

Kungörelse

Kommunfullmäktige sammanträder den 15 juni 2023, kl. 15:00, Tjörnsalen, kommunhuset i Skärhamn

Information

I samband med kommunfullmäktiges behandling av budget 2024 bjuds allmänheten in till frågestund. Mer information återfinns i slutet av kungörelsen.

Inledning

- 1 Mötets öppnande
- 2 Val av protokollsjusterare (Protokollet justeras digitalt)
- 3 Fastställande av närvaro
- 4 Fastställande av dagordning

Beslutsärenden

- | | | | |
|---|---|----------|----------|
| 5 | Tjörns kommuns delårsbokslut per april 2023 | 2023/163 | 4 - 47 |
| 6 | Utökad kommunal borgen för Stiftelsen Tjörns ishall | 2023/164 | 48 - 67 |
| 7 | Ansökan om kommunal borgen, Vallastiftelsen | 2023/166 | 68 - 89 |
| 8 | Återremitterat ärende: Förslag till revidering av pensionspolicy för Tjörns kommuns medarbetare | 2020/220 | 90 - 107 |

- | | | | |
|----|--|----------|-----------|
| 9 | Antagande av budget 2024 och preliminär budget 2025-2026 samt antagande av investeringsbudget 2024 samt plan 2025-2028, fastställande av skattesats 2024 | 2023/170 | 108 - 208 |
| 10 | Rapportering av ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg 2023 | 2023/159 | 209 - 215 |
| 11 | Svar på motion från Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) om att återinföra personligt ombud | 2022/359 | 216 - 237 |
| 12 | Svar på motion från Peter Bäcklund (S) om elektrifiering av kommunens fordonsflotta | 2023/31 | 238 - 246 |
| 13 | Svar på motion från Emma Lennholm (S) om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Källekärrens skola | 2023/86 | 247 - 261 |

För kännedom

- | | | | |
|----|---|---------|-----------|
| 14 | Svar på den kommunala revisionens granskning av kommunens krisberedskap | 2023/61 | 262 - 288 |
| 15 | Svar på den kommunala revisionens granskning av näringslivsarbetet | 2023/59 | 289 - 315 |

Välkomna!

Robert Mattsson (C)
ordförande

Johan Nilsson
kommunsekreterare

Allmänhetens frågestund

Kommunfullmäktige bjuder in allmänheten till frågestund i samband med behandling av budget 2024. Frågestunden kommer att ske i anslutning till ärendet

- Frågorna ska röra budget 2024
- För att kunna hantera så många frågor som möjligt inom tidsramen är det önskvärt att frågorna är korta och koncisa.
- Lämna in din fråga senast 12 juni kl. 12:00, så hinner vi distribuera frågan till politiker för förberedelse av svar. Frågor skickas till Tjörns kommun, 471 80 Skärhamn, alternativt via mejl till kommun@tjorn.se.

§ 125

Tjörns kommuns delårsbokslut per april 2023

2023/163

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna Tjörns kommuns delårsbokslut per april 2023.

Sammanfattning

Tjörns kommuns delårsresultat till och april 2023 uppgår till +19,3 mkr. Detta kan jämföras med det budgeterade resultatet för samma period som uppgår till +5,5 mkr. Resultatet motsvarande period föregående år uppgick till +52,9 mkr.

Prognosen för helårsresultatet visar på ett resultat om +29,9 mkr mot budgeterat helårsresultat om + 10,0 mkr vilket innebär en prognostiserad positiv avvikelse på +19,9 mkr.

Helårsprognosen för måluppfyllelse visar att de prioriterade målen kommer att vara helt eller delvis uppfyllda vid årsskiftet.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 95

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-16

Delårsbokslut april 2023 för Tjörns kommun

Förslag till beslut på sammanträdet

Cyril Esbjörnsson (TP) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla förvaltningens förslag.

§ 95

Tjörns kommuns delårsbokslut per april 2023

2023/163

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen utan eget förslag.

Sammanfattning

Tjörns kommuns delårsresultat till och april 2023 uppgår till +19,3 mkr. Detta kan jämföras med det budgeterade resultatet för samma period som uppgår till +5,5 mkr. Resultatet motsvarande period föregående år uppgick till +52,9 mkr.

Prognosen för helårsresultatet visar på ett resultat om +29,9 mkr mot budgeterat helårsresultat om + 10,0 mkr vilket innebär en prognostiserad positiv avvikelse på +19,9 mkr.

Helårsprognosen för måluppfyllelse visar att de prioriterade målen kommer att vara helt eller delvis uppfyllda vid årsskiftet.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-16

Delårsbokslut april 2023 för Tjörns kommun

2023-05-16

Dnr 2023/163-042

Kommunstyrelsen

Carolina Färdig
Ekonomichef
0304-60 16 48
carolina.fardig@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande Tjörns kommuns delårsbokslut per april 2023**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige godkänna Tjörns kommuns delårsbokslut per april 2023.

Sammanfattning

Tjörns kommuns delårsresultat till och april 2023 uppgår till +19,3 mkr. Detta kan jämföras med det budgeterade resultatet för samma period som uppgår till +5,5 mkr. Resultatet motsvarande period föregående år uppgick till +52,9 mkr.

Prognosen för helårsresultatet visar på ett resultat om +29,9 mkr mot budgeterat helårsresultat om + 10,0 mkr vilket innebär en prognostiserad positiv avvikelse på +19,9 mkr.

Helårsprognosen för måluppfyllelse visar att de prioriterade målen kommer att vara helt eller delvis uppfyllda vid årsskiftet.

Bilagor

Delårsbokslut april 2023 för Tjörns kommun

Beslutet skickas till

Ekonomiavdelningen

Ärendet**Delårsresultat**

Tjörns kommuns delårsresultatet på +19,3 mkr jämfört mot budgeterat

2023-05-16

Dnr 2023/163-042

+5,5 mkr visar en positiv avvikelse om +13,8 mkr.'

Nämndernas verksamhet till och med april avviker positivt mot budget med +21,5 mkr. Alla nämnder har positiva budgetavvikelser men kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden står för den största positiva budgetavvikelsen. Avvikelsen förklaras av att det är tidigt på året.

Kommunövergripande poster samt finansiering avviker negativt mot budget med -6,9 mkr vilket framför allt beror på högre pensionskostnader för perioden. Outnyttjade driftskonsekvenser står för en positiv budgetavvikelse +1,3 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag avviker positivt med +4,5 mkr till följd av en starkare utveckling av skatteunderlaget. Finansnettot avviker negativt med -5,7 mkr vilket också beror på höga finanskostnader för pensioner för perioden.

Helårsprognos

Helårsprognosen för Tjörns kommun visar på ett resultat om +29,9 mkr att jämföra med budgeterat helårsresultat om +10,0 mkr. Detta innebär en prognostiserad positiv budgetavvikelse med +19,9 mkr.

Helårsprognos för nämndernas verksamheter visar en positiv budgetavvikelse med +8,2 mkr. Den positiva budgetavvikelsen beror framför allt på samhällsbyggnadsnämndens positiva prognos om +6,7 mkr där VA prognostiserar ett överskott om +5,7 mkr vilket kommer att påverka skattekollektivet med +3,5 mkr.

De kommunövergripande posternas helårsprognos visar en positiv budgetavvikelse +0,3 mkr. Prognosen visar på ett positivt finansnetto +0,6 mkr där intäkterna förväntas bli högre än budgeterat. I prognosen avviker skatteintäkter och generella statsbidrag positivt med +10,8 mkr då skatteunderlaget i den senaste prognosen från SKR (Sveriges kommuner och regioner) förväntas öka starkare.

Måluppfyllelse

Helårsprognosen för måluppfyllelse visar att de prioriterade målen kommer att vara helt eller delvis uppfyllda vid årsskiftet.

2023-05-16

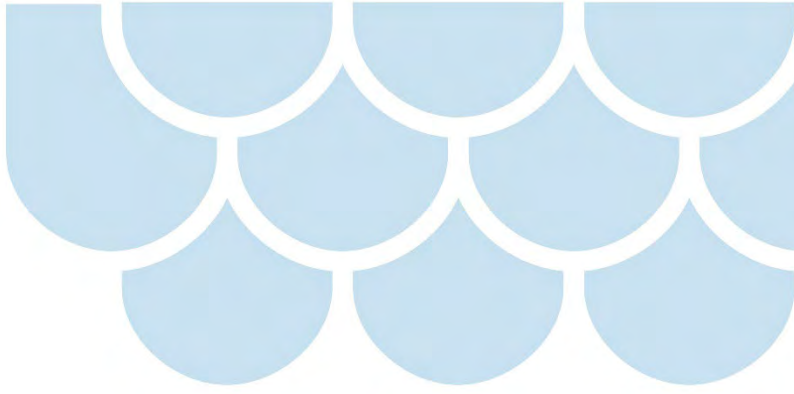
Dnr 2023/163-042

Avstämning mot "God ekonomisk hushållning" tom april:

God ekonomisk hushållning förväntas i Tjörns kommun uppnås när, andelen prioriterade mål som är helt eller delvis uppfyllda, uppgår till 80 procent och de finansiella målen är uppfyllda. Helårsprognosen för måluppfyllelsen förväntas överstiga målet om 80 procent. Även de finansiella målen är uppfyllda då soliditeten uppgår till 43,7 procent, årets resultat uppgår till 5,1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag och koncernens genomsnittliga soliditet under en femårsperiod förväntas inte minska under året. Därmed anses kriterierna för god ekonomisk hushållning per april uppfyllda.

God ekonomisk hushållning förväntas även att uppnås på helår.

Evike Sandor
Kommundirektör



Delårsrapport april 2023 – Tjörns kommun

2023-05-16



Innehåll

1	Ekonomiskt resultat	5
1.1	Resultaträkning	5
1.2	Kassaflödesanalys	6
1.3	Balansräkning	7
1.4	Årets resultat	8
1.5	Bolagens resultat och balansräkningar	9
1.6	Förvaltningsberättelse	10
1.6.1	Händelser av väsentlig betydelse	10
1.6.2	Förväntad utveckling	14
1.6.3	Helårsprognos	15
1.6.4	Balanskravsresultat	16
1.7	Driftsredovisning	17
1.7.1	Kommunfullmäktige	18
1.7.2	Kommunstyrelsen	18
1.7.3	Samhällsbyggnadsnämnden	19
1.7.4	Kultur- och fritidsnämnden	20
1.7.5	Barn- och utbildningsnämnden	20
1.7.6	Socialnämnden	21
1.7.7	Kommunövergripande poster	22
1.8	Investeringsredovisning	23
1.8.1	Skattefinansierade investeringar	24
1.8.2	Avgiftsfinansierade investeringar	25
1.8.3	Pågående investeringar	25
1.8.4	Pågående investeringar bolagen	25
1.8.5	Exploatering	25
2	Väsentliga personalförhållanden	26
2.1	Årsmedarbetare	26
2.2	Sjukfrånvaro	27
2.3	Personalomsättning	28
3	Måluppfyllelse per 2023-04-30	30
3.1	Sammanfattning måluppfyllelse inriktningsmål	31
3.2	Sammanfattning måluppfyllelse prioriterade mål beslutade av kommunfullmäktige	32
3.3	Sammanfattning måluppfyllelse prioriterade mål beslutade av respektive nämnd	33
3.3.1	Måluppfyllelse prioriterade mål barn- och utbildning ...	33

3.3.2	Måluppfyllelse prioriterade mål kommunstyrelsen	34
3.3.3	Måluppfyllelse prioriterade mål kultur och fritid	35
3.3.4	Måluppfyllelse prioriterade mål samhällsbyggnadsnämnden	37
3.3.5	Måluppfyllelse prioriterade mål socialnämnden	38

1 Ekonomiskt resultat

1.1 Resultaträkning

	Periodens resultat	Periodens budget	Periodens resultat föregående år	Helårs budget	Helårs prognos
Verksamhetens intäkter	90,7		99,4		
Verksamhetens kostnader	-425,2		-392,1		
Verksamhetens nettokostnad	-334,5	-349,1	-292,7	-1 053,8	-1 045,3
Avskrivningar	-16,3	-16,6	-15,5	-49,8	-49,8
Verksamhetens nettokostnad	-350,9	-365,7	-308,2	-1 103,6	-1 095,1
Skatteintäkter och generella statsbidrag	378,2	373,7	359,8	1 121	1 131,8
Verksamhetens resultat	27,2	8,0	51,6	17,4	36,7
Finansiella intäkter	1,9	2,0	3,6	5,9	6,7
Finansiella kostnader	-9,8	-4,4	-2,3	-13,3	-13,5
Resultat efter finansiella poster	19,3	5,5	52,9	10,0	29,9
Resultat	19,3	5,5	52,9	10,0	29,9

1.2 Kassaflödesanalys

	2023-04-30	2022-04-30
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Verksamhetens intäkter	90,7	99,4
Verksamhetens kostnader	-425,2	-392,1
Justering för gjorda avsättningar	24,5	10,5
Justering för reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar	0,0	0,0
Verksamhetens nettokostnad	-310,0	-282,2
Skatteintäkter och utjämning	378,2	359,8
Finansiella intäkter	1,9	3,6
Finansiella kostnader	-9,8	-2,3
Medel från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	60,3	78,9
Ökning(-) minskning(+) av förråd/lager	0,0	0,3
Ökning(-) minskning(+) av kortfristiga fordringar	-2,1	-38,2
Ökning(+) minskning(-) av kortfristiga skulder	-12,7	-14,3
Ökning(+) minskning(-) av långfristiga rörelseskulder	-0,5	0,4
Medel från förändringar i rörelsekapitalet	-15,2	-51,8
MEDEL FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	45,1	27,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Förvärv av materiella tillgångar	-24,1	-17,0
Försäljning av materiella tillgångar	0,0	0,0
Investering i finansiella tillgångar	-0,5	0,0
Försäljning av finansiella tillgångar	0,0	0,0
Nedskrivning	0,0	0,0
MEDEL FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-24,6	-17,0
FINANSIERING		
Utlåning		
Ökning av långfristig fordran	0,0	0,0
Minskning av långfristig fordran	0,0	0,0
Upplåning	0,0	0,0
Nyupptagna lån	0,0	0,0
Amortering av lån	0,0	0,0
MEDEL FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	0,0	0,0
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	20,5	10,2
Likvida medel vid årets början	231,5	207,9
Likvida medel vid periodens slut	252,0	218,1

1.3 Balansräkning

Balansräkning (mkr)	2023-04-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	902,1	912,3
Pågående ny-, till och ombyggnad	69,9	48,6
Maskiner och inventarier	31,7	34,8
Finansiella anläggningstillgångar		
Värdepapper och andelar	20,6	20,1
Långfristiga fordringar	0,2	0,2
Summa anläggningstillgångar	1 024,2	1 016,0
Omsättningstillgångar		
Förråd mm	10,2	10,2
Fordringar	174,0	171,9
Kassa och bank	252,0	231,5
Summa omsättningstillgångar	436,2	413,7
SUMMA TILLGÅNGAR	1 460,4	1 429,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Ingående eget kapital	618,2	551,3
Periodens resultat	19,3	66,9
Utgående eget kapital	637,5	618,2
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	159,2	133,3
Övriga avsättningar	31,7	33,0
Summa avsättningar	190,8	166,3
Skulder		
Långfristiga skulder	400,2	400,7
Kortfristiga skulder	231,8	244,5
Summa skulder	632,0	645,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 460,4	1 429,7
Soliditet	43,7 %	43,2 %

1.4 Årets resultat

Tjörns kommuns resultat per april uppgår till +19,3 mkr. Budgeterat resultat för perioden är +5,5 mkr. Resultatet för motsvarande period föregående år var +52,9 mkr.

Nämndernas verksamhet till och med april avviker positivt mot budget med +21,5 mkr. Alla nämnder har positiva budgetavvikelser men kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden står för den största positiva budgetavvikelsen. Avvikelsen förklaras av att det är tidigt på året.

