring självbestämmande, inflytande, delaktighet, tillgänglighet, helhetssyn och kontinuitet. Utifrån samverkan med näringsliv, kommun och civilsamhälle ska policyn förbättra förutsättningar för personer med funktionshinder till arbete och sysselsättning. Via policyn ges nya och bredare inriktningar för Daglig verksamhet.

Ekonomisk bedömning

Förvaltningens bedömning är att föreslagna insatser i policyn ska finansieras inom befintlig budgetram. Beslutet innebär inte några nya kostnader.

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

Policy för Daglig verksamhet inom LSS antas.

Lena Arnfelt
Sektorschef

Haleh Lindqvist
Kommundirektör

Expedieras till:

Kommunstyrelsen

För kännedom till:

Lena Arnfelt, Haleh Lindqvist

Sammanträdesprotokoll

§ 42/2023

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Sammanfattning

Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Befolkningsmängden i Kungälvs kommun ökar, vilket innebär en ökad målgrupp som har rätt till LSS. Detta innebär att Daglig verksamhet måste utveckla verksamheten genom ett bredare behov av aktiviteter, som kommer kräva kommunöverskridande samarbete.

Policyns syfte är att vara ett långsiktigt styrdokument som ska se till att framtidens Daglig verksamhet svarar upp mot LSS centrala perspektiv kring självbestämmande, inflytande, delaktighet, tillgänglighet, helhetssyn och kontinuitet. Utifrån samverkan med näringsliv, kommun och civilsamhälle ska policyn förbättra förutsättningar för personer med funktionshinder till arbete och sysselsättning.

Policyn behandlar framförallt områdena: syfte, mål och viljeinriktning, inriktningar, lokaler, kompetensförsörjning, välfärdsteknik. Policyn ska gälla fram till 2030-12-31.

Beslutsunderlag

Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Policy för Daglig verksamhet

Förslag till Kommunfullmäktige

Policy för daglig verksamhet antas.

_____

KUNGÄLVS KOMMUN

Policy för daglig verksamhet enligt LSS

Policy

Diarie-/dokumentnummer:	KS2023/1818
Beslut:	Kommunfullmäktige
Beredande politiskt organ:	Beredning för trygghet och stöd
Giltighetstid:	2030-12-31
Dokumentansvarig:	Sektor Trygghet och stöd
Senast uppdaterad av:	Johan Sjöholm, Angelica Karlsson, Ronita Larsson och Emelie Gillberg

KUNGÄLVS KOMMUN

Innehållsförteckning

1. Inledning 3
2. Relation till andra styrdokument 3
3. Syfte 3
4. Mål och viljeinriktning 4
5. Inriktningar 4
5.1 Lokaler 5
5.2 Kompetensförsörjning 5
5.3 Välfärdsteknik 5
6. Levandegöra 5
7. Uppföljning 6

KUNGÄLVS KOMMUN

1. Inledning

Policyn riktar sig till målgruppen som har rätt till LSS. Den här framtagna policyn är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål:

- En trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet.
- Att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen.

Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Befolkningsmängden i Kungälvs kommun ökar, vilket innebär en ökad målgrupp som har rätt till LSS. Detta innebär att Dagligverksamhet måste utveckla verksamheten genom ett bredare behov av aktiviteter, som kommer kräva kommunöverskridande samarbete. Daglig verksamhet behöver utvecklas till att bli mer meningsfull och individanpassad. Behovet av att skapa nya inriktningar för Daglig verksamhet kommer att vara en nödvändighet i samverkan med hela Kungälvssamhället.

2. Relation till andra styrdokument

Utifrån policy för styrdokument (KS2019/1577) definieras policy som en övergripande avsiktsförklaring. Policyn vägleder och anger förhållningssätt samt vilka värden som ska beaktas.

Program social hållbarhet – ökat innanförskap (KS2019/0202)

Plan för funktionshinderpolitiska programmet (KS2019/1500)

3. Syfte

Policyn är ett långsiktigt styrdokument fram till 2030-12-30, som ska peka ut riktning för planer och riktlinjer. Policyn framtidens Daglig verksamhet ska svara upp mot LSS centrala perspektiv kring självbestämmande, inflytande, delaktighet, tillgänglighet, helhetssyn och kontinuitet. Utifrån samverkan med näringsliv, kommun och civilsamhälle ska policyn förbättra förutsättningar för personer med funktionshinder till

KUNGÄLVS KOMMUN

arbete och sysselsättning. Via policyn ges nya och bredare inriktningar för Daglig verksamhet.

4. Mål och viljeinriktning

Daglig verksamhet ska utvecklas för att stödja deltagandet i samhället, arbetslivet och för att förhindra isolering via:

- Kvalitetshöjande insatser inom daglig verksamhet som leder till meningsfull sysselsättning.
- Verka för att kommunen i nära samarbete med arbetsförmedling, civilsamhälle och näringsliv, inte minst genom Samhällskontraktet, ska kunna skapa sysselsättning och direkta arbeten för personer med funktionshinder.
- Utveckla och involvera välfärdsteknik inom Daglig verksamhet för att underlätta till att allt fler personer med rätt till LSS ska få möjligheter till sysselsättning.

5. Inriktningar

En central del i utvecklingen av Daglig verksamhet är vilka förutsättningar det finns till behovsanpassade inriktningar. En inventering behöver göras om vilka aktiviteter som nu finns och vilka eventuella aktiviteter som kan bli till i framtiden.

Det uppstår nya grupper i behov av Daglig verksamhet som skulle kunna få ett avstamp in till ett ordinarie arbete. Det handlar inte minst om ett kommande behov vad gäller yngre personer med neuropsykiatriska funktionshinder och motverka deras ofrivilliga ensamhet.

Personer på en tidig utvecklingsnivå och gruppen av äldre inom Daglig verksamhet är ytterligare grupper som kan vara i behov av speciella inriktningar och platser som håller ett lägre och lugnare tempo.

Vidare vore det önskvärt att inventera och utöka andra kommunala verksamheters behov av hjälp genom Daglig verksamhet gärna med möjlighet till tjänstgöring som praktikant.

Ett vidare och utökat samarbete via Samhällskontraktet för att ytterligare uppmärksamma föreningar och företag på att engagera Daglig verksamhet är önskvärt, där kommunen underlättar denna typ av samarbete.

Målet är att permanenta en plats med speciell inriktning för estetisk verksamhet med dess arbete och engagemang kring Daglig verksamhet i sin helhet. Det skulle ge ett ordentligt lyft och att kommunen också ska uppmuntra den kulturella/skapande inriktningen för att berika och bredda Daglig verksamhet.

KUNGÄLVS KOMMUN

Daglig verksamhets utemiljöer ska anpassas för att tillgodose sinnesstimulerande aktiviteter utifrån olika utvecklingsnivåer.

5.1 Lokaler

Daglig verksamhet är i behov av ändamålsenliga lokaler. Kommunen ska därför fortlöpande rusta upp äldre lokaliteter samt att också verka för att lokaler för Daglig verksamhet eftersöks som harmonierar logistiskt och ändamålsenligt för både deltagare och personal.

Daglig verksamhet ska även fortsättningsvis finnas med i kommunens översiktsplan och övriga byggplaner.

5.2 Kompetensförsörjning

Personal- och ledarskapsförsörjning är en mycket viktig fråga och en faktor som både intresseorganisationer och Socialstyrelse betonar särskilt. Att kompetens-försörjningen utvecklas inom Kungälvs kommun är grundläggande för verksamheten. Detta ställer stora krav på flexibilitet och kommunens förmåga att tänka nytt och utanför boxen för en god kvalitet. Verksamheten måste därför upplevas stimulerande att arbeta i och att det skapas en arbetsmiljö som gör att personal med rätt kompetens utför ett bra arbete med kontinuitet och kvalitet.

5.3 Välfärdsteknik

Digitaliseringsutvecklingen sker mycket snabbt och ska vara en naturlig del av Daglig verksamhet och brukarnas utveckling. Det strategiska arbetet koordineras och drivs centralt av digitaliseringsledaren i sektorn i samarbete med utsedda digitaliseringssamordnare inom verksamheten. Genom att införa nya digitala arbetssätt och e-tjänster inom Daglig verksamhet möjliggörs att arbeta effektivare tillsammans. Genom att införa automatisering i enkla regelstyrda processer frigör vi tid till en mer adekvat vård, omsorg och utveckling av brukarna. Tester av välfärdsteknik samt omvärldsbevakning ska genomföras kontinuerligt för att sedan efter bedömning kunna implementeras i verksamheten. Utbildning ska också genomföras med kontinuitet i samband med nytillkommen välfärdsteknik i verksamheten

6. Levandegöra

Policyn ska ses som politiska riktlinjer för att styra kommunens utveckling inom området Daglig verksamhet. Den ger ett bidrag till kvalitetssäkring av

KUNGÄLVS KOMMUN

rättighetsperspektiven kring dagligverksamhet inom LSS. Policyn ska löpande följas upp och revideras utifrån förändringar i samhället.

7. Uppföljning

Policyn framtidens Daglig verksamhet gäller fram till 2030-12-31, med möjlighet till revidering utifrån aktuellt nuläge och omvärldsanalys

Beredningsskrivelse

Datum
1/19/2024

Ärende:
Policy för daglig verksamhet

Diarienummer:
KS2023/2118-1

Instans:
Beredningen för Trygghet och stöd

Beredningsskrivelse- Policy för daglig verksamhet

Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Befolkningsmängden i Kungälvs kommun ökar, vilket innebär en ökad målgrupp som har rätt till LSS. Detta innebär att Daglig verksamhet måste utveckla verksamheten genom ett bredare behov av aktiviteter, som kommer kräva kommunöverskridande samarbete.

Policyns syfte är att vara ett långsiktigt styrdokument som ska se till att framtidens Daglig verksamhet svarar upp mot LSS centrala perspektiv kring självbestämmande, inflytande, delaktighet, tillgänglighet, helhetssyn och kontinuitet. Utifrån samverkan med näringsliv, kommun och civilsamhälle ska policyn förbättra förutsättningar för personer med funktionshinder till arbete och sysselsättning.

Policyn behandlar framförallt områdena: syfte, mål och viljeinriktning, inriktningar, lokaler, kompetensförsörjning, välfärdsteknik. Policyn ska gälla fram till 2030-12-31.

Förslag till Kommunfullmäktige

1. Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

Expedieras till:

För kännedom till:

BEREDNINGEN FÖR TRYGGHET OCH STÖD

KUNGÄLVS KOMMUN

ADRESS Stadshuset, 442 81 Kungälv
TELEFON 0303-23 80 00 vx
FAX 0303-238002
E-POST kommun@kungalv.se
HEMSIDA www.kungalv.se

Sammanträdesprotokoll

§ 3/2024

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Sammanfattning

Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Policyn behandlades i Beredningen för Trygghet och stöd 2023-09-27, samt i Kommunstyrelsen 2023-11-15. Ärendet utgick på Kommunfullmäktige 2023-12-07 i och med att policyn gick ut på partiremiss. Nu har svaren från partiremissen inkommit, därav måste policyn beredas igen i Beredningen för Trygghet och stöd innan den slutgiltigt beslutas om i Kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Kommunstyrelsen
Bilaga Policy för daglig verksamhet - förvaltningens tjänsteutlåtande
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Policy för Daglig verksamhet
Bilaga BTS 2023-09-27 Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. 1. Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 42/2024

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Sammanfattning
Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Policyn behandlades i Beredningen för Trygghet och stöd 2023-09-27, samt i Kommunstyrelsen 2023-11-15. Ärendet utgick på Kommunfullmäktige 2023-12-07 i och med att policyn gick ut på partiremiss. Nu har svaren från partiremissen inkommit, därav måste policyn beredas igen i Beredningen för Trygghet och stöd innan den slutgiltigt beslutas om i Kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Kommunstyrelsen
Bilaga Policy för daglig verksamhet - förvaltningens tjänsteutlåtande
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Policy för Daglig verksamhet
Bilaga BTS 2023-09-27 Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 119/2024

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Sammanfattning
Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.
Policyn behandlades i Beredningen för Trygghet och stöd 2023-09-27, samt i Kommunstyrelsen 2023-11-15. Ärendet utgick på Kommunfullmäktige 2023-12-07 i och med att policyn gick ut på partiremiss. Nu har svaren från partiremissen inkommit, därav måste policyn beredas igen i Beredningen för Trygghet och stöd innan den slutgiltigt beslutas om i Kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Kommunstyrelsen
Bilaga Policy för daglig verksamhet - förvaltningens tjänsteutlåtande
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Policy för Daglig verksamhet
Bilaga BTS 2023-09-27 Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Utskottet för Trygghet och stöd

Förslag till Kommunfullmäktige

Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

_____

§ 119/2024

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Sammanfattning
Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.
Policyn behandlades i Beredningen för Trygghet och stöd 2023-09-27, samt i Kommunstyrelsen 2023-11-15. Ärendet utgick på Kommunfullmäktige 2023-12-07 i och med att policyn gick ut på partiremiss. Nu har svaren från partiremissen inkommit, därav måste policyn beredas igen i Beredningen för Trygghet och stöd innan den slutgiltigt beslutas om i Kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Kommunstyrelsen
Bilaga Policy för daglig verksamhet - förvaltningens tjänsteutlåtande
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Policy för Daglig verksamhet
Bilaga BTS 2023-09-27 Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Utskottet för Trygghet och stöd

Förslag till Kommunfullmäktige

Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 42/2024

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Sammanfattning
Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Policyn behandlades i Beredningen för Trygghet och stöd 2023-09-27, samt i Kommunstyrelsen 2023-11-15. Ärendet utgick på Kommunfullmäktige 2023-12-07 i och med att policyn gick ut på partiremiss. Nu har svaren från partiremissen inkommit, därav måste policyn beredas igen i Beredningen för Trygghet och stöd innan den slutgiltigt beslutas om i Kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Kommunstyrelsen
Bilaga Policy för daglig verksamhet - förvaltningens tjänsteutlåtande
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Policy för Daglig verksamhet
Bilaga BTS 2023-09-27 Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

_____

§ 3/2024

Policy för daglig verksamhet (Dnr KS2023/2118)

Sammanfattning

Beredningen för Trygghet och stöd har tagit fram en policy för daglig verksamhet enligt LSS. Den är ett resultat av ett allt större och bredare behov av insatser och aktiviteter inom Daglig verksamhet. Policyn ligger i linje med följande av kommunfullmäktiges strategiska mål om en trygg omsorg med valmöjligheter genom hela livet, samt att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen. Policyns avsikt är att vara en viljeinriktning samt stöd till förvaltningens utveckling av Daglig verksamhet.

Policyn behandlades i Beredningen för Trygghet och stöd 2023-09-27, samt i Kommunstyrelsen 2023-11-15. Ärendet utgick på Kommunfullmäktige 2023-12-07 i och med att policyn gick ut på partiremiss. Nu har svaren från partiremissen inkommit, därav måste policyn beredas igen i Beredningen för Trygghet och stöd innan den slutgiltigt beslutas om i Kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Policy för daglig verksamhet
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Kommunstyrelsen
Bilaga Policy för daglig verksamhet - förvaltningens tjänsteutlåtande
Bilaga Protokollsutdrag - Policy för daglig verksamhet - Beredningen för Trygghet och stöd
Bilaga Policy för Daglig verksamhet
Bilaga BTS 2023-09-27 Beredningsskrivelse Policy för daglig verksamhet

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. 1. Upprättat dokument: Policy för daglig verksamhet antas.

_____

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Kajsa Danesjö

2023-12-01

Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen (Dnr KS2023/0651-3)

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har tillsammans med Kristdemokraterna lämnat in en motion gällande återinförande av möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen.
Motionärerna skriver att ett återinförande av möjligheten att köpa sin måltid skulle ge ämneslärare och pedagoger bättre arbetsvillkor och leda till en ökad kvalité och stärkt kompetensförsörjning men utan att belasta en redan ansträngd budget. Förslag till beslut är att förvaltningen ska ges i uppdrag att återkomma med ett förslag som avser ett återinförande av möjligheten för lärare och pedagoger att köpa måltider på kommunens skolor, inklusive frukost och mellanmål.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Juridisk bedömning

Försäljningen av överskottsmat bedöms inte vara i strid med kommunallagen utifrån den allmänna principen om kommunernas rätt att sköta sina egna angelägenheter. Det är inte heller fråga om att kommunen bedriver näringsverksamhet eller att verksamheten går utöver de kommunala befogenheterna.
Däremot är det tveksamt om försäljning av mat till anställda är förenligt med bestämmelserna i konkurrenslagen. Överskottsförsäljning är enligt praxis försäljning av överkapacitet som uppkommer sällan och oförutsett.

Ovan juridisk argumentation är framtagen av kommunjurist 2019.

Resonemanget från kommunjurist tog även upp likabehandlingsprincipen då möjligheten att utnyttja förmånen att äta i skolmatsalarna inte är likvärdig för kommunens samtliga anställda så är det ur ett likabehandlingsperspektiv olämpligt.

I beslut i kommunstyrelsen 2019-06-19 undantogs pedagogiska måltider från förbjudet att sälja lunchmat till kommunens anställda.

Förvaltningens bedömning

I Kungälvs kommun var det tidigare möjligt för samtliga anställda i kommunen att köpa den mat som inte har gått åt till eleverna i skolan. 19 juni 2019 beslutade kommunstyrelsen att avsluta denna möjlighet med motivering att det inte var förenligt med konkurrenslagens bestämmelser om konkurrensbegränsande säljverksamhet. Det fanns även fler skäl, dessa redogörs under rubriken juridisk bedömning. Beslutet föranleddes av en utredning gjord av kommunjurist.

Utskottet för bildning och lärande har efter beslut 2024-02-06 beslutat att skolchefen ska ta fram ett underlag på de möjligheter som finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Förvaltningen är alltså i ett pågående arbete med att undersöka om subventionerade måltider, eller annat tillvägagångssätt, är bästa sättet för att öka vuxennärvaron i skolornas matsalar. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken, förvaltningen har som ambition att återrapportera till utskottet för bildning och lärande under hösten 2024.

Idag äter skolpersonal tillsammans med eleverna i skolmatsalarna i viss utsträckning. Pedagogisk lunch, där personal äter tillsammans med eleverna i skolmatsalen mot ett löneavdrag om 32,50 kronor gäller för låg- och mellanstadiet. För barn i lägre åldrar äter två pedagoger per 25 elever och för barn i årskurs 2-6 äter en pedagog per 25 elever. Rektor kan besluta om ytterligare lärare ska kunna äta tillsammans med elev vid särskilda omständigheter.

Integrerade måltider, då personal går med klass och äter med dem, har prövats på samtliga högstadieskolor och finns idag kvar på Thorildskolan. På Ytterby- samt Munkegärdeskolan fungerar inte integrerade måltider av schemamässiga skäl. Lunchen ingår i schemat och alla äter tillsammans. Lärare har rätt till 30 min rast utan elever, det har lärare vid annat tillfälle. Skolan står för 100 procent av kostnaden (65 kronor per måltid), det är mellan 14-18 lärare som äter varje dag på Thorildskolan. Då integrerade måltider implementerades på samtliga högstadieskolor sköts medel från statsbidraget Likvärdig skola till för att finansiera.

I gymnasieskolan äter lärare ej lunch i skolmatsalen förutom om elev/elever har särskilda skäl för detta och behöver stöttning av pedagog.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Ärendet har koppling till kommunfullmäktiges strategiska mål *att ge goda förutsättningar för livslångt lärande* kommunstyrelsens resultatmål om *att det ska vara attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun.*

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Ärendet har koppling till mål nummer 4 i Agenda 2030: *God utbildning för alla*

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Ärendet har ingen koppling till kommunens övriga styrdokument men koppling finns till tidigare nämnt beslut som togs i kommunstyrelsen 19 juni 2019.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Att vuxna befinner sig i skolmatsalen har positiv inverkan för elever ur flera aspekt, exempelvis vad gällande trygghet och ljudvolym.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Genomförande av motionen skulle innebära att skolpersonal får äta i matsalen till reducerat pris vilket är positivt för berörda anställda.

Ekonomisk bedömning

Genomförande av motionen innebär en ekonomisk påverkan, hur omfattande den kommer vara kommer presenteras i det underlag som förvaltningen har fått förfrågan av politiken att ta fram.

Förslag till beslut

Motionen anses besvarad
.

Catharina Bengtsson
Verksamhetschef grundskola

Monica Carhult Karlsson
Sektorchef bildning och lärande

Amela Filipovic
Verksamhetschef gymnasium

Expedieras till: Kajsa Danesjö

För kännedom till:

Kungälv 6 mars 2023

MOTION **ÅTERINFÖR MÖJLIGHET FÖR SKOLPERSONAL ATT ÄTA I SKOLMATSALEN**

Majoriteten bestående av, socialdemokraterna, centern och moderaterna tog 2019 bort möjligheten för skolanställda att köpa mat i kommunens skolor på sin lunchrast. Från fackligt håll och skolpersonal kritiserade beslutet kraftigt då det inneburit att lärare på fritidshem, specialpedagoger, ämneslärare- så som slöjd, idrott, bild och musiklärare inte längre skulle omfattas av möjligheten att köpa en måltid under sin rast.

I ett brev från skolsköterskor, skolläkare och medicinskt ledningsansvarig i kommunen vädjade man till det S-ledda styret att ta tillbaka beslutet då beslutet skulle leda till att vuxennärvaron kraftigt minskade. I Kungälvsposten kunde man också läsa att skolhälsovården var kritiska till beslutet då närvaron av vuxna i skolmatsalen stimulerar barnen att äta rätt, skapar relationer och tränar socialt beteende i måltidssammanhang samt motverkar mobbning och konflikter. Den bedömningen delade även skolinspektionen som påpekade att skolmatsalen i Kungälv är en otrygg plats redan före det kritiserade beslutet.*
För lärare på fritidshem innebär det också att frukost eller mellanmål inte heller får köpas trots att deras uppdrag innefattar att sitta tillsammans med barnen när de äter. Beslutet har inneburit såväl sämre arbetsvillkor i Kungälv jämför med andra kommuner samt sämre matro för barnen eftersom färre vuxna har möjlighet att äta tillsammans med dem.

Skolmåltiden är en viktig del av skolans fysiska och psykosociala arbetsmiljö. Måltiden är en viktig arena i värdegrundsarbetet och skolans arbete mot en kränkande behandling. Bra måltidsmiljöer kan skapas genom schemaläggning, trivsam fysisk måltidsmiljö, låg ljudnivå, och en trygg stämning i skolrestaurangen.

Ett återinförande av möjligheten att köpa sin måltid skulle ge ämneslärare och pedagoger bättre arbetsvillkor och leda till en ökad kvalité och stärkt kompetensförsörjning men utan att belasta en redan ansträngd budget. Det skapar också många mervärden, inte minst trygghet.

Med anledning av detta yrkar Sverigedemokraterna och Kristdemokraterna på att kommunstyrelsen uppdras att:

1. ge förvaltningen i uppdrag att återkomma med ett förslag som avser ett återinförande av möjligheten för lärare och pedagoger att köpa måltider på kommunens skolor, inklusive frukost och mellanmål

Patrik Ryberg John Hansson Sammy Nygård

Patrik Ryberg (SD) John Hansson (SD) Sammy Nygård (KD)

SVT Nyheter: https://www.svt.se/nyheter/lokalt/vast/politiker-manga-har-missuppfattat-alltihop

Sammanträdesprotokoll

§ 35/2024

Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen (Dnr KS2023/0651)

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har tillsammans med Kristdemokraterna lämnat in en motion gällande återinförande av möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen.

Motionärerna skriver att ett återinförande av möjligheten att köpa sin måltid skulle ge ämneslärare och pedagoger bättre arbetsvillkor och leda till en ökad kvalité och stärkt kompetensförsörjning men utan att belasta en redan ansträngd budget. Förslag till beslut är att förvaltningen ska ges i uppdrag att återkomma med ett förslag som avser ett återinförande av möjligheten för lärare och pedagoger att köpa måltider på kommunens skolor, inklusive frukost och mellanmål.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen
Bilaga Motion återinför skolmatköp.pdf

Yrkande

Patrik Ryberg (SD): Bifall till motionen.
William Hult (SD): Bifall till förvaltningens förslag.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på yrkandena och finner att utskottet för bildning och lärande beslutar att anta William Hults (SD) yrkande.