Kommunövergripande poster samt finansiering avviker negativt mot budget med -6,9 mkr vilket framför allt beror på högre pensionskostnader för perioden. Outnyttjade driftskonsekvenser står för en positiv budgetavvikelse +1,3 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag avviker positivt med +4,5 mkr till följd av en starkare utveckling av skatteunderlaget. Finansnettot avviker negativt med -5,7 mkr vilket också beror på höga pensionskostnader för perioden.

1.5 Bolagens resultat och balansräkningar

Resultaträkning	Tjörns kommun	Tjörns Förvaltnings AB	Tjörns Hamnar AB	Tjörns Bostads AB	Tjörns Måltids AB
Verksamhetens intäkter	90,7	0,0	13,9	48,1	12,0
Verksamhetens kostnader	-425,2	0,0	-10,5	-36,9	-11,4
Avskrivningar	-16,3	0,0	-2,1	-6,5	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-350,9	0,0	1,3	4,6	0,6
Skatteintäkter	378,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-9,8	-0,1	-0,1	-3,9	0,0
Resultat före extraordinära poster	19,3	-0,1	1,2	0,7	0,6
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat/Förändring av eget kapital	19,3	-0,1	1,2	0,7	0,6

Tabell: resultaträkning per bolag i kommunkoncernen

Balansräkning	Tjörns kommun	Tjörns Förvaltnings AB	Tjörns Hamnar AB	Tjörns Bostads AB	Tjörns Måltids AB
Anläggningstillgångar	1 024,2	45,4	101,4	740,1	0,2
Omsättningstillgångar	184,2	4,7	1,1	16,1	8,7
Kassa och bank	252,0	4,7	0,3	-6,1	2,1
Summa tillgångar	1 460,4	54,8	102,8	750,1	11,0
Eget kapital	637,5	17,7	24,8	84,6	5,9
Obeskattade reserver	0,0	0,0	24,2	0,0	0,1
Avsättningar	190,8	0,0	0,0	13,1	0,0
Långfristiga skulder	400,2	37,0	48,0	622,0	0,0
Kortfristiga skulder	231,8	0,1	5,8	30,4	5,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 460,4	54,8	102,8	750,1	11,0

Tabell balansräkning per bolag i kommunkoncernen

1.6 Förvaltningsberättelse

1.6.1 Händelser av väsentlig betydelse

Kommunstyrelsen

- Utbildningssatsning för samtliga medarbetare i kommunen kopplat till att höja kunskap och medvetenhet kring informations- och datasäkerhet har startat. Utbildningen av kommunens medarbetare är en långsiktig satsning och kommer att pågå under två år.
- Ett av kommunens mål är att Tjörn ska vara en säker och trygg plats för alla – inte minst våra barn och unga. Kampanjen *Det krävs en Ö* startade under våren för att skapa större engagemang, delaktighet och civilkurage bland föräldrar och vuxna som finns i barns närhet. Kampanjen är ett samarbete mellan många olika verksamheter och består av aktiviteter kring föräldrastärkande insatser, föreläsningar trygghetsvandringar och kommunikationsinsatser i form av budskap för olika målgrupper via digitala plattformar

Samhällsbyggnadsnämnden

- ÖP samråd har genomförts under våren 2023 och slutligt antagande beräknas till hösten 2024.
- Ny lag om förpackningsinsamling kommer att innebära en ny infrastruktur kring insamling i kommunen där projektet hanteras i samverkan med Orust Kommun.
- Vidare utredning och strategisk plan för enskilt huvudmannaskap och/eller kommunalt huvudmannaskap håller på att tas fram.
- Ny VA plan på väg att färdigställas och beslutas.
- Fokus på målet Effektiva detaljplaneprocesser pågår för fullt.
- Vinnovaprojekt ska slutredovisas hösten 2023 kring digital plattform i första hand inom VA verksamheten.
- Vidare sluttäckning av deponi och ombyggnad av återvinningscentralen på Heås genomförs.
- Solceller på VA-verk installeras.
- Nytt uppdrag till samhällsbyggnad kring elenergi för Tjörns kommun och genomförande av laddplan är beslutad.

Kultur- och fritidsnämnden

- Genomförande av festivalen Uttryckt - på Tjörn är ordet fritt
- Tillfällig stängning av Kultur- och fritidscentra i Häggvall
- Ökade öppettider på Kultur- och fritidcentra i Skärhamn och i Garaget
- Fortsatt arbete med att föra föreningarnas anläggningar in i framtiden
- Nya evenemang på Sundsby säteri

Barn- och utbildningsnämnden

- Den 12 juni genomförs en gemensam studiedag med utvärdering och resultatdialoger över hela ön. På eftermiddagen genomförs en gemensam föreläsning på Häggvallskolan för samtlig personal i förvaltningen.
- Förvaltningen startar ett arbete med att formulera en långsiktig skolutvecklingsplan som ska möjliggöra tydligare styrning av verksamheternas utveckling på längre sikt.
- Stora arbetsmiljöproblem i Skärhamns skolas lokaler, vilket får stora konsekvenser för verksamheten.
- Förvaltningen har tillsammans med TBAB påbörjat en 5-årsplan för att förbättra utemiljön i förvaltningens verksamheter.
- Det pågår ett arbete med att utveckla rutiner och formulär för att systematiskt arbeta för en ökad likvärdighet i elevhälsoarbetet.
- Förvaltningen fortsätter att utveckla sitt systematiska kvalitetsarbete genom att ta fram en modell för utvecklingsdialoger.
- Särskolan byter namn till "Anpassad grundskola" från och med höstterminen 2023.
- Från och med 2023-07-01 är hemkommunen skyldig genom uppsökande verksamhet ta kontakt med vårdnadshavare till barn som inte har en plats i förskola inför den höst då allmän förskola ska erbjudas, det vill säga hösten det år barnet fyller tre år.
- Fortsatt utveckling av digitalisering, både pedagogiskt och administrativt.
- Förvaltningens samtliga enheter och verksamheter arbetar med de två utvecklingsområdena "Språkutvecklande arbetssätt" och "Analys av insatser och undervisning".
- Implementering av Läroplanen för grundskolan, förskoleklassen och fritidshemmet (Lgr22) är genomförd och gäller från höstterminen 2022.
- En ny struktur kring de kommunövergripande pedagogiska nätverken organisation och arbete är framtagen och implementeras från och med höstterminen 2022.
- Under hösten genomfördes en omorganisation av skoladministratörerna med målet att nyttja kompetens på bästa sätt samt att minska sårbarheten.

Socialnämnden

Hela socialförvaltningen

- Socialförvaltningen har under 2021 och 2022 bytt ut sitt verksamhetssystem och införandeprojektet slutförs helt under 2023.
- Socialförvaltningen genomförde en förvaltningsdag för all personal under mars med fokus på arbetsglädje och självledarskap.
- Socialförvaltningen har påbörjat arbetet med att implementera den nya personal- och kompetensförsörjningsplanen.
- Stort och tidskrävande arbete kring att skapa ett nytt Hälsosjukvårdsavtal för alla regionens kommuner och region har startats upp under delåret i samverkan med SIMBA kommunerna.

Individ och familjeomsorgsavdelning

- Under årets första månader har avdelningen haft en fortsatt hälsosatsning för sina medarbetare med inriktning på träning, stresshantering och kost.
- Avdelningens chefer samt arbetsledare har arbetat med grupputveckling som ett led i att skapa trygga och välfungerande team.
- Avdelningen har tagit fram en lokal handlingsplan för "Attraktiv arbetsgivare", utifrån förvaltningens övergripande personal- och kompetensförsörjningsplan.
- Funktionen handläggare för dödsbo, återsökningar från Migrationsverket samt egenkontroller har införlivats i avdelningen.
- Enhetschefen för enheten barn och unga har sagt upp sig och slutar 16 maj och rekryteringen har resulterat i att en ny enhetschef kommer vara på plats 7 augusti.

Kommunal primärvårdsavdelning

- Under året kommer två sjuksköterskor avsluta sin vidareutbildning till distriktsjuksköterskor.
- Avdelningen har fortfarande stora utmaningar i bemanning främst rekrytering av vikarier under sommarsemestern, men för att lösa situationen har avdelningen två till tre specialistundersköterskor som kan utföra en hel del av arbetsuppgifterna under sommaren.
- En arbetsterapeut går MAS/MAR Verksamhetschefsprogrammet på Göteborgsregionens kommunalförbund.

Vård- och omsorgsavdelning

- En politisk satsning på ökade löner för omsorgspersonal har genomförts under första kvartalet.
- Vi har flera ej verkställda LSS beslut om boende med särskild service och arbetar aktivt för att finna lösningar för att utöka antal platser i väntan på att nytt boende byggs.
- Året har inletts med ett högt tryck på äldreomsorg och då främst hemtjänst och korttids/växelvård.

- Rekrytering inför sommaren har pågått under hela våren för att möta sommarens stora vikariebehov.

Tjörns Bostads AB

- En heldagsutbildning för lokalvårdare och fastighetskötare i teamutveckling har genomförts.
- Workshop om hållbarhet tillsammans med hyresgästerna på Myrvägen.
- För att minska elförbrukningen mäts effekttoppar på centralköket i Häggvallsskolan.
- En plan för renovering av Skärhamns skola har tagits fram.
- En långtidsplan för solceller har tagits fram.
- Antalet elbilar har utökats till 95% av bolagets bilpark.
- En blomsteräng har anlagts på Båsenvägen i syfte att uppnå biologisk mångfald.

Tjörns Hamnar AB

- Inom färjetrafiken pågår Västtrafiks upphandling inför nästa avtalsperiod.
- Avseende miljötillstånd för småbåtshamnen i Wallhamn sker huvudförhandling med Mark-och miljödomstolen i maj.

Tjörns Måltids AB

- Arbete pågår med utbildningsinsatser i "Effektiva arbetsteam" tillsammans med TBAB
- Samverkan med AME och Socialförvaltningen, i ett projekt som heter ISA; Internsamverkan mot Arbete, genom att öppna upp för individer som står en bit från arbetsmarknaden att få praktikplats som på sikt kan leda till arbete.
- Deltagit på jobbmässa i Stenungsund
- Platsannonser för måltidsutvecklare har publicerats.
- Energiförbrukningen på centralköket följs.
- Genom kostdatapogrammet har utskriften av specialkostetiketter automatiserats.
- De höjda livsmedelspriserna påverkar verksamheten.
- Introducerar och testar nya råvaror i verksamheten i form av servering av vildsvin och test av Sjöpfung

1.6.2 Förväntad utveckling

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning, vilket innefattar både ett finansiellt- och ett verksamhetsperspektiv. God ekonomisk hushållning förväntas i Tjörns kommun uppnås när, andelen prioriterade mål som är helt eller delvis uppfyllda, uppgår till 80 procent och de finansiella målen är uppfyllda. Helårsprognosen för måluppfyllelsen förväntas överstiga målet om 80 procent. Även de finansiella målen är uppfyllda då soliditeten uppgår till 43,7 procent, årets resultat uppgår till 5,1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag och koncernens genomsnittliga soliditet under en femårsperiod förväntas inte minska under året. Därmed anses kriterierna för god ekonomisk hushållning per april uppfyllda. God ekonomisk hushållning förväntas även att uppnås på helår.

Finansiella mål

- 1 Soliditet ska uppgå till 35 procent. Soliditeten för perioden uppgår till 43,7 procent vilket är högre än det finansiella målet 35 procent. Målet är därmed uppfyllt. Även i prognosen för helåret förväntas soliditeten överstiga 35 procent vilket innebär att målet för helår förväntas att uppfyllas.
- 2 Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag ska uppgå till 0,5 procent. Tjörns kommuns resultat per april uppgår till +19,3 mkr vilket motsvarar 5,1 procent av skatteintäkter och de generella statsbidragen. Det finansiella målet är 0,5 procent av skatteintäkter och de generella statsbidragen vilket innebär att målet därmed är uppfyllt per april. Prognos för helår är ett resultat på +29,9 mkr vilket innebär att målet även förväntas uppnås på helår.
- 3 Koncernens genomsnittliga soliditet under en femårsperiod ska inte minska under mandatperioden 2023–2026. Utifrån lämnade prognoser om resultat för kommun och bolag bedöms soliditeten inte minska i kommunkoncernen.

1.6.3 Helårsprognos

Helårsprognosen för Tjörns kommun visar på ett resultat om +29,9 mkr att jämföra med budgeterat helårsresultat om +10,0 mkr. Detta innebär en prognostiserad positiv budgetavvikelse med +19,9 mkr.

Helårsprognos för nämndernas verksamheter visar en positiv budgetavvikelse med +8,2 mkr. Den positiva budgetavvikelsen beror framför allt på samhällsbyggnadsnämndens positiva prognos om +6,7 mkr där VA prognostiserar ett överskott om +5,7 mkr vilket kommer att påverka skattekollektivet med +3,5 mkr.

De kommunövergripande posternas helårsprognos visar en positiv budgetavvikelse +0,3 mkr. Prognosen visar på ett positivt finansnetto +0,6 mkr där intäkterna förväntas bli högre än budgeterat. I prognosen avviker skatteintäkter och generella statsbidrag positivt med +10,8 mkr då skatteunderlaget i den senaste prognosen från SKR (Sveriges kommuner och regioner) förväntas öka starkare.

Bolagen

Tjörns Kommunala Förvaltnings AB har till och med april ett resultat som uppgår till -0,1 mkr. Helårsprognosen är -0,4 mkr.

Tjörns Bostads AB har till och med april ett resultat som uppgår till +0,7 mkr. Utfall för perioden följer budgeterat utfall och helårsprognosen uppgår till +2,0 mkr enligt budget.

Tjörns Hamnar AB har till och med april ett resultat som uppgår till +1,2 mkr. Tjörns Hamnar AB:s verksamhet förväntas löpa på enligt plan och enligt budget. Helårsprognosen för Tjörns Hamnar AB är +4,0 mkr enligt budget.

Tjörns Måltids AB har till och med april ett positivt resultat som uppgår till +0,6 mkr. Resultatet beror främst på högre försäljning än budgeterat. Bolaget prognostiserar ett noll resultat vid årets slut på grund av osäkerheten kring livsmedelspriserna.

1.6.4 Balanskravsresultat

Balanskravsresultat	2023-04-30	Helårsprognos 2023	2022-04-30	2021-04-30
Årets resultat enligt resultaträkningen	19,3	29,9	52,9	31,0
Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	19,3	29,9	52,9	31,0
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
Balanskravsresultat	19,3	29,9	52,9	31,0

Enligt kommunallagen ska kommunen bedriva verksamheten så att intäkterna överstiger kostnaderna. Ett negativt resultat efter balanskravsjusteringar ska regleras under de närmast följande tre åren. Balanskravsjusteringar innebär bland annat att realisationsvinster inte tas med i bedömningen om årets resultat uppfyller balanskravet. Per sista april uppgår balanskravsresultatet till +19,3 mkr vilket innebär att balanskravsresultatet uppfylls. Prognos för helår visar på ett resultat på 29,9 mkr efter balanskravsjusteringar, vilket innebär att balanskravet förväntas uppfyllas även på helår.

I bokslut 2020 reserverades 40,8 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv. Resultatutjämningsreserven är oförändrad 2023.

1.7 Driftsredovisning

(tkr)	Intäkter utfall	Kostnader utfall	Periodens resultat	Periodens budget	Budget avvikelse	Budget helår	Prognos avvikelse helår
KF inkl. valnämnd, revision mm	0	-1 483	-1 483	1 148	-335	3 445	0
Kommunstyrelsen	0	-875	-875	765	-110	2 295	
Verksamhet	27 226	-45 249	-18 023	24 965	6 942	74 894	
Summa	27 226	-46 124	-18 898	25 730	6 832	77 189	+1 500
Räddningstjänst	0	-3 755	-3 755	6 667	2 912	20 000	0
Samhällsbyggnadsnämnd	0	-319	-319	307	-12	920	
Verksamhet	44 879	-52 875	-7 996	10 802	2 806	32 407	
Summa	44 879	-53 194	-8 315	11 109	2 794	33 327	+6 700
Kultur- och fritidsnämnd	0	-221	-221	200	-21	600	
Verksamhet	1 192	-21 378	-20 186	20 824	638	62 472	
Summa	1 192	-21 599	-20 407	21 024	617	63 072	0
Barn- och utbildningsnämnd	0	-298	-298	263	-35	790	
Verksamhet	17 898	-168 647	-150 749	157 338	6 589	472 013	
Summa	17 898	-168 945	-151 047	157 601	6 554	472 803	0
Socialnämnd	0	-434	-434	517	83	1550	
Verksamhet	29 941	-162 640	-132 699	134 785	2 086	411 000	
Summa	29 941	-163 074	-133 133	135 302	2 169	412 550	0
S:a nämndsverksamhet	121 136	-458 174	-337 038	358 581	21 543	1 082 386	+8 200
Pensioner	0	-15 306	-15 306	7 500	-7 806	22 500	-1 000
Fastighets-/tomtförsäljning	0	0	0	0	0	0	
Driftskonsekv. investeringar				1 271	1 271	3 814	+2 000
Semesterlöneskuld		-500	-500	500	0	1 500	
Övriga poster	6	10	16	0	16	0	
Summa verksamhet	121 142	-473 970	-352 828	367 852	15 024	1 110 200	+9 200

(tkr)	Intäkter utfall	Kostnader utfall	Periodens resultat	Periodens budget	Budget avvikelse	Budget helår	Prognos avvikelse helår
Finansiering mm	0	18 382	18 382	-18 800	-418	-56 400	-700
Summa totalt	121 142	-455 588	-334 446	349 052	14 606	1 053 800	+8 500
Justeras poster som inte är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkning *	-30 492	30 340	-152		-152		
Total extern nettokostnad kommunen	90 650	-425 248	-334 598	349 052	14 454	1 053 800	+8 500

1.7.1 Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige redovisar för perioden en negativ budgetavvikelse på -0,3 mkr.

Kommunfullmäktiges budget omfattar förutom den egna verksamhet även revision, valnämnd och överförmyndarnämnd.

Helårsprognosen beräknas enligt budget.

1.7.2 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på totalt +6,8 mkr.

De största avvikelserna finns inom kommunledningskontoret +2,4 mkr främst kopplat till IT avdelningen. Fastighetsavdelningen redovisar en positiv budgetavvikelse med +1,9 mkr. Kommungemensamma verksamheter redovisar en positiv budgetavvikelse på +1,2 mkr. Nämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på -0,1 mkr.

I helårsprognos beräknas en positiv budgetavvikelse på +1,5 mkr.

Osäkerhet finns i prognosen kring IT:s Soltakskostnader som är svåra att beräkna samt hur mycket reparation och underhåll som kommer utföras under året inom fastighetsavdelningen.

Räddningstjänsten

Räddningstjänsten redovisar för perioden en budgetavvikelse på +2,9 mkr. Helårsprognosen är osäker då kommunens avgift för pensionskostnader ännu inte är klar.

1.7.3 Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på +2,8 mkr.

Staben har en positiv budgetavvikelse på +0,2 mkr vilket beror på en vakant tjänst i början av året. Miljöavdelningens positiva budgetavvikelse på +0,1 mkr beror främst på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster i början av året. Intäkter för tillsyn är lägre än budgeterat men högre jämfört med samma period tidigare år. Byggenhetens negativa budgetavvikelse på -0,4 mkr beror på lägre intäkter som dels beror på färre och mindre ärenden, dels på att handläggningstiderna inte hållits på grund av stor personalomsättning förra året. Bostadsanpassningens redovisar en positiv budgetavvikelse på +0,2 mkr. Planenhetens negativa budgetavvikelse på -0,5 mkr beror dels på att ett par detaljplaner har gamla avtal och därmed ingen löpande intäkt. Trafikenhetens positiva budgetavvikelse på +0,4 mkr beror på lägre utnyttjandegrad av färdtjänst. Fritidskort redovisar ett underskott för perioden då intäkterna kommer senare under året.

VA redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på +2,8 mkr. Vid årets början sattes prognos till +5,7 mkr vilket innebär att resultatet för perioden borde vara +1,9 mkr. Avvikelsen på +0,9 mkr beror främst på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster och sjukskrivningar. Kapitalkostnader har varit lägre främst beroende på framskjutna aktiveringar av projekt

Avfall redovisar ett resultat enligt budget för delåret. Vid årets början sattes prognos till -4,5 mkr, vilket innebär att resultat för perioden borde vara -1,5 mkr. Anledningen till ett resultat i balans för perioden är att merparten av kostnaderna kommer under sommarhalvåret och att budgeten är periodiserad i tolfte delar.

Helårsprognosen visar en positiv budgetavvikelse på +6,7 mkr.

Staben redovisar en prognos enligt budget. Dock är osäkerheten stor i detta skede på grund av juridiska kostnader, i samband med processen kring BRF. Samtidigt finns en extern projektledare för Vinnova som fortsatt skall finansieras. Detta ihop med tre nödvändiga finansieringar gällande projektkostnader för fastighetsnära insamling, kommunalt/enskit huvudmannaskap samt tilldelning av ett nytt ansvarsområde gällande elförsörjning och verkställande av laddplan. Miljö redovisar en prognos enligt budget. Trots att tillsynen ökar har miljö ändå en för låg nivå på viss tillsyn enligt länsstyrelsens nivåer. Bygg redovisar en prognos enligt budget. Planenheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse på +2,5 mkr på grund av slutfakturering av två äldre detaljplaner. Trafikenheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse på +0,7 mkr med anledning av färre resor inom

färdtjänsten som kvarstår efter pandemin. Dock förväntas kostnader för fritidskort överskrida budget.

VA prognostiserar en positiv budgetavvikelse på +5,7 mkr. Överuttaget kommer i huvudsak gå till återbetalning av skuld till skattekollektivet motsvarande +3,5 mkr vilket är det belopp som påverkar totala prognosen.

Avfall påverkar inte prognosen för samhällsbyggnadsförvaltningen utan prognosen på -4,5 mkr ses som en återbetalning till avgiftskollektivet där det tidigare finns en upparbetad skuld. Avfalls förväntade underskott beror på en ökad kostnad för slam på grund av ny entreprenad samt indexhöjningar som inte kompenseras med reglering av taxan.

1.7.4 Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på +0,6 mkr.

De största positiva avvikelserna återfinns inom Kultur och Turism, där många aktiviteter ännu inte genomförts och det ekonomiska utfallet i början av året därför har en positiv budgetavvikelse.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar på helåret en ekonomi i balans.

1.7.5 Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på + 6,6 mkr.

De centrala verksamheterna redovisar en positiv budgetavvikelse på +3,2 mkr. Det beror främst på att avsatta medel för oförutsedda kostnader ej är nyttjade ännu. Grundskolan inklusive Välkomsten har en positiv budgetavvikelse på +0,8 mkr vilket främst beror på lägre verksamhetskostnader i form av läromedel och förbrukning samt något högre intäkter från Migrationsverket än budgeterat hittills. Förskolan har en positiv budgetavvikelse på +1,0 mkr. Detta beror främst på lägre personalkostnader. Gymnasieskolan och särskolan har sammantaget en positiv avvikelse på +1,6 mkr för perioden vilket beror på lägre kostnader för köp av utbildningsplatser under vårterminen.

Barn- och utbildningsnämndens helårsprognos är en ekonomi i balans.

Helårsprognosen för de centrala ansvarerna sammanlagt är en positiv budgetavvikelse på +0,5 mkr. Den positiva helårsprognosen för de centrala ansvarerna beror på att en köpt utbildningsplats ej är aktuell längre från höstterminen. Kostnaden för denna plats var budgeterad för helår, vilket innebär en positiv budgetavvikelse. Grundskolans

helårsprognos är en negativ budgetavvikelsen på - 0,5 mkr, vilket beror på något högre personalkostnader jämfört med budget. Anpassningar i organisationen pågår och det förutsätts att dessa får beräknad effekt i aktuell helårsprognos.

1.7.6 Socialnämnden

Socialnämnden redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på +2,2 mkr.

Budgetavvikelse för perioden är för Individ och familjeavdelningen +2,1 mkr, Funktionshinder +0,5 mkr, Äldreomsorgen inklusive Bistånd -1,8 mkr, Kommunal primärvård -0,5 mkr samt Förvaltningsgemensamt inklusive nämnd +1,9 mkr. Individ och familjeavdelningen redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse vilket främst förklaras av att vissa kostnader har ännu inte tagits i anspråk, tillfälliga vakanser inom verksamheterna, lägre kostnad för placeringar vuxna samt bidrag avseende Ukraina. Funktionshinder totalt redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse. Avvikelsen syns främst under personlig assistans och funktionshinder centralt redovisar en mindre positiv budgetavvikelse. Äldreomsorgen totalt redovisar för perioden en negativ budgetavvikelse vilket främst förklaras av hemtjänstens ökade volymer. Kommunal primärvård totalt redovisar för perioden en negativ budgetavvikelse som förklaras av höga personalkostnader hos hemsjukvården beroende på vikariekostnader i samband med utbildning, sjukfrånvaro samt övertid. Förvaltningsgemensamt redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse då budgeterade kostnader ännu inte har uppkommit eftersom det är tidigt på året.

Socialnämnden prognostiserar för helåret en ekonomi i balans.

Förvaltningsgemensamt prognostiserar en positiv budgetavvikelse för helåret på +3,9 mkr i syfte att möta det prognostiserade underskottet inom förvaltningens avdelningar. Individ- och familjeavdelningen prognostiserar på helåret en negativ budgetavvikelse på -1,0 mkr vilket främst förklaras av kostnader för placeringar barn men även av kostnader för inhyrd personal inom myndighet på grund av svårighet att rekrytera personal med rätt kompetens. Funktionshinder prognostiserar på helåret en negativ budgetavvikelse på -0,7 mkr. Förändringar i beslut inom myndighet och inom personlig assistans förklarar den största delen av prognosen. Äldreomsorgen totalt prognostiserar en negativ budgetavvikelse -2,0 mkr vilket främst förklaras av hemtjänstens ökade volymer. Kommunal primärvård prognostiserar på helåret en negativ budgetavvikelse på -0,2 mkr vilket främst förklaras av höga personalkostnader hos hemsjukvården beroende på vikariekostnader i samband med utbildning, sjukfrånvaro samt övertid på grund av nytt verksamhetssystem.

1.7.7 Kommunövergripande poster

De kommunövergripande posterna består av pensioner, reavinster för fastighets- och tomtförsäljningar, driftskonsekvenser av investeringar, semesterlöneskuld samt finansieringsposten. För perioden redovisar dessa poster tillsammans en negativ budgetavvikelse på -6,9 mkr vilket framförallt beror på höga pensionskostnader för perioden.

I helårsprognosen beräknas de kommunövergripande posterna ge en positiv budgetavvikelse på +0,3 mkr. Budgeterat centralt anslag för driftskonsekvenser av investeringar som inte behöver nyttjas på grund av tidsförskjutningar av investeringar prognostiseras till +2,0 mkr och finansieringsposten -0,7 mkr. Pensionskostnaderna beräknas ge en negativ budgetavvikelse på -1,0 mkr.

1.8 Investeringsredovisning

Årets investeringsbudget uppgår till 159,1 mkr. Upparbetat till och med april är 24,1 mkr. Helårsprognosen för 2023 beräknas till 148,7 mkr.

	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ackumulerat utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
FÄRDIGSTÄLLDA PROJEKT						
Barn och utbildning	0	0	0	0	0	0
Sociala	0	0	0	0	0	0
Kultur och fritid	0	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnad	3,3	3,1	0,2	0	0	0
Kommunstyrelsen	0	0	0	0	0	0
Summa färdigställda projekt	3,3	3,1	0,2	0	0	0
PÅGÅENDE PROJEKT						
Barn och utbildning	2,0	1,1	0,9	2,0	0,6	1,4
Sociala	12,6	5,7	6,9	3,5	1,3	2,2
Kultur och fritid	9,6	3,2	6,4	6,5	1,4	5,1
Samhällsbyggnad	167,9	54,1	113,8	73,4	16,5	56,9
Kommunstyrelsen	29,1	5,5	23,6	25,8	4,3	21,5
Summa pågående projekt	221,2	69,6	151,6	111,2	24,1	87,1
Summa investeringsprojekt	224,5	72,7	151,8	111,2	24,1	87,1

Tabell investeringsredovisning kommunen, mkr

	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ackumulerat utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
FÄRDIGSTÄLLDA PROJEKT						
Tjörns Bostads AB	0	0	0	0	0	0
Tjörns Hamnar AB	0	0	0	0	0	0
Tjörns Måltids AB	0	0	0	0	0	0
Summa färdigställda projekt	0	0	0	0	0	0
PÅGÅENDE PROJEKT						
Tjörns Bostads AB	8,7	3,7	5,0	3,7	2,7	1,0
Tjörns Hamnar AB	0	0	0	0	0	0
Tjörns Måltids AB	0	0	0	0	0	0
Summa pågående projekt	8,7	3,7	5,0	3,7	2,7	1,0
Summa investeringsprojekt	8,7	3,7	5,0	3,7	2,7	1,0

Tabell investeringsredovisning kommunala bolag, mkr

1.8.1 Skattefinansierade investeringar

Skattefinansierade investeringar är budgeterade till 90,6 mkr.

Upparbetat till och med april är 7,6 mkr. Helårsprognosen beräknas till 78,2 mkr. Helårsprognosen för skattefinansierade investeringar avviker med +12,4 mkr mot årets budget.

Investeringar som avser gata, gc-vägar och vissa andra trafikåtgärder hanteras i flera fall i samverkan med Trafikverket, vilket gör att det råder osäkerhet kring tidplanen. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse gentemot budget om +2,0 mkr. Avvikelsen beror delvis på förseningar i projekt där Trafikverket medverkar men även andra projekt där det blir fördröjningar av olika anledningar (till exempel beslut om laddplan).

Övriga investeringar prognostiserar sammantaget en budgetavvikelse på +10,4 mkr. En viss osäkerhet råder dock avseende anslag för oförutsedda investeringar som ännu inte tagits i anspråk, i helårsprognosen ligger det att 10,0 mkr tas i anspråk av de budgeterade medel på 20,0 mkr. En annan investering som i dagsläget påverkar utfallet till och med april är renovering av kommunhuset som nu

kommit igång och som inte ligger med till så stor del i utfallet ännu utan kommer belasta investeringsverksamheten senare under året.

1.8.2 Avgiftsfinansierade investeringar

Avgiftsfinansierade investeringar är budgeterade till 68,5 mkr. Upparbetat till och med april är 16,4 mkr. Helårsprognosen beräknas till 70,5 mkr. Helårsprognosen för avgiftsfinansierade investeringar är således något över budget. Utrymmet finns dock då Trafik inte når upp till sin budget. Förvaltningen håller således sin totala budget.

För VA finns en total budget på 60,0 mkr. Helårsprognosen för VA investeringar är enligt budget.

För renhållningen finns en total budget på 8,5 mkr för ombyggnad av återvinningscentralen på Heås och reinvestering rollpack. Prognos för delår är 10,5 mkr. Budgetavvikelsen på -2 mkr beror på ökade kostnader gällande ombyggnation Heås. Även inköp av nya kärl och tält på grund av ny lagstiftning kring fastighetsnära insamling av förpackningar ger ökade kostnader.

1.8.3 Pågående investeringar

Pågående investeringar uppgår till 69,6 mkr tom april. Pågående investeringar är fördelat på

- Vatten och avlopp 37,8 mkr
- Avfallsinvesteringar 10,0 mkr
- Gata och GC- vägar 6,3 mkr
- Socialförvaltningen 5,7 mkr
- Kultur- och fritidsförvaltningen 3,2 mkr
- Barn- och utbildningsförvaltningen 1,1 mkr
- Kommunstyrelsen 5,5 mkr

1.8.4 Pågående investeringar bolagen

Pågående investeringar inom Tjörns Bostads AB avser sprinkler på särskilda boenden samt renovering på Sundsby.