Omröstning begärs inte.

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

Patrik Ryberg (SD) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum **2024-03-05**

Expedieras till: Kajsa Danesjö

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum **2024-03-05**

Sammanträdesprotokoll

§ 80/2024

Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen (Dnr KS2023/0651)

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har tillsammans med Kristdemokraterna lämnat in en motion gällande återinförande av möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen.
Motionärerna skriver att ett återinförande av möjligheten att köpa sin måltid skulle ge ämneslärare och pedagoger bättre arbetsvillkor och leda till en ökad kvalité och stärkt kompetensförsörjning men utan att belasta en redan ansträngd budget. Förslag till beslut är att förvaltningen ska ges i uppdrag att återkomma med ett förslag som avser ett återinförande av möjligheten för lärare och pedagoger att köpa måltider på kommunens skolor, inklusive frukost och mellanmål.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen
Bilaga Motion återinför skolmatköp.pdf
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen - Utskottet för Bildning och lärande

Yrkanden

Gun-Marie Daun (KD): Bifall till motionen
Elisabeth Mattsson (L): Bifall till motionen.
Patrik Ryberg (SD): Bifall till motionen.
Mikael Wintell (UP): Bifall till motionen.
Miguel Odhner (S): Bifall till utskottets förslag.
Ove Wiktorsson (C): Bifall till motionen.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på utskottets förslag till beslut mot Gun-Marie Dauns (KD) yrkande och finner att kommunstyrelsen antar utskottets förslag till beslut.

Omröstning begärs. Kommunstyrelsen godkänner följande propositionsordning:
Ja-röst för bifall till utskottets förslag till beslut och
Nej-röst för bifall till Gun-Marie Dauns (KD) yrkande.

Sammanträdesprotokoll

Omröstningsresultat

Med 10 ja-röster för utskottets förslag till beslut och 7 nej-röster för Gun-Marie Dauns (KD) yrkande antar kommunstyrelsen utskottets förslag till beslut.

Ledamot	Ja	Nej	Avstår
Anders Holmensköld (M)	x		
Gun-Marie Daun (KD)		x	
Ove Wiktorsson (C)		x	
Pia Gillerstedt (S)	x		
Patrik Ryberg (SD)		x	
Rose-Marie Larsdotter (M)	x		
Elisabeth Mattsson (L)		x	
Jonas Andersson (S)	x		
Mikael Wintell (UP)		x	
Marcus Adiels (M)	x		
Peter Skoglund Ferrari (SD)		x	
William Hult (S)	x		
Erik Martinsson (MP)	x		
Michael Karlsson (L)		x	
Erik Andreasson (V)	x		
Charlotta Windeman (M)	x		
Miguel Odhner (S)	x		
Summa:	10	7	0

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

_____

Sverigedemokraterna reserverar sig mot beslutet.
Kristdemokraterna reserverar sig mot beslutet.

Expedieras till:

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 46/2024

Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen (Dnr KS2023/0651)

Ärendet utgår.

Sammanträdesprotokoll

§ 46/2024

Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen (Dnr KS2023/0651)

Ärendet utgår.

Sammanträdesprotokoll

§ 80/2024

Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen (Dnr KS2023/0651)

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har tillsammans med Kristdemokraterna lämnat in en motion gällande återinförande av möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen.
Motionärerna skriver att ett återinförande av möjligheten att köpa sin måltid skulle ge ämneslärare och pedagoger bättre arbetsvillkor och leda till en ökad kvalité och stärkt kompetensförsörjning men utan att belasta en redan ansträngd budget. Förslag till beslut är att förvaltningen ska ges i uppdrag att återkomma med ett förslag som avser ett återinförande av möjligheten för lärare och pedagoger att köpa måltider på kommunens skolor, inklusive frukost och mellanmål.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen
Bilaga Motion återinför skolmatköp.pdf
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen - Utskottet för Bildning och lärande

Yrkanden

Gun-Marie Daun (KD): Bifall till motionen
Elisabeth Mattsson (L): Bifall till motionen.
Patrik Ryberg (SD): Bifall till motionen.
Mikael Wintell (UP): Bifall till motionen.
Miguel Odhner (S): Bifall till utskottets förslag.
Ove Wiktorsson (C): Bifall till motionen.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på utskottets förslag till beslut mot Gun-Marie Dauns (KD) yrkande och finner att kommunstyrelsen antar utskottets förslag till beslut.

Omröstning begärs. Kommunstyrelsen godkänner följande propositionsordning:
Ja-röst för bifall till utskottets förslag till beslut och
Nej-röst för bifall till Gun-Marie Dauns (KD) yrkande.

Omröstningsresultat

Med 10 ja-röster för utskottets förslag till beslut och 7 nej-röster för Gun-Marie Dauns (KD) yrkande antar kommunstyrelsen utskottets förslag till beslut.

Ledamot	Ja	Nej	Avstår
Anders Holmensköld (M)	x		
Gun-Marie Daun (KD)		x	
Ove Wiktorsson (C)		x	
Pia Gillerstedt (S)	x		
Patrik Ryberg (SD)		x	
Rose-Marie Larsdotter (M)	x		
Elisabeth Mattsson (L)		x	
Jonas Andersson (S)	x		
Mikael Wintell (UP)		x	
Marcus Adiels (M)	x		
Peter Skoglund Ferrari (SD)		x	
William Hult (S)	x		
Erik Martinsson (MP)	x		
Michael Karlsson (L)		x	
Erik Andreasson (V)	x		
Charlotta Windeman (M)	x		
Miguel Odhner (S)	x		
Summa:	10	7	0

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

_____

Sverigedemokraterna reserverar sig mot beslutet.
Kristdemokraterna reserverar sig mot beslutet.

Expedieras till:

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 35/2024

Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen (Dnr KS2023/0651)

Sammanfattning

Sverigedemokraterna har tillsammans med Kristdemokraterna lämnat in en motion gällande återinförande av möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen.

Motionärerna skriver att ett återinförande av möjligheten att köpa sin måltid skulle ge ämneslärare och pedagoger bättre arbetsvillkor och leda till en ökad kvalité och stärkt kompetensförsörjning men utan att belasta en redan ansträngd budget. Förslag till beslut är att förvaltningen ska ges i uppdrag att återkomma med ett förslag som avser ett återinförande av möjligheten för lärare och pedagoger att köpa måltider på kommunens skolor, inklusive frukost och mellanmål.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om att återinföra möjlighet för skolpersonal att äta i skolmatsalen
Bilaga Motion återinför skolmatköp.pdf

Yrkande

Patrik Ryberg (SD): Bifall till motionen.
William Hult (SD): Bifall till förvaltningens förslag.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på yrkandena och finner att utskottet för bildning och lärande beslutar att anta William Hults (SD) yrkande.

Omröstning begärs inte.

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

Patrik Ryberg (SD) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum **2024-03-05**

Expedieras till: Kajsa Danesjö

Sammanträdesprotokoll

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Viktor Heineson

2024-02-14

Svar på motion underlätta för solceller mm (Dnr KS2023/1019-3)

Sammanfattning

Motionen syftar till att underlätta för uppförandet av solceller m.m. Detta genom att kartlägga vilka begränsningar för solceller som finns i detaljplaner och styrande dokument samt att initiera arbete för att ta bort sådana begränsningar, då de inte överensstämmer med målen för Agenda 2030.

Förvaltningen känner inte till några detaljplaner som har planbestämmelser som specifikt begränsar solceller. Dock förekommer bestämmelser som reglerar exempelvis takens kulör och material, vilket innebär att lov krävs. I de flesta fall ses detta som en liten avvikelse och bygglov kan beviljas, under förutsättning att utformningen är god och att åtgärden inte utgör en olägenhet för grannar. Lov ges dock inte i kulturhistoriska miljöer, exempelvis Marstrand eller i Kungälvs gamla trästad. Totalt finns flera hundra detaljplaner i Kungälvs kommun.

Förvaltningen bedömer att det skulle ta stora resurser att i ett första skede bara inventera alla detaljplaner, för att finna de som innehåller bestämmelser som begränsar solceller.

Om bestämmelser rörande exempelvis kulör och material ska tas bort måste varje enskild detaljplan som ska ändras hanteras i en egen planprocess. Det blir lika många ärenden som det finns planer som ska ändras. Även om en rutin för att hantera dessa ärenden tas fram skulle dessa planändringsprocesser kräva stora resurser. Att genomföra detta bedöms inte vara god användning av resurserna.

Förvaltningen föreslår kommunfullmäktige att motionen anses besvarad.

Juridisk bedömning

Vid en ändring av detaljplan prövas endast den eller de bestämmelser som tas bort eller ändras. Ändringen måste vara förenlig med detaljplanens syfte. Samma process ska dock genomföras vid en ändring av en detaljplan, som vid framtagandet av en ny detaljplan. Varje detaljplan som ändras måste genomgå denna process, med samråd, granskning, antagande och allt som därtill hör. Denna process regleras i 5 kap. Plan- och bygglagen (PBL).

Enligt plan- och bygglagen, PBL, ska byggnadsnämnden i en bygglovsprövning bland annat bedöma utformning och god helhetsverkan. Ändringar och tillägg av en byggnad och bebyggelser ska göras varsamt så att befintliga karaktärsdrag respekteras och tillvaratas. Särskilt utpekade kulturhistoriska byggnader och områden får heller inte förvanskas. Prövning görs också mot gällande bestämmelser i en detaljplan. Detta enligt 2 kap. 6 § och 8 kap. 1, 13 och 17 §§ PBL samt 9 kap. 30 § PBL.

Det finns flertalet vägledande domar gällande solceller på byggnader. Bland annat mark- och miljödomstolen (mål nr P 10501-20) bedömde att det inte var tillåtet att sätta solceller (svarta) som var synliga från gaturummet på en byggnad i ett område som var utpekat som kulturhistoriskt värdefullt. Domstolen bedömde att det stod i strid med förvanskningsförbudet och varsamhetskravet i 8 kap. 13 § och 17 § PBL.

Att upphäva planbestämmelser för att underlätta installation av solceller i kulturhistoriskt värdefulla miljöer bedöms med grund i 8 kap. 13 och 17 §§ PBL vara olämpligt.

Förvaltningens bedömning

Bakgrund
Motionen syftar till att underlätta för uppförandet av solceller m.m. Detta genom att kartlägga vilka begränsningar för solceller som finns i detaljplaner och styrande dokument samt att initiera arbete för att ta bort sådana begränsningar, då de inte överensstämmer med målen för Agenda 2030. Som exempel där begränsningar finns nämns Stället i Ytterby och Västerhöjden i Kärna. Gällande Stället nämns att det finns skrivningar om att solceller skall vara med aluminiumfärgade kanter och rutor och inte placeras på garage. Gällande Västerhöjden nämns att det finns ett förbud mot solceller för att solceller inte ansågs motsvara den Västkustska prägel som området skulle ha.

Fyra punkter tas upp i motionen:

Att: En komplett förteckning görs av alla begränsningar för solceller mm. som skrivits in i detaljplaner och i andra styrande dokument.

Att: Begränsningarna för solceller mm omvärderas med hänsyn till Agenda 2030. Listan redovisas för politiken, gärna KF.

Att: Alla sådana begränsningar som man vill ta bort skyndsamt hanteras i en samordnad detaljplaneprocess.

Att: Sådana begräsningar som inte kan anses som detaljplaneprocess, hanteras i en därför relevant process.

Generellt om bygglov för solcellspaneler
I de flesta fall behövs det inte bygglov om detaljplanen inte reglerar takmaterial eller takfärg. Inte heller om färgen som anges i detaljplanen är samma färg som solcellspanelerna. En förutsättning är dock att solcellspanelerna läggs utanpå taket och att de följer takets lutning.

Utanför detaljplan krävs inte bygglov för uppförande av solceller. Om solcellspanelerna dock anses förändra byggnaden eller bebyggelseområdet till det sämre kan solcellerna behöva tas ner. Lov krävs inte heller om de placeras direkt på marken, om det inte är av en sådan omfattning att de kan likställas med en byggnad.

Inom detaljplan krävs bygglov om till exempel takfärg eller takmaterial regleras och solcellerna inte stämmer överens med detta. Oftast ses detta som en liten avvikelse och bygglov kan beviljas, under förutsättning att utformningen är god och att åtgärden inte utgör en olägenhet för grannar.

Inom kulturhistoriskt värdefulla områden såsom Marstrand och runt Västra och Östra gatan krävs oftast lov för att få sätta upp solceller. Inom denna typ av områden är det oftast inte tillåtet med solceller.

Solcellspaneler som är integrerade i taket eller solceller som har en annan lutning än taket kan kräva bygglov. Om det kräver bygglov eller inte beror på om ändringen av taket anses utgöra en väsentlig ändring som påverkar byggnadens eller områdets karaktär.

Bedömning

Att: En komplett förteckning görs av alla begränsningar för solceller mm. som skrivits in i detaljplaner och i andra styrande dokument.

Förvaltningen känner inte till några detaljplaner som har planbestämmelser som specifikt begränsar solceller. Dock förekommer bestämmelser som reglerar exempelvis takens kulör och material, vilket innebär att lov krävs. I de flesta fall ses detta som en liten avvikelse och bygglov kan beviljas, under förutsättning att utformningen är god och att åtgärden inte utgör en olägenhet för grannar. Lov ges dock inte i kulturhistoriska miljöer, exempelvis Marstrand eller i Kungälvs gamla trästad. Detta görs med hänvisning till de bestämmelser i Plan- och bygglagen som syftar till att skydda dessa byggnader och bebyggelseområden från att förvanskas.

Detaljplanerna för Stället i Ytterby och Västerhöjden i Kärna tas i motionen upp som exempel på detaljplaner där begränsningar mot solceller finns. I detaljplanen för Stället finns bestämmelser om att huvudbyggnader ska ha tak i röd färg. Komplementbyggnader ska ha röda lertegelpannor eller röda fibercementpannor. I denna detaljplan behöver man därför söka bygglov för solceller och pröva det som liten avvikelse. I detaljplanen för Kärna Västerhöjd finns en generell bestämmelse om att ”kulörer skall väljas så att bebyggelsen knyter an till naturens färgskala”. Förvaltningen bedömer att en sådan planbestämmelse är för vagt utformad för att kunna neka solceller. Det behövs därför inte bygglov för att sätta upp solceller i Kärna Västerhöjd.

Då det finns hundratals detaljplaner, cirka 500, har förvaltningen inte bedömt att det är rimligt att i detta skede ge en komplett förteckning över vilka detaljplaner som innehåller bestämmelser om exempelvis kulör och material. Att gå igenom alla detaljplaner skulle ta mycket tid i anspråk.

Att: Begränsningarna för solceller mm omvärderas med hänsyn till Agenda 2030. Listan redovisas för politiken, gärna KF.
Att ta bort bestämmelser som begränsar solceller bedöms ligga i linje med mål 7.2 – öka andelen förnybar energi i världen. Om bestämmelser tas bort så att solceller med olämpligt utseende och placering underlättas även i värdefulla kulturmiljöer, bedöms detta kunna motverka mål 11.4 – skydda världens kultur- och naturarv.

En lista med begränsningar för solceller mm. som skrivits in i detaljplaner och i andra styrande dokument har i detta skede inte gjorts, med hänvisning till att det skulle ta stora resurser i anspråk.

Att: Alla sådana begränsningar som man vill ta bort skyndsamt hanteras i en samordnad detaljplaneprocess.
Om bestämmelser rörande exempelvis kulör och material ska tas bort måste varje enskild detaljplan som ska ändras hanteras i en egen planprocess. Det blir lika många ärenden som det finns planer som ska ändras. Även om en rutin för att hantera dessa ärenden tas fram skulle dessa planändringsprocesser kräva stora resurser. Att genomföra detta bedöms inte vara god användning av resurserna.

Att: Sådana begräsningar som inte kan anses som detaljplaneprocess, hanteras i en därför relevant process.
Förvaltningen har inte kännedom om några styrdokument eller likande som begränsar möjligheterna att anlägga solceller. Om sådana begränsningar ändå identifieras hanteras dessa i bygglovprocessen.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Att ta bort bestämmelser som begränsar solceller bedöms bidra till att uppfylla kommunfullmäktiges strategiska mål *Kommunen, medborgarna och företagen minskar tillsammans klimatutsläpp och miljöpåverkan*.

Bland kommunstyrelsens resultatmål finns *Minskade utsläpp i luft och vattendrag och minskat klimatavtryck*, där bland annat omställning till förnybara bränslen omnämns. I förvaltningens verksamhetsplan 2024 finns en indikator kopplat till målet; *andel lokal förnybar elproduktion i Kungälvs kommun*. Att förenkla installation av solceller bedöms vara i linje med detta mål.

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Att ta bort bestämmelser som begränsar solceller bedöms ligga i linje med mål 7.2 – öka andelen förnybar energi i världen. Om bestämmelser tas bort så att solceller med olämpligt utseende och placering underlättas även i värdefulla kulturmiljöer, bedöms detta kunna motverka mål 11.4 – skydda världens kultur- och naturarv.

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Enligt gällande energiplan (KS2020/1806) ska installation av solceller och solfångare främjas. Att ta bort bestämmelser som begränsar solceller bedöms ligga i linje med vad energiplanen framhåller.

I Översiktsplan 2010 finns visioner och övergripande inriktning om att utveckla förnyelsebara energikällor såsom solenergi. Att ta bort bestämmelser som begränsar solceller bedöms ligga i linje med detta.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Att ta bort bestämmelser som begränsar byggandet av solceller skulle göra processen att sätta upp solceller för fastighetsägare enklare och billigare. Kostnaden för att göra eventuella planändringar skulle sannolikt dock behöva bekostas av skattekollektivet.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Om detaljplaner ska ändras för att ta bort bestämmelser som begränsar byggandet av solceller kommer andra planarbeten behöva prioriteras ned om inte arbetsbelastningen ska öka. Det bedöms att mängden bygglovsärenden som skulle minska till följd av att bestämmelser tas bort är försumbar.

Ekonomisk bedömning

Att inleda detaljplanearbeten för att ta bort planbestämmelser som begränsar byggandet av solceller tar resurser i anspråk, som skulle kunna användas till andra planarbeten. Om arbetet ska ske skyndsamt och därmed ta stora resurser i anspråk riskerar detta arbete att påverka andra planarbeten negativt. Om detta inte ska ske måste nya resurser till, genom nyanställningar eller konsulthjälp.

Det finns sannolikt inte möjligheter att täcka kostnaden för eventuella planändringar genom exempelvis plankostnadsavtal med fastighetsägare eller planavgifter, vilket normalt eftersträvas när detaljplaner ska tas fram eller ändras. Kostnaden för att göra eventuella planändringar skulle hamna på skattekollektivet.

Förslag till beslut

Motionen anses besvarad.

Mirsad Radoncic
tf verksamhetschef planering och myndighet

Anders Holm
Sektorchef samhälle och utveckling

Expedieras till: patrik.renstrom@kungalv.se

För kännedom till: anders.holm@kungälv.se
mirsad.Radoncic@kungalv.se
pernilla.attnasbjork@kungalv.se
viktor.heineson@kungalv.se

Centerpartiet Kungälv

MOTION KF KUNGÄLV
2023-05-0430

MOTION

Underlätta för solceller mm.

Det är viktigt att vi kan ta vara på den rena el som man kan få från solen. Det är lätt att underskatta solelen, men ett villatak kan ofta leverera el till en elbil från februari till oktober.
Det finns begränsningar för solceller inskrivna i flera detaljplaner som inte överensstämmer med målen för Agenda 2030. Det samma kan gälla i andra lokala styrande dokument. Några exempel är Stället i Ytterby där man har skrivit in att solceller skall vara med aluminiumfärgade kanter och rutor och inte placeras på garage. På Västerhöjden i Kärna skrevs ett förbud in för att solceller inte ansågs motsvara den Västkustska prägel som området skulle ha.

Utvecklingen går framåt och det är viktigt att inte skriva in detaljer som förändras över tid. Exempelvis finns det väldigt dyra blå solceller som fångar nästan dubbelt så mycket sol som de vi har idag och det finns solceller som ser ut som valsat plåttak, men som bara levererar hälften av vanliga solceller. Låser man mot teknik som är under utveckling så blir det lätt fel.

Som ett led i att underlätta för den som vill minska sin klimatpåverkan vill Centerpartiet

Att: En komplett förteckning görs av alla begränsningar för solceller mm. som skrivits in i detaljplaner och i andra styrande dokument.

Att: Begränsningarna för solceller mm omvärderas med hänsyn till Agenda 2030. Listan redovisas för politiken, gärna KF.

Att: Alla sådana begränsningar som man vill ta bort skyndsamt hanteras i en samordnad detaljplaneprocess.

Att: Sådana begräsningar som inte kan anses som detaljplaneprocess, hanteras i en därför relevant process.

Med vänlig hälsning

Patrik Renström

Centerpartiet Kungälv

Centerpartiet Kungälv
mail: Kungalv@centerpartiet.se och WWW.Centerpartiet.se/Vastagötaland/vgvastra/kungalv

Sammanträdesprotokoll

§ 25/2024

Svar på motion underlätta för solceller mm (Dnr KS2023/1019)

Sammanfattning

Motionen syftar till att underlätta för uppförandet av solceller m.m. Detta genom att kartlägga vilka begränsningar för solceller som finns i detaljplaner och styrande dokument samt att initiera arbete för att ta bort sådana begränsningar, då de inte överensstämmer med målen för Agenda 2030.

Förvaltningen känner inte till några detaljplaner som har planbestämmelser som specifikt begränsar solceller. Dock förekommer bestämmelser som reglerar exempelvis takens kulör och material, vilket innebär att lov krävs. I de flesta fall ses detta som en liten avvikelse och bygglov kan beviljas, under förutsättning att utformningen är god och att åtgärden inte utgör en olägenhet för grannar. Lov ges dock inte i kulturhistoriska miljöer, exempelvis Marstrand eller i Kungälvs gamla trästad. Totalt finns flera hundra detaljplaner i Kungälvs kommun.

Förvaltningen bedömer att det skulle ta stora resurser att i ett första skede bara inventera alla detaljplaner, för att finna de som innehåller bestämmelser som begränsar solceller.

Om bestämmelser rörande exempelvis kulör och material ska tas bort måste varje enskild detaljplan som ska ändras hanteras i en egen planprocess. Det blir lika många ärenden som det finns planer som ska ändras. Även om en rutin för att hantera dessa ärenden tas fram skulle dessa planändringsprocesser kräva stora resurser. Att genomföra detta bedöms inte vara god användning av resurserna.

Förvaltningen föreslår kommunfullmäktige att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion underlätta för solceller mm
Bilaga Motion Underlätta för solceller mm

Information på sammanträdet

Viktor Heinson, samhällsplanerare, redogör för ärendet.

Yrkande

Ove Wiktorsson (C): bifall till motionen.
Jesper Eneroth (S): avslag på motionen.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på Jesper Eneroths (S) yrkande mot Ove Wiktorssons (C) yrkande och finner att Utskottet för Samhälle och Utveckling antar Jesper Eneroths (S) yrkande.

Omröstning begärs inte.

Sammanträdesprotokoll

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen avslås.

_____

§ 81/2024

Svar på motion underlätta för solceller mm (Dnr KS2023/1019)

Sammanfattning

Motionen syftar till att underlätta för uppförandet av solceller m.m. Detta genom att kartlägga vilka begränsningar för solceller som finns i detaljplaner och styrande dokument samt att initiera arbete för att ta bort sådana begränsningar, då de inte överensstämmer med målen för Agenda 2030.

Förvaltningen känner inte till några detaljplaner som har planbestämmelser som specifikt begränsar solceller. Dock förekommer bestämmelser som reglerar exempelvis takens kulör och material, vilket innebär att lov krävs. I de flesta fall ses detta som en liten avvikelse och bygglov kan beviljas, under förutsättning att utformningen är god och att åtgärden inte utgör en olägenhet för grannar. Lov ges dock inte i kulturhistoriska miljöer, exempelvis Marstrand eller i Kungälvs gamla trästad. Totalt finns flera hundra detaljplaner i Kungälvs kommun.

Förvaltningen bedömer att det skulle ta stora resurser att i ett första skede bara inventera alla detaljplaner, för att finna de som innehåller bestämmelser som begränsar solceller.

Om bestämmelser rörande exempelvis kulör och material ska tas bort måste varje enskild detaljplan som ska ändras hanteras i en egen planprocess. Det blir lika många ärenden som det finns planer som ska ändras. Även om en rutin för att hantera dessa ärenden tas fram skulle dessa planändringsprocesser kräva stora resurser. Att genomföra detta bedöms inte vara god användning av resurserna.

Förvaltningen föreslår kommunfullmäktige att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion underlätta för solceller mm
Bilaga Motion Underlätta för solceller mm
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion underlätta för solceller mm - Utskottet för Samhälle och utveckling

Yrkanden

Ove Wiktorsson (C): Bifall till motionen.
Jonas Andersson (S): Bifall till utskottets förslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på utskottets förslag till beslut mot Ove Wiktorssons (C) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar att anta utskottets förslag till beslut. Ingen omröstning begärs.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen avslås.

Sammanträdesprotokoll

Expedieras till: patrik.renstrom@kungalv.se

För kännedom till: anders.holm@kungälv.se
mirsad.Radoncic@kungalv.se
pernilla.attnasbjork@kungalv.se
viktor.heineson@kungalv.se

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesprotokoll

§ 47/2024

Svar på motion underlätta för solceller mm (Dnr KS2023/1019)

Ärendet utgår.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 47/2024

Svar på motion underlätta för solceller mm (Dnr KS2023/1019)

Ärendet utgår.

---

§ 81/2024

Svar på motion underlätta för solceller mm (Dnr KS2023/1019)

Sammanfattning

Motionen syftar till att underlätta för uppförandet av solceller m.m. Detta genom att kartlägga vilka begränsningar för solceller som finns i detaljplaner och styrande dokument samt att initiera arbete för att ta bort sådana begränsningar, då de inte överensstämmer med målen för Agenda 2030.

Förvaltningen känner inte till några detaljplaner som har planbestämmelser som specifikt begränsar solceller. Dock förekommer bestämmelser som reglerar exempelvis takens kulör och material, vilket innebär att lov krävs. I de flesta fall ses detta som en liten avvikelse och bygglov kan beviljas, under förutsättning att utformningen är god och att åtgärden inte utgör en olägenhet för grannar. Lov ges dock inte i kulturhistoriska miljöer, exempelvis Marstrand eller i Kungälvs gamla trästad. Totalt finns flera hundra detaljplaner i Kungälvs kommun.

Förvaltningen bedömer att det skulle ta stora resurser att i ett första skede bara inventera alla detaljplaner, för att finna de som innehåller bestämmelser som begränsar solceller.

Om bestämmelser rörande exempelvis kulör och material ska tas bort måste varje enskild detaljplan som ska ändras hanteras i en egen planprocess. Det blir lika många ärenden som det finns planer som ska ändras. Även om en rutin för att hantera dessa ärenden tas fram skulle dessa planändringsprocesser kräva stora resurser. Att genomföra detta bedöms inte vara god användning av resurserna.

Förvaltningen föreslår kommunfullmäktige att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion underlätta för solceller mm
Bilaga Motion Underlätta för solceller mm
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion underlätta för solceller mm - Utskottet för Samhälle och utveckling

Yrkanden

Ove Wiktorsson (C): Bifall till motionen.
Jonas Andersson (S): Bifall till utskottets förslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på utskottets förslag till beslut mot Ove Wiktorssons (C) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar att anta utskottets förslag till beslut. Ingen omröstning begärs.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen avslås.

Sammanträdesprotokoll

Expedieras till: patrik.renstrom@kungalv.se

För kännedom till: anders.holm@kungälv.se
mirsad.Radoncic@kungalv.se
pernilla.attnasbjork@kungalv.se
viktor.heineson@kungalv.se

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesprotokoll

§ 25/2024

Svar på motion underlätta för solceller mm (Dnr KS2023/1019)

Sammanfattning

Motionen syftar till att underlätta för uppförandet av solceller m.m. Detta genom att kartlägga vilka begränsningar för solceller som finns i detaljplaner och styrande dokument samt att initiera arbete för att ta bort sådana begränsningar, då de inte överensstämmer med målen för Agenda 2030.

Förvaltningen känner inte till några detaljplaner som har planbestämmelser som specifikt begränsar solceller. Dock förekommer bestämmelser som reglerar exempelvis takens kulör och material, vilket innebär att lov krävs. I de flesta fall ses detta som en liten avvikelse och bygglov kan beviljas, under förutsättning att utformningen är god och att åtgärden inte utgör en olägenhet för grannar. Lov ges dock inte i kulturhistoriska miljöer, exempelvis Marstrand eller i Kungälvs gamla trästad. Totalt finns flera hundra detaljplaner i Kungälvs kommun.

Förvaltningen bedömer att det skulle ta stora resurser att i ett första skede bara inventera alla detaljplaner, för att finna de som innehåller bestämmelser som begränsar solceller.

Om bestämmelser rörande exempelvis kulör och material ska tas bort måste varje enskild detaljplan som ska ändras hanteras i en egen planprocess. Det blir lika många ärenden som det finns planer som ska ändras. Även om en rutin för att hantera dessa ärenden tas fram skulle dessa planändringsprocesser kräva stora resurser. Att genomföra detta bedöms inte vara god användning av resurserna.

Förvaltningen föreslår kommunfullmäktige att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion underlätta för solceller mm
Bilaga Motion Underlätta för solceller mm

Information på sammanträdet

Viktor Heinson, samhällsplanerare, redogör för ärendet.

Yrkande

Ove Wiktorsson (C): bifall till motionen.
Jesper Eneroth (S): avslag på motionen.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på Jesper Eneroths (S) yrkande mot Ove Wiktorssons (C) yrkande och finner att Utskottet för Samhälle och Utveckling antar Jesper Eneroths (S) yrkande.

Omröstning begärs inte.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen avslås.

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Kajsa Danesjö

2024-01-18

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335-4)

Sammanfattning

Utvecklingspartiet (UP) har inkommit med en motion om lugnare atmosfär i skolmatsalarna. Förslaget från UP är att detta nås genom fler vuxna i matsalarna och detta genom subventionerade måltider för skolpersonal. Bifalles motionen vill UP se en beräkning av kostnaderna att införa subventionerade måltider.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Juridisk bedömning

Försäljningen av överskottsmat bedöms inte vara i strid med kommunallagen utifrån den allmänna principen om kommunernas rätt att sköta sina egna angelägenheter. Det är inte heller fråga om att kommunen bedriver näringsverksamhet eller att verksamheten går utöver de kommunala befogenheterna.

Däremot är det tveksamt om försäljning av mat till anställda är förenligt med bestämmelserna i konkurrenslagen. Överskottsförsäljning är enligt praxis försäljning av överkapacitet som uppkommer sällan och oförutsett.

Ovan juridisk argumentation är framtagen av kommunjurist 2019.

Resonemanget från kommunjurist tog även upp likabehandlingsprincipen då möjligheten att utnyttja förmånen att äta i skolmatsalarna inte är likvärdig för kommunens samtliga anställda så är det ur ett likabehandlingsperspektiv olämpligt.

I beslut i kommunstyrelsen 2019-06-19 undantogs pedagogiska måltider från förbjudet att sälja lunchmat till kommunens anställda.

Förvaltningens bedömning

I Kungälvs kommun var det tidigare möjligt för samtliga anställda i kommunen att köpa den mat som inte har gått åt till eleverna i skolan. 19 juni 2019 beslutade kommunstyrelsen att avsluta denna möjlighet med motivering att det inte var förenligt med konkurrenslagens bestämmelser om konkurrensbegränsande säljverksamhet. Det fanns även fler skäl, dessa redogörs under rubriken juridisk bedömning.
Beslutet föranleddes av en utredning gjord av kommunjurist.

Utskottet för bildning och lärande har efter beslut 2024-02-06 beslutat att skolchefen ska ta fram ett underlag på de möjligheter som finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Förvaltningen är alltså i ett pågående arbete med att undersöka om subventionerade måltider, eller annat tillvägagångssätt, är bästa sättet för att öka vuxennärvaron i skolornas matsalar. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken, förvaltningen har som ambition att återrapportera till utskottet för bildning och lärande under hösten 2024.

Idag äter skolpersonal tillsammans med eleverna i skolmatsalarna i viss utsträckning. Pedagogisk lunch, där personal äter tillsammans med eleverna i skolmatsalen mot ett löneavdrag om 32,50 kronor gäller för låg- och mellanstadiet. För barn i lägre åldrar äter två pedagoger per 25 elever och för barn i årskurs 2-6 äter en pedagog per 25 elever. Rektor kan besluta om ytterligare lärare ska kunna äta tillsammans med elev vid särskilda omständigheter.

Integrerade måltider, då personal går med klass och äter med dem, har prövats på samtliga högstadieskolor och finns idag kvar på Thorildskolan. På Ytterby- samt Munkegärdeskolan fungerar inte integrerade måltider av schemamässiga skäl. Lunchen ingår i schemat och alla äter tillsammans. Lärare har rätt till 30 min rast utan elever, det har lärare vid annat tillfälle. Skolan står för 100 procent av kostnaden (65 kronor per måltid), det är mellan 14-18 lärare som äter varje dag på Thorildskolan. Då integrerade måltider implementerades på samtliga högstadieskolor sköts medel från statsbidraget Likvärdig skola till för att finansiera.

I gymnasieskolan äter lärare ej lunch i skolmatsalen förutom om elev/elever har särskilda skäl för detta och behöver stöttning av pedagog.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Ärendet har koppling till kommunfullmäktiges strategiska mål *att ge goda förutsättningar för livslångt lärande* kommunstyrelsens resultatmål om *att det ska vara attraktivt att vara anställd i Kungälvs kommun.*

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Ärendet har koppling till mål nummer 4 i Agenda 2030: *God utbildning för alla*

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Ärendet har ingen koppling till kommunens övriga styrdokument men koppling finns till tidigare nämnt beslut som togs i kommunstyrelsen 19 juni 2019.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Att vuxna befinner sig i skolmatsalen har positiv inverkan för elever ur flera aspekt, exempelvis vad gällande trygghet och ljudvolym.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Genomförande av motionen skulle innebära att skolpersonal får äta i matsalen till reducerat pris vilket är positivt för berörda anställda.

Ekonomisk bedömning

Genomförande av motionen innebär en ekonomisk påverkan, hur omfattande den kommer vara kommer presenteras i det underlag som förvaltningen har fått förfrågan av politiken att ta fram.

Förslag till beslut

Motionen anses besvarad

Catharina Bengtsson
Verksamhetschef grundskola

Monica Carhult Karlsson
Sektorchef bildning och lärande

Amela Filipovic
Verksamhetschef gymnasiet

Expedieras till: Kajsa Danesjö

För kännedom till:

Kungälv 2023-06-08

Motion från Utvecklingspartiet för en lugnare atmosfär i skolmatsalen

Vi, Utvecklingspartiet, följer upp våra idéer från årets budgetförslag och föreslår att Kungälvs kommun ska återinföra subventionerade måltider för lärarna och skolpersonalen när de äter med eleverna i skolmatsalen.

Det har med all tydlighet framkommit sedan en längre tid att skolmatsalen är en otrygg och alltför stökig plats och vi tycker att vi som kommun bör ta varje möjlighet till att förändra detta.

En snabb åtgärd för att råda bot på stökigheten är att blanda in många vuxna runt matborden. Även om detta inte är en åtgärd som krävs i alla kommunens skolor så är det utöver att skapa en lugnare miljö, en rättvisefråga, och alla lärare och övrig skolpersonal bör få samma chans till subventionerad lunch.

Utvecklingspartiet vill att: förvaltningen gör en beräkning av kostnaden, och självklart kommer det att kosta. Men den pengen måste det få vara värt om vi kan skapa en bättre miljö i skolornas matsalar.

För Utvecklingspartiet,

Helén Sandström
Ordförande och vice gruppledare

Sammanträdesprotokoll

§ 36/2024

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335)

Sammanfattning

Utvecklingspartiet (UP) har inkommit med en motion om lugnare atmosfär i skolmatsalarna. Förslaget från UP är att detta nås genom fler vuxna i matsalarna och detta genom subventionerade måltider för skolpersonal. Bifalles motionen vill UP se en beräkning av kostnaderna att införa subventionerade måltider.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om subventionerade skolmåltider
Bilaga Subventionerade skolmåltider

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad

Expedieras till: Kajsa Danesjö

2024-03-20

Anteckning till protokollet från Utvecklingspartiet
77/24

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335-4)

Utvecklingspartiet anser att motionen inte är besvarad ens i sakfråga ej heller i form

Detta är ett utdrag ur förvaltningens svar. Det som är intressant att man skriver att man har ett pågående arbete med att se över möjligheterna med subventionerade måltider. Det är då anmärkningsvärt att man inte kan bifalla motionens att sats, förvaltningen gör en beräkning av kostnaden
Om det nu redan pågår ett arbete med detta inom förvaltningen så borde motionen antas för det är väl inte så att förvaltningen i sitt pågående arbete med frågan inte kommer att göra en kostnadsberäkning av subventionerade måltider

Utvecklingspartiet (UP) har inkommit med en motion om lugnare atmosfär i skolmatsalarna. Förslaget från UP är att detta nås genom fler vuxna i matsalarna och detta genom subventionerade måltider för skolpersonal. Bifalles motionen vill UP se en beräkning av kostnaderna att införa subventionerade måltider. Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken

§ 85/2024

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335)

Sammanfattning

Utvecklingspartiet (UP) har inkommit med en motion om lugnare atmosfär i skolmatsalarna. Förslaget från UP är att detta nås genom fler vuxna i matsalarna och detta genom subventionerade måltider för skolpersonal. Bifalles motionen vill UP se en beräkning av kostnaderna att införa subventionerade måltider.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om subventionerade skolmåltider
Bilaga Subventionerade skolmåltider
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion om subventionerade skolmåltider - Utskottet för Bildning och lärande

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

_____

~~Mikael Wintell (UP) lämnar en anteckning till protokollet, se bilaga.~~ ej inkommen.

Expedieras till:

Kajsa Danesjö

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 50/2024

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335)

Ärendet utgår.

_____

Sammanträdesprotokoll

§ 50/2024

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335)

Ärendet utgår.

---

§ 85/2024

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335)

Sammanfattning

Utvecklingspartiet (UP) har inkommit med en motion om lugnare atmosfär i skolmatsalarna. Förslaget från UP är att detta nås genom fler vuxna i matsalarna och detta genom subventionerade måltider för skolpersonal. Bifalles motionen vill UP se en beräkning av kostnaderna att införa subventionerade måltider.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om subventionerade skolmåltider
Bilaga Subventionerade skolmåltider
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion om subventionerade skolmåltider - Utskottet för Bildning och lärande

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

_____

~~Mikael Wintell (UP) lämnar en anteckning till protokollet, se bilaga.~~ ej inkommen.

Expedieras till:

Kajsa Danesjö

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 36/2024

Svar på motion om subventionerade skolmåltider (Dnr KS2023/1335)

Sammanfattning

Utvecklingspartiet (UP) har inkommit med en motion om lugnare atmosfär i skolmatsalarna. Förslaget från UP är att detta nås genom fler vuxna i matsalarna och detta genom subventionerade måltider för skolpersonal. Bifalles motionen vill UP se en beräkning av kostnaderna att införa subventionerade måltider.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att undersöka vilka möjligheter det finns för skolans personal att äta tillsammans med elever. Detta arbete ska mynna ut i ett underlag som kommer presenteras för politiken.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om subventionerade skolmåltider
Bilaga Subventionerade skolmåltider

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad

Expedieras till: Kajsa Danesjö

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Angelica Karlsson

2024-03-12

Svar på motion om generationskonceptet - Kristdemokraterna (Dnr KS2023/1854-3)

Sammanfattning

Kristdemokraterna har lämnat in en motion om generationskoncept i Kungälv. Motionen lyfter möjlighet till generationskoncept i samband med att fler äldreboenden och förskolor byggs i kommunen. Generationskonceptet innebär att äldreboenden och förskolor integreras mer med varandra, vilket exempelvis kan öka social hållbarhet, förståelse och inkludering.

Förslaget i motionen lyder:
- Se över möjligheterna med generationskonceptet i samband med att fler äldreboende och förskolor byggs i kommunen.”

I Kungälvs kommun finns idag flera platser där äldreboende och förskolor ligger nära varandra. Det ger goda möjligheter för verksamheterna inom äldreomsorgen och barnomsorgen att samverka.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Juridisk bedömning

Av 5 kap 4 § socialtjänstlagen framgår att socialtjänstens omsorg om äldre ska inriktas på att äldre personer får leva ett värdigt liv och känna välbefinnande. Socialnämnden ska verka för att äldre människor får möjlighet att leva och bo självständigt under trygga förhållanden och ha en aktiv och meningsfull tillvaro i gemenskap med andra. Enligt 5 § ska socialnämnden verka för att äldre människor får goda bostäder och ska därutöver ge dem som behöver det stöd och hjälp i hemmet och annan lättåtkomlig service. Vidare ska kommunen inrätta särskilda boendeformer för service och omvårdnad för äldre människor som behöver särskilt stöd. Kommunen får även inrätta särskilda boendeformer för äldre människor som främst behöver stöd och hjälp i boendet och annan lättåtkomlig service och som därutöver har behov av att bryta oönskad isolering.

Enligt 8 kap 12 § skollagen ansvarar hemkommunen för att utbildning i förskola kommer till stånd för alla barn i kommunen som ska erbjudas förskola.

I plan- och bygglagen finns bestämmelser om planläggning av mark och om byggande, inklusive förutsättningar för att beviljas bygglov för exempelvis (äldre)boende och skola.

Möjlighet att integrera äldreboenden och förskolor enligt det så kallade generationskonceptet får bland annat prövas inom ramen för gällande bestämmelser såsom tex socialtjänstlagen, skollagen och plan- och bygglagen utifrån omständigheterna i varje enskilt fall.

Förvaltningens bedömning

Bakgrund

Till kommunfullmäktiges sammanträde den 31 augusti 2023 inkom en motion från Kristdemokraterna om generationskoncept i Kungälv. Motionen lyfter möjlighet till generationskoncept i samband med att fler äldreboenden och förskolor byggs i kommunen. Generationskonceptet innebär att äldreboenden och förskolor integreras mer med varandra, och de äldre och barnen får mötas genom aktiviteter. Kristdemokraterna lyfter att detta exempelvis kan öka förståelsen och respekten för varandra, skapar ett mervärde och bidrar till att öka generationsansvar, social hållbarhet, trygghet, demokrati, inkludering och andra värden. De hänvisar till att detta har gjorts i andra orter i landet, exempelvis Norrtälje.

Förslaget i motionen lyder:
- Se över möjligheterna med generationskonceptet i samband med att fler äldreboende och förskolor byggs i kommunen.”

Bedömning
När nya förskolor uppförs i kommunen eftersträvas att de uppgår till en storlek om minst tre hemvister, vilket motsvarar det som förr var sex avdelningar med barn. Till antalet blir det ca 100-110 barn. I många fall görs förskolorna större för att få en effektiv drift och klara bemanningen samt ta emot det antalet barn som bor i närområdet. Nyligen uppförda förskolor är exempelvis Nordtag med fem hemvister (ca 180 barn) och Fridhem med fyra hemvister (ca 144 barn). Det innebär att de flesta förskolor idag är stora enheter, vilket kräver stora lokaler och gott om utemiljö. Att kombinera så stora förskolor med byggnation av äldreboenden kan vara en utmaning då barnens utomhuslek av vissa kan upplevas som störande. Det finns erfarenhet av att miljömyndighet tidigare har klassat ljudet från förskolegårdar som buller, vilket i det fallet krävde flytt av lekredskap och att barnen inte fick leka på den sidan gården. Därför har förskolor och äldreboenden inte byggts i samma byggnad och med samma gård utan i stället nära varandra.

I Kungälvs kommun finns idag flera platser där äldreboende och förskolor ligger nära varandra. I Ängegärde uppförs just nu ett nytt äldreboende intill Fridhems nya förskola. I Diseröd, Kode och Ytterby finns också förskolor bredvid äldreboendena. Det ger goda möjligheter för verksamheterna inom äldreomsorgen och barnomsorgen att samverka. I samband med till exempel högtider kan gemensam dans kring midsommarstången eller luciatåg genomföras. Ett exempel är när förskolebarnen i Kode går bort till Solhaga äldreboende för att dansa kring midsommarstången på boendets gräsmatta. De boende som orkar kan delta i dansen men många sitter och tittar på och man kan äta glass och fika tillsammans.

Under och efter pandemin blev smittskyddsarbetet på äldreboenden uppmärksammat i hela landet. Det är av största vikt att skydda de sköra äldre som bor på boendena mot virus. Att barn och äldre vistas inomhus under lång tid under den kalla årstiden som också är tiden för virussmittor kan innebära stora risker för de äldre. Därför har boenden och förskolor fokuserat på väl valda tillfällen när de samarbetar och de äldre och de yngsta kan mötas. Ett samarbete mellan verksamheter som ligger med omedelbar närhet till varandra kan ske även om de inte ligger i samma byggnad.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Generationskonceptet är relaterat till följande av Kommunstyrelsens resultatmål:

- *Alla barn och elever vistas i en trygg och säker pedagogisk miljö*
  Motionen lyfter att generationskonceptets fördelar bland annat är att öka tryggheten och förståelsen för varandra, vilket kan relateras till ovanstående mål om en trygg miljö för barn samt det anknytande strategiska målet om *livslångt lärande.*

- *Ökad behovstäckning inom äldreomsorgen och LSS inom lagstadgad tid*
  Generationskonceptet kan komma att innebära en viss förändring för äldreboendenas arbetssätt, vilket relaterar till målet om att öka förutsättningar för olika former av boenden, samt det anknytande strategiska målet om *en trygg omsorg med valmöjligheter genom livet.*

- *Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv*
  Generationskonceptet kan innebära ett mer rikt och varierat fritidsliv, särskilt för de äldre som får ett nytt inslag i sin vardag.

- *Planeringsberedskap skall finnas för bostäder, verksamhetsmark och handel*
  Att bygga äldreboenden och förskolor nära varandra för att möjliggöra generationskonceptet relaterar till det strategiska målet ovan då det påverkar framtida byggprojekt, samt även det anknytande strategiska målet om *hållbar samhällsutveckling genom ökad samordning mellan infrastruktur och byggnation.*

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Följande mål i Agenda 2030 är relaterade till införandet av generationskonceptet:

- *Mål 3: God hälsa och välbefinnande* syftar till att säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar. Delmål som relaterar till motionen är *3:4- främjande insatser för ökad psykisk hälsa*. Detta har koppling till generationskonceptet då målet med det bland annat är att öka social hållbarhet för både äldre och barn.

- *Mål 4: god utbildning för alla* syftar till att säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av god kvalitet och främja livslångt lärande för alla**.** Delmål som relaterar till motionen är bland annat *4:2- Lika tillgång till förskola av god kvalitet*, *4.7- Utbildning för hållbar utveckling och globalt medborgarskap* samt *4.A: skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer.* Ett mål i generationskonceptet är att öka förståelse och respekt genom att lära av varandra.

- *Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur* syftar till att bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation. Delmålet *9:1- Skapa hållbara, motståndskraftiga och inkluderande infrastrukturer* är relaterat till motionen. Generationskonceptet påverkar hur framtida äldreboenden och förskolor ska byggas.

- *Mål 11: hållbara städer och samhällen* syftar till att göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara. Relaterade delmål är bland annat *11.3- Inkluderande och hållbar urbanisering,* samt *Delmål 11.B- Implementera strategier för inkludering, resurseffektivitet och katastrofriskreducering.* Generationskonceptet kan bidra till ett mer hållbart samhälle socialt sätt då det exempelvis kan öka inkludering för både äldre och barn.