1.8.5 Exploatering

Fram till och med april finns inga händelser inom exploatering.

2 Väsentliga personalförhållanden

Observera att utfallen som gäller för maj månad och som anges i tabellerna i detta avsnitt eventuellt kan komma att justeras i och med att alla frånvaroposter inte är inrapporterade ännu. Helt korrekta utfall för 2023-04-30 finns efter att lönekörningarna är gjorda för maj-månad.

2.1 Årsmedarbetare

Jämfört med december 2022 har kommunens årsarbetare ökat med 11,08 under januari till april. Antalet tillsvidareanställda har ökat med 31,49 årsarbetare och antalet visstidsanställda har minskat med 20,41 årsarbetare. Förändringarna i antalet tillsvidareanställda kan kopplas fram för allt till barn- och utbildningsförvaltningen samt socialförvaltningen som har en medveten satsning att minska antalet visstidsanställda till förmån för tillsvidareanställningar för att skapa attraktiva tjänster.

Antalet tillsvidareanställda på kommunstyrelseförvaltningen är oförändrat jämfört med december 2022 och antalet visstidsanställda har minskat med 1,25 årsarbetare.

På barn och utbildningsförvaltningen är antalet årsarbetare i april 2023 knappt 4 fler totalt. Antalet tillsvidareanställda har dock ökat med drygt 12 årsarbetare under samma period.

Tillsvidareanställda för socialförvaltningen har ökat med 21,17 i jämförelse med december 2022 men har också minskat antalet visstidsanställda med 12,97.

Ökningen av antalet anställda inom kultur- och fritidsförvaltningen är ett resultat av att vakanser blivit tillsatta. Detta gäller avdelningschefer för Fritid samt Kultur & Turism. Även en Turiststrateg har anställts under perioden.

Antalet årsarbetare totalt på samhällsbyggnads förvaltningen är inte förändrat jämfört med december 2022. Dock har antalet tillsvidareanställda ökat med tre årsarbetare samtidigt som antalet visstidsanställda årsarbetare har minskat med tre årsarbetare

Avtal: AB, BEA Ansvar (HK): Tjörns kommun Vilande: Ej vilande Organisation: Tjörns kommun

	Apr 2022	Dec 2022	Apr 2023
Årsarbetare, totalt	1 096.71	1 128.75	1 139.83
Tillsvidare	942.50	977.71	1 009.20
Visstid	154.22	151.04	130.63

2.2 Sjukfrånvaro

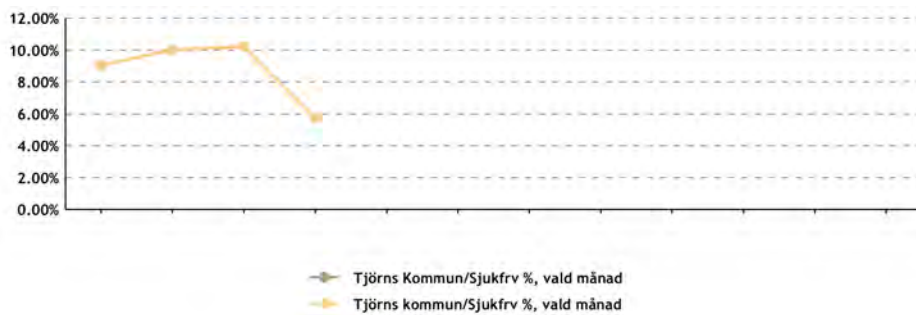
Den ackumulerade sjukfrånvaron för perioden är 8,75 % för Tjörns kommun. Korttidssjukfrånvaron (1–14 dagar) är 3,52 % för samma period. Åldersgruppen med högst sjukfrånvaro är åldersgruppen 50–55 år med en sjukfrånvaro på 11,29 %.

I jämförelse med samma period 2022 har den totala sjukfrånvaron minskat. Under januari-april 2022 var den totala ackumulerade sjukfrånvaron 10,91 % och korttidssjukfrånvaron 3,73 %.

Under januari-april 2022 hade Sverige fortfarande en pandemi, och restriktionerna togs inte bort förrän februari 2022, vilket kan vara en bidragande orsak till att sjukfrånvaron var högre 2022 än 2023.

Personal- och hälsodialoger fortsätter under 2023 men även samarbete med Försäkringskassan, företagshälsovård och rehabiliteringskoordinatorer inom primärvården för att aktivt arbeta med sjukfrånvaron.

*Anställnings- och löneform: Tillsvidareanställd månadsavlönad Syssetsättning: Heltid+Deltid
Avtal: 2023 Vilande: Ej vilande*



Grafen visar sjukfrånvaro månad för månad. Filtrerat på heltid+deltids månadsavlönade, alla avtal exkl förtroendevalda

*Anställnings- och löneform: Tillsvidareanställd månadsavlönad Syssetsättning: Heltid+Deltid
Avtal: Alla exklusive förtroendevalda Vilande: Ej vilande*

	Jan	Feb	Mar	Apr
Tjörns Kommun Sjukfrv %, vald månad	9.05%	10.03%	10.23%	5.75%

2.3 Personalomsättning

Tabellen nedan visar personalomsättningen kopplat till de personer som är tillsvidareanställda månadsavlönade för Tjörns kommun. I tabellen syns inte visstidsanställningar. Viktigt att notera att det inom ramen för nyrekryteringar i tabellen nedan också finns medarbetare som har fått ökad/minskad sysselsättningsgrad eller att någon annan justering gjorts kopplat till deras anställning.

Under perioden har 46 medarbetare valt att lämna sina anställningar i Tjörns kommun. 41 av dem har lämnat sin anställning för anställning någon annanstans och 5 av dem har gått i pension. 11 personer har lämnat sin anställning och gått till annan tjänst inom kommunen. Under perioden januari till april har 72 nyrekryteringar skett, 42 av dem är externa rekryteringar och 29 av dem är interna rekryteringar (och en rekrytering som rekryteringsväg saknas).

I jämförelse med 2022 har det varit färre externa och interna avgångar för Tjörns kommun. Samma sak gäller även rekryteringar.

Barn- och utbildningsförvaltningen har haft något färre avgångar för perioden än för samma period 2022, vilket betyder att förvaltningen hade 8 externa avgångar och 2 interna för 2023. För 2022 var det 13 externa avgångar och 3 interna.

Socialförvaltningen har under perioden haft en personalomsättning på 31 externa avgångar (varav 3 som gått i pension) och 6 interna avgångar. 43 nyrekryteringar har skett under perioden varav 27 externa rekryteringar och 16 interna. Det är ingen större förändring i personalomsättningen för socialförvaltningen i jämförelse med 2022, förutom att det var fler rekryteringar 2022.

Personalomsättning inom samhällsbyggnadsförvaltningen har varit låg under perioden. Dock har antalet nyrekryteringar varit fler och det beror på tillsättning av vakanta tjänster.

Inom kommunstyrelseförvaltningen har fem medarbetare valt att lämna sina anställningar i Tjörns kommun, vilket innebär något fler än 2022. Fem nyrekryteringar har skett under tidsperioden, tre av dem är externa rekryteringar och två av dem är interna rekryteringar. Vilket också likvärdigt med 2022.

Inom Kultur och Fritid har det inte skett några externa avgångar för perioden, men 4 interna avgångar. Förvaltningen tillsatt 4 vakanta tjänster, som har rekryterats internt (3 st.) och 1 externt.

*Ansvär: Tjörns kommun Ålder: Åldersintervall Anställnings- och löneform: Tillsvidareanställd
 månadsavlönad Syssetsättning: Heltid+Deltid Avtal: Alla exklusive förtroendevalda
 Vilande: Ej vilande*

	2022	2023
Externa avgångar	-54	-46
- därav pension	-6	-5
- därav övrigt externt	-48	-41
Interna avgångar	-30	-11
- därav inom förvaltning	-27	-11
- därav annan förvaltning	-3	
Nyrekryteringar	103	72
Externa rekryteringar	41	42
Interna rekryteringar	61	29
Rekryteringsväg saknas	1	1

3 Måluppfyllelse per 2023-04-30

I detta avsnitt redovisas måluppfyllelsen per 2023-04-30 på de mål som är beslutade i budget. Det finns två typer av mål; inriktningsmål (beslutas i kommunfullmäktiges budget) och prioriterade mål (beslutas vanligtvis i nämndernas detaljbudgetar). Kopplade till de olika målen finns också i de flesta fall indikatorer som används för att följa och mäta måluppfyllelse. För indikatorerna finns det målvärde som ska uppnås under året.

Vid uppföljning av inriktningsmål och prioriterade mål i april rapporteras bedömning (av uppfyllnadsgrad av målet), trend (hur arbetet går) och prognos för måluppfyllelse på helåret.







Symbol	Förklaring
	Ej uppfyllt – målet är inte uppfyllt
	Delvis uppfyllt – målet är uppfyllt till 50 %
	I hög grad uppfyllt – målet är uppfyllt till 75 %
	Helt uppfyllt – målet är uppfyllt till 100 %
	Ej utvärderat – det finns ingen bedömning för aktuell rapportperiod

Förklaring av symboler som används vid rapportering av måluppfyllelse

3.1 Sammanfattning måluppfyllelse inriktningsmål

Hälften av de beslutade inriktningsmålen för mandatperioden bedöms som delvis uppfyllda och hälften bedöms som ej uppfyllda.

Inriktningsmålen gäller för en mandatperiod.

Inriktningsmål	Bedömning	Trend
Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling		
Vi erbjuder attraktiva boenden och skapar förutsättningar för företagsetablering och expansion		↗
Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur		↗
Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla		
Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande		↗
Vi rustar Tjörns barn och unga för framtiden		↗
Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart		
God ekonomisk hushållning - vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet		-
Vi är en attraktiv arbetsgivare		↗





I tabellen kan man se måluppfyllelse för inriktningsmål sorterade per strategiskt område.

3.2 Sammanfattning måluppfyllelse prioriterade mål beslutade av kommunfullmäktige

Kommunens styrmodell medger att prioriterade mål beslutas antingen av kommunfullmäktige i samband med beslut om kommunens budget eller av respektive nämnd i detaljbudgeten.

I 2023 års budget beslutade kommunfullmäktige om fyra prioriterade mål - se tabell nedan.

Prognosen visar på att samtliga av de prioriterade målen som beslutats i kommunfullmäktige förväntas vara helt eller delvis uppfyllda vid årets slut. Det förekommer dock skillnader i hur de olika nämnderna bedömt så väl måluppfyllelsen för perioden januari-april samt hur man bedömer att måluppfyllelsen kommer att se ut för helåret. Mer om detta kan ses i tabellerna i nästa avsnitt.

Prioriterat mål	Kommer målet uppfyllas vid årets slut?	Bedömning	Trend
Vi erbjuder attraktiva boenden och skapar förutsättningar för företagsetablering och expansion			
Process kopplat till detaljplaner ska förbättras	Ja		↗
Fiskenäringen på Tjörn ska bevaras och stimuleras	Ja		↗
Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur			
Utöka andelen förnybar energi i kommunens fastigheter	Delvis		↗
God ekonomisk hushållning - vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet			
Vi kartlägger och utvecklar vår samverkan, samskapande och samgående med andra	Delvis		-

Sammanfattande tabell som visar måluppfyllelse per prioriterat mål









3.3 Sammanfattning måluppfyllelse prioriterade mål beslutade av respektive nämnd

Utöver de prioriterade mål som beslutats i kommunfullmäktiges budget finns det ytterligare 50 prioriterade mål som beslutats i nämndernas detaljbudgetar.















I följande tabeller finns en sammanfattning av måluppfyllelsen för dessa prioriterade mål.

Utifrån prognosen för måluppfyllelse för helåret så kommer samtliga prioriterade mål som beslutats av nämnderna att vara helt eller delvis uppfyllda vid årets slut.









3.3.1 Måluppfyllelse prioriterade mål barn- och utbildning





Prioriterat mål	Kommer målet uppfyllas vid årets slut?	Bedömning	Trend
Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande			
Eftersträva möjligheten för vuxna att erhålla gymnasiekompetens	Ja		→
Vi rustar Tjörns barn och unga för framtiden			
Öka likvärdighet i Tjörns för- och grundskolor	Ja		→
Skolnärvaron ska öka	Delvis		-
Med hjälp av digitalisering öka tillgängligheten till förvaltningens verksamheter	Delvis		↗
Barn och elevers upplevelse av delaktighet, inflytande och medbestämmande beträffande sin utbildning ska öka	Ja		-
Utveckla undervisning och lärmiljöer för att möta barn och elevers olika behov och förutsättningar	Ja		-
God ekonomisk hushållning - vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet			
Vi kartlägger och utvecklar vår samverkan, samskapande och samgående med andra	Delvis		↗
Vi är en attraktiv arbetsgivare			
Kvaliteten i förskolan ska öka	Delvis		-

3.3.2 Måluppfyllelse prioriterade mål kommunstyrelsen

Prioriterat mål	Kommer målet uppfyllas vid årets slut?	Bedömning	Trend
Vi erbjuder attraktiva boenden och skapar förutsättningar för företagsetablering och expansion			
Process kopplat till detaljplaner ska förbättras	Ja		↗
Fiskenäringen på Tjörn ska bevaras och stimuleras	Ja		↗
Säkerställa detaljplanerad verksamhetsmark	Ja		↗
Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur			
Utöka andelen förnybar energi i kommunens fastigheter	Delvis		↗
Implementera strukturer och arbetsmodeller för ett koncernövergripande hållbarhetsarbete	Ja		↗
Stärka förmåga och systematik kopplat till informations- och datasäkerhet	Ja		↗
Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande			
Främja psykisk hälsa och fysisk aktivitet samt förebygga ohälsa hos befolkningen	Ja		↗
Utveckla värdegrundsarbetet	Delvis		↗
Öka jämlikhet, jämställdhet och inkludering	Delvis		↗
Öka förtroende och tillit till det demokratiska systemet	Delvis		↗
Vi rustar Tjörns barn och unga för framtiden			
Främja livsvillkor för barn och unga med särskilda behov	Delvis		↗
God ekonomisk hushållning - vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet			
Vi kartlägger och utvecklar vår samverkan, samskapande och samgående med andra	Ja		→
Vi är en attraktiv arbetsgivare			
Genomlys kommunens ledningssystem	Delvis		→
Skapa förutsättningar för systematisk och jämlik kompetensutveckling	Delvis		↗

3.3.3 Måluppfyllelse prioriterade mål kultur och fritid

Prioriterat mål	Kommer målet uppfyllas vid årets slut?	Bedömning	Trend
Vi erbjuder attraktiva boenden och skapar förutsättningar för företagsetablering och expansion			
Kultur- och fritidsförvaltningen är en självklar och aktiv part i kommunens platsutveckling	Ja		↗
Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur			
Kultur- och fritidsförvaltningen bidrar till att uppfylla Agenda 2030-målen	Ja		↗
Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande			
Kultur- och fritidsförvaltningens verksamhet utvecklas genom dialog, medbestämmande och initiativ	Ja		↗
Kultur- och fritidsförvaltningen är engagerade och inkluderande i mötet med invånare och besökare	Ja		↗
Kultur- och fritidsförvaltningens kommunikation är flexibel och skapar intresse	Ja		↗
Kultur- och fritidsförvaltningen erbjuder relevanta stöd för civilsamhället	Delvis		↗
Kultur- och fritidsförvaltningen skapar god folkhälsa genom upplevelser som lindrar, stör och berör	Ja		↗
Vi rustar Tjörns barn och unga för framtiden			
Kultur- och fritidsförvaltningen främjar barns och ungas läslust	Ja		↗
Kultur- och fritidsförvaltningen bidrar till att uppfylla Barnkonventionen	Ja		↗
Kultur- och fritidsförvaltningen har ändamålsenliga lokaler och miljöer för barn och unga	Delvis		→