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Följande styrdokument är relaterade till införandet av generationskonceptet:

- *Program för social hållbarhet- ökat innanförskap*
  (Underliggande dokument: Social översiktsplan, Äldreplan)
  Generationskonceptet kan bidra till att öka social hållbarhet och innanförskap och är därav relaterat till programmet. Programmet säger bland annat att kommunen tillsammans ska utveckla innovativa lösningar och inkludera medborgarna i arbetet med ett ökat innanförskap. Det innebär att det är bra att prova nya innovativa lösningar för ökad social hållbarhet, samt att det är viktigt att ta hänsyn till medborgarnas önskemål vid ett införande av generationskonceptet.

  Fokus ska ligga på förebyggande insatser. Arbetet ska styras av att främja det friska samt aktivt motverka ensamhet. Barn och unga är ett prioriterat område. Det ska bland annat finnas fler vuxna kring barn samt finnas tydliga samverkansformer och ett gemensamt ansvarstagande för barnen. Att främja seniorhälsan och bidra till ett aktivt liv med minskad ofrivillig ensamhet är också ett prioriterat område. Allt detta är i linje med idén om generationskonceptet.

- *Barn- och ungdomspolicy*
  Policydokumentet ska syfta till att främja barn och ungdomars delaktighet i frågor som rör deras uppväxt. Policyn säger bland annat att *barn och ungdomars bästa skall komma i främsta rummet vid genomförande av alla åtgärder som berör barn och ungdomar,* samt att *barn och*

ungdomar skall göras delaktiga i alla frågor som rör deras vardag. Detta innebär att det är viktigt att ta hänsyn till barnens bästa och göra dem delaktiga vid ett eventuellt införande av generationskonceptet, då det påverkar barnens vardag.

- *Lokalförsörjningsplan*
  Lokalförsörjningsplanen påverkar införandet av generationskonceptet då den styr planeringen av lokalbehov i den kommunala verksamheten. Inom sektor Bildning och lärande redogörs bland annat för lokalförsörjningsplaneringen för förskoleverksamheten. Inom sektor Trygghet och stöd redogörs lokalförsörjningsplanen för äldreboenden.

  Se rubriken ”förvaltningens bedömning” för mer information om hur lokaler för förskolor och äldreboenden ser ut idag, samt eventuella möjligheter och hinder för införandet av generationskonceptet relaterat till lokalförsörjning.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Generationskonceptet påverkar medborgargrupperna förskolebarn och äldre som bor på äldreboenden. Generationskonceptet innebär att äldreboenden och förskolor integreras mer med varandra, och att de äldre och barnen får mötas genom aktiviteter. Syftet enligt motionen är exempelvis att öka förståelsen och respekten för varandra, skapa ett mervärde och bidra till att öka generationsansvar, social hållbarhet, trygghet, demokrati, inkludering och andra värden. Fördelen för förskolebarnen blir exempelvis att de får fler vuxna runt sig, och fördelen för de äldre är exempelvis en mer aktiv vardag med barn som livar upp. Samtidigt är det viktigt att ta hänsyn till andra aspekter som exempelvis barnens möjlighet till lek på förskolegården vilket kan krocka med de äldres möjligheter att slippa buller i närområdet. Det är också viktigt att ta hänsyn till att de äldre inte ska utsättas för onödig smittspridning.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Ett införande av generationskonceptet innebär att närliggande förskolor och äldreboenden behöver samverka mer med varandra för att kunna arrangera gemensamma aktiviteter, vilket påverkar personalens arbetssätt. Det behöver inte innebära en negativ påverkan på personalens trivsel och arbetsmiljö. Det behöver inte heller innebära en ökning i personella resurser.

Att införa generationskonceptet påverkar också framtida lokalförsörjningsplaner då perspektivet att bygga förskolor och äldreboenden nära varandra behöver beaktas. Personal som arbetar med framtagande av lokalförsörjningsplan påverkas i så fall av detta.

Ekonomisk bedömning

Kommunens investeringar i äldreboenden och förskolor hanteras i investerings-och driftprogrammet som är en del av budgeten som Kommunfullmäktige beslutar om varje höst. Behovet av investeringar i lokaler baseras på lokalförsörjningsplanen som revideras årligen i samband med budgetprocessen.

Att äldreomsorg och förskoleverksamhet arbetar tillsammans bedöms inte ha någon påverkan på driftekonomin så länge det inte krävs extra personalresurser.

Förslag till beslut

Motionen anses besvarad.

Haleh Lindqvist
Kommundirektör

Madeleine Nilsson
Administrativ chef

Expedieras till:

Kommunfullmäktige

För kännedom till:

Motion om Generationskoncept i Kungälv

På några orter i landet bland annat Norrtälje har man tagit fram ett Generationskoncept vilket innebär att man låter äldreboende och förskola integreras med varandra. Genom detta får de äldre och barnen göra aktiviteter med varandra. Detta skapar mervärde då barnen livar upp samtidigt som de äldre kan lära barnen och generationerna flätas samman på ett vardagligt plan. Barnen får på ett naturligt sätt lära sig respekt och hänsyn i tidig ålder.

Vi Kristdemokrater värnar om familjen och det är viktigt med förståelse och respekt för varandra. Att ha ett generationskoncept är med och bidrar till detta och blir tidigt en naturlig del i förskolebarnens liv. Detta blir ett bra komplement till den ordinarie förskolan. Samtidigt som det skapar ett mervärde och syfte för den äldre generationen. Det blir också ett mervärde för de äldre eller barn som saknar barnbarn eller en mor/farförälder i närheten.

Norlandia Care driver Lilla och Stora Rospiggen i Norrtälje och denna aktör har nyligen byggt och driver den nya förskola i Kärna. När kommunen ändå planerar för byggnation av förskolor, ålderdomshem eller trygghetsboende så bör man se över hur man bättre kan integrera dessa verksamheter med varandra.

I ett generationskoncept får vi med generationsansvaret, social hållbarhet, trygghet, demokrati, inkludering och andra värden.

Därför föreslår Kristdemokraterna att:

- Se över möjligheterna med generationskonceptet i samband med att fler äldreboende och förskolor byggs i kommunen.

Hanna Månsson genom Gun-Marie Daun

§ 118/2024

Svar på motion om generationskonceptet - Kristdemokraterna (Dnr KS2023/1854)

Sammanfattning

Kristdemokraterna har lämnat in en motion om generationskoncept i Kungälv. Motionen lyfter möjlighet till generationskoncept i samband med att fler äldreboenden och förskolor byggs i kommunen. Generationskonceptet innebär att äldreboenden och förskolor integreras mer med varandra, vilket exempelvis kan öka social hållbarhet, förståelse och inkludering.

Förslaget i motionen lyder:
- Se över möjligheterna med generationskonceptet i samband med att fler äldreboende och förskolor byggs i kommunen."

I Kungälvs kommun finns idag flera platser där äldreboende och förskolor ligger nära varandra. Det ger goda möjligheter för verksamheterna inom äldreomsorgen och barnomsorgen att samverka.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om generationskonceptet - Kristdemokraterna
Bilaga Motion om generationskoncept (1)
Bilaga Motion om generationskoncept (1)

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

Expedieras till:

Kommunfullmäktige

För kännedom till:

§ 118/2024

Svar på motion om generationskonceptet - Kristdemokraterna (Dnr KS2023/1854)

Sammanfattning

Kristdemokraterna har lämnat in en motion om generationskoncept i Kungälv. Motionen lyfter möjlighet till generationskoncept i samband med att fler äldreboenden och förskolor byggs i kommunen. Generationskonceptet innebär att äldreboenden och förskolor integreras mer med varandra, vilket exempelvis kan öka social hållbarhet, förståelse och inkludering.

Förslaget i motionen lyder:
- Se över möjligheterna med generationskonceptet i samband med att fler äldreboende och förskolor byggs i kommunen."

I Kungälvs kommun finns idag flera platser där äldreboende och förskolor ligger nära varandra. Det ger goda möjligheter för verksamheterna inom äldreomsorgen och barnomsorgen att samverka.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om generationskonceptet - Kristdemokraterna
Bilaga Motion om generationskoncept (1)
Bilaga Motion om generationskoncept (1)

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

Expedieras till:

Kommunfullmäktige

För kännedom till:

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Oscar Franzén

2024-02-28

Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv (Dnr KS2023/2160-3)

Sammanfattning

Liberalerna (L) har lämnat in en motion om att utöka samverkan mellan utbildningssektorn och näringslivet i syfte att långsiktigt säkra kompetensförsörjningen. Motionärerna menar att det är en stor utmaning att hitta arbetskraft inom vissa yrkesgrupper och att detta förslag kan bidra till ökad kunskap och insikt om yrkes- och karriärmöjligheter hos eleverna. Motionens förslag är att förvaltningen ska ges i uppdrag att hitta en samverkansform som innebär att elever i grundskolan i Kungälv får ytterligare inspiration och kunskap om olika yrkesgrupper.

Under 2023 tog Kungälvs kommun fram en handlingsplan för näringslivsarbetet i kommunen för 2024/2025 som syftar till att skapa förutsättningar för ett välmående näringsliv inom Kungälvs kommun. Handlingsplanen tar upp olika strategier för att utöka elevernas kunskap om och möjlighet till prao. Det ska bland annat skapa fler praoplatser inom industri, teknik, elektrifiering, gröna näringar och kommunens enheter. Förvaltningen bedömer att handlingsplanen för näringslivsarbetet i kommunen redan uppfyller det motionen föreslår. Motionen anses därmed besvarad.

Juridisk bedömning

Enligt 10 kap. 8 a § skollagen (2010:800) ansvarar huvudmannen ”för att praktisk arbetslivsorientering (prao) anordnas för alla elever under sammanlagt minst tio dagar från och med årskurs 8. Syftet med prao är att eleverna ska få kunskaper om arbetslivet inför kommande studie- och yrkesval. Prao för en elev ska i första hand anordnas på en arbetsplats och i andra hand genom att eleven deltar i undervisning på ett yrkesprogram i gymnasieskolan”. Det innebär att kommunen som huvudman har ansvaret att primärt erbjuda eleverna en praktikplats på en arbetsplats. Samma gäller elever som läser enligt specialskolans kursplaner, 12 kap. 8 a § skollagen (2010:800).

Förvaltningens bedömning

Bakgrund
Liberalerna (L) har lämnat in en motion gällande ett utökat samarbetet mellan utbildningssektorn och näringslivet vid organiserandet av praktikplatser för eleverna. Motionens förslag är att ge kommunstyrelsen i uppdrag att hitta en samverkansform som innebär att elever i grundskolan i Kungälv får ytterligare inspiration och kunskap om olika yrkesgrupper. Motionärerna menar att det är en stor utmaning att hitta arbetskraft inom vissa yrkesgrupper och därmed hade ett utökat samarbete varit fördelaktigt då det hade gett eleverna mer insikt och kunskap om olika karriärmöjligheter och yrken. Motionärerna ser en fördel i att Kungälv är en kommun nära en storstad, där det finns ett näringsliv och många företagare, vilket ses som en stor möjlighet för eleverna gällande prao. De menar att motionen är ett sätt för Kungälvs kommun att långsiktigt säkra kompetensförsörjningen.

Bedömning

Syftet med motionen är att utöka elevernas kunskap om olika yrkesgrupper för att på sikt säkerställa kompetensförsörjningen genom att utöka samarbetet mellan utbildningssektorn och näringslivet. Förvaltningen ser positivt på motionens avsikt men bedömer att detta redan görs i kommunen. I juni 2023 tog Kungälvs kommun fram en handlingsplan för näringslivsarbetet i kommunen för 2024/2025 som syftar till att skapa goda förutsättningar för ett välmående näringsliv och ett bra företagsklimat. I handlingsplanen anges att Kungälvs kommun ska arbeta aktivt med att identifiera och tillvarata den kompetens som redan finns i kommunen och attrahera kompetens regionalt och nationellt. Detta gör Kungälvs kommun genom att utveckla skola- och näringslivssamverkan samt låta entreprenörskap löpa som en röd tråd genom hela utbildningssystemet.

Handlingsplanen betonar att en majoritet av det värde som skapas i en kommun skapas utav det privata näringslivet och det offentliga ska arbeta för att skapa goda förutsättningar för ett bra företagsklimat. Detta gör kommunen genom att säkerställa att näringslivets perspektiv är en naturlig del av förvaltningens verksamheter. Kungälvs kommun ser att tillgången till arbetskraft med relevant kompetens är en av de viktigaste förutsättningarna för att näringslivet i Kungälvs kommun ska vara konkurrenskraftigt och fortsätta utvecklas.

Handlingsplanen refererar till tre övergripande mål för näringslivsutvecklingen, som finns i det politiskt beslutade styrdokumentet *Näringslivsstrategi för Kungälvs kommun 2035*, där det första målet har relevans för motionen. Målet förehåller att Kungälvs kommun ska vara en av de storstadsregioner i Europa som är bäst på att tillvarata kompetens och attrahera talang. Det har i strategin beslutats om operativa handlingsplaner med konkreta aktiviteter som ska verka för att uppnå målen.

Enligt 10 kap. 8 a §, 12 kap. 8 a § skollagen (2010:800) är huvudmannen ansvarig för att hitta praktikplatser till elever i grundskolan. En av åtgärderna Kungälvs kommun beslutat om är att göra kompetenscentrum ansvariga för praktik- och prao-platser och att skapa en struktur för det. En del av den strukturen är att upprätta E-tjänster. Det finns idag en E-tjänst där arbetsgivare eller föreningar som skrivit under samhällskontraktet kan anmäla intresse om att vara med i kommunens praktikbank och ta emot praktikanter. E-tjänsten kan ses som en matchningstjänst som arbetsgivare kan använda som en del av sin kompetensförsörjning, där Kungälvs kommun står för matchning och uppföljning. Dessa intresseanmälningar samlas sedan på en gemensam plattform där studie- och yrkesvägledare (SYV) enkelt kan få en översikt över möjliga praktikplatser. Nästa steg är att skapa en separat men liknande E-tjänst som är avsedd för intresseanmälningar att ta emot prao-elever. Tanken är även här att SYV genom den gemensamma plattformen ska kunna fördela och tillhandahålla prao-platser till Kungälvs kommuns högstadieelever. På så sätt kan en enkel väg skapas för arbetsgivare och föreningar i näringslivet att komma i kontakt med prao-elever.

Det förväntade utfallet är att samordning av studie- och yrkesvägledning och tillhandahållandet av Praktik- och praoplatser ska leda till att huvudmannens försörjning av praoplatser ska säkerställas. Det innebär 50 nya praoplatser inom industri/ teknik/ elektrifiering och gröna näringar. 75% av kommunens enheter ska ha öppnat för att ta emot prao. Handlingsplanen innehåller även åtgärder som ska uppmuntra till olika former av företagsbesök som förväntas leda till att minst tio företag har presenterat sin verksamhet för grundskoleelever. Studie- och yrkesvägledare ska också bjuda in vårdnadshavare för elever i årskurs 8, till föräldramöten på samtliga högstadieskolor för att informera om möjligheterna för prao.

Utöver handlingsplanen för näringslivet är Kungälvs kommun via kommunalförbundet GR delaktiga i Universeum, som är ett vetenskapscenter och en arena för utbildning och folkbildning som kan locka till nyfikenhet för yrken inom naturvetenskap, teknik och hållbarhet.

Förvaltningen bedömer att kommunen redan bedriver ett arbete för att stärka kontakten mellan utbildningssektorn och näringslivet. Detta syftar till att skapa goda förutsättningar för ett välmående näringsliv och utöka kunskapen angående yrkes- och karriärmöjligheter för elever. Handlingsplanen för näringslivsarbetet lyfter flera olika samverkansformer som kan ge elever i grundskolan ytterligare inspiration och kunskap om olika yrkesgrupper, vilket är det motionen förslag avser. Motionen anses därmed besvarad.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Motionen kan kopplas till två av kommunfullmäktiges strategiska mål: *att ge goda förutsättningar för livslångt lärande* och *att medborgare och näringsliv ska känna ökat förtroende för kommunen*. Motionen har också koppling till kommunstyrelsens resultatmål *förbättrat näringslivsklimat*.

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Ärendet berörs av mål 4 *God utbildning för alla*, särskilt delmål 4.4 *Öka antalet personer med färdigheter för ekonomisk trygghet* och delmål 4.5 *Utrota diskriminering i utbildning* vilket säger att det ska säkerställas lika tillgång till utbildning och yrkesutbildning.

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Motionen kan kopplas till styrdokumentet *Näringslivsstrategi för Kungälvs kommun 2035* i vilket det finns tre övergripande mål gällande strategi för Kungälvs kommun i tillvaratagande av kompetens och attraherande av talang, förutsättningar för hög och hållbar tillväxt och gott klimat för företagande och innovation.

Motionen kan även kopplas till *Barn- och ungdomspolicyn* punkt fem *Samverkan i barn och ungdomsfrågor skall utvecklas, mellan politiker, mellan politiker och tjänstemän, mellan tjänstemän och olika organisationer och mellan de offentliga verksamheterna och frivilligorganisationer.* Motionen föreslår ett ökat samarbete mellan skolan och näringslivet.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Den samverkan som motionen föreslår görs i stor utsträckning i Kungälvs kommun och syftar till att utöka samarbetet mellan skola och näringsliv. Samverkan kan påverka näringslivet positivt och leda till en starkare kontakt mellan kommunens verksamhet och näringslivet där näringslivet blir en naturlig del av kommunens verksamhet. Detta skulle kunna bidra till att näringslivet attraherar framtida arbetstagare vilket i sin tur bidrar till ökad arbetskraft. En ökad samverkan mellan skolan och näringslivet kan leda till att fler elever får utökad insikt och kunskap om framtida karriärs- och yrkesmöjligheter.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

Förslag till kommunfullmäktige bedöms inte påverka medarbetarens perspektiv.

Införandet av motionen skulle inte påverka medarbetarens perspektiv då det redan finns liknande åtgärder i form av *Handlingsplan för Kungälvs kommuns näringslivsarbete 2024/2025.*

Ekonomisk bedömning

Förslag till kommunfullmäktige har ingen ekonomisk påverkan.

Införandet av motionen skulle inte innebära en ekonomisk påverkan då förvaltningen bedömer att det redan omfattas av handlingsplanen för näringslivsarbetet i kommunen.

Förslag till beslut

Motionen anses besvarad.

Haleh Lindqvist Dennis Reinhold

Kommundirektör

T.F. Sektorchef bildning och lärande

Catharina Bengtsson
Verksamhetschef grundskola

Expedieras till:

För kännedom till:

Liberalerna

Motion

Utöka samverkan mellan skolan och näringslivet

Att hitta arbetskraft inom vissa yrkesgrupper är en stor och akut välfärdsutmaning som vi delar med övriga Sverige, men det Kungälv har som en del i en kommun nära en storstad är ett näringsliv och många företagare.

Det finns idag praktikdagar som eleverna många gånger får ordna själva utifrån sitt kontaktnät, vilket kan se olika ut och innebära att eleverna ser sina föräldrars arbetsplatser, för andra innebär det att göra praktik på skolan.

Det skulle behövas ett utökat samarbete mellan utbildningssektorn och näringslivet. Det hade varit värdefullt för alla parter. För att barn ska kunna drömma om olika karriärmöjligheter och yrken och sedan gå vidare till att göra medvetna utbildnings- och yrkesval måste de ha kunskaper om olika yrkesmöjligheter.

För samhället så är det ett sätt att långsiktigt säkra kompetensförsörjningen, att i ett tidigt skede uppmuntra till yrken och förbereda för arbetslivet.

Vi liberaler föreslår:

- Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att hitta en samverkansform som innebär att elever i grundskolan i Kungälv får ytterligare inspiration, kunskap om olika yrkesgrupper för att på sikt säkerställa kompetensförsörjningen.

Matilda Jansson
Michael Karlsson
Cecilia Olsson
Elisabeth Mattsson

Liberalerna
2023-09-14

Sammanträdesprotokoll

§ 37/2024

Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv (Dnr KS2023/2160)

Sammanfattning

Liberalerna (L) har lämnat in en motion om att utöka samverkan mellan utbildningssektorn och näringslivet i syfte att långsiktigt säkra kompetensförsörjningen. Motionärerna menar att det är en stor utmaning att hitta arbetskraft inom vissa yrkesgrupper och att detta förslag kan bidra till ökad kunskap och insikt om yrkes- och karriärmöjligheter hos eleverna. Motionens förslag är att förvaltningen ska ges i uppdrag att hitta en samverkansform som innebär att elever i grundskolan i Kungälv får ytterligare inspiration och kunskap om olika yrkesgrupper.

Under 2023 tog Kungälvs kommun fram en handlingsplan för näringslivsarbetet i kommunen för 2024/2025 som syftar till att skapa förutsättningar för ett välmående näringsliv inom Kungälvs kommun. Handlingsplanen tar upp olika strategier för att utöka elevernas kunskap om och möjlighet till prao. Det ska bland annat skapa fler praoplatser inom industri, teknik, elektrifiering, gröna näringar och kommunens enheter. Förvaltningen bedömer att handlingsplanen för näringslivsarbetet i kommunen redan uppfyller det motionen föreslår. Motionen anses därmed besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv
Bilaga Motion Utöka samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

Sammanträdesprotokoll

§ 83/2024

Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv (Dnr KS2023/2160)

Sammanfattning

Liberalerna (L) har lämnat in en motion om att utöka samverkan mellan utbildningssektorn och näringslivet i syfte att långsiktigt säkra kompetensförsörjningen. Motionärerna menar att det är en stor utmaning att hitta arbetskraft inom vissa yrkesgrupper och att detta förslag kan bidra till ökad kunskap och insikt om yrkes- och karriärmöjligheter hos eleverna. Motionens förslag är att förvaltningen ska ges i uppdrag att hitta en samverkansform som innebär att elever i grundskolan i Kungälv får ytterligare inspiration och kunskap om olika yrkesgrupper.

Under 2023 tog Kungälvs kommun fram en handlingsplan för näringslivsarbetet i kommunen för 2024/2025 som syftar till att skapa förutsättningar för ett välmående näringsliv inom Kungälvs kommun. Handlingsplanen tar upp olika strategier för att utöka elevernas kunskap om och möjlighet till prao. Det ska bland annat skapa fler praoplatser inom industri, teknik, elektrifiering, gröna näringar och kommunens enheter. Förvaltningen bedömer att handlingsplanen för näringslivsarbetet i kommunen redan uppfyller det motionen föreslår. Motionen anses därmed besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv
Bilaga Motion_ Utöka samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv - Utskottet för Bildning och lärande

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

Expedieras till:

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 48/2024

Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv (Dnr KS2023/2160)

Ärendet utgår.

Sammanträdesprotokoll

§ 48/2024

Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv (Dnr KS2023/2160)

Ärendet utgår.

---

§ 83/2024

Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv (Dnr KS2023/2160)

Sammanfattning

Liberalerna (L) har lämnat in en motion om att utöka samverkan mellan utbildningssektorn och näringslivet i syfte att långsiktigt säkra kompetensförsörjningen. Motionärerna menar att det är en stor utmaning att hitta arbetskraft inom vissa yrkesgrupper och att detta förslag kan bidra till ökad kunskap och insikt om yrkes- och karriärmöjligheter hos eleverna. Motionens förslag är att förvaltningen ska ges i uppdrag att hitta en samverkansform som innebär att elever i grundskolan i Kungälv får ytterligare inspiration och kunskap om olika yrkesgrupper.

Under 2023 tog Kungälvs kommun fram en handlingsplan för näringslivsarbetet i kommunen för 2024/2025 som syftar till att skapa förutsättningar för ett välmående näringsliv inom Kungälvs kommun. Handlingsplanen tar upp olika strategier för att utöka elevernas kunskap om och möjlighet till prao. Det ska bland annat skapa fler praoplatser inom industri, teknik, elektrifiering, gröna näringar och kommunens enheter. Förvaltningen bedömer att handlingsplanen för näringslivsarbetet i kommunen redan uppfyller det motionen föreslår. Motionen anses därmed besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv
Bilaga Motion_ Utöka samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv - Utskottet för Bildning och lärande

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

_____

Expedieras till:

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 37/2024

Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv (Dnr KS2023/2160)

Sammanfattning

Liberalerna (L) har lämnat in en motion om att utöka samverkan mellan utbildningssektorn och näringslivet i syfte att långsiktigt säkra kompetensförsörjningen. Motionärerna menar att det är en stor utmaning att hitta arbetskraft inom vissa yrkesgrupper och att detta förslag kan bidra till ökad kunskap och insikt om yrkes- och karriärmöjligheter hos eleverna. Motionens förslag är att förvaltningen ska ges i uppdrag att hitta en samverkansform som innebär att elever i grundskolan i Kungälv får ytterligare inspiration och kunskap om olika yrkesgrupper.

Under 2023 tog Kungälvs kommun fram en handlingsplan för näringslivsarbetet i kommunen för 2024/2025 som syftar till att skapa förutsättningar för ett välmående näringsliv inom Kungälvs kommun. Handlingsplanen tar upp olika strategier för att utöka elevernas kunskap om och möjlighet till prao. Det ska bland annat skapa fler praoplatser inom industri, teknik, elektrifiering, gröna näringar och kommunens enheter. Förvaltningen bedömer att handlingsplanen för näringslivsarbetet i kommunen redan uppfyller det motionen föreslår. Motionen anses därmed besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på Motion om utökad samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv
Bilaga Motion Utöka samverkan mellan näringslivet och skolan i Kungälv

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Anneli Thronsen

2024-03-13

Svar på motion - Motion om kompletterande måltidsalternativ till skollunchen (Dnr KS2023/2251-2)

Sammanfattning

På kommunfullmäktiges sammanträde den 2 november 2023 inkom Sverigedemokraterna med en motion om kompletterande måltidsalternativ till skollunchen. Motionären hänvisar till ett projekt i Bollnäs kommun där man under en period på ett urval av skolor serverat köttbullar med makaroner som ett tredje alternativ till den ordinarie menyn i skolmatsalen. Med avstamp i detta föreslår Sverigedemokraterna:

> Att Kommunstyrelsen ger förvaltningen i uppdrag att utarbeta ett direktiv till måltidsservice att komplettera skolluncherna i kommunens f – 9 skolor på det att skollunchen skall innehålla en ordinarie måltid vilken varieras varje dag, ett vegetariskt alternativ vilket varieras varje dag, ett stående alternativ bestående av köttbullar och makaroner samt salladsbuffé och smörgås/knäckebröd.

Förvaltningen har gjort en omvärldsbevakning och tagit kontakt med ett flertal kommuner och det finns i dagsläget ingen kommun som genomfört något liknande på bred nivå. Skolan har ett uppdrag att bidra till ett lärande kring mat och hälsa uppfyllas. Att äta varierat, att träna på olika smaker, konsistenser, färg med mera är viktigt för att ge barn kunskap för hälsa. I skollagen står att skolan ska erbjuda näringsriktiga (och varierade) måltider och att skolan ska jobba förebyggande och hälsofrämjande. Risken för ensidigt ätande hos eleverna ökar och förutsättningarna för skolans uppdrag minskar. Ett bredare utbud av måltider kommer sannolikt bidra till ett ökat matsvinn och försvåra målarbetet med att minska klimatavtrycket enligt Agenda 2030 och det regionala målarbetet som Kungälv deltar i, Klimat 2030 (Västra Götaland ställer om).

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med kvalitativa, populära och kostnadseffektiva måltider utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer för ”Bra mat i skolan”. Utöver detta ges elever möjlighet att påverka genom matråd på skolan och genom skolmatsappen.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Juridisk bedömning

Enligt Skollagen (SFS 2010:800) ska skolmåltider vara kostnadsfria och näringsriktiga.

Måltidsservice arbetar utifrån lagstiftning, SLV:s rekommendationer, kommunens kostpolicy kommunala riktlinjer och kommunens miljömål.

Förvaltningens bedömning

Bakgrund

På kommunfullmäktiges sammanträde den 2 november 2023 inkom Sverigedemokraterna med en motion om kompletterande måltidsalternativ till skollunchen. Motionären hänvisar till ett projekt i Bollnäs kommun där man under en period på ett urval av skolor serverat köttbullar med makaroner som ett tredje alternativ till den ordinarie menyn i skolmatsalen. Med anledning av detta föreslår Sverigedemokraterna att förvaltningen ska ge måltidsservice ett direktiv att komplettera skolluncherna i kommunens f-9 skolor med ett stående alternativ i form av köttbullar och makaroner samt salladsbuffé och smörgås/knäckebröd.

Det finns en uppfattning om att många barn ratar skollunchen och endast äter knäckebröd och då tappar barn/elever sitt fokus och det kan i sin tur öka risken för oro och bråk. Genom olika åtgärder såsom måltidsmiljö, utökat utbud av maträtter och vuxennärvaro kan man möjliggöra att barn/elever äter bättre och skapa förutsättningar för bättre prestation i skolan.

Förvaltningen har gjort en omvärldsbevakning och tagit kontakt med ett flertal kommuner och det finns i dagsläget ingen kommun som genomfört något liknande på bred nivå. Analys och uppföljning från Bollnäs är inte genomfört ännu men i samtal säger man att den tredje införda testmaträtten efter en tid minskat i popularitet och att elever i allt högre utsträckning återgår till ordinarie grundutbud. Det finns idag ingen data på ekonomisk påverkan eller hur en tredje maträtt påverkat utfall av matsvinnet. Testet i Bollnäs har genomförts på ett fåtal skolor och inte på bred front.

Bedömning

Att utöka valmöjligheterna med en ytterligare stående maträtt (köttbullar och makaroner) vilket idag är en favoriträtt för många barn kommer sannolikt öka andelen mätta och nöjda elever till en början. Det är en maträtt med hög igenkänningsfaktor, vilket är positivt.

Däremot behöver skolans uppdrag att bidra till ett lärande kring mat och hälsa uppfyllas. Att äta varierat, att träna på olika smaker, konsistenser, färg med mera är viktigt för att ge barn kunskap för hälsa. I skollagen står att skolan ska erbjuda näringsriktiga (och varierade) måltider och att skolan ska jobba förebyggande och hälsofrämjande. Risken för ensidigt ätande hos eleverna ökar och förutsättningarna för skolans uppdrag minskar. Ett bredare utbud av måltider kommer sannolikt bidra till ett ökat matsvinn och försvåra målarbetet med att minska klimatavtrycket enligt Agenda 2030 och det regionala målarbetet som Kungälv deltar i, Klimat 2030 (Västra Götaland ställer om).

Det finns idag ingen fakta om att köttbullar och makaroner som ett ytterligare stående alternativ i skolmatsalen kan bidra till ett bättre lärande och minska risk för oro och bråk bland elever.

Idag serveras två dagliga alternativ med salladsbuffé och knäckebröd tillsammans med anpassad veckomatsedel och specialkost. Skolmatsalarnas serveringslinje är oftast maximerad och det finns idag inte möjlighet att utöka med ytterligare serveringsdelar i befintliga lokaler utan att en ordentlig analys görs. Fler maträtter medför en ökad bredd i antal inköpta livsmedel vilket påverkar den ekonomiska belastningen och behov av fler utrymmen för lagerhållning.

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med kvalitativa, populära och kostnadseffektiva måltider utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer för ”Bra mat i skolan”. Utöver detta ges elever möjlighet att påverka genom matråd på skolan och genom skolmatsappen.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

Ärendet berör kommunfullmäktiges strategiska mål om *att ge goda förutsättningar för livslångt lärande*.

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Ett bredare utbud av måltider kommer sannolikt bidra till ett ökat matsvinn och försvåra målarbetet med att minska klimatavtrycket enligt Agenda 2030 och det regionala målarbetet som Kungälv deltar i, Klimat 2030 (Västra Götaland ställer om).

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Kostpolicy för Kungälvs kommun har som mål att ”Måltiderna inom kommunens verksamheter ska vara goda, näringsriktiga och säkra samt bidra till en hållbar utveckling.” Menyn i skolan är idag varierad och innehåller favoriträtter som är populära hos eleverna och utgår ifrån lagstiftning, rekommendationer och kommunens styrdokument.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Förvaltningen arbetar med kvalitativa, populära och kostnadseffektiva måltider utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer för ”Bra mat i skolan”. Elever ges möjlighet att påverka genom matråd på skolan och genom skolmatsappen. Det är svårbedömt men under en period kommer sannolikt fler elever att äta mer utifrån att köttbullar och makroner är en populär maträtt.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv.

Införande av ett kompletterande måltidsalternativ har en påverkan på personalens arbetsmiljö. Det blir fler tunga lyft och högre belastning på logistik och flöde.

Ekonomisk bedömning

Det behövs göras en ekonomisk analys över ökad kostnadsbild för livsmedel, lokalanpassningar samt inköp av inventarier. Det finns en risk att matsvinnet ökar. Ett större utbud medför en högre grad av hantering kring måltidsleverans vilket medför ökat behov av personaltimmar. En utökning med en extra maträtt ryms inte inom befintlig budgetram.

Förslag till beslut

Motionen anses besvarad.

Haleh Lindqvist
Kommundirektör

Anders Holm
sektorchef Samhälle och utveckling

Expedieras till:

För kännedom till:

Motion till Kungälvs kommun

Kompletterande måltidsalternativ till skollunchen

Enligt livsmedelsverket så har måltiderna i skolan stor betydelse för elevernas hälsa, sociala gemenskap, trivsel och inte minst lärande. En bra skollunch som hamnar i magen ger mätta elever med goda förutsättningar att orka fokusera på skolarbetet.

Äter barnen ordentligt på skollunchen ökar deras förutsättningar för inlärning men ifall eleverna inte äter en rejäl portion så presterar de sämre på lektionerna.

Vid bristfällig kost så minskar koncentrationsförmågan, eleverna blir trötta, irriterade och arga samtidigt som risken för oro och bråk ökar.

Dessvärre så är det många barn som inte äter av skolmaten. Man tar en pytteliten obligatorisk ”smakis” och sen äter man mackor.

En anledning till att skolmåltiden väljs bort är en stressig och stökig miljö i skolmatsalen på grund av hög ljudnivå med för få vuxna enligt rapport från livsmedelsverket.

Sverigedemokraterna har av den anledningen tillsammans med KD redan motionerat till KF att återinföra möjligheten för skolpersonal i Kungälv att äta tillsammans med barnen för att öka vuxennärvaron i skolmatsalarna.

Många barn ratar dock skolmaten för att den inte är barnanpassad. I Bollnäs kommun så har man tagit till sig ett medborgarförslag och serverar köttbullar och makaroner som ett stående komplement till den ordinarie menyn.

Sverigedemokraterna anser att detta är ett koncept värt att pröva även i Kungälvs kommuns skolor.

Det bästa är ju naturligtvis om barnen äter en allsidig kost men det är samtidigt bättre om barnen äter sig mätta än att de inte äter alls.

Med anledning av detta yrkar Sverigedemokraterna:

-Att Kommunstyrelsen ger förvaltningen i uppdrag att utarbeta ett direktiv till måltidsservice att komplettera skolluncherna i kommunens f – 9 skolor på det att skollunchen skall innehålla en ordinarie måltid vilken varieras varje dag, ett vegetariskt alternativ vilket varieras varje dag, ett stående alternativ bestående av köttbullar och makaroner samt salladsbuffé och smörgås/knäckebröd.

För Sverigedemokraterna Kungälvs kommun

John Hansson

23-10-05

Måltider i skolan (livsmedelsverket.se)

Sammanträdesprotokoll

§ 117/2024

Svar på motion om Kompletterande måltidsalternativ till skollunchen - Sverigedemokraterna (Dnr KS2023/2251)

Sammanfattning

På kommunfullmäktiges sammanträde den 2 november 2023 inkom Sverigedemokraterna med en motion om kompletterande måltidsalternativ till skollunchen. Motionären hänvisar till ett projekt i Bollnäs kommun där man under en period på ett urval av skolor serverat köttbullar med makaroner som ett tredje alternativ till den ordinarie menyn i skolmatsalen. Med avstamp i detta föreslår Sverigedemokraterna:

> Att Kommunstyrelsen ger förvaltningen i uppdrag att utarbeta ett direktiv till måltidsservice att komplettera skolluncherna i kommunens f – 9 skolor på det att skollunchen skall innehålla en ordinarie måltid vilken varieras varje dag, ett vegetariskt alternativ vilket varieras varje dag, ett stående alternativ bestående av köttbullar och makaroner samt salladsbuffé och smörgås/knäckebröd.

Förvaltningen har gjort en omvärldsbevakning och tagit kontakt med ett flertal kommuner och det finns i dagsläget ingen kommun som genomfört något liknande på bred nivå. Skolan har ett uppdrag att bidra till ett lärande kring mat och hälsa uppfyllas. Att äta varierat, att träna på olika smaker, konsistenser, färg med mera är viktigt för att ge barn kunskap för hälsa. I skollagen står att skolan ska erbjuda näringsriktiga (och varierade) måltider och att skolan ska jobba förebyggande och hälsofrämjande. Risken för ensidigt ätande hos eleverna ökar och förutsättningarna för skolans uppdrag minskar. Ett bredare utbud av måltider kommer sannolikt bidra till ett ökat matsvinn och försvåra målarbetet med att minska klimatavtrycket enligt Agenda 2030 och det regionala målarbetet som Kungälv deltar i, Klimat 2030 (Västra Götaland ställer om).

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med kvalitativa, populära och kostnadseffektiva måltider utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer för ”Bra mat i skolan”. Utöver detta ges elever möjlighet att påverka genom matråd på skolan och genom skolmatsappen.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om Kompletterande måltidsalternativ till skollunchen - Sverigedemokraterna
Bilaga Motion Köttbullar.docx

Yrkande

Patrik Ryberg (SD) Bifall till motionen.
Anders Holmensköld (M): Avslag till motionen.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Patrik Rybergs (SD) yrkande mot Anders Holmenskölds (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Anders Holmenskölds (M) yrkande. Ingen omröstning begärs.

Förslag till kommunfullmäktige

Avslag på motionen.

Expedieras till:

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 117/2024

Svar på motion om Kompletterande måltidsalternativ till skollunchen - Sverigedemokraterna (Dnr KS2023/2251)

Sammanfattning

På kommunfullmäktiges sammanträde den 2 november 2023 inkom Sverigedemokraterna med en motion om kompletterande måltidsalternativ till skollunchen. Motionären hänvisar till ett projekt i Bollnäs kommun där man under en period på ett urval av skolor serverat köttbullar med makaroner som ett tredje alternativ till den ordinarie menyn i skolmatsalen. Med avstamp i detta föreslår Sverigedemokraterna:

> Att Kommunstyrelsen ger förvaltningen i uppdrag att utarbeta ett direktiv till måltidsservice att komplettera skolluncherna i kommunens f – 9 skolor på det att skollunchen skall innehålla en ordinarie måltid vilken varieras varje dag, ett vegetariskt alternativ vilket varieras varje dag, ett stående alternativ bestående av köttbullar och makaroner samt salladsbuffé och smörgås/knäckebröd.

Förvaltningen har gjort en omvärldsbevakning och tagit kontakt med ett flertal kommuner och det finns i dagsläget ingen kommun som genomfört något liknande på bred nivå. Skolan har ett uppdrag att bidra till ett lärande kring mat och hälsa uppfyllas. Att äta varierat, att träna på olika smaker, konsistenser, färg med mera är viktigt för att ge barn kunskap för hälsa. I skollagen står att skolan ska erbjuda näringsriktiga (och varierade) måltider och att skolan ska jobba förebyggande och hälsofrämjande. Risken för ensidigt ätande hos eleverna ökar och förutsättningarna för skolans uppdrag minskar. Ett bredare utbud av måltider kommer sannolikt bidra till ett ökat matsvinn och försvåra målarbetet med att minska klimatavtrycket enligt Agenda 2030 och det regionala målarbetet som Kungälv deltar i, Klimat 2030 (Västra Götaland ställer om).

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med kvalitativa, populära och kostnadseffektiva måltider utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer för ”Bra mat i skolan”. Utöver detta ges elever möjlighet att påverka genom matråd på skolan och genom skolmatsappen.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion om Kompletterande måltidsalternativ till skollunchen - Sverigedemokraterna
Bilaga Motion Köttbullar.docx

Yrkande

Patrik Ryberg (SD) Bifall till motionen.
Anders Holmensköld (M): Avslag till motionen.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Patrik Rybergs (SD) yrkande mot Anders Holmenskölds (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Anders Holmenskölds (M) yrkande. Ingen omröstning begärs.

Förslag till kommunfullmäktige

Avslag på motionen.

Expedieras till:

För kännedom till:

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Sophie Nygren/Karolina Lovric

2024-02-15

Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare (Dnr KS2023/2304-3)

Sammanfattning

Liberalerna har lämnat in en motion om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare.

Motionens intentioner är att:

- Kungälvs kommun undersöker möjligheten och förutsättningarna för att ta emot en förföljd kulturarbetare enligt de principer och med de avgränsningar som föreslås Statens kulturråd.
- Kungälvs kommun ansöker om medlemskap i ICORN.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Juridisk bedömning

Kammarrätten i Sundsvall har prövat frågan om det faller inom kommuners befogenheter att delta i ICORN och konstaterat att det är lagligt för kommunerna att söka medlemskap i organisationen. Verksamheten bedömer därför att det är möjligt att söka medlemskap i ICORN och ta emot förföljda kulturarbetare.

Förvaltningens bedömning

Bakgrund
En motion är inkommen från Liberalerna med förslag att Kungälvs kommun ska ansöka om medlemskap i organisationen ICORN. Motionen inkom på kommunfullmäktiges sammanträde den 2 november 2023. Syftet är att Kungälvs kommun ska blir en fristad för kulturarbetare och kommunen ska kunna ta emot så kallade fristadskonstnärer.

Motiv till förslaget är vikten av att försvara det fria ordet och konstnärers möjlighet att verka fritt. Detta eftersom stater, myndigheter samt religiösa och politiska grupper på olika sätt försöker motverka den konstnärliga friheten vilket innebär att många kulturarbetare idag lever under censur, förtryck och dödshot med kränkta mänskliga rättigheter. Fristadsprogrammet ses som ett led i arbetet att säkra yttrandefriheten, och allas globala rätt att få sina synpunkter framförda i offentliga sammanhang. Det ses också som ett sätt att visa solidaritet med utsatta kulturarbetare samt att vara med och skapa en bättre värld.

Motionens intentioner är att:

- Kungälvs kommun undersöker möjligheten och förutsättningarna för att ta emot en förföljd kulturarbetare enligt de principer och med de avgränsningar som föreslås Statens kulturråd
- Kungälvs kommun ansöker om medlemskap i ICORN.

Om ICORN:s fristadsprogram
ICORN är en internationell medlemsorganisation av städer, kommuner och regioner som vill värna och arbeta för yttrandefrihet och konstnärlig frihet. Fristäderna ger temporärt skydd genom residens för förföljda författare, journalister, musiker, bloggare, akademiker, fotografer, curatorer, konstnärer,

skådespelare, regissörer med flera. Utsatta kulturarbetare i behov av en fristad ansöker om "medlemskap" i ICORN. ICORN utreder, beviljar och kontaktar en värdkommun i sitt nätverk.

Fristadsprogrammet skiljer sig från andra konstnärliga residensprogram genom att det viktigaste kriteriet vid urval inte är konstnärliga meriter, utan behovet av att komma i säkerhet, få sin röst hörd och sina verk publicerade. I regel handlar det om att flytta en yrkesverksam författare/konstnär från en farlig situation där denne genom sitt arbete riskerar att bli förföljd. En viktig uppgift för fristaden är att ge arbetsro, gemenskap och möjlighet till självständigt arbete fritt från påtryckningar och trakasserier. Fristaden kan inte ställa krav på motprestationer från fristadskonstnären utan det är konstnärens trygghet, behov och önskemål som står i första rummet.

Det svenska nätverket inom ICORN består främst av koordinator och berörda tjänstepersoner/politiker i de svenska fristäderna, men även av fristadskonstnärer. I det vidgade nätverket finns nationella samarbetsparter inom kultur och yttrandefrihet som har erfarenhet av eller engagerar sig i, arbetet med fristadsprogrammet i Sverige. Nätverket träffas minst en gång per år. På träffarna diskuteras aktuella frågor. Träffarna ger också tillfälle för deltagarna att knyta kontakter och utbyta erfarenheter.

Fristäder i Sverige
Det finns enligt Statens kulturråds webbsida 24 fristäder i Sverige som är medlemmar i det internationella fristadsprogrammet ICORN (International Cities and Refuge Network). Följande kommuner ingår: Eskilstuna ,Gävle, Helsingborg, Karlstad, Linköping, Luleå , Lund, Malmö, Norrköping, Piteå, Sandviken, Skellefteå, Stockholm, Uddevalla, Umeå, Uppsala, Växjö, Örebro och Östersund.

Det finns även fyra regioner som är fristäder:

- Region Jönköpings län blev fristad 2013 och har tagit emot fristadskonstnärer.
- Region Dalarna blev fristad 2014 och har tagit emot fristadskonstnärer.
- Region Skåne är medlem i ICORN sedan 2010. Regionen har inte någon fristadsplats men stöttar de kommunala fristäderna i regionen.
- Västra Götalandsregionen är medlem i ICORN sedan 2014. Regionen har inte någon fristadsplats men arbetar stödjande och samordnande med fristadsfrågor gentemot sina kommuner.

Bedömning
Som medlem i ICORN förbinder sig fristaden att stå för fristadskonstnärens bostad, ett stipendium under fristadsperioden samt kostnader för en fristadskoordinator. Den totala årliga budgeten kan skilja sig åt mellan de olika städerna, beroende på hyresnivå på bostaden, om fristadskonstnären har medföljande eller familj med sig, eller om en koordinator eller till exempel en socionoms arbetstid är inräknad i fristadsbudgeten. Poster som kan ingå är exempelvis:

- Fristadsstipendium anpassat för en singel, ett par, eller en familj.
- Avgift för ansökan till Migrationsverket inför ankomst.
- Lägenhetshyra, grundläggande hemförsäkring, el, bredband, TV- avgift, mobiltelefon, dator.
- Möblerad lägenhet inkl. köksredskap, bäddtextil, badrumstextil.
- Resa till Sverige, även för medföljande.
- Medlemskap ICORN.
- Kostnad för årsmöte i ICORN, samt resa och uppehälle för fristadskonstnär och fristadskoordinator.
- Arbetstid för koordinator och eventuella medarbetare inom andra förvaltningar, ca 25–50 procent tjänst.
- Vissa kostnader för översättning av information till fristadskonstnärens hemspråk samt initiala tolkkostnader.
- Arbetsplats.
- Eventuell förskola och skola om det finns barn i den åldern.

Som fristad inom ICORN betalar man också en årlig medlemsavgift till ICORN. 2023 var det om cirka 2000 kronor per år (siffra från 2021).

Bedömning är att kostnaden per år kommer att vara mellan 600–900 tkr, beräknat på en kulturarbetare med familj. Bedömningen är också att det behövdes en koordinator med tjänstgöringsgrad mellan 25-50 procent.

Att ta emot en fristadskonstnär och fungera som fristad är ett omfattande arbete som kan vara särskilt svårt att klara för en mindre kommun, dels är uppdraget krävande resursmässigt (ekonomiskt och personellt), dels kan det vara svårt att erbjuda fungerande kulturella sammanhang i en mindre kommun. Samtidigt ligger fristadsarbetet mycket väl i linje med den regionala kulturplanen och den regionala utvecklingsstrategin och dess fokus på social sammanhållning och demokrati. Västra Götalandsregionen är genom sitt huvuduppdrag inom kulturen med och skapar mötesplatser inom de olika kulturområdena genom den regionala främjandeverksamheten som även de fristadskonstnärer som kommer till regionen kan vara en del av. Västra Götalandsregionen finansierar också de större professionella kulturaktörerna i länet som är med och skapar den kulturella infrastruktur som är viktig för fristadskonstnärerna.