Prioriterat mål	Kommer målet uppfyllas vid årets slut?	Bedömning	Trend
God ekonomisk hushållning - vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet			
Vi kartlägger och utvecklar vår samverkan, samskapande och samgående med andra	Ja		↗
Kultur- och fritidsförvaltningen möjliggör god ekonomisk hushållning för den egna verksamheten och föreningslivet	Ja		↗
Kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter utvecklas genom digitalisering och innovation	Ja		↗
Vi är en attraktiv arbetsgivare			
Kultur- och fritidsförvaltningen har Bohusläns nöjdaste medarbetare	Delvis		↗

3.3.4 Måluppfyllelse prioriterade mål samhällsbyggnadsnämnden

Prioriterat mål	Kommer målet uppfyllas vid årets slut?	Bedömning	Trend
Vi erbjuder attraktiva boenden och skapar förutsättningar för företagsetablering och expansion			
Process kopplat till detaljplaner ska förbättras	Ja		↗
Fiskenäringen på Tjörn ska bevaras och stimuleras	Ja		↗
Fortsatt arbete med ny ÖP	Ja		↗
Leda aktiv samverkan för helhetsperspektiv	Ja		↗
Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur			
Utöka andelen förnybar energi i kommunens fastigheter	Ja		↗
Vi möjliggör en hållbar miljö och infrastruktur genom vårt arbete med ny ÖP	Ja		↗
Ny VA plan antas under året	Ja		↗
Handlingsplaner för Trafikstrategi, naturvårdsprogram och avfallsplan ska tas fram och genomföras	Delvis		↗
Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande			
Slutföra Vinnovaprojektet	Ja		↗
Digital ÖP och FÖP för havet.	Ja		↗
Fortsätta att digitalisera verktyg och e-tjänster	Ja		↗
Vi ska öka vår upplevelse av service mot medborgare och näringsliv	Ja		↗
Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare	Ja		↗
God ekonomisk hushållning - vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet			
Vi kartlägger och utvecklar vår samverkan, samskapande och samgående med andra	Ja		↗
Aktivt söka extern finansiering för vår verksamhet och utveckling	Ja		↗

3.3.5 Måluppfyllelse prioriterade mål socialnämnden

Prioriterat mål	Kommer målet uppfyllas vid årets slut?	Bedömning	Trend
Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur			
Öka användandet av växtbaserade livsmedel inom äldreomsorgens egna tillagningskök.	Ja		↗
Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande			
Möjliggöra egen försörjning genom att erbjuda rätt insats.	Ja		↗
Våra kunder upplever att de har möjlighet att påverka den hjälp och stöd de får.	Delvis		-
Personalkontinuiteten inom hemtjänsten ska öka.	Delvis		-
Vi rustar Tjörns barn och unga för framtiden			
Vi bidrar till att stärka föräldraskapet	Ja		↗
God ekonomisk hushållning - vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet			
Vi kartlägger och utvecklar vår samverkan, samskapande och samgående med andra	Ja		→
Arbeta med kostnadsanalys av avdelningarna Individ- och familj, Vård- och omsorg inklusive den Kommunala primärvården.	Ja		↗
Vi använder digitaliseringen för en hållbar utveckling av omsorgstjänster, självservice och för att möta kundförväntan om hög självständighet.	Delvis		↗
Vi utvecklar avtalssamverkan enligt kommunallagen 9 kapitlet 37 §	Ja		-
Vi är en attraktiv arbetsgivare			
Socialförvaltningen är en attraktiv arbetsgivare.	Delvis		↗

§ 126

Utökad kommunal borgen för Stiftelsen Tjörns ishall

2023/164

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Stiftelsen Tjörns ishalls förpliktelser gentemot bank med ett belopp på ytterligare 18 mkr fördelat på fyra etapper: 5 mkr, 5 mkr, 5 mkr samt 3 mkr.
2. En förutsättning för borgensåtagandet är att respektive lån avbetalas genom rak amortering och är slutbetalat senast 20 år efter beslut om etappstart.
3. Kommunfullmäktige godkänner att etapp 1 tas i anspråk direkt samt uppdrar till kommunstyrelsen att besluta när etapp 2–4 får tas i anspråk samt hur etapperna ska prioriteras.
4. Kommunfullmäktige villkorar borgensåtaganden med att stiftelsen ger Kommunstyrelsen ansvar för planering, genomförande och uppföljning av återstående entreprenadarbeten och tillse att dessa följer de angivna ekonomiska ramar och prioriteringar som anges i respektive etapp.

Sammanfattning

Anläggningen Tjörns ishall byggdes under tidigt 1980-tal och har länge haft ett stort renoveringsbehov. Under 2018 påbörjades projektet som av olika anledningar stått stilla i omgångar och renoveringen har ännu inte kunnat färdigställas.

Kommunfullmäktige gav i december 2022 kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att tillsammans med Stiftelsen Tjörns ishall upprätta en plan för återstående arbeten samt att bereda/utreda och presentera ett förslag om övertagande av ishallen. Då utredning för övertagande visar att processen kommer ta tid behöver färdigställandet av hallen komma igång innan övertagandet blir aktuellt. Detta då det är många barn och

unga som drabbas av den kraftiga förseningen av ishallens renovering.

Stiftelsen Tjörns ishall ansöker därför om en utökad kommunal borgen som säkerhet för banklån för att kunna färdigställa renoveringen.

Kultur- och fritidsnämnden har fattat beslut om att rekommendera kommunfullmäktige att bevilja ytterligare borgensåtagande på max 18 mkr fördelat på fyra etapper. Förslaget innebär att etapp 1 kan påbörjas omgående och att kommunstyrelsen får delegation på att bevilja en etapp i taget och därigenom ha kontroll över processen.

I enlighet med Tjörns kommuns borgenspolicy har en riskanalys tagits fram. Riskanalysen visar på en relativt låg risk då Tjörns kommun också står för de ökade hyreskostnaderna.

Förvaltningen tillstyrker förslaget.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 96

Kultur- och fritidsnämnden 2023-05-08, § 57

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-09

Tjänsteutlåtande kultur- och fritidsnämnden 2023-05-08

Stiftelsen Tjörns ishall - Ansökan om borgen

Förslag till beslut på sammanträdet

Gert Kjellberg (TP) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag med tillägg till tredje att-satsen att även inkludera hur etapperna ska prioriteras.

§ 96

Utökad kommunal borgen för Stiftelsen Tjörns ishall

2023/164

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att:

1. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Stiftelsen Tjörns ishalls förpliktelser gentemot bank med ett belopp på ytterligare 18 mkr fördelat på fyra etapper: 5 mkr, 5 mkr, 5 mkr samt 3 mkr.
2. En förutsättning för borgensåtagandet är att respektive lån avbetalas genom rak amortering och är slutbetalat senast 20 år efter beslut om etappstart.
3. Kommunfullmäktige godkänner att etapp 1 tas i anspråk direkt samt uppdrar till kommunstyrelsen att besluta när etapp 2–4 får tas i anspråk.
4. Kommunfullmäktige villkorar borgensåtaganden med att stiftelsen ger Kommunstyrelsen ansvar för planering, genomförande och uppföljning av återstående entreprenadarbeten och tillse att dessa följer de angivna ekonomiska ramar och prioriteringar som anges i respektive etapp.

Sammanfattning

Anläggningen Tjörns ishall byggdes under tidigt 1980-tal och har länge haft ett stort renoveringsbehov. Under 2018 påbörjades projektet som av olika anledningar stått stilla i omgångar och renoveringen har ännu inte kunnat färdigställas.

Kommunfullmäktige gav i december 2022 kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att tillsammans med Stiftelsen Tjörns ishall upprätta en plan för återstående arbeten samt att bereda/utreda och presentera ett förslag om övertagande av ishallen. Då utredning för övertagande visar att processen kommer ta tid behöver färdigställandet av hallen komma igång innan övertagandet blir aktuellt. Detta då det är många barn och

unga som drabbas av den kraftiga förseningen av ishallens renovering.

Stiftelsen Tjörns ishall ansöker därför om en utökad kommunal borgen som säkerhet för banklån för att kunna färdigställa renoveringen.

Kultur- och fritidsnämnden har fattat beslut om att rekommendera kommunfullmäktige att bevilja ytterligare borgensåtagande på max 18 mkr fördelat på fyra etapper. Förslaget innebär att etapp 1 kan påbörjas omgående och att kommunstyrelsen får delegation på att bevilja en etapp i taget och därigenom ha kontroll över processen.

I enlighet med Tjörns kommuns borgenspolicy har en riskanalys tagits fram. Riskanalysen visar på en relativt låg risk då Tjörns kommun också står för de ökade hyreskostnaderna.

Förvaltningen tillstyrker förslaget.

Tidigare beslut

Kultur- och fritidsnämnden 2023-05-08, § 57

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-09

Tjänsteutlåtande kultur- och fritidsnämnden 2023-05-08

Stiftelsen Tjörns ishall - Ansökan om borgen

Förslag till beslut på sammanträdet

Gert Kjellberg (TP) föreslår att arbetsutskottet ska bifalla förvaltningens förslag med tillägg att:

- Kommunfullmäktige villkorar borgensåtaganden med att stiftelsen ger Kommunstyrelsen ansvar för planering, genomförande och uppföljning av återstående entreprenadarbeten och tillse att dessa följer de angivna ekonomiska ramar och prioriteringar som anges i respektive etapp.

Björn Möller (KD) föreslår att arbetsutskottet ska bifalla Gert Kjellbergs (TP) förslag.

Kommunstyrelsen

Carolina Färdig
Ekonomichef
0304-60 16 48
carolina.fardig@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande - Ny kommunal borgen till Stiftelsen Tjörns ishall för att slutföra renoveringen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att:

1. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Stiftelsen Tjörns ishalls förpliktelser gentemot bank med ett belopp på ytterligare 18 mkr fördelat på fyra etapper: 5 mkr, 5 mkr, 5 mkr samt 3 mkr.
2. En förutsättning för borgensåtagandet är att respektive lån avbetalas genom rak amortering och är slutbetalat senast 20 år efter beslut om etappstart.
3. Kommunfullmäktige godkänner att etapp 1 tas i anspråk direkt samt uppdrar till kommunstyrelsen att besluta när etapp 2–4 får tas i anspråk.

Sammanfattning

Anläggningen Tjörns ishall byggdes under tidigt 1980-tal och har länge haft ett stort renoveringsbehov. Under 2018 påbörjades projektet som av olika anledningar stått stilla i omgångar och renoveringen har ännu inte kunnat färdigställas.

Kommunfullmäktige gav i december 2022 kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att tillsammans med Stiftelsen Tjörns ishall upprätta en plan för återstående arbeten samt att bereda/utreda och presentera ett förslag om övertagande av ishallen. Då utredning för övertagande visar att processen kommer ta tid behöver färdigställandet av hallen komma igång innan övertagandet blir aktuellt. Detta då det är många barn och unga som drabbas av den kraftiga förseningen av ishallens renovering.

2023-05-22

Dnr 2023/164-045

Stiftelsen Tjörns ishall ansöker därför om en utökad kommunal borgen som säkerhet för banklån för att kunna färdigställa renoveringen.

Kultur- och fritidsnämnden har fattat beslut om att rekommendera kommunfullmäktige att bevilja ytterligare borgensåtagande på max 18 mkr fördelat på fyra etapper. Förslaget innebär att etapp 1 kan påbörjas omgående och att kommunstyrelsen får delegation på att bevilja en etapp i taget och därigenom ha kontroll över processen.

I enlighet med Tjörns kommuns borgenspolicy har en riskanalys tagits fram. Riskanalysen visar på en relativt låg risk då Tjörns kommun också står för de ökade hyreskostnaderna.

Förvaltningen tillstyrker förslaget.

Tidigare beslut

Kultur- och fritidsnämndens beslut 2023-05-08, § 57

Bilagor

Tjänsteutlåtande kultur- och fritidsnämnden 2023-05-08
Stiftelsen Tjörns ishall - Ansökan om borgen

Beslutet skickas till

Kultur- och fritidsnämnden
Stiftelsen Tjörns ishall

Ärendet

Anläggningen Tjörns ishall byggdes under tidigt 1980-tal och har länge haft ett stort renoveringsbehov. Under 2018 påbörjades projektet som av olika anledningar stått stilla i omgångar och renoveringen har ännu inte kunnat färdigställas. I kultur- och fritidsförvaltningens tjänsteutlåtande beskrivs processen för renoveringen.

Kommunfullmäktige gav i december 2022 kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att tillsammans med Stiftelsen Tjörns ishall upprätta en plan för återstående arbeten samt att bereda/utreda och presentera ett förslag om övertagande av ishallen. Då utredning för övertagande visar att processen kommer ta tid behöver ett färdigställande av hallen komma igång innan övertagandet

2023-05-22

Dnr 2023/164-045

blir aktuellt. Detta då det är många barn och unga som drabbas av den kraftiga förseningen av ishallens renovering.

Stiftelsen Tjörns ishall ansöker därför om en utökad kommunal borgen som säkerhet för banklån för att kunna färdigställa renoveringen.

Kultur- och fritidsnämnden har fattat beslut om att rekommendera kommunfullmäktige att bevilja ytterligare borgensåtagande på max 18 mkr fördelat på fyra etapper.

Då det i dagsläget är svårt att bedöma kostnaden för ett färdigställande och i en ambition att greppa samtliga delar blir det än mer svårberäknat föreslås en etappindelning av borgensåtagandet. Detta innebär att kommunstyrelsen får delegation på att bevilja en del i taget och därigenom ha kontroll över processen. Genom att etappindela minskar risken att ett större belopp än nödvändigt lånas upp samtidigt som höjd finns att färdigställa helheten.

För att säkerställa att varje etapp håller sig inom given budget och att prioriteringar görs utifrån vad som ska uppnås i varje etapp är det avgörande att kommunen också har en tydligare roll i uppföljning och byggmöten. Kultur- och fritidsförvaltningen kommer därför ombesörja att någon från kommunen finns med i såväl planering som under byggprocess.

Prioriteringen i de fyra etapperna med en uppdelning på 5+5+5+3 mkr:
Etapp 1 - färdigställa funktionerna i markplan
Etapp 2 - färdigställa övervåningen
Etapp 3 och 4 - hantera den gamla delen av byggnaden och isanläggningen.

Kommunen har sedan tidigare beviljat stiftelsen Tjörns ishall en borgen på 16,8 mkr samt ett driftbidrag på 5 mkr. I det fall hela summan på nya 18 mkr beviljas och nyttjas har anläggningens om- och tillbyggnad kostat 39,8 mkr. Som jämförelse kan nämnas att nya ishallar som byggs runt om i landet har en budget på 160–260 mkr.

För att Stiftelsen ska kunna finansiera de ökade kostnaderna som ytterligare lån innebär måste kultur- och fritidsnämndens hyreskostnad ökas i motsvarande mån. Utan tillräcklig finansiering från kultur- och

2023-05-22

Dnr 2023/164-045

fritidsnämndens sida saknas det möjlighet för Stiftelsen att betala ränta och amortering för de aktuella lånen.

I enlighet med Tjörns kommuns borgenspolicy har en riskanalys tagits fram. Riskanalysen visar på en relativt låg risk då Tjörns kommun också står för de ökade hyreskostnaderna.

Enligt kommunens borgenspolicy krävs vanligtvis någon form av säkerhet från låntagaren/gäldenären för att kommunen ska gå i borgen. I förevarande fall saknas det emellertid praktisk möjlighet för Stiftelsen att ställa sådan säkerhet. Med hänsyn till kommunens delaktighet och insyn i Stiftelsen bedömer förvaltningen att kommunen kan åta sig borgensansvar trots detta.

Förvaltningen anser vidare att kommunen bör ingå borgen såsom för egen skuld. Detta för att Stiftelsen ska ges möjlighet att förhandla fram en lägre ränta för lånen.

Då ett avgiftsfritt borgensåtagande från kommunens sida inte bedöms utgöra ett otillåtet statsstöd i detta fall, föreslår förvaltningen att borgensavgift inte ska utgå.