Förvaltningen föreslår därför, utifrån den rådande ekonomiska situationen, att motionen anses besvarad.

Ärendenivåer – bedömning utifrån kommunfullmäktiges strategiska mål eller kommunstyrelsens resultatmål

En kulturarbetare som får en fristad i kommunen kan vara med och bidra till det kulturella livet vilket kan knytas till kommunstyrelsens resultatmål om *Fler barn, unga och äldre - inklusive personer med funktionsvariation deltar i ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv.* Det bidrar i sin tur till de strategiska målen om *att ge möjligheter tull en aktiv fritid för alla åldrar* samt *att alla medborgare ska a möjlighet till ett rikt och aktivt kulturliv*.

Bedömning utifrån miljö, hållbarhet och mål i Agenda 2030

Att ta emot en förföljd kulturabetare främjar Mål 10 om Minskad ojämlikhet i Agenda 2030. Främst delmål 10.2 Främja social, ekonomisk och politisk inkludering är applicerbart eftersom det berör alla människors rätt att oavsett ålder, kön, funktionsnedsättning, ras, etnicitet, ursprung, religion eller ekonomisk eller annan ställning, blir inkluderade i det sociala, ekonomiska och politiska livet.

Bedömning utifrån politiska styrdokument

Ärendet har koppling till Kulturplan 2024 där det framgår att Kungälv ska profileras genom kultur. Att ta emot en kulturarbetare som kan arbeta i kommunen kan både profilera Kungälv som fristadskommun och med hjälp av det eventuella verk som personen skapar.

Ärendet har även koppling till Vision 2024 - Kulturen är en tillgång för tillväxt och utveckling. I Kungälv 2040 finns ett rikt och varierat kulturutbud och en utvecklad upplevelsenäring som lockar både kommunens egna invånare och turister.

Bedömning utifrån ett medborgar- och brukarperspektiv

Att bli en fristadskommun handlar om att ta ställning för yttrandefrihet mänskliga rättigheter och demokrati genom att försvara det fria ordet och konstnärers möjlighet att verka fritt. Något som också är positivt och gynnar den upplevda bilden av Kungälv som kommun.

Bedömning utifrån ett medarbetarperspektiv

För att Kungälv ska kunna bli en fristad behöver en koordinator med tjänstgöringsgrad på mellan 25-50 procent tillsättas eller tilldelas en redan anställd medarbetare. Utifrån kommunens redan ansträngda budget kan det bli svårt att tillsätta medel för en sådan tjänst.

Ekonomisk bedömning

Som fristad inom ICORN betalar kommunen en årlig medlemsavgift till ICORN som 2023 var på cirka 2000 kronor per år (siffra från 2021).

Förvaltningens bedömning är att kostnaden per år kommer att ligga på mellan 600–900 tkr, beräknat på en kulturarbetare med familj. Utöver det tillkommer kostnad för en koordinator med tjänstgöringsgrad på mellan 25 och 50 procent.

Förslag till kommunfullmäktige

Motionen anses besvarad.

Haleh Lindqvist
Kommundirektör

Madeleine Nilsson
Administrativ chef

Expedieras till:

För kännedom till:

Motion om att Kungälv ska bli fristad för förföljda kulturarbetare

På många ställen i världen dras snaran åt kring uttryck för att sprida tankar om demokrati, alla människors lika värde och yttrandefrihet. Kulturarbetare, journalister, författare osv hindras från att utöva sitt yrke och riskerar både fängelsestraff och dödsdomar. För en liberal är detta något som måste bekämpas, det fria ordet och uttrycket är värt att försvara och vi i vår fria del av världen har en skyldighet att stötta och hjälpa dessa personer och verksamheter. Vi måste visa att det finns människor runt om i världen som stöttar deras kamp mot förtryck.

I juni 2014 beslutade Västra Götalandsregionen att regionen skulle bli en fristadsregion för förföljda konstnärer, författare och journalister. Kommuner har sedan dess kunnat ansöka om medlemskap i nätverket ICORN (International Cities of Refuge Network), som samlar alla världens fristäder och får stöd från regionen. Liberalerna Kungälv anser att Kungälvs kommun borde vara en del av detta nätverk och aktivt jobba för att stötta förföljda kulturarbetare världen över.

Just nu (20 september – 5 november 2023) pågår utställningen “Fristad – ett svar på förföljelse och förtryck" på Kungälvs Bibliotek. Den berättar om fristadsarbetet i Sverige och världen och som lyfter betydelsen av yttrandefrihet och demokrati. Flera fristadsstipendiater har bidragit med sina livsberättelser och erfarenheter. I utställningen berättar fristadskonstnärerna om sina liv, varför de behövt flytta från sina hemländer och vad det inneburit för dem att under två år vara fristadsstipendiat. Alla borde besöka denna utställning för att få förståelse för de som är utsatta.

Att vara en fristad handlar om att värna yttrandefriheten. I ett läge med svåra ekonomiska prioriteringar kan det vara ett åtagande som kan kännas allt för övermäktigt. Därför ger kulturnämnden i Västra Götalandsregionen ett mycket generöst bidrag till de kommuner som arbetar som en fristadskommun för förföljda kulturarbetare samt finansierar en regional fristadskoordinator som arbetar med att stötta de kommuner som är eller önskar bli en fristad i Västra Götaland. Staten ger genom Kulturrådet stöd till de kommuner som vill bli fristäder och har gett ut en handbok för att underlätta det arbetet. Dessutom kan man söka fristadsbidrag från Kulturrådet för en mängd aktiviteter som underlättar fristadskonstnärens verksamhet i kommunen.

Liberalerna föreslår:

Att Kungälvs kommun undersöker möjligheten och förutsättningarna för att ta emot en förföljd kulturarbetare enligt de principer och med de avgränsningar som föreslås av Statens kulturråd

Att Kungälvs kommun ansöker om medlemskap i ICORN.

Elisabeth Mattsson (L)
Michael Karlsson (L)
Matilda Jansson (L)
Cecilia Olsson (L)
Pierre Rehnlund (L)

Liberalerna

Sammanträdesprotokoll

§ 34/2024

Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare (Dnr KS2023/2304)

Sammanfattning

Liberalerna har lämnat in en motion om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare.

Motionens intentioner är att:

- Kungälvs kommun undersöker möjligheten och förutsättningarna för att ta emot en förföljd kulturarbetare enligt de principer och med de avgränsningar som föreslås Statens kulturråd.
- Kungälvs kommun ansöker om medlemskap i ICORN.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare
Bilaga Motion om att Kungälv ska bli fristad för förföljda kulturarbetare

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Yrkande

William Hult (S): Bifall till första att-satsen och avslag till andra att-satsen i motionen.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på yrkandet och finner att utskottet för bildning och lärande beslutar att anta William Hults (S) yrkande.

Omröstning begärs inte.

Förslag till kommunfullmäktige

Bifall till första att-satsen och avslag till andra att-satsen i motionen.

Erik Andreasson (V) deltar inte i beslutet.

Sammanträdesprotokoll

§ 84/2024

Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare (Dnr KS2023/2304)

Sammanfattning

Liberalerna har lämnat in en motion om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare.

Motionens intentioner är att:

- Kungälvs kommun undersöker möjligheten och förutsättningarna för att ta emot en förföljd kulturarbetare enligt de principer och med de avgränsningar som föreslås Statens kulturråd.
- Kungälvs kommun ansöker om medlemskap i ICORN.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare
Bilaga Motion om att Kungälv ska bli fristad för förföljda kulturarbetare
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare - Utskottet för Bildning och lärande

Yrkande

Mikael Karlsson (L): Ärendet återremitteras för att göra en omvärldsanalys för bedömning av omfattning av kostnader från kommuner i vår närhet som idag är fristäder. Vidare ska information och kunskap inhämtas från regionens samordnare i frågan. Även sökbara medel skall tas hänsyn till.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på utskottets förslag mot att återemittera ärendet och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt utskottets förslag. Ingen omröstning begärs.

Förslag till kommunfullmäktige

Bifall till första att-satsen och avslag till andra att-satsen i motionen.

Expedieras till:

För kännedom till:

Sammanträdesprotokoll

§ 49/2024

Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare (Dnr KS2023/2304)

Ärendet utgår.

Sammanträdesprotokoll

§ 49/2024

Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare (Dnr KS2023/2304)

Ärendet utgår.

---

§ 84/2024

Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare (Dnr KS2023/2304)

Sammanfattning

Liberalerna har lämnat in en motion om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare.

Motionens intentioner är att:

- Kungälvs kommun undersöker möjligheten och förutsättningarna för att ta emot en förföljd kulturarbetare enligt de principer och med de avgränsningar som föreslås Statens kulturråd.
- Kungälvs kommun ansöker om medlemskap i ICORN.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare
Bilaga Motion om att Kungälv ska bli fristad för förföljda kulturarbetare
Bilaga Protokollsutdrag - Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare - Utskottet för Bildning och lärande

Yrkande

Mikael Karlsson (L): Ärendet återremitteras för att göra en omvärldsanalys för bedömning av omfattning av kostnader från kommuner i vår närhet som idag är fristäder. Vidare ska information och kunskap inhämtas från regionens samordnare i frågan. Även sökbara medel skall tas hänsyn till.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på utskottets förslag mot att återemittera ärendet och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt utskottets förslag. Ingen omröstning begärs.

Förslag till kommunfullmäktige

Bifall till första att-satsen och avslag till andra att-satsen i motionen.

Expedieras till:

För kännedom till:

§ 34/2024

Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare (Dnr KS2023/2304)

Sammanfattning

Liberalerna har lämnat in en motion om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare.

Motionens intentioner är att:

- Kungälvs kommun undersöker möjligheten och förutsättningarna för att ta emot en förföljd kulturarbetare enligt de principer och med de avgränsningar som föreslås Statens kulturråd.
- Kungälvs kommun ansöker om medlemskap i ICORN.

Förvaltningen föreslår att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Svar på motion från Liberalerna om att Kungälv ska bli en fristad för förföljda kulturarbetare
Bilaga Motion om att Kungälv ska bli fristad för förföljda kulturarbetare

Information på sammanträdet

Ärendet diskuteras.

Yrkande

William Hult (S): Bifall till första att-satsen och avslag till andra att-satsen i motionen.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på yrkandet och finner att utskottet för bildning och lärande beslutar att anta William Hults (S) yrkande.

Omröstning begärs inte.

Förslag till kommunfullmäktige

Bifall till första att-satsen och avslag till andra att-satsen i motionen.

Erik Andreasson (V) deltar inte i beslutet.

Till:
Kommunstyrelsen, Kungälvs kommun

För kännedom till:
Kommunfullmäktige, Kungälvs kommun

Granskningsrapport "Utökad grundläggande granskning"

De förtroendevalda revisorerna i Kungälvs kommun har givit KPMG i uppdrag att genomföra en utökad grundläggande granskning avseende dels kommunstyrelsens process och rutiner för intern kontroll (del 1), dels beslutsprocessen för ett specifikt ärende (del 2). Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Del 1. Granskning av intern kontroll

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt att det finns ändamålsenliga strukturer och processer för intern kontroll och att dessa skapar förutsättningar för att kunna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har säkerställt att det finns ändamålsenliga strukturer och processer för intern kontroll och att dessa skapar förutsättningar för att kunna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Mot bakgrund av KPMG:s granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Vara delaktiga i ett tidigare skede i processen för intern kontroll.
- Säkerställa att risker inom samtliga områden/processer beaktas i processen för intern kontroll.
- Överväga om den samlade utvärderingen av den interna kontrollen även bör beakta risker inom områden/processer som i nuläget inte beaktas inom ramen för processen för intern kontroll.
- Överväga att följa upp internkontrollplanerna mer frekvent än en gång per år

Del 2. Kartläggning av beslutsprocess

Syftet var att kartlägga beslutsprocessen för det aktuella ärendet samt bedöma om beslutet är förenligt med den lagreglerade befogenhet som rektor har enligt skollag.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att beslutet inte är strid med den lagreglerade befogenhet som rektor har enligt skollag. Vi bedömer dock att beslutet medfört att det finns en risk att rektor inte har haft fullt handlingsutrymme utifrån sitt uppdrag att besluta om sin enhets inre organisation, och fatta de beslut som rektor ansåg vara mest lämpligt.

Mot bakgrund av KPMG:s granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Säkerställa att erforderliga analyser/bedömningar görs inför beslut.
- Säkerställa att ordförandebeslut hanteras i enlighet med vad som anges i lag och fastställd delegeringsordning.

Vi önskar, senast den 15 juni 2024 kommunstyrelsens skriftliga kommentarer till KPMG:s granskningsrapport och våra synpunkter enligt ovan.

Kungälv den 15 mars 2024

För kommunrevisionen

Göran Johansson
Ordförande

Utökad grundläggande granskning

Rapport

Kungälvs kommun

KPMG AB

2024-03-15

Antal sidor 20

© 2024 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 2

2 Bakgrund 4
2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning 5
2.2 Revisionskriterier 6
2.3 Metod 6

3 Resultat av granskningen - Granskning av intern kontroll (del 1) 8
3.1 Övergripande styrning 9
3.2 Rutiner och arbetssätt 10
3.3 Uppföljning och utvärdering av intern kontroll 13
3.4 Samlad bedömning och rekommendationer 15

4 Resultat av granskningen - Kartläggning av beslutsprocess (del 2) 16
4.1 Uppdrag angående ändrat verkställighetsansvar, gällande Sandbackaskolan, anpassad grundskola 16
4.2 Ordförandebeslut 19
4.3 Samlad bedömning och rekommendationer 20

Bilaga 1. Revisionskriterier 21

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

1 Sammanfattning

KPMG har av Kungälv kommuns revisorer fått i uppdrag att granska dels kommunstyrelsens process och rutiner för intern kontroll (del 1), dels beslutsprocessen för ett specifikt ärende (del 2).

Syftet med del 1 har varit att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt att det finns ändamålsenliga strukturer och processer för intern kontroll och att dessa skapar förutsättningar för att kunna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Syftet med del 2 har varit att kartlägga beslutsprocessen för det aktuella ärendet samt bedöma om beslutet är förenligt med den lagreglerade befogenhet som rektor har enligt skollag.

Del 1 – Granskning av intern kontroll

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har säkerställt att det finns ändamålsenliga strukturer och processer för intern kontroll och att dessa skapar förutsättningar för att kunna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Det finns process och rutiner som tydliggör styrning och uppföljning avseende den interna kontrollen. Det finns en process för intern kontroll som tillser att arbetet i stor utsträckning sker i enlighet med fastställda styrdokument. Det är dock endast ett fåtal verksamhetsrisker som lyfts in i riskanalyser och internkontrollplaner, och kopplingen till verksamhetens mål är inte helt tydlig. Verksamhetens risker uppges i stor utsträckning hanteras inom ramen för verksamheternas kvalitetsledningssystem.

Kommunstyrelsens samlade utvärdering av den interna kontrollen omfattar det arbete som bedrivs inom ramen för processen för intern kontroll. Risker inom samtliga områden/processer beaktas dock inte till fullo i processen för intern kontroll och därmed finns det en risk att utvärderingen inte tar samtliga delar i beaktande.

Vi noterar också att kommunstyrelsen kommer in sent i processen, och involveras inte i arbetet med riskanalys och internkontrollplan.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Vara delaktiga i ett tidigare skede i processen för intern kontroll.
- Säkerställa att risker inom samtliga områden/processer beaktas i processen för intern kontroll.
- Överväga om den samlade utvärderingen av den interna kontrollen även bör beakta risker inom områden/processer som i nuläget inte beaktas inom ramen för processen för intern kontroll.
- Överväga att följa upp internkontrollplanerna mer frekvent än en gång per år

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

Del 2 – Kartläggning av beslutsprocess

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att beslutet inte är i strid med den lagreglerade befogenhet som rektor har enligt skollag. Vi bedömer dock att beslutet medfört att det finns en *risk* att rektor inte har haft fullt handlingsutrymme utifrån sitt uppdrag att besluta om sin enhets inre organisation, och fatta de beslut som rektor ansåg vara mest lämpligt.

Beslutet som fattats är enligt vår bedömning ett ordförandebeslut. Beaktat detta har hanteringen av beslutet inte skett i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens delegeringsordning.

Beslutsunderlagen utgörs av tjänsteskrivelse, uppdragsbeskrivning och protokollsutdrag. Det har inte genomförts någon risk- och konsekvensanalys, då beslutet inte formellt har inneburit förändrat verksamhetsansvar.

Inför beslutet har det inte genomförts några analyser/bedömningar avseende juridiska aspekter, då det rör sig om ett politiskt uppdrag/en politisk skrivelse. Det har därmed inte säkerställts att beslutet är förenligt med gällande bestämmelser i skollagen, avseende rektors ansvar, inför beslutet. Vidare framkommer det att det finns delade uppfattningar avseende vad uppdraget som gavs till kommundirektören innebar och vilken påverkan det haft på rektors ansvar.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Säkerställa att erforderliga analyser/bedömningar görs inför beslut.
- Säkerställa att ordförandebeslut hanteras i enlighet med vad som anges i lag och fastställd delegeringsordning.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

2 Bakgrund

Enligt kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden i den omfattning som följer av God revisionssed. Revisionens uppgift är att pröva om:

- Verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

Den årliga granskningen består av tre delar; grundläggande granskning, fördjupad granskning samt granskning av delårsrapport och årsredovisning. Revisorerna har beslutat att genomföra en utökning om två delar av den grundläggande granskningen. Utökningen avser kommunstyrelsens arbete med intern kontroll *samt* en kartläggning av beslutsprocessen avseende ett beslut avseende omorganisation av grundsärskoleverksamheten.

Del 1 – Granskning av intern kontroll

Enligt kommunallagens 6 kap. åligger det kommunstyrelsen att tillse att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Nämnderna och styrelserna har inom sina respektive verksamhetsområden ansvar för att arbetet med intern kontroll sker ändamålsenligt. Intern kontroll ska fungera som styrelsens/nämndernas verktyg för att säkerställa god ordning och reda i organisationen, samt minska risker för avvikelser.

Intern kontroll är ledningens verktyg för att säkerställa god ordning och reda i organisationen. En tillfredsställande intern kontroll bör följa vedertagna metoder, exempelvis COSO-modellen. COSO-modellen är ett internationellt etablerat ramverk för utvärdering och utveckling av intern styrning och kontroll. I denna modell definieras intern kontroll som en process, där såväl den politiska som den professionella ledningen samt övrig personal samverkar för att med rimlig säkerhet uppnå sina mål. Enligt modellen omfattar intern styrning och kontroll komponenterna: Kontrollmiljö, Riskbedömning, Kontrollmoment, Information och kommunikation samt Uppföljning och utvärdering.

Fullmäktige i Kungälvs kommun har fastställt ett reglemente för intern kontroll (KF 2019-12-19, §335/2019) som bland annat tydliggör kommunstyrelsens och nämndernas ansvar för den interna kontrollen. Utifrån detta har kommunstyrelsen fastställt riktlinjer för intern kontroll (KS 2019-12-11, § 438/2019) som i sin tur beskriver hur det systematiska intern kontrollarbetet ska genomföras i Kungälvs kommun. I riktlinjerna framgår att arbetet med intern kontroll utgår från de komponenter som COSO-modellen omfattar.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Revisorerna bedömer att det finns en risk att kommunstyrelsen inte säkerställt ändamålsenliga strukturer och processer för sitt arbete med intern kontroll.

Del 2 – Kartläggning av beslutsprocess

En del av revisorernas grundläggande granskning är att löpande följa verksamheten och ta del av styrande dokument och flödet av ärenden, däribland beslutsunderlag och protokoll. Inom ramen för sin grundläggande granskning 2023 har revisorerna uppmärksammat att kommunstyrelsen beslutat om förändrad delegation avseende verkställighetsansvar, hänförligt till ett tidigare beslut avseende omorganisation av grundsärskoleverksamheten årskurs 1–6 (KS 2022-02-16, § 43).

Revisorerna bedömer att det finns en risk att kommunstyrelsens beslut inte föregåtts av en tillräcklig beredning, med avseende på bland annat kvalitet i beslutsunderlag och juridisk bedömning.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Del 1 syftar till att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt att det finns ändamålsenliga strukturer och processer för intern kontroll och att dessa skapar förutsättningar för att kunna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Inom *del 1* besvaras följande revisionsfrågor:

— Har kommunstyrelsen säkerställt att det finns styrdokument, system och rutiner som är ändamålsenliga för att skapa en tillräcklig intern kontroll i styrelse och nämnder?

— Har kommunstyrelsen säkerställt att arbetet med intern kontroll bedrivs i enlighet med beslutade riktlinjer?

— Har kommunstyrelsen säkerställt en tillräcklig uppföljning av arbetet med intern kontroll för att kunna vidta åtgärder vid eventuella avvikelser?

— Har kommunstyrelsen säkerställt en struktur för att kunna utvärdera kommunens samlade arbetssätt för intern kontroll, och vid behov föreslå förbättringar?

  - Vilken utbildning erhåller förtroendevalda och tjänstepersoner i intern kontroll?

Del 2 syftar till att kartlägga beslutsprocessen för det aktuella ärendet samt bedöma om beslutet är förenligt med den lagreglerade befogenhet som rektor har enligt skollag.

Inom *del 2* besvaras följande revisionsfrågor:

— Har kommunstyrelsen, inför beslut i det specifika ärendet, säkerställt att det föregåtts av en tillräcklig beredning?

  - Vilka underlag har legat till grund för kommunstyrelsens beslut?
  - Har det genomförts någon risk- och konsekvensanalys inför beslutet?

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

- Har väsentliga juridiska aspekter beaktats i tillräcklig utsträckning?

— Har kommunstyrelsen i samband med beslut säkerställt att beslutet är förenligt med gällande bestämmelser i skollagen, avseende rektors ansvar?

Del 1 omfattar kommunstyrelsen utifrån dess ansvar för intern kontroll över den egna verksamheten samt utifrån dess uppsiktsplikt över övriga nämnder, beredningar och bolag. Granskningen avgränsas till att utgå från det reglemente och de riktlinjer som fullmäktige respektive kommunstyrelsen fastställt för intern kontroll, och avser främst att bedöma huruvida de efterlevs. Granskningen omfattar därmed inte att göra en samlad bedömning av den interna kontrollen i kommunen, som omfattar samtliga processer.

Del 2 avgränsas till att endast kartlägga beslutsprocessen för det aktuella ärendet. Granskningen avser inte att granska och göra en samlad bedömning av kommunens rutiner för ärendeberedning.

Båda delarna avser kommunstyrelsen.

2.2 Revisionskriterier

Del 1–2 utgår från nedanstående revisionskriterier:

— Kommunallagen 6 kap. 6 § (del 1–2) samt 6 kap. 39 § (del 2)

— Reglemente för intern kontroll, KF 2019-12-19, §335/2019 (del 1)

— COSO-modellen[1] (del 1)

— Skollag, 2 kap. 8–10 §§ (del 2)

2.3 Metod

Del 1–2 kommer att genomföras genom dokumentstudier och intervjuer med berörda tjänstepersoner och politiker. Dokumentstudierna kommer ligga till grund för att få en förståelse för processen och för hur arbetet bedrivs/är fördelat i samtliga steg i processen.

Intervjuer har genomförts med följande funktioner inom *del 1*:

- Kommunstyrelsens presidium
- Kommundirektör
- Ekonomichef
- Utvecklingsledare

[1] COSO-modellen avses att användas som stöd/referenspunkt för bedömningar och eventuella rekommendationer i framåtsyftande perspektiv. Läs mer i bilaga 1.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

Intervjuer har genomförts med följande funktioner i *del 2*:

- Kommunstyrelsens presidium
- Kommundirektör
- Sektorchef Bildning och lärande
- Tidigare sektorchef Bildning och lärande
- Verksamhetschef Grundskola

Samtliga intervjuade har faktakontrollerat rapporten.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

3 Resultat av granskningen - Granskning av intern kontroll (del 1)

Kommunallagen ställer krav på att varje nämnd och styrelse ska ha en tillräcklig intern kontroll i sin verksamhet. Den interna kontrollen är tillräcklig när den förebygger, upptäcker och åtgärdar. I prop. 1998/99:66 ”En stärkt kommunal revision” anges bakgrunden till att tydliggöra ansvaret för intern kontroll i lagen. Här anges att syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att allvarliga fel begås. En god intern kontroll ska därmed bidra till att ändamålsenligheten för verksamheten stärks och att den bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen.