Konsekvens

Kommunens kreditvärdhet påverkas av de borgensåtaganden kommunen åtar sig.

En utökad upplåning skulle innebära en ökad kostnad för Kultur- och fritidsnämnden. Kultur- och fritidsförvaltningen beräknar en hyresökning motsvarande ränte- och kapitalkostnader för nya borgenslån. Vilket med en uppdelning av ny borgen i enlighet med ovan och en beräkning på 4,5 % ränta ger ett behov av ökad ram enligt följande per lånedel på första årets helårseffekt.

	Etapp 1	Etapp 2	Etapp 3	Etapp 4
Hyra år 1	475 000	475 000	475 000	285 000

Det ska dock tas i beaktande att den raka amorteringen gör att hyran kommer sjunka i takt med att den betalas av. Under förutsättning att etapp 1 och 2 påbörjas under 2023 beräknas en halvårskonsekvens på dessa, det vill säga en kostnad på 475 tkr innevarande år. Detta innebär

2023-05-22

Dnr 2023/164-045

att ishallen kommer gå med ett underskott på motsvarande. Kultur- och fritidsförvaltningen beräknar dock att detta ska kunna hanteras inom nämndens totala ram för innevarande år.

Den utökade kostnaden hanteras inom ramen för budgetprocessen.

Evike Sandor
Kommundirektör

§ 57

Ny kommunal borgen till Stiftelsen Tjörns ishall för att slutföra renoveringen

2023/54

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att besluta att:

1. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Stiftelsen Tjörns ishalls förpliktelser gentemot bank med ett belopp på ytterligare 18 Mkr fördelat på fyra etapper: 5 Mkr, 5 Mkr, 5 Mkr samt 3 Mkr.
2. En förutsättning för borgensåtagandet är att respektive lån avbetalas genom rak amortering och är slutbetalat senast 20 år efter beslut om etappstart.
3. Kommunfullmäktige godkänner att etapp 1 tas i anspråk direkt samt uppdrar till kommunstyrelsen att besluta när etapp 2–4 får tas i anspråk.

Sammanfattning

Anläggningen Tjörns ishall byggdes under tidigt 1980-tal och har länge haft ett stort renoveringsbehov. Projektet påbörjades 2018 men har av olika anledningar stått stilla i omgångar.

Kommunfullmäktige gav i december 2022 kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att tillsammans med Stiftelsen Tjörns ishall upprätta en plan för återstående arbeten samt att bereda/utreda och presentera ett förslag om övertagande av ishallen.

Då utredningen för övertagande visar att processen kommer ta tid är det av yttersta vikt att färdigställandet av hallen kan komma igång innan övertagandet blir aktuellt. Detta då det är många barn och unga som drabbas av den kraftiga förseningen av ishallens renovering.

Förvaltningen föreslår att kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att bevilja ett borgensåtagande på max 18 Mkr fördelat på fyra etapper. Förslaget innebär att etapp 1 kan påbörjas omgående och att kommunstyrelsen får delegation på att bevilja en etapp i taget och därigenom ha kontroll över processen.

Tidigare beslut

Kommunfullmäktiges beslut 2022-12-15, § 205: Driftbidrag och plan för återstående entreprenadarbeten avseende renovering av Tjörns ishall

Kommunfullmäktiges beslut 2020-10-15, § 162: Ansökan om utökad kommunal borgen till Stiftelsen Tjörns Ishall

Kommunfullmäktiges beslut 2018-01-25, § 10: Revidering av beslut 2017-12-14, § 211 Kommunal borgen till Tjörns ishall

Kommunfullmäktiges beslut 2017-12-14, § 211: Kommunal borgen till Tjörns ishall

Kultur- och fritidsnämndens beslut 2017-10-02, § 74: Eventuellt kommunalt övertagande av ishallens drift

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-04

Förslag till beslut på sammanträdet

Andréas Hansson (TP), Frank Holvik (C) och Magnus Andersson (M) föreslår att nämnden beslutar enligt förvaltningens förslag.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Kultur- och fritidsnämnden

Britta Leander
Nämndsekreterare
0732-58 60 31
britta.leander@tjorn.se

Kultur- och fritidsnämnden

Ny kommunal borgen till Stiftelsen Tjörns ishall för att slutföra renoveringen

Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att besluta att:

1. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Stiftelsen Tjörns ishalls förpliktelser gentemot bank med ett belopp på ytterligare 18 Mkr fördelat på fyra etapper: 5 Mkr, 5 Mkr, 5 Mkr samt 3 Mkr.
2. En förutsättning för borgensåtagandet är att respektive lån avbetalas genom rak amortering och är slutbetalat senast 20 år efter beslut om etappstart.
3. Kommunfullmäktige godkänner att etapp 1 tas i anspråk direkt samt uppdrar till kommunstyrelsen att besluta när etapp 2–4 får tas i anspråk.

Sammanfattning

Anläggningen Tjörns ishall byggdes under tidigt 1980-tal och har länge haft ett stort renoveringsbehov. Projektet påbörjades 2018 men har av olika anledningar stått stilla i omgångar.

Kommunfullmäktige gav i december 2022 kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att tillsammans med Stiftelsen Tjörns ishall upprätta en plan för återstående arbeten samt att bereda/utreda och presentera ett förslag om övertagande av ishallen.

Då utredning för övertagande visar att processen kommer ta tid är det av yttersta vikt att färdigställandet av hallen kan komma igång innan övertagandet blir aktuellt. Detta då det är många barn och unga som drabbas av den kraftiga förseningen av ishallens renovering.

2023-05-04

Dnr 2023/54-045

Förvaltningen föreslår att kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att bevilja ett borgensåtagande på max 18 Mkr fördelat på fyra etapper. Förslaget innebär att etapp 1 kan påbörjas omgående och att kommunstyrelsen får delegation på att bevilja en etapp i taget och därigenom ha kontroll över processen.

Tidigare beslut

Kommunfullmäktiges beslut 2022-12-15, § 205: Driftbidrag och plan för återstående entreprenadarbeten avseende renovering av Tjörns ishall

Kommunfullmäktiges beslut 2020-10-15, § 162: Ansökan om utökad kommunal borgen till Stiftelsen Tjörns Ishall

Kommunfullmäktiges beslut 2018-01-25, § 10: Revidering av beslut 2017-12-14, § 211 Kommunal borgen till Tjörns ishall

Kommunfullmäktiges beslut 2017-12-14, § 211: Kommunal borgen till Tjörns ishall

Kultur- och fritidsnämndens beslut 2017-10-02, § 74: Eventuellt kommunalt övertagande av ishallens drift

Bilagor

-

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Då det kommunala övertagandet av Tjörns ishall kommer ta tid är det av yttersta vikt att färdigställandet kommer igång innan övertagandet blir aktuellt. Kultur- och fritidsförvaltningen föreslår därför att nämnden rekommenderar fullmäktige att bevilja ett nytt kommunalt borgensåtagande.

Anläggningen

Anläggningen Tjörns ishall byggdes under tidigt 1980-tal och har länge haft ett stort renoveringsbehov. Därför påbörjades ett omfattande renoveringsarbete 2018, vilket dock stannades av då den upphandlade entreprenören försattes i konkurs hösten 2021.

2023-05-04

Dnr 2023/54-045

Under våren 2022 upphandlades en ny entreprenör för att avsluta renoveringsarbetet. Redan när den nya entreprenören upphandlades visste stiftelsen och kommunen att dåvarande finansiering inte skulle täcka ett färdigställande av samtliga delar hallen, varför stiftelsen i sitt avtal med entreprenören hade möjlighet att när som helst avbeställa resterande arbeten för att inte hamna i skulder man inte kunde betala.

Under hösten 2022 var arbetet i full gång, dock började stiftelsen få likviditetsproblem. För att stiftelsen skulle kunna fortsätta bygget i väntan på ett kommunalt övertagande beviljades ett bidrag på 5 Mkr från kultur- och fritidsnämnden (efter att fullmäktige godkände den negativa budgetavvikelsen).

I slutet av januari konstaterades att medlen snart var förbrukade. Den 26 januari avbeställde därför stiftelsen vidare arbete för att inte beställa arbeten man sedan inte skulle kunna betala.

Tidigare borgen och stöd till renoveringen

I december 2017 beviljades Stiftelsen Tjörns ishall en kommunal borgen på 8,8 Mkr för det pågående renoveringsarbetet av anläggningen.

Parallellt fick stiftelsen 1 Mkr i startbidrag från kultur- och fritidsnämnden. Dessutom beslutades att ishallens drift skulle övertas av Tjörns kommun.

I oktober 2020 beslutade kommunfullmäktige om utökad kommunal borgen på ytterligare 8 Mkr för Stiftelsen Tjörns ishall.

I december 2022 beslutade kommunfullmäktige att godkänna att kultur- och fritidsnämnden gav Stiftelsen Tjörns ishall ett driftbidrag på 5 miljoner kronor för den pågående renoveringen av Tjörns ishall. Samtidigt godkändes en negativ budgetavvikelse i kultur- och fritidsnämnden.

Kommunfullmäktige gav även kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att tillsammans med stiftelsen upprätta en plan för återstående arbeten samt att bereda/utreda och presentera ett förslag om övertagande av ishallen.

Kommunalt övertagande av anläggningen

Stiftelsen Tjörns ishall bildades 1983 av stiftarna Tjörns kommun och Rönnängs idrottsklubb, i syfte att främja den idrottsliga verksamheten i ishallen. Enligt urkunden ska stiftelsen äga och förvalta anläggningen som skulle uppföras.

2023-05-04

Dnr 2023/54-045

I den genomlysning som kultur- och fritidsförvaltningen gjorde av stiftelsen och anläggningen 2017 framkom stora problem med anläggningen och svårigheter för stiftelsen att fortsätta driva hallen. I slutet av 2017 beslutade därför kultur- och fritidsförvaltningen att teckna hyresavtal för hela anläggningen och därmed överta driften av den från och med 1 januari 2018.

Under 2022 påbörjades samtal om ett kommunalt övertagande av anläggningen. Samtalen grundades på stiftelsens stadgar och då i huvudsak §13:

Om den verksamhet som stiftelsen Tjörns ishall bedriver skulle upphöra eller inte bedrivs i den omfattning kommunen önskar, skall stiftelsens tillgångar överlåtas till Tjörns kommun varvid stiftelsen upplöses.

Genom utredning och stöd av extern juridisk konsult visar det sig dock att frågan är betydligt mer komplex och behöver hanteras vidare. Detta då stiftelsens syfte så tydligt skriver fram ett ägande, och då paragrafen ovan till sin natur är godtycklig och därför inte juridiskt hållbar. Processen med ett övertagande kommer således ta tid. Kultur- och fritidsförvaltningen gör därför bedömningen att färdigställandet av ishallen inte kan invänta ett övertagande utan behöver hitta sätt att finansiera ett färdigställande med stiftelsen kvar som ägare.

Färdigställande av ishallen

Mycket av det grundläggande arbetet med ishallens tillbyggnad är gjort. Tillbyggnaden har gjuten platta, stomme, väggar och yttertak. Därtill har bottenvåningen nya omklädningsrum och duschar som är färdigställda i hög grad men fortsatt bland annat kräver våtskikt på golv och installation av handfat och toaletter.

Tillgänglighetsanpassad hiss är på plats men inte färdiginstallerad. Två tredjedelar av läktaren är på plats men behöver även den färdigställas.

Delar av installationer såsom rör, el och ventilation är gjorda, men kräver färdigställande för att fungera. Detsamma gäller brandskydd. Innertak och innerdörrar saknas. Det krävs även ytterligare arbete med att isolera ytterväggarna nertill.

2023-05-04

Dnr 2023/54-045

Mest brådskande är att få samtliga funktioner på markplan i den nybyggda delen samt läktaren färdig. Det är också det som i högst grad påverkar verksamheten.

Även övervåningen i den nybyggda delen behöver färdigställas. Innerväggar finns men behöver byggas på för att säkra brandskydd. Här krävs även bland annat gjutning av golv, innertak ytskikt med mera. Övervåningen är tänkt att innehålla personalutrymmen, två kontor som hyrs av föreningarna, ett mötesrum samt en samlingsal/uppvärmningsrum. Detta rum har tillräckligt brandskydd för att övernattnings ska kunna vara möjligt. Hur denna samlingsal och mötesrummet ska inredas och användas är inte fastställt och samtal pågår mellan kultur- och fritidsförvaltningen och stiftelsen om vilka olika behov som finns. Dock behöver innerväggarna färdigställas oavsett hur de senare inreds och nyttjas.

Utöver färdigställande av den nybyggda delen behöver även den gamla byggnaden ses över och uppdateras. Det gäller gemensamhetsutrymmen som kafédelen, men även befintliga omklädningsrum och soprum med mera. Därutöver finns behov av att dra om viss el i den gamla delen, samt mer effektiv uppvärmning med mera. Även själva isanläggningen har stora behov av reparation och underhåll, vilket inte varit en del av stiftelsens renoveringsplan då kultur- och fritidsförvaltningen ansvarar för den.

Finansiering för att färdigställa ishallen

Att färdigställa ishallen är av högsta prioritet för stiftelsen och föreningarna som är verksamma i den. Bygget har pågått länge och man vill inget hellre än att ha fungerande och tillräckliga omklädningsrum och tillgängliga lokaler.

För att detta ska ske inom en snar framtid krävs ytterligare finansiering, då en process kring ett kommunaltövertagande kan ta tid. Av de sätt som kommunen kan bistå med finansiering bedömer kultur- och fritidsförvaltningen att det är lämpligast med ett nytt kommunalt borgensåtagande. Om ett övertagande varit nära förestående hade det varit ett alternativ att investera i annans fastighet, men då den processen av allt att döma kommer ta tid är en ny kommunal borgen mest i linje med hur kommunen agerar gentemot andra. Därtill är det till fördel för processen kring ett övertagande att stiftelsen står i skuld,

2023-05-04

Dnr 2023/54-045

vilket stärker argumentationen att stiftelsen inte kan bära sitt uppdrag att äga och förvalta hallen.

Förvaltningens förslag

Då det är många barn och unga som drabbas av den kraftiga förseningen av ishallens renovering är det av stor vikt att arbetet avslutas så snabbt som möjligt.

Förvaltningen föreslår därför att kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att bevilja ett nytt kommunalt borgensåtagande.

Det är i dagsläget svårt att bedöma kostnaden för ett färdigställande och i en ambition att greppa samtliga delar blir det än mer svårberäknat. Av den anledningen föreslår förvaltningen att kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att bevilja ett borgensåtagande på max 18 Mkr fördelat i fyra delar. Förslaget innebär att kommunstyrelsen får delegation på att bevilja en del i taget och därigenom ha kontroll över processen.

Prioriteringen i själva bygget blir i etapp 1 att färdigställa funktionerna i markplan, etapp 2 att färdigställa övervåningen och i etapp 3 och 4 att hantera den gamla delen av byggnaden och isanläggningen.

Förvaltningen föreslår en uppdelning på 5+5+5+3 Mkr med avrapportering vid varje tillfälle. På detta sätt riskerar inte stiftelsen och kommunen att större belopp än nödvändigt lånas, samtidigt som höjd finns för att färdigställa helheten.

För att säkerställa att varje etapp håller sig inom given budget och att prioriteringar görs utifrån vad som ska uppnås i varje etapp är det avgörande att kommunen också har en tydligare roll i uppföljning och byggmöten. Förvaltningen kommer därför ombesörja att någon från kommunen finns med i såväl planering som under byggets process.

Kommunen har sedan tidigare beviljat stiftelsen Tjörns ishall en borgen på 16,8 Mkr samt ett driftbidrag på 5 Mkr. I det fall hela summan på nya 18 Mkr beviljas och nyttjas har anläggningens om- och tillbyggnad kostat 39,8 Mkr. Detta bör ses i ljuset av att nya ishallar som byggs runt om i landet har en budget på 160–260 Mkr.