I skriften "Intern kontroll – för förtroende, trygghet och utveckling” (Sveriges Kommuner och Landsting, 2018) beskrivs intern kontroll som en del i styrningen, det vill säga att det är en integrerad del i ledningssystemet.

FIGUR 1. Sambandet mellan styrning och intern kontroll

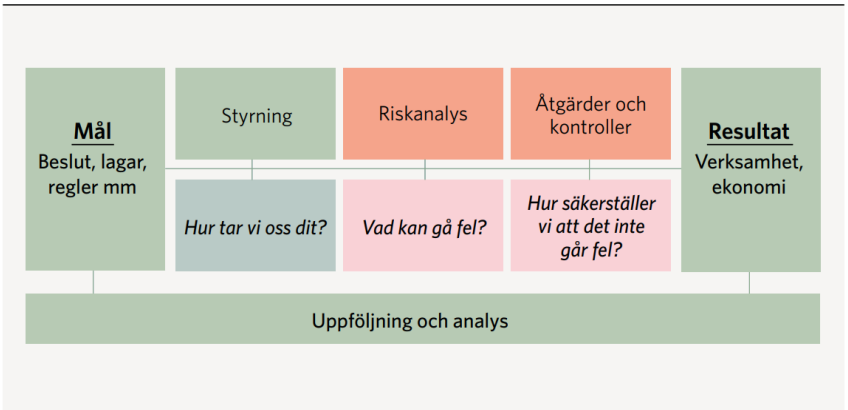


Bild hämtad från skriften ”Intern kontroll – för förtroende, trygghet och utveckling” (Sveriges Kommuner och Landsting, 2018)

För utformningen av den interna kontrollen i kommuner finns inget fastställt regelverk. Det är upp till varje kommun att själv utforma den. COSO-modellen[2] är ett etablerat ramverk för utvärdering och utveckling av intern styrning och kontroll, och utformningen av intern kontroll i den kommunala sektorn utgår i stor utsträckning från ramverket. Modellen tar sin utgångspunkt i fem olika komponenter:

- Kontrollmiljö
- Riskbedömning
- Kontrollaktiviteter
- Information och kommunikation
- Uppföljning och övervakning

[2] Se bilaga 1 för mer information om COSO-modellen

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

3.1 Övergripande styrning

I *Reglemente för intern kontroll*[3] anges mål och viljeriktning för arbetet med intern kontroll, vilken är att styrelse och nämnder med en rimlig grad av säkerhet ska säkerställa att verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt, att tillförlitlig finansiell rapportering sker och att information om verksamheten lämnas till styrelsen. Vidare framgår att efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera ska säkerställas och verksamheten ska drivas mot de verksamhetsmål som kommunstyrelsen fastställt. Det anges även att den interna kontrollen är ett verktyg för att säkerställa att arbete mot de strategiska målen planeras, genomförs, följs upp och att målen uppfylls.

Av reglementet framgår hur ansvaret är fördelat mellan kommunstyrelsen, nämnder, förvaltning, verksamheter och enheter samt medarbetare. Kommunstyrelsen ansvarar för att tillse att det finns en god intern kontroll, vilket i huvudsak sker genom fastställda planerings- och uppföljningssystem. Utifrån de beslutade rapporterna ska styrelsen utvärdera kommunens samlade arbetssätt för intern kontroll samt vid behov föreslå ändringar. Vidare ska kommunstyrelsen årligen ta ställning till fördjupade insatser för intern kontroll.

Riktlinje för intern kontroll[4] syftar till att beskriva hur den interna kontrollen ska gå till. Detta konkretiseras genom ett antal beståndsdelar, som utgör utgångspunkten i arbetet. För respektive del finns en kortfattad beskrivning av vad de olika delarna innebär och varför den syftar till. För vissa delar anges också mer konkreta exempel/förslag på vad som kan vara viktigt att beakta i genomförandet. De beståndsdelar som anges i riktlinjerna är:

- Systematiskt
- Kontrollmiljö
- Riskanalys
- Kontrollmoment
- Granskning
- Information/kommunikation
- Plan

3.1.1 Organisation och ansvar

I reglementet framgår hur ansvaret för den interna kontrollen är fördelat mellan kommunstyrelse, nämnder, förvaltning, verksamheter och enheter samt medarbetare. I avsnitt 3.1 framgår kommunstyrelsens ansvar. Inom förvaltningen har kommundirektör och sektorchefer ansvaret för att den interna kontrollen fungerar inom respektive sektor. Vidare framgår vilka delar en internkontrollplan minst ska innehåll och när resultatet från uppföljningen senast ska rapporteras till kommunstyrelsen. Verksamhetschefer och enhetschefer ansvarar för att det finns konkreta regler och anvisningar och att dessa är utformade så att en god intern kontroll kan upprätthållas. I

[3] KF § 235/2023, 2023-12-07
[4] KS § 369/2023, 2023-11-15

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

ansvaret ligger också att leda arbetet, tillse att anställda ges information om syfte, regler och anvisningar för den interna kontrollen. Ansvaret omfattar även att tillse att de anställda arbetar mot uppställda mål och att arbetsmetoder bidrar till en god intern kontroll. Eventuella brister ska omedelbart rapporteras till närmast ansvarig för åtgärd.

Medarbetarnas ansvar är att följa antagna regler och anvisningar samt att omedelbart rapportera brister i den interna kontrollen till närmast ansvarig för åtgärd.

3.1.1.1 Processteam

Förvaltningen har skapat ett processteam för intern kontroll som består av medarbetare från staben, där det finns ansvariga gentemot varje sektor och myndighetsnämnd. Processteamet ansvarar för att det finns en ändamålsenlig process och håller samman arbetet med utbildningar, tidplaner etc. De utgör också stöd till sektorledningarna i deras arbete och kan bistå med hjälp att göra riskkartläggning och dokumentation i Stratsys.

3.1.2 Bedömning

Vår bedömning är att det i allt väsentligt finns styrdokument, system och rutiner som är ändamålsenliga för att skapa förutsättningar för en tillräcklig intern kontroll i styrelse och nämnder.

Det finns övergripande styrdokument som sätter ramarna för arbetet och en ansvarsfördelning som tydliggör hur ansvaret är fördelat på politisk nivå respektive förvaltningsnivå. Vi kan konstatera att det i reglementet för intern kontroll framgår att den interna kontrollen är ett *verktyg för att säkerställa att arbete mot de strategiska målen planeras, genomförs, följs upp och att målen uppfylls*. Detta bedömer vi samspelar med SKR:s syn på intern kontroll, som den beskrivs i skriften "Intern kontroll – för förtroende, trygghet och utveckling”. Det vill säga att den utgör en del av ledningssystemet. Detta bedömer vi även framgår av riktlinjen för intern kontroll. I riktlinjen beskrivs beståndsdelarna i kommunens arbete med intern kontroll, där vi kan se att det finns en tydlig koppling till COSO-modellens fem komponenter. Vi bedömer dock att kommunstyrelsen i sina riktlinjer kan tydliggöra hur arbetet ska bedrivas för att säkerställa att det sker systematiskt och för att tydliggöra vilka krav och förväntningar kommunstyrelsen har på arbetet.

3.2 Rutiner och arbetssätt

Förvaltningen har tagit fram en process och ett årshjul för arbetet med intern kontroll. Arbetet sträcker sig över 1,5 år, och processen är överlappande med avseende på arbetet med intern kontroll för innevarande respektive kommande år.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

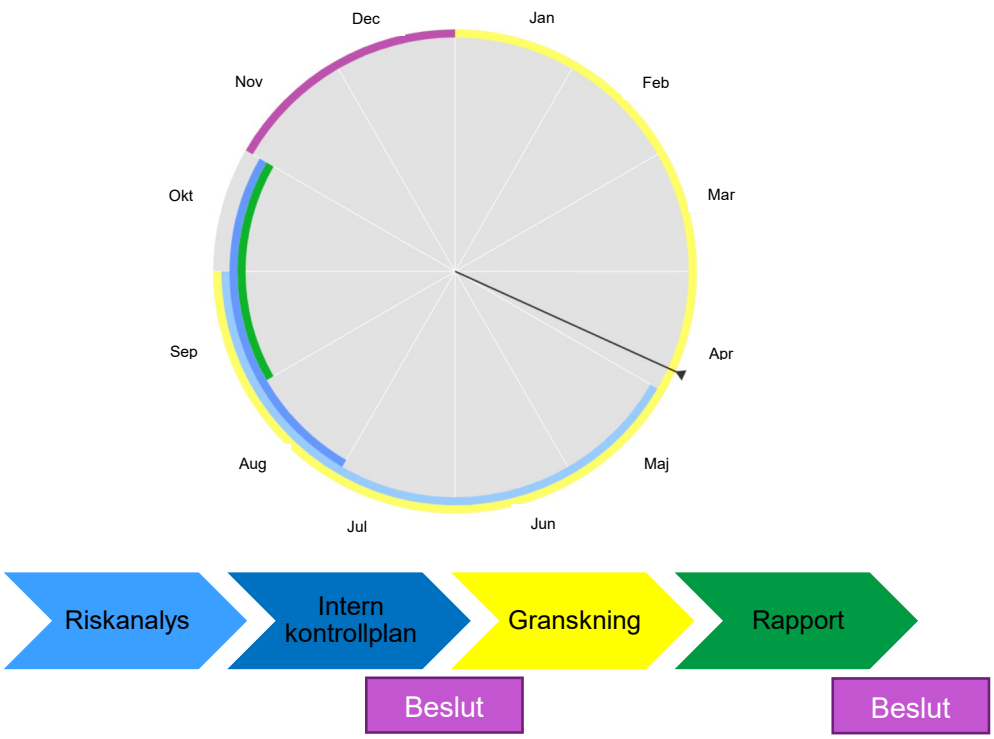


Bild hämtad från ”Presentation – Intern kontroll (Kungälvs kommun, 2023-05-16)

Arbetet sker i en årscykel där processen är överlappande och sträcker sig över 1,5 år. Riskanalyser och internkontrollplaner tas fram för respektive sektor. Kommunstyrelsen fattar därefter beslut om internkontrollplanerna i november/december. Granskning/ kontroller utförs under perioden januari-september och internkontrollrapporter lyfts därefter för beslut av kommunstyrelsen i november/december.

Som stöd i arbetet så använder förvaltningen Stratsys. I Stratsys dokumenteras riskanalyser, de kontroller som ska genomföras, och resultat av detta. Även de åtgärder som vidtas för att minska eller rätta till fel och brister dokumenteras och följs upp.

Hur riskanalysarbetet har utformats har varierat mellan åren, och det sker ett kontinuerligt arbete för att hitta metoder som fungerar. Inför 2023 genomfördes en enkät där respektive sektor fick besvara frågor som en del i sin riskinventering samt beskriva bakomliggande orsaker, konsekvenser etc. Enkäten skickades ut till förvaltningsledning och sektorsledning, som i sin tur fördelat ut den till enheter och arbetsgrupper som arbetar med detta. Underlaget utgjorde sedan grund för sektorernas riskanalyser och internkontrollplaner.

Under intervjuerna lyfts vikten/behovet av att ledningsgrupperna får handledning och stöd i arbetet. Likaså anges att arbetssättet inför 2023 års internkontrollplan bör ses över för att underlaget ska bli mer hanterbart.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kommunstyrelsen och/eller dess utskott är i dagsläget inte involverade i arbetet med riskanalysen och internkontrollplanen. Det uppges dock finnas möjlighet för kommunstyrelsen att komplettera eller göra justeringar i det förslag som upprättats från förvaltningen.

3.2.1 Riskanalys och internkontrollplan 2023

Som nämns ovan så görs riskanalyser och internkontrollplaner på sektornivå, som omfattar de delar som ska finnas med i internkontrollplanen enligt reglementet för intern kontroll. Risker identifieras utifrån ett antal områden och processer. De risker som identifieras kan vara både av administrativ karaktär och av verksamhetsmässig karaktär. I de riskanalyser och internkontrollplaner vi tagit del av framgår att merparten av riskerna är av mer administrativ karaktär och är kopplade till olika stödprocesser. Inom sektor Samhälle och utveckling finns en större andel risker kopplade till verksamheten. Sektor Trygghet och stöd har en identifierad risk avseende att kvalitetsledningssystemet inte synliggör kvalitetsbrister. De kontroller som är föreslagna är av olika karaktär och kan bland annat utgöras av stickprov, säkerställande av att rutiner finns, utbildning etc.

Av intervjuer framgår att den interna kontrollen utövas och är integrerad i ett flertal processer i kommunen, där processen för intern kontroll hanterar en del av de risker som identifieras. Därutöver uppges det finnas system där avvikelser i övrigt fångas upp och hanteras löpande, såväl i förvaltningen som på politisk nivå, som också utgör en del av den interna kontrollen. Därtill anges det i ett par av intervjuerna att sektorernas kvalitetsledningssystem utgör en del av den interna kontrollen, där risker identifieras, hanteras och åtgärdas inom ramen för det arbetet, Det systematiska kvalitetsarbetet bedrivs i huvudsak i förvaltningen men rapporteras till kommunstyrelsen i form av exempelvis ”Kvalitets- och patientsäkerhetsberättelse” (sektor Trygghet och stöd) samt ”Systematiskt kvalitetsarbete – Huvudmannens rapport” (sektor Bildning och lärande).

Av intervju med kommunstyrelsens presidium framkommer att processen upplevs fungera väl, men att det finns ett behov av att utveckla arbetet ytterligare. Bland annat avseende riskanalysen och interkontrollplanen, såväl avseende de risker och kontrollmoment som lyfts in som kommunstyrelsens roll och delaktighet i arbetet. Därtill även att klargöra förhållandet mellan internkontrollprocessen och de kvalitetsledningssystem som finns i verksamheterna.

3.2.2 Bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen delvis säkerställt att arbetet med intern kontroll bedrivs i enlighet med beslutade riktlinjer.

Det finns en framtagen process för intern kontroll som bidrar till ett systematiskt arbetssätt utifrån beslutade styrdokument. Av intervjuer framgår att det sker ett löpande arbete med att utveckla och förfina processen för att hitta metoder som fungerar väl. I processbeskrivningar, anvisningar och information bedömer vi dock att fokus i stor utsträckning läggs på efterföljsamheten till befintliga rutiner, regelverk, lagar etc. och mindre fokus på risker kopplade till målen för verksamheten. Vi noterar också att ett flertal risker som lyfts i såväl riskanalyserna som i internkontrollplanen är av

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

administrativ karaktär. Risker kopplade till verksamheten (främst inom sektorerna Trygghet och stöd samt Bildning och lärande) är få, och i vissa fall på en övergripande nivå. Detta förklaras bland annat av det i verksamheterna finns kvalitetsledningssystem, som syftar till att säkerställa dels en god kvalitet i verksamheten, dels en god intern kontroll. Att beakta verksamhetens risker även i riskanalysen bedömer vi skulle komplettera befintliga kontrollsystem och medföra att det säkerställs att de mest väsentliga riskerna hanteras på rätt nivå i organisationen. Om den riskbedömning som görs i riskanalysen visar på att befintliga kontroller inte är tillräckliga, så kan det därmed finnas skäl att lyfta dem i internkontrollplanen (där kontrollaktiviteten syftar till att följa upp att verksamhetens kontroller fungerar på ett ändamålsenligt sätt).

Kommunstyrelsen har möjlighet att påverka internkontrollplanens innehåll och de risker som lyfts in där genom att göra justeringar/kompletteringar när den får underlaget för beslut. Vi noterar dock att kommunstyrelsen inte är delaktiga i genomförandet av riskanalysen. Att göra kommunstyrelsen delaktiga redan i riskanalysen bedömer vi skulle medföra att även de risker som politiken ser utifrån sitt perspektiv fångas upp och värderas, vilket skulle leda till en utveckling av arbetet.

3.3 Uppföljning och utvärdering av intern kontroll

Uppföljning och återrapportering av intern kontroll sker årligen till kommunstyrelsen, genom de internkontrollrapporter som upprättas. När uppföljningen genomförs analyseras resultatet av genomförda kontroller. Om resultatet av genomförda kontroller visar på avvikelser kräver det en åtgärd för att risken ska minimeras. Åtgärderna kan bland annat utgöras av att förbättra kontrollmomentet, öka kunskapen genom utbildning eller annat som gör att risken tas om hand på ett tillfredsställande sätt. Det kan också finnas anledning att lyfta risken i kommande års internkontrollplan.

Av internkontrollrapporterna som upprättas per sektor framgår utvalda områden, risker med riskanalys och kontrollmoment kopplade till risken. Likaså de kontrollmoment och den granskning som planerats att genomföras samt resultatet av genomförd granskning. I internkontrollrapporten redovisas även de åtgärder som föreslås med anledning av resultatet och de identifierade avvikelserna. Slutligen återfinns också en redogörelse av genomförda åtgärder utifrån föregående års internkontrollrapport samt åtgärder som förvaltningen vidtagit omedelbart under året med anledning av upptäckta avvikelser. Av intervjuer framkommer även att avvikelser som upptäcks under året utifrån genomförda kontroller eskaleras upp till politiken löpande under året om behov finns. Det uppges dock vara relativt ovanligt att upptäcka avvikelser är av sådan allvarlig karaktär.

3.3.1 Utbildning och information

Utbildningsinsatser avseende intern kontroll sker i samband med introduktion för nya chefer samt i den utbildning som ges till förtroendevalda i samband med ny mandatperiod.

För anställda finns information kopplat till processen för intern kontroll tillgänglig på intranätet, med processbeskrivningar, tidplan och kontaktuppgifter till processteamet.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Processteamet ansvarar också för utbildningar kopplat till intern kontroll. Merparten av de utbildnings- och informationsinsatser som sker är i den dialog som förs med ledningsgruppen i arbetet. I övrigt finns inga specifika kurser eller utbildningstillfällen som anordnas.

För politiken så sker inga löpande utbildningsinsatser kring internkontroll, utöver det som tas upp i början av ny mandatperiod. I intervju framhålls att det finns behov av utbildning hos ledamöterna för att stärka kunskapen kring intern kontroll och vad det innebär, men i vilken form och i vilken utsträckning utbildning bör ske är inte helt tydligt.

3.3.2 Bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen i allt väsentligt säkerställt en tillräcklig uppföljning av arbetet med intern kontroll för att kunna vidta åtgärder vid eventuella avvikelser.

Uppföljning av internkontrollplanerna sker en gång per år, där kommunstyrelsen får en återrapportering av arbetet och dess resultat. I samband med uppföljningen beslutas även om vidare åtgärder utifrån resultatet. För att kunna fånga upp eventuella avvikelser och utifrån dem kunna vidta åtgärder löpande bedömer vi att uppföljning bör ske vid fler än ett tillfälle per år.

Det är dock relativt få verksamhetsrisker som lyfts in i internkontrollplanen och dessa uppges i stor utsträckning hanteras inom ramen för verksamheternas kvalitetsledningssystem. Uppföljningen av internkontrollplanerna omfattar därmed inte uppföljning av risker som identifieras och hanteras utanför processen för intern kontroll.

Vi bedömer att kommunstyrelsen i allt väsentligt säkerställt en struktur för att kunna utvärdera kommunens samlade arbetssätt för intern kontroll, och vid behov föreslå förbättringar.

Kommunstyrelsen ansvarar för att se till att det finns en god intern kontroll. Av reglementet för intern kontroll framgår att styrelsens huvudsakliga medel är de fastställda planerings- och uppföljningssystemen. Styrelsen ska med utgångspunkt från de beslutade rapporterna utvärdera kommunens samlade arbetssätt för intern kontroll och i de fall förbättringar behövs föreslå sådana.

I internkontrollrapporten finns en sammanfattning av kommunstyrelsens och förvaltningens arbete samt kommentarer kopplat till kommunstyrelsens uppsiktsplikt avseende intern kontroll.

Granskningen har visat att risker inom samtliga processer/områden inte beaktas till fullo i processen för intern kontroll, och omfattas därmed inte i den samlade värderingen av den interna kontrollen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

3.4 Samlad bedömning och rekommendationer

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt att det finns ändamålsenliga strukturer och processer för intern kontroll och att dessa skapar förutsättningar för att kunna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har säkerställt att det finns ändamålsenliga strukturer och processer för intern kontroll och att dessa skapar förutsättningar för att kunna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Det finns styrdokument som sätter ramarna för arbetet och en tydlig ansvarsfördelning som tydliggör hur roller och ansvar är fördelat i organisationen. Det finns en process för intern kontroll som tillser att arbetet i stor utsträckning sker i enlighet med fastställda styrdokument. Vi bedömer dock att det endast är ett fåtal verksamhetsrisker som lyfts in i riskanalyser och internkontrollplaner, och kopplingen till verksamhetens mål är inte helt tydlig. Verksamhetens risker uppges i stor utsträckning hanteras inom ramen för verksamheternas kvalitetsledningssystem.

Kommunstyrelsens samlade utvärdering av den interna kontrollen grundar sig i det arbete som bedrivs inom ramen för processen för intern kontroll. Då risker inom samtliga områden/processer inte beaktas till fullo i processen för intern kontroll finns det en risk att utvärderingen inte tar samtliga delar i beaktande.

Vi noterar också att kommunstyrelsen kommer in sent i processen, och involveras inte i arbetet med riskanalys och internkontrollplan. För att säkerställa att även de risker som kommunstyrelsen identifierat fångas upp och värderas, samt för att utveckla arbetet ytterligare, bedömer vi att kommunstyrelsen bör involveras tidigare i processen.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Vara delaktiga i ett tidigare skede i processen för intern kontroll.
- Säkerställa att risker inom samtliga områden/processer beaktas i processen för intern kontroll.
- Överväga om den samlade utvärderingen av den interna kontrollen även bör beakta risker inom områden/processer som i nuläget inte beaktas inom ramen för processen för intern kontroll.
- Överväga att följa upp internkontrollplanerna mer frekvent än en gång per år

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

4 Resultat av granskningen - Kartläggning av beslutsprocess (del 2)

4.1 Uppdrag angående ändrat verkställighetsansvar, gällande Sandbackaskolan, anpassad grundskola

För att få en samlad bild av beslutsgången för aktuellt ärende beskrivs detta nedan på en övergripande nivå. Inledningsvis beskrivs det initiala beslut som kommunstyrelsen fattat avseende en omorganisation av grundsärskoleverksamheten (2022-12-16, § 43). Därefter beskrivs det ärende som avser uppdraget angående ändrat verkställighetsansvar, gällande Sandbackaskolan, anpassad grundskola.

4.1.1 Omorganisation av grundsärskoleverksamheten årskurs 1-6 (Dnr KS2022/0018)

Kommunstyrelsen beslutade 2022-02-16 (§ 43) om en omorganisation avseende grundsärskolan, genom att bilda en sammanhållen skolenhet för årskurs 1-6. Bakgrunden till beslutet framgår av tjänsteskrivelse (Dnr KS2022/0018-1) där det framgår att grundsärskolan i Kungälvs kommun, årskurs 1–6, vid tillfället vad förlagd på två skolor, Sandbackaskolan och Kullens skola. Tidigare indelades grundsärskolan i två separata undervisningsformer, grundsärsärskolan och träningsskolan. De hade två olika läroplaner. En förändring i nationella styrdokument ger eleverna en större möjlighet att undervisas utifrån de två kursplanerna parallellt. Förvaltningen hade utifrån denna förändring utrett i vilken utsträckning den dåvarande organisationen möter de nya förutsättningarna och kraven och föreslog därmed att grundsärskolan årskurs 1–6 skulle organiseras på en enhet.