2023-05-04

Dnr 2023/54-045

Konsekvens

Kultur- och fritidsförvaltningen kommer få en ökad hyra motsvarande ränte- och kapitalkostnader för nya borgenslån. Det ytterligare behovet föreslås bli ett tillägg till nämndens yttrande gällande budgetdirektiv inför 2024.

Med en uppdelning av ny borgen i enlighet med ovan och en beräkning på 4,5 % ränta ger detta ett behov av ökad ram enligt följande per lånedel på första årets helårseffekt.

	Etapp 1	Etapp 2	Etapp 3	Etapp 4
Hyra år 1	475 000	475 000	475 000	285 000

Det ska dock tas i beaktande att den raka amorteringen gör att hyran kommer sjunka i takt med att den betalas av.

Under förutsättning att etapp 1 och 2 påbörjas under 2023 kan vi räkna med en halvårskonsekvens på dessa, det vill säga en kostnad på 475 tkr innevarande år. Detta innebär att ishallen kommer gå med ett underskott på motsvarande. Kultur- och fritidsförvaltningen beräknar dock att detta ska kunna hanteras inom nämndens totala ram för innevarande år.

Emma Brattgård
Förvaltningschef

Ansökan om ny kommunal borgen till Tjörns ishall

Bakgrund

Ishallen är en samhällsviktig funktion då den är en samlingspunkt för barn och ungdomar i kommunen. Skolorna har skridskoåkning på schemat och de två föreningarna Rönnängs IK och Tjörns konståkningsklubb betyder mycket för kommunen då de röner stora framgångar både nationellt och internationellt och fungerar som ambassadörer för Tjörns kommun. Barnen i föreningarna går ofta till ishallen direkt efter skolan och sitter i ishallens café och gör läxor innan träningar. Sammantaget ser Stiftelsen att ishallen behöver färdigställas snarast så att träningar, tävlingar och allmän åkning kan komma igång igen.

Stiftelsen påbörjade under 2017 arbetet med att ta fram ett väl genomarbetat förslag och fungerade lösning för hur ishallen skulle byggas om och renoveras för att tillgodose krav om tillgänglighet och modernare arena, samt en kalkyl för vad kostnaden skulle uppgå till. Kommunal borgen ansöktes om och beviljades med summan 8,8 Mkr.

2018 renoverades taket till en kostnad om 2 Mkr. Dela av den energieffektiviseringsåtgärder då man även tilläggsisolerade taket.

Ansökan om bygglov 2018. Detaljplanen behövde omarbetas vilket medförde en stor försening av projektet samt extra utgifter. Bygglovet beviljades under december 2020. Budgeten justerades då flera år gått sedan den gjordes. Stiftelsen ansökte om utökning av borgenslånet vilket beviljades av kommunen med 8 Mkr i oktober 2020

Stiftelsen kontrakterade entreprenör för totalentreprenad 2021- 03-30. Även ny bygglidare handlades upp för sakkunnigt stöd till stiftelsen under byggprocessen.

Entreprenaden startade i april 2021. I augusti 2021 fick stiftelsen signaler om att entreprenaden inte fortskred i enlighet med entreprenadkontraktet. Det rådde obalans mellan den prestationsbundna betalplanen och utfört arbete. Även stora förseningar och ökade kostnader visade sig.

Stiftelsen stoppade utbetalningarna i oktober 2021. Den upphandlade bygglidaren avslutade också sitt uppdrag och bygget avstannade.

Januari 2022 återkom den tidigare bygglidaren till projektet. Vid granskning av byggmötesprotokoll och fakturor sågs att entreprenaden inte skötts korrekt och det förelåg tvist mellan stiftelsen och entreprenören. Stiftelsen anlätade en entreprenadsjurist i februari 2022.

Entreprenören hävde kontraktet i mars 2022. Stiftelsens advokat beslöt att stämma entreprenören. I den processen besiktigades bygget. Besiktningen visade på stora fel och brister i byggnationen. Innan stiftelsen hann lägga fram sina krav till entreprenören gick dock entreprenören i konkurs.

Detta medför att alla kostnader för att avhjälpa byggfel nu behövde bekostas av stiftelsen. Konkursboet är färdigt och det står klart att stiftelsens fodringar inte kommer att prioriteras.

En ny entreprenör kontaktades för att färdigställa projektet och startade upp byggnationen igen under sommaren 2022. I samband med att den nya entreprenören kontrakterades sökte stiftelsen en ny kommunal borgen då det blev tydligt att dåvarande finansiering inte skulle räcka för att göra klart med de kostnadsökningar som skett. Stiftelsen skrev även in i avtalet med den nya entreprenören att stiftelsen när som helst skulle kunna avbeställa resterande arbeten då finansieringen inte var säkrad.

I samtal med kommunen lyftes frågan gemensamt om ett kommunalt övertagande av anläggningen och att kommunen därigenom skulle hantera slutfasen av byggnationen. Stiftelsen ser mycket positivt på ett kommunalt övertagande. Av den anledningen valde man att inte gå vidare med ytterligare ansökan om kommunal borgen.

Då innevarande finansiering var slut, men bygget igång fick stiftelsen ett driftsbidrag om 5 Mkr från kultur- och fritidsnämnden i väntan på att kommunen skulle kunna ta över anläggningen.

Även dessa medel var snart använda varför stiftelsen avbeställde vidare arbeten från entreprenören.

Framtid

Det är nu tydligt att ett kommunalt övertagande inte kommer kunna gå så snabbt som stiftelsen hoppats. Dock är det oerhört viktigt för stiftelsen och föreningarna att bygget fortsätter så att verksamheten inte blir mer lidande än den nu är.

Det viktigaste för stiftelsen i dagsläget är att få den tillgängliga entrén, läktare och omklädningsrum klara för att åter kunna ta in en stor publik på matcher och uppvisningar mm.

Utöver den tidigare tänkta tillbyggnaden ser stiftelsen också behov av att se över och renovera upp de äldre delarna av anläggningen som är i stort behov. Detta också för att kunna göra energieffektiviserande åtgärder gällande kyla och värme.

Stiftelsen söker därmed en ökad kommunal borgen om max 18 Mkr för att vara säkra på att inte åter hamna i finansiella problem. Och att ett nytt hyresavtal skrivs med kultur- och fritidsförvaltningen för att täcka de ökade kostnaderna.

Stiftelsen välkomnar även en tydligare koppling till kommunen i vidare projekt både för att få stöd och hjälp med prioriteringar men även för att få en god transparens och uppföljning i vidare byggnation.

Mats Pettersson

Ordförande Stiftelsen Tjörns ishall

§ 127

Ansökan om kommunal borgen, Vallastiftelsen

2023/166

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Vallastiftelsens låneförpliktelser avseende det tidigare brygglånet med ett belopp om 1,23 mkr. En förutsättning för borgensåtagandet är att lånet avbetalas genom rak amortering och är slutbetalt senast den 31 december 2039.
2. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Vallastiftelsens låneförpliktelser om max 6,3 mkr. En förutsättning för borgensåtagandet är att Tjörns kommuns borgensåtagande gentemot IFK Valla upphör. Lånen ska avbetalas genom rak amortering och vara slutbetalade senast 30 januari 2039.

Sammanfattning

Vallastiftelsen ansöker om ett förnyat borgensåtagande för det kortfristiga brygglån som IFK Valla beviljades 2019. Detta så att Vallastiftelsen kan teckna ett nytt lån på motsvarande summa.

Vallastiftelsen ansöker också om att Tjörns kommun lägger över samtliga borgensåtaganden från IFK Valla till Vallastiftelsen. Detta då Vallastiftelsen äger och förvaltar den anläggning som är knuten till lånen.

Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att förnya borgensåtagandet samt att lägga om befintlig borgen från IFK Valla till Vallastiftelsen.

Tidigare beslut

Kultur- och fritidsnämnden 2023-05-08, § 56
Kommunfullmäktige 2019-06-13, § 176

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-24

Ansökan om kommunal borgen för "bryggån" och övertagande av befintliga borgensåtaganden (Vallastiftelsen)

Tjänsteutlåtande kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut på sammanträdet

Gert Kjellberg (TP) och Bo Bertelsen (M) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla förvaltningens förslag.

2023-05-24

Dnr 2023/166-045

Kommunstyrelsen

Carolina Färdig
Ekonomichef
0304-60 16 48
carolina.fardig@tjorn.se

Kommunstyrelsen

**Tjänsteutlåtande – Ansökan om kommunal borgen,
Vallastiftelsen****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Vallastiftelsens låneförpliktelser avseende det tidigare brygglånet med ett belopp om 1,23 mkr. En förutsättning för borgensåtagandet är att lånet avbetalas genom rak amortering och är slutbetalt senast den 31 december 2039.
2. Tjörns kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Vallastiftelsens låneförpliktelser om max 6,3 mkr. En förutsättning för borgensåtagandet är att Tjörns kommuns borgensåtagande gentemot IFK Valla upphör. Lånen ska avbetalas genom rak amortering och vara slutbetalade senast 30 januari 2039.

Sammanfattning

Vallastiftelsen ansöker om ett förnyat borgensåtagande för det kortfristiga brygglån som IFK Valla beviljades 2019. Detta så att Vallastiftelsen kan teckna ett nytt lån på motsvarande summa.

Vallastiftelsen ansöker också om att Tjörns kommun lägger över samtliga borgensåtaganden från IFK Valla till Vallastiftelsen. Detta då Vallastiftelsen äger och förvaltar den anläggning som är knuten till lånen.

Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att förnya borgensåtagandet samt att lägga om befintlig borgen från IFK Valla till Vallastiftelsen.

Tidigare beslut

Kultur- och fritidsnämnden 2023-05-08, § 56

2023-05-24

Dnr 2023/166-045

Kommunfullmäktige 2019-06-13, § 176

Bilagor

Ansökan om kommunal borgen för "bryggån" och övertagande av befintliga borgensåtaganden (Vallastiftelsen)
Tjänsteutlåtande kultur- och fritidsnämnden

Beslutet skickas till

Kultur- och fritidsnämnden
Vallastiftelsen

Ärendet

IFK Valla bedriver fotbollsverksamhet på Sparbanksvallen i Fjällebro på östra Tjörn. Föreningen har cirka 400 medlemmar, där majoriteten under 25 år (cirka 70 procent pojkar och 30 procent flickor).

Vallastiftelsen ansöker om kommunal borgen för ett förnyat bryggån samt om att få överta samtliga borgensåtagandet från IFK Valla, som är dess stiftare.

Det totala beloppet för Tjörns kommuns borgensåtagande gällande IFK Valla och Vallastiftelsen är nu ca 11,5 mkr.

Vallastiftelsen

Under 2017 beslutade IFK Valla att bilda en stiftelse, Vallastiftelsen. Skatteverket gav inför bildandet information om att en stiftelse skulle ge de bästa förutsättningarna för återbetalning av moms i samband med lokalförnyelsen. I samband med att Vallastiftelsen bildades överfördes föreningens byggnader och ansvaret för driften av dessa till stiftelsen. Ingångna borgensåtaganden var dock tecknade med föreningen IFK Valla. Föreningen har fortsatt stått på lånen och fått bidrag. Dessa bidrag har i enlighet med beslut i kultur- och fritidsnämnden 2017-05-08 överförts till stiftelsen, som i sin tur betalat lånen. Vallastiftelsen ansöker nu om kommunal borgen för att överta låneförpliktelserna från IFK Valla då det är Vallastiftelsen som äger och förvaltar anläggningen knutna till lånen.

Förvaltningen ser positivt på att lägga över kommunens borgensåtagande till Vallastiftelsen då det är stiftelsen som äger anläggningen vilket ger kommun en större säkerhet för sina borgade

2023-05-24

Dnr 2023/166-045

medel. Vid närmare utredning har det framkommit att det inte är möjligt att flytta över lån och kommunal borgen från IFK Valla till Vallastiftelsen. Det krävs istället nya lån med förnyade borgenshandlingar, som gäller för Vallastiftelsen istället för IFK Valla.

Brygglånet

IFK Valla beviljades 2019 kommunal borgen på 1,5 mkr för det lån som kallas brygglånet. Målet för föreningen var att så snart som möjligt återbetala den ökade lånedelen då de inte ville belastas med ökade driftkostnader på sikt. Föreningens avsikt var att amortera på lånet när återbetalning av momsens skett. Då det nu står helt klart att momsåterbäring inte kommer att ske och då lånet löper ut inom kort ansöker Vallastiftelsen om att kommunen även borgar för en ny teckning av lån för kvarvarande låneskuld om 1,23 mkr.

Enligt kommunens borgenspolicy krävs vanligtvis någon form av säkerhet från låntagaren/gäldenären för att kommunen ska gå i borgen. Säkerhet kan, enligt policyn, ställas genom exempelvis pantbrev i fast egendom, garantiöverlåtelse av byggnad eller solidarisk borgen från styrelsemedlemmar (personlig eller annan typ av underborgen).

Förvaltningen bedömer dock att det saknas förutsättningar att kräva säkerhet för kommunens borgensåtagande i detta fall. Vallastiftelsen äger inte fastigheten och har således inte möjlighet att upplåta panträtt i fast egendom. Det bedöms inte heller vara juridiskt lämpligt att använda en garantiöverlåtelse som säkerhet då kommunen äger fastigheten. Förvaltningen bedömer inte heller att det är lämpligt att styrelseledamöter i stiftelsen går i personlig borgen för detta stora lån. Det skulle riskera att försätta enskilda personer i svåra ekonomiska situationer, vilket kommunen rimligen inte ska medverka till.

Då det inte heller finns någon annan typ av säkerhet som är lämplig i förevarande fall föreslår förvaltningen att kommunen gör avsteg från borgenspolicyn på så sätt att säkerhet inte krävs för det aktuella borgensåtagandet.

Förvaltningen anser vidare att kommunen bör ingå borgen såsom för egen skuld. Detta för att Stiftelsen ska ges möjlighet att förhandla fram en lägre ränta för lånen. Då ett avgiftsfritt borgensåtagande från

2023-05-24

Dnr 2023/166-045

kommunens sida inte bedöms utgöra ett otillåtet statsstöd föreslår förvaltningen att borgensavgift inte ska utgå.

Konsekvens

Kommunens kreditvärdhet påverkas av de borgensåtaganden kommunen åtar sig. Tjörns kommuns totala borgensåtagande förblir detsamma, eftersom befintlig kommunal borgen förlängs. Inga nya driftsbidrag är kopplade till hanteringen.

Genom att låneförpliktelser och borgensåtagande läggs över till Vallastiftelsens får kommunen en bättre säkerhet för sina borgade medel då tillgången ägs av stiftelsen och inte föreningen.

Evike Sandor
Kommundirektör

§ 56

Vallastiftelsen ansöker om förnyad kommunal borgen för "bryggån" samt övertagande av befintliga borgensåtaganden

2022/60

Beslut

1. Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att förnya borgensåtagandet gällande "bryggån" till Vallastiftelsen för 1 240 000 kronor till och med år 2039.
2. Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att lägga om IFK Vallas befintliga borgensåtagandet till Vallastiftelsen.

Sammanfattning

Vallastiftelsen ansöker om att Tjörns kommun förnyar borgensåtagandet för det kortfristiga "bryggån" som IFK Valla beviljades 2019, så att stiftelsen kan teckna nytt lån för motsvarande summa.

Stiftelsen ansöker också om att Tjörns kommun lägger över samtliga borgensåtagandet från IFK Valla till Vallastiftelsen. Anledningen till övertagandet är att Vallastiftelsen äger och förvaltar lokalerna som är knutna till lånen.