Kommunstyrelsens beslutade i enlighet med förvaltningens förslag, det vill säga att:

- Grundsärskolan organiseras i en sammanhållen skolenhet för årskurs 1–6.
- Uppdrag ges till sektorchef att fastställa tidsplan och verkställa beslutet.

4.1.2 Uppdrag angående ändrat verkställighetsansvar, gällande Sandbackaskolan, anpassad grundskola

Kommunstyrelsens ordförande gav 2023-09-07 ett uppdrag till kommundirektören. Bakgrund och uppdrag framgår av skrivelsen ”Uppdrag angående ändrat verkställighetsansvar, gällande Sandbackaskolan, anpassad grundskola”. I uppdragsbeskrivningen framgår bakgrunden till uppdraget, som bland annat uppges vara att det framkommit brister avseende verkställigheten av beslutet, såsom oro hos anhöriga och personal, bristande kommunikation/dialog, problem med ledning och styrning, allvarliga brister i genomförandet och konsekvenser för barn, anhöriga och personal. Detta uppges ha redovisats på kommunfullmäktiges sammanträde den 28 augusti 2023.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Av uppdragsbeskrivningen framgår även att ordförande fått information om att barnen i dagsläget[5] inte ges acceptabel nivå av anpassad grundskola. Detta trots skyddstopp, en rad åtgärder som ska ha eller har vidtagits[6].

I skrivelsen har kommunstyrelsens ordförande formulerat uppdraget, enligt nedan:

> ”Därför uppdrar jag till kommundirektören:
>
> - Att med omedelbar verkan ta över verkställighetsansvaret kring kommunstyrelsens beslut den 16 februari 2022, snabbutreda och genomföra de åtgärder som behöver vidtas för att säkerställa en bra anpassad grundskola, för barnen, personalen och vårdnadshavare till dess nytt beslut är fattat eller Sandbackaskolan har genomgått en större om och tillbyggnad.
> - Återkoppling skall ske regelbundet och vid kommunstyrelsens nästkommande sammanträde.”

Uppdraget skickades till kommundirektören samma dag (2023-09-07).

Kommunstyrelsen 2023-09-20, § 247

På kommunstyrelsens nästkommande sammanträde den 20 september 2023 lämnas information om Sandbackaskolan (2023-09-20, § 247) där kommundirektör informerar om situationen som har uppstått efter omorganisationen/sammanslagningen av anpassade grundskolan på Kullenskolan och Sandbackaskolan. Kommundirektören informerar även om planerade träffar med medarbetare (20/9) respektive föräldrar (21/9).

Kommunstyrelsen 2023-09-20, § 248

På sammanträdet den 20 september 2023 lyfts uppdraget som ett beslutsärende. Av tjänsteskrivelsen framgår en sammanfattning av uppdragsbeskrivningen samt ett förslag till beslut. Kommunstyrelsen föreslås:

- Ställa sig bakom förändrad delegation avseende verkställighetsansvaret kring kommunstyrelsens beslut 16 februari 2022 § 43 Omorganisation av grundsärskoleverksamheten årskurs 1–6 samt övriga delar av uppdraget.

Beslutsunderlagen utgörs av upprättad tjänsteskrivelse, uppdragsbeskrivning samt protokollsutdrag för kommunstyrelsens beslut 2022-02-16 (KS2022_0018_2).

Vid behandlingen av ärendet i kommunstyrelsen lämnas ett yrkande med en alternativ beslutsformulering, som skulle innebära en förändring av lämnat uppdrag. Yrkandet anger följande beslutsformulering:

> ”Kommundirektören uppdras att;
>
> - Tillskjuta de akuta resurser som krävs för att säkerställa en bra anpassad grundskola och en god arbetsmiljö för både elever och personal.

[5] Vid tidpunkten för beslutet
[6] Bland annat utifrån tidigare uppmärksammade brister i arbetsmiljön, missnöje från vårdnadshavare etc.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

- Sammanställa och för kommunstyrelsen redovisa de långsiktiga resursbehov anpassad grundskola har för att på sikt upprätthålla en god kvalitet och vara en av landets främsta anpassade grundskolor.

I ovanstående skall resurser tolkas i dess bredaste mening och innefatta personella, pedagogiska, materiella samt lokalmässiga resurser."

Votering genomförs och kommunstyrelsen beslutar i enlighet med tjänsteskrivelsens förslag. Kristdemokraterna, Liberalerna, Sverigedemokraterna och Utvecklingspartiet reserverar sig mot beslutet och lämnar en gemensam anteckning.

Information till utskottet för Bildning och lärande

Utskottet för Bildning och lärande har fått information om situationen på Sandbackaskolan i samband med deras sammanträden i maj, juni, september och november 2023. På utskottet för Bildning och lärandes sammanträde den 5 september fick utskottet information från sektorchef Bildning och lärande avseende Sandbackaskolan. Av protokollet (2023-09-05, § 112) framgår att den situation som förelegat på skolan avseende bland annat kritik från vårdnadshavare och brister i brandskyddet är hanterat, och att dialog/kommunikation har skett med/till vårdnadshavarna som tagit emot det väl.

Beslutsprocessen och uppdragets innehåll/innebörd

För att få en ökad förståelse för beslutsprocessen samt uppdragets innebörd har intervjuer genomförts med såväl kommunstyrelsens presidium som med tjänstepersoner.

Beslutsprocessen

Skrivelsen uppges vara en beredningsskrivelse som skickades till kommunstyrelsen som beslutsunderlag. Ärendet uppges ha hanterats som ett beslutsärende av kommunstyrelsen och att det därmed inte utgör ett ordförandebeslut. I intervju med kommunstyrelsens presidium framgick dock att detta var ett beslut som ordförande tog med anledning av att det var brådskande.

Uppdragets innebörd

Av intervjuer framkommer att det finns delade uppfattningar avseende vad uppdraget som gavs till kommundirektören innebar. Å ena sidan uppges det att uppdraget i huvudsak har inneburit ett samordningsansvar, som bland annat innefattat att föra dialog med berörda parter, att samla in information samt att återföra informationen till kommunstyrelsen. Verkställigheten i övrigt uppges ha varit oförändrad, det vill säga sektorchef, verksamhetschef, rektor/tillförordnad rektor samt biträdande rektor var fortsatt på plats. Å andra sidan uppges det att det i verksamheten har uppfattats vara ett tydligt uppdrag som innebar att tillse att förändringar skulle genomföras i organisationen, bland annat vad gäller undervisningslokaler för elever i anpassad grundskola. De intervjuade är eniga om att beslut formellt har fattats på rätt nivå, men att rektor inte har haft fullt handlingsutrymme utifrån sitt uppdrag att besluta om sin enhets inre organisation, och fatta de beslut som rektor ansåg vara mest lämpligt.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

4.1.3 Ordförandebeslut

Enligt 6 kap. 39 § får en nämnd uppdra åt ordföranden, eller en annan ledamot som nämnden har utsett, att besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas. Av prop.1990/91:117 s.205 framgår det att någon begränsning av möjligheterna att delegera enligt denna paragraf med hänsyn till ärendenas art inte finns. Det framgår även av Högsta förvaltningsdomstolens dom (HFD 2016 ref.74) att vad som är att anse som ett brådskande ärende får avgöras utifrån förhållandena i varje enskilt fall.

Av kommunstyrelsens delegeringsordning (KS2023/2033) framgår att det ska röra sig om ärenden som oundgängligen måste avgöras. Ärenden som avgjorts med stöd av denna bestämmelse skall anmälas vid nämndens nästa sammanträde. Denna typ beslut anses som ett beslut av nämnden.

4.1.4 Kommentarer och bedömningar

Kommunstyrelsens ordförande lämnade 2023-09-07 över ett uppdrag till kommundirektören där det framgår att ordförande ger kommundirektören i uppdrag att ”med omedelbar verkan ta över verkställighetsansvaret kring kommunstyrelsens beslut den 16 februari 2022 (…)” samt att ”återkoppling skall ske regelbundet och vid kommunstyrelsens nästkommande sammanträde”. På nästkommande sammanträde (KS 2023-09-07) sker en återkoppling där kommundirektören lämnar information om situationen på Sandbackaskolan samt planerade träffar med medarbetare och föräldrar. På samma sammanträde lyfts uppdraget som ett beslutsärende, där kommunstyrelsen beslutar att ”ställa sig bakom förändrad delegation avseende verkställighetsansvaret kring kommunstyrelsens beslut 16 februari 2022 § 43 Omorganisation av grundsärskoleverksamheten årskurs 1–6 samt övriga delar av uppdraget.”

Baserat på de underlag vi tagit del av och hur de är utformade bedömer vi att uppdraget är att ses som ett ordförandebeslut. Ordförandebeslutet har dock inte hanterats som ett ordförandebeslut enligt gängse rutiner utan har lyfts som ett beslutsärende, och inte ett informationsärende, på kommunstyrelsens nästkommande sammanträde. Detta bedöms vara ett avsteg från vad som anges i kommunstyrelsens delegeringsordning, som anger dels att beslutet ska anses vara ett beslut av styrelse, dels att ordförandebeslut ska *anmälas* på nästkommande sammanträde.

De beslutsunderlag som finns att tillgå är upprättad uppdragsbeskrivning, tjänsteskrivelse för aktuellt ärende samt protokollsutdrag från kommunstyrelsens beslut 2022-02-16. Inför beslutet har det inte genomförts någon risk- och konsekvensanalys, då beslutet inte formellt har inneburit förändrat verksamhetsansvar.

Inför beslutet har det inte heller genomförts några analyser/bedömningar avseende juridiska aspekter, då det rör sig om ett politiskt uppdrag/en politisk skrivelse. Det har därmed inte säkerställts att beslutet är förenligt med gällande bestämmelser i skollagen, avseende rektors ansvar. Utifrån genomförda intervjuer och hur uppdraget har uppfattats i verksamheten bedömer vi dock att det finns en *risk* att rektor inte har haft fullt handlingsutrymme utifrån sitt uppdrag att besluta om sin enhets inre organisation, och fatta de beslut som rektor ansåg vara mest lämpligt.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

4.2 Samlad bedömning och rekommendationer

Syftet har varit att kartlägga beslutsprocessen för det aktuella ärendet samt bedöma om beslutet är förenligt med den lagreglerade befogenhet som rektor har enligt skollag.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att beslutet inte är i strid med den lagreglerade befogenhet som rektor har enligt skollag. Vi bedömer dock att beslutet medfört att det finns en *risk* att rektor inte har haft fullt handlingsutrymme utifrån sitt uppdrag att besluta om sin enhets inre organisation, och fatta de beslut som rektor ansåg vara mest lämpligt.

Enligt vår bedömning har beslutet fattats genom ett ordförandebeslut. Beaktat detta har hanteringen av beslutet inte skett i enlighet med vad som anges i kommunstyrelsens delegeringsordning.

Vidare kan vi konstatera att beslutsunderlagen utgörs av tjänsteskrivelse, uppdragsbeskrivning och protokollsutdrag. Det har inte genomförts någon risk- och konsekvensanalys, då beslutet inte formellt har inneburit förändrat verksamhetsansvar.

Inför beslutet har det inte genomförts några analyser/bedömningar avseende juridiska aspekter, då det rör sig om ett politiskt uppdrag/en politisk skrivelse. Det har därmed inte säkerställts att beslutet är förenligt med gällande bestämmelser i skollagen, avseende rektors ansvar, inför beslutet. Vidare framkommer det att det finns delade uppfattningar avseende vad uppdraget som gavs till kommundirektören innebar och vilken påverkan det haft på rektors ansvar.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Säkerställa att erforderliga analyser/bedömningar görs inför beslut.
- Säkerställa att ordförandebeslut hanteras i enlighet med vad som anges i lag och fastställd delegeringsordning.

Datum som ovan

KPMG AB

Liz Gard	John Martinsson
Certifierad kommunal yrkesrevisor	*Verksamhetsrevisor*

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

Bilaga 1. Revisionskriterier

COSO-modellen

För kommuner finns inget fastställt regelverk för intern kontroll, utöver vad som anges i kommunallagen. Kommuner utformar därmed sitt eget arbetssätt. COSO-modellen är ett etablerat ramverk för utvärdering och utveckling av intern styrning och kontroll, och utformningen av intern kontroll i den kommunala sektorn utgår i stor utsträckning från ramverket.

Modellen tar sin utgångspunkt i fem olika komponenter:

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön kan beskrivas som grundpelaren i den interna kontrollen och utgörs av den omgivning som den interna styrningen och kontrollen verkar i och påverkas av. Detta kan vara riktlinjer, policys, ansvarsfördelning, organisationskultur och ledningens styrning.

Riskbedömning

Riskbedömning handlar om att det behöver finnas system för att identifiera interna och externa risker som en organisation riskerar att utsättas för. Därtill även att värdera sannolikheten för att en identifierad risk inträffar samt vilka konsekvenser det skulle medföra för organisationen. Riskbedömningar kan behöva göras på olika nivåer i organisationen för att hantera risker på ett ändamålsenligt sätt.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter utgörs av de aktiviteter som utformas för minimera eller reducera risker. Kontrollaktiviteter görs på olika nivåer. Kontrollaktiviteter anges ofta i en internkontrollplan, där syftet är att följa upp att verksamhetens kontroller fungerar på ett ändamålsenligt sätt. Kontrollaktiviteter i verksamheten sker ofta som en integrerad del i befintliga processer och kan utgöras av ex. kontroll av ansökningsunderlag, behovsprövning, kompetensutvecklingsinsatser för personal, uppföljning och utredning av avvikelser etc.

Gemensamt för kontrollerna som genomförs är att de syftar till att minska risker i någon form. Kontrollaktiviteter kan ha olika karaktär: förebyggande, upptäckande, utredande etc.

Information och kommunikation

För att en organisation ska lyckas identifiera, fånga upp och kommunicera relevant information till ledningen och de som arbetar med intern kontroll är det viktigt att det finns välfungerande system för information och kommunikation mellan olika nivåer. Det är också viktigt att kommunikationsvägarna fungerar från ledningen ut i organisationen. Det kan då handla om att det finns system för att ex. information om policys, ansvarsfördelning, arbetssätt, resultat etc. kommuniceras ut och är känt i organisationen.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Kungälvs kommun
Utökad grundläggande granskning

2024-03-15

Uppföljning och övervakning

Uppföljning och övervakning handlar om hur organisationen följer upp beslutade mål och åtgärder samt hur den interna kontrollen utvärderas och utvecklas. Kontroller och utvärdering bör ske löpande.

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

Filen hittades inte. Den är antingen borttagen eller utcheckad

Länsstyrelsen
Västra Götaland

Protokoll

Datum
2024-04-18

Diarienummer
15775-2024

Kungälvs kommun
kommun@kungalv.se

Ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Beslut

Länsstyrelsen i Västra Götalands län beslutar att utse ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 11 april 2024 till och med den 14 oktober 2026.

Kommun: Kungälvs kommun
Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Avgången ersättare: Mikael Hedström
Ny ersättare: Peter Ernst Magnus Gustafsson

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige i Kungälvs kommun har kommit in med en begäran om ny sammanräkning. Detta med anledning av att Mikael Hedström har avsagt sig uppdraget.

Motivering till beslutet

Om en ledamot i kommunfullmäktige avgår under valperioden, ska länsstyrelsen efter anmälan utse en ny ledamot. Länsstyrelsen ska vid behov även utse ersättare i kommunfullmäktige.

Bestämmelser som beslutet grundas på

14 kap. 13–23 §§ vallagen (2005:837).

Information

Bevis (protokollsutdrag) utfärdas för de som berörs av beslutet.

Du kan överklaga beslutet

Se bilaga med överklagandehänvisning.

Beslutande

Beslutet har fattats av handläggare Tiina Hietala.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Kopia till

Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Peter Ernst Magnus Gustafsson

Bilagor

1. Överklagandehänvisning Valprövningsnämnden

Du kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

Hur överklagar jag beslutet?

Lämna eller skicka din skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Västra Götaland antingen via e-post; vastragotaland@lansstyrelsen.se, eller med post; Länsstyrelsen Västra Götaland, 403 40 Göteborg.

Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tio dagar** från dagen för beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

Ditt överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som du överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur du vill att beslutet ska ändras.
- Varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om du har handlingar som du anser stödjer din överklagan så bör du bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om du behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

Ombud

Om du anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt dig ska ombudet underteckna skrivelsen samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer. Ombudet bör också bifoga en fullmakt.

Behöver du veta mer?

Har du ytterligare frågor kan du kontakta Länsstyrelsen via e-post, vastragotaland@lansstyrelsen.se, eller via växeltelefonnummer 010-224 40 00. Ange diarienummer 15775-2024.

Bilaga till bevis

Aktuella ledamöter och ersättare

De som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Kommun/region: Kungälv
Valkrets: Kungälv
Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Invalsdatum: 2024-04-11

Ledamot	Ersättare
Haag, Camilla	1. Lundborg, Bernt Lennart
Odhner, Frank Miguel	2. Jähnke, Birgitta
Mathiasson, Sandra	3. Johansson Winblad, Ove
Eneroth, Jesper	4. Jansson, My
Winblad, Ulrika	5. Steen, Maria
Andersson, Jonas	6. Lindström, Anne-Lise
Gillerstedt, Pia	7. Frisell, Mats
Månsson, Cathrine	8. Lilja, Carin
Sjöblom, Erika	9. Gustafsson, Peter Ernst Magnus *
Hult, William	
Gillberg, Emelie	
Gullbrantz, Carl Fredrik	
Brogren, Ulrica	
Westergren, Sandy	
Haugland, Mona	
Tengvall, Daniel	
Wallin, Tobias	

From: Länsstyrelsen i Västra Götalands Län
Sent: Thu, 18 Apr 2024 13:21:02 +0000
To: Kungälvs kommun
Subject: Till kommunfullmäktige - Beslut om efterträdarval
Attachments: 15775-2024 Beslut om efterträdarval.pdf
Categories: Maria

Varsam: Detta är ett meddelande från en extern avsändare. Öppna inte länkar eller bilagor om du är osäker på avsändaren eller innehållet.

Till kommunfullmäktige,

Länsstyrelsen bifogar beslut om efterträdarval i kommunfullmäktige, Kungälvs kommun. Ärendet har Länsstyrelsens dnr 15775-2024.

Med vänlig hälsning,

Tiina Hietala
Handläggare

Samhällsavdelningen
010-224 47 72

Kontaktuppgifter Länsstyrelsen Västra Götaland
Växel: 010-224 40 00
Central e-post
Webbplats och sociala medier
Så hanterar vi dina personuppgifter

Länsstyrelsen
Västra Götaland

Protokoll

Datum
2024-04-18

Diarienummer
15777-2024

Kungälvs kommun
kommun@kungalv.se

Ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Beslut

Länsstyrelsen i Västra Götalands län beslutar att utse ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 11 april 2024 till och med den 14 oktober 2026.

Kommun: Kungälvs kommun
Parti: Sverigedemokraterna
Avgången ersättare: Homan Amiri
Ny ersättare: Marie-Charlotte Steen

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige i Kungälvs kommun har kommit in med en begäran om ny sammanräkning. Detta med anledning av att Homan Amiris uppdrag som ersättare i kommunfullmäktige har upphört att gälla.

Motivering till beslutet

Om en ledamot i kommunfullmäktige avgår under valperioden, ska länsstyrelsen efter anmälan utse en ny ledamot. Länsstyrelsen ska vid behov även utse ersättare i kommunfullmäktige.

Bestämmelser som beslutet grundas på

14 kap. 13–23 §§ vallagen (2005:837).

Information

Bevis (protokollsutdrag) utfärdas för de som berörs av beslutet.

Du kan överklaga beslutet

Se bilaga med överklagandehänvisning.

Beslutande

Beslutet har fattats av handläggare Tiina Hietala.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Kopia till

Sverigedemokraterna
Marie-Charlotte Steen

Bilagor

1. Överklagandehänvisning Valprövningsnämnden

Du kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

Hur överklagar jag beslutet?

Lämna eller skicka din skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Västra Götaland antingen via e-post; vastragotaland@lansstyrelsen.se, eller med post; Länsstyrelsen Västra Götaland, 403 40 Göteborg.

Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tio dagar** från dagen för beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

Ditt överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som du överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur du vill att beslutet ska ändras.
- Varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om du har handlingar som du anser stödjer din överklagan så bör du bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om du behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

Ombud

Om du anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt dig ska ombudet underteckna skrivelsen samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer. Ombudet bör också bifoga en fullmakt.

Behöver du veta mer?

Har du ytterligare frågor kan du kontakta Länsstyrelsen via e-post, vastragotaland@lansstyrelsen.se, eller via växeltelefonnummer 010-224 40 00. Ange diarienummer 15777-2024.

Bilaga till bevis

Aktuella ledamöter och ersättare

De som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Kommun/region: Kungälv
Valkrets: Kungälv
Parti: Sverigedemokraterna
Invalsdatum: 2024-04-11

Ledamot	Ersättare
Dahlqvist, Victoria	1. Skoglund Ferrari, Peter
Plannthin, Greger	2. Hansson, John
Ryberg, Patrik	3. Strid, Sylvia Anna Constance M M X
Andersson, Niklas	4. Ström, Laila
Chandra Larsson, Ronita	5. Augustsson, Bertil Ivar
Carlsson, Rolf	6. Steen, Marie-Charlotte *
Irjasdotter Sjögren, Eva	
Syrén, Pierre Thomas	
Olofsson, Helena	
Karlsson, Stig Arne Morgan	
Lundgren, Jim	

From: Länsstyrelsen i Västra Götalands Län
Sent: Thu, 18 Apr 2024 13:13:33 +0000
To: Kungälvs kommun
Subject: Till kommunfullmäktige - Beslut om efterträdarval
Attachments: 15777-2024 Beslut om efterträdarval.pdf
Categories: Maria

Varsam: Detta är ett meddelande från en extern avsändare. Öppna inte länkar eller bilagor om du är osäker på avsändaren eller innehållet.

Till kommunfullmäktige,

Länsstyrelsen bifogar beslut om efterträdarval i kommunfullmäktige, Kungälvs kommun. Ärendet har Länsstyrelsens dnr 15777-2024.

Med vänlig hälsning,

Tiina Hietala
Handläggare

Samhällsavdelningen
010-224 47 72

Kontaktuppgifter Länsstyrelsen Västra Götaland
Växel: 010-224 40 00
Central e-post
Webbplats och sociala medier
Så hanterar vi dina personuppgifter

KUNGÄLVS KOMMUN

Tjänsteskrivelse

Handläggarens namn
Oskar Engdahl

2024-04-25

Val av ny revisor till stiftelsen Kungälvsbostäder (Dnr KS2024/1096-1)

Sammanfattning

Revisionstjänster har upphandlats och avtal tecknats med KPMG. Enligt stiftelsen Kungälvsbostäders stadgar ska revisor utses av drätselkammaren i Kungälv. Eftersom begreppet drätselkammare inte längre används ställs förslaget till kommunfullmäktige. Nuvarande revisor önskar avsäga sig uppdraget som revisor i stiftelsen Kungälvsbostäder då denne även är revisor för Kungälvs kommun med hänvisning jäv.

Kommunfullmäktige föreslås besluta:
1. Revisorn uppdrag som revisor i stiftelsen Kungälvsbostäder avslutas.
2. Som revisor i stiftelsen Kungälvsbostäder föreslås den auktoriserade revisorn Sofie Moding, KPMG.

Förslag till kommunfullmäktige

1. Revisorn Emil Andersson, KPMGs uppdrag som revisor i stiftelsen Kungälvsbostäder avslutas.
2. Som ny revisor i stiftelsen Kungälvsbostäder utses den auktoriserade revisorn Sofie Moding, KPMG.

Oskar Engdahl
kommunsekreterare

Expedieras till:
Kommunrevisionen
Stiftelsen
Kungälvsbostäder

För kännedom till:

Denna behandling '26 Avsägelse från uppdrag i Beredningen för trygghet och stöd - Anna-Clara Stenström (M)' har inget tjänsteutlåtande.