Tidigare beslut

Kommunfullmäktiges beslut 2023-02-23, § 40: Ansökan om kommunal borgen – Vallastiftelsen

Kommunfullmäktiges beslut 2019-06-13, 176: Ansökan om utökad kommunal borgen – IFK Valla

Kultur- och fritidsnämndens beslut 2017-08-08, § 35: Överföring av kommunala bidrag från IFK Valla till en eventuell framtida stiftelse

Kommunfullmäktiges beslut 2016-11-17, § 198: Fråga om kommunal borgen till IFK Valla

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-04-18

Ansökan om kommunal borgen för "bryggån" och övertagande av befintliga borgensåtaganden (Vallastiftelsen)

Förslag till beslut på sammanträdet

Ewa-Lena Svensson (L), Rikard Simensen (SD) och Bert-Inge Nordberg (S) föreslår att nämnden beslutar enligt förvaltningens förslag.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

2023-04-18

Dnr 2022/60-045

Kultur- och fritidsnämnden

Britta Leander
Nämndsekreterare
0732-58 60 31
britta.leander@tjorn.se

Kultur- och fritidsnämnden

Vallastiftelsen ansöker om förnyad kommunal borgen för "bryggån" samt övertagande av befintliga borgensåtaganden

Förslag till beslut

1. Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att förnya borgensåtagandet gällande "bryggån" till Vallastiftelsen för 1 240 000 kronor till och med år 2039.
2. Kultur- och fritidsnämnden rekommenderar kommunfullmäktige att lägga om IFK Vallas befintliga borgensåtagandet till Vallastiftelsen.

Sammanfattning

Vallastiftelsen ansöker om att Tjörns kommun förnyar borgensåtagandet för det kortfristiga "bryggån" som IFK Valla beviljades 2019, så att stiftelsen kan teckna nytt lån för motsvarande summa.

Stiftelsen ansöker också om att Tjörns kommun lägger över samtliga borgensåtagandet från IFK Valla till Vallastiftelsen. Anledningen till övertagandet är att Vallastiftelsen äger och förvaltar lokalerna som är knutna till lånen.

Tidigare beslut

Kommunfullmäktiges beslut 2023-02-23, § 40: Ansökan om kommunal borgen – Vallastiftelsen

Kommunfullmäktiges beslut 2019-06-13, 176: Ansökan om utökad kommunal borgen – IFK Valla

Kultur- och fritidsnämndens beslut 2017-08-08, § 35: Överföring av kommunala bidrag från IFK Valla till en eventuell framtida stiftelse

Kommunfullmäktiges beslut 2016-11-17, § 198: Fråga om kommunal borgen till IFK Valla

2023-04-18

Dnr 2022/60-045

Bilagor

Ansökan om kommunal borgen för "bryggglån" och övertagande av befintliga borgensåtaganden (Vallastiftelsen)

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Vallastiftelsen ansöker om kommunal borgen för ett förnyat "bryggglån" samt om att få överta samtliga borgensåtagandet från IFK Valla, som är dess stiftare. Anledningen till övertagandet är att Vallastiftelsen äger och förvaltar lokalerna som är knutna till lånen.

Föreningen

IFK Valla bedriver fotbollsverksamhet på Sparbanksvallen i Fjällebro på östra Tjörn. Föreningen har cirka 400 medlemmar, där majoriteten under 25 år (cirka 70 procent pojkar och 30 procent flickor).

IFK Valla har tolv lag, både för flickor och pojkar, från de yngsta deltagarna i "Boll och bus" till seniorlag på herrsidan. Genom samverkan mellan IFK Valla, Skärhamns IK och Rönnängs FF kan fotbollsintresserade tjejer fortsätta spela seniorfotboll i Tjörns damfotbollsförening, ett samarbete som IFK Valla deltar aktivt i.

Föreningen engagerar ett 70-tal ledare och under sommaren 2022 genomförde IFK Valla sin fotbollsskola med 170 deltagare.

IFK Valla är en av de föreningar med egen anläggning som ingår i Tjörns kommuns satsning på att ta fem föreningsdrivna anläggningar in i framtiden.

Vallastiftelsen

Under 2017 beslutade IFK Valla att bilda en stiftelse, Vallastiftelsen. Skatteverket gav inför bildandet information om att en stiftelse skulle ge de bästa förutsättningarna för återbetalning av moms i samband med lokalförnyelsen.

2017-05-08 beslutade kultur- och fritidsnämnden att ge IFK Valla tillstånd att redan erhållna och kommande kommunala bidrag skulle få överföras från föreningen till stiftelsen i samband med att Vallastiftelsen bildades.

2023-04-18

Dnr 2022/60-045

Vallastiftelsen bildades av IFK Valla i februari 2018. I samband med detta överfördes föreningens byggnader och ansvaret för driften av dessa till stiftelsen. Ingångna borgensåtaganden var dock tecknade med föreningen IFK Valla. Föreningen har fortsatt stått på lånen och fått bidrag. Dessa bidrag har i enlighet med beslutet i kultur- och fritidsnämnden 2017-05-08 överförts till stiftelsen, som i sin tur betalat lånen.

”Brygglånet”

Under 2018 och 2019 rev föreningen sina gamla lokaler och påbörjade bygget av nya. Besked från Skatteverket och potentiella externa bidragsgivare – till exempel Allmänna arvsfonden och Leader – dröjde dock, vilket ledde till att föreningen inte kom i fas med kontantflödet i byggprocessen. IFK Valla ansökte därför hos kultur- och fritidsnämnden om en utökad kommunal borgen på 1 Mkr samt ett kontant stöd på 0,5 Mkr för att kunna fortsätta bygga utan paus. Målet för föreningen var att så snart som möjligt återbetala den ökade lånedelen då de inte ville belastas med ökade driftkostnader på sikt. Föreningens avsikt var att amortera på lånet när återbetalning av moms skett samt vid eventuella externa bidrag.

Kultur- och fritidsnämnden beslutade 2019-04-29 att rekommendera kommunfullmäktige att teckna ytterligare kommunal borgen för IFK Valla på 1,5 Mkr, vilket kommunfullmäktige också godkände 2019-06-13. Detta lån kallas för ”brygglånet”.

I november 2019 lämnade Skatteverket ett negativt besked om momsåterbäringen till Vallastiftelsen, ett beslut som var oväntat då dialogen med Skatteverket inför beslutet indikerat full momsåterbäring. Då det nu står helt klart att momsåterbäring inte kommer att ske och då lånet löper ut inom kort ansöker Vallastiftelsen om att kommunen även borgar för en ny teckning av lån för denna summa.

Kommunala borgensåtaganden

Tjörns kommuns borgensåtaganden för IFK Valla uppgick i slutet av 2022 till 7,6 Mkr. Därefter beviljade kommunfullmäktige 2023-02-23 ytterligare en kommunal borgen om 4,0 Mkr i syfte att färdigställa övervakningen på stiftelsens klubbhus. Det totala beloppet för kommunens borgensåtagande gällande IFK Valla och Vallastiftelsen är nu ca 11,6 Mkr.

2023-04-18

Dnr 2022/60-045

Konsekvens

Tjörns kommuns totala borgensåtagande förblir detsamma, eftersom befintlig kommunal borgen förlängs. Inga nya driftsbidrag är kopplade till hanteringen.

Genom överförandet av åtagande till Vallastiftelsen får Tjörns kommun en större säkerhet för sina borgade medel då tillgången ägs av stiftelsen och inte föreningen.

Emma Brattgård
Förvaltningschef

2023



Ansökan

KOMMUNAL BORGEN FÖR "BRYGGLÅN" OCH ÖVERTAGANDE AV BEFINTLIGA
BORGENSÅTAGANDEN
VALLASTIFTELSEN

Innehållsförteckning

Bakgrund & Syfte	2
Tidslinje	3
Ansökan	4
Bilagor	5
Bilaga 1 – Överföring av kommunala bidrag (2017)	5
Bilaga 2 – Registrering av Vallastiftelsen (2018)	8
Bilaga 3 – Tillskjutande av lös egendom till Vallastiftelsen (2019)	6
Bilaga 4 – KF-beslut gällande kommunal borgen för bryggån(2019)	7
Bilaga 5 – Försäkringsbrev Vallastiftelsen.....	8

Bakgrund & Syfte

Genom gott samarbete med Tjörns kommun så upprättades den nya klubblokalen under 2019 med driftsättning av nedervåningen under våren 2020. Under 2023 färdigställs övervåningen vilket kommer att bli ett stort lyft för hela föreningen.

Brygglån

Skatteverkets negativa momsbeslut 2019 slog dock mycket hårt mot projektet med konsekvensen att föreningen temporärt behövde öka sin lånenivå med ytterligare 1,5Mkr i form av ett brygglån. Detta möjliggjordes genom en utökad kommunal borgen av tillfällig karaktär (se *bilaga 3*).

Brygglånet slutförfallodag är 2023-06-30.

Vallastiftelsens förhoppning var att kunna överklaga Skatteverkets beslut och därmed finna medel för att lösa brygglånet innan slutförfallodagen. Trots att mycket energi har lagts på att få till ett positivt beslut från Skatteverket så har Vallastiftelsen inte haft någon framgång i detta ärende och ansöker nu om kommunal borgen för att lösa nuvarande brygglån.

Brygglånet löses genom ett nytt lån som tecknas enligt Tjörns Kommuns borgenspolicy (20år). Den aktuella summan är per idag 1240000kr.

Övertagande av befintliga borgensåtaganden och lån

Vallastiftelsen ansvarar och bekostar sedan 2019 allt som är kopplat till anläggningen på Fjälebro 3:1. Detta skedde efter att IFK Valla tillsköt all lös egendom till Vallastiftelsen (se *bilaga 2&5*).

Samtliga borgensåtaganden samt lån är dock fortfarande skrivna gentemot IFK Valla. IFK Valla och Vallastiftelsen får enligt ett KFN-beslut överföra bidragsmedel (se *bilaga 1*).

Vallastiftelsen och IFK Vallas gemensamma mål är att renodla anläggning från verksamhet. Ett övertagande av befintliga borgensåtaganden samt lån är den sista åtgärden för att uppnå maximal tydlighet både internt samt mot Tjörns Kommun, Tjörns Sparbank och övriga intressenter.

Övertagandet kommer att förenkla och effektivisera alla förehavanden (tex. driftsbidrag) för Tjörns Kommun gentemot IFK Valla och Vallastiftelsen.

I kommunikation med Tjörns Kommun så benäms övriga borgensåtaganden enligt nedan:

- Nybygget
- Kiosken
- Konstgräs

Då det handlar om ett övertagande så har detta ingen ekonomisk påverkan för Tjörns Kommun.

Tidslinje

2016-2017

IFK Valla hade flertalet möten med Skatteverket tillsammans med Tjörns kommun där man stämde av förutsättningarna för att i en stiftelse kunna tillgodogöra sig momsåterbäring vid lokalförnyelsen.

2017

I juni 2017 beslutade IFK Valla (vid extra årsmöte) att bilda en stiftelse, dels för lokalförnyelsen och dels för att kunna utveckla den idrottsliga verksamheten. Bakgrunden var att stiftelsen kunde erhålla full momsåterbäring för bygget och även för konstgrässets kostnader samt för driften av anläggningen framledes.

2019

Negativt momsbesked från Skatteverket i november 2019 med konsekvensen att föreningen behövde öka sin lånenivå med 1,5Mkr i form av ett bryggglån. Detta möjliggjordes genom en utökad kommunal borgen av tillfällig karaktär. IFK Valla tillskjuter all lös egendom till Vallastiftelsen.

2020

Driftstagnning av nybyggets nedervåning.

2023

Bryggglånet går ut (slutförfallodag 2023-06-30) och ansöker om borgen. Vallastiftelsen ansöker om ett övertagande av befintliga borgensåtaganden samt lån. Vallastiftelsen färdigställer nybyggets övervåning.

Ansökan

- Vallastiftelsen (org.nr. 802480-5981) ansöker om kommunal borgen på 1 240 000kr som säkerhet för att kunna lösa banklånet "Bryggån".
- Vallastiftelsen (org.nr. 802480-5981) ansöker om övertagande av samtliga kommunala borgensåtaganden som per idag är beslutade gentemot IFK Valla.

Vallastiftelsen
Hjälteby
Tjörn

Bilagor

Bilaga 1 – Överföring av kommunala bidrag (2017)



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Sammanträdesdatum

Kultur- och fritidsnämnden

2017-05-08

§35

Överföring av kommunala bidrag från IFK Valla till en eventuell framtida stiftelse

2016/54

Beslut

1. IFK Valla får tillstånd att vid ett eventuell skapande av en stiftelse överföra erhållna och kommande kommunala bidrag från föreningen till stiftelsen.
2. En förutsättning för beslutet är att det slutgiltiga förslaget till stiftelseurkund och stiftelsestadgar redovisas för och godkänns av kultur- och fritidsnämnden.

Barnkonventionen

IFK Valla har en omfattande barn- och ungdomsverksamhet.

Sammanfattning

IFK Valla ber kultur- och fritidsnämnden godkänna att föreningen vid ett eventuellt skapande av en stiftelse – vilket är den mest förmånliga affärsmodellen vid upprättandet och driften av en ny klubblokal – får överföra kommunala bidrag från föreningen till stiftelsen.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande den 2017-04-26

Beslutsgång

Ordförande frågar om nämnden vill besluta enligt tjänstemännens förslag. Nämnden svarar ja.

Beslutet skickas till

IFK Valla

Bilaga 2 – Tillskjutande av lös egendom till Vallastiftelsen (2019)

Angående tillskjutandet av lös egendom från IFK Valla till Vallastiftelsen 2019;

Härmed bekräftas att IFK Valla tillskjutit föreningens lösa egendom på idrottsanläggningen vid Fjälebro 3:1 i Tjörns kommun till Vallastiftelsen.

Egendomen framgår i försäkringsbrev från Länsförsäkringar där stiftelsen tecknat försäkring gällande denna;

Omklädningsrum, Klubblokal, Läktare, Markanläggningar samt Maskinutrustning. Konstgräsplanen och nya idrottslokaler ingår i försäkringen.

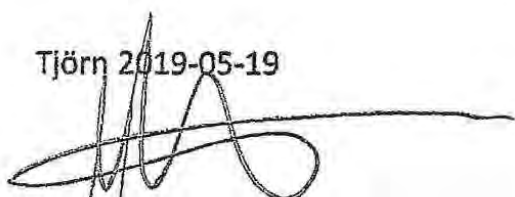
Egendomen har i praktiken tillträtts och stiftelsen svarar för drift av alla delar vid anläggningen.

Stiftelsen skall därvid också svara för betalning av kapitalkostnader avseende lån gällande befintlig byggnad med omklädningsrum, lån avseende markarbete för konstgräsplanen, lån avseende nybygget, bryggglån som avses upptas samt avgifter för en leasad robotgräsklippare.

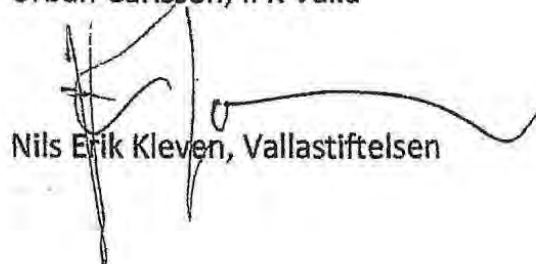
Samtliga lån har kommunal borgen genom beslut i Tjörns kommunfullmäktige.

Kommunala löpande bidrag som föreningen erhåller för drift av anläggningen skall tillfalla stiftelsen samt kommunala bidrag som avser ovan nämnda kapitalkostnader. Förfarandet är godkänt efter beslut av Kultur- och fritidsnämnden i Tjörns kommun.

Tjörn 2019-05-19



Urban Carlsson, IFK Valla



Nils Erik Kleven, Vallastiftelsen

Bilaga 3 – KF-beslut gällande kommunal borgen för bryggån(2019)

§176

Ansökan om utökad kommunal borgen - IFK Valla

2019/198

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att teckna kommunal borgen för ytterligare 1,5 Mkr till IFK Valla för lokalförnyelse.

Barnkonventionen

Kultur- och fritidsnämnden har bedömt att beslutet skulle ge positiva konsekvenser för barn och unga på Tjörn. IFK Valla har cirka 350 medlemmar och är därmed en av de största föreningarna på Tjörn. En stor del av medlemmarna är barn och unga.

Sammanfattning

IFV Valla beviljades 4,6 Mkr i kommunal borgen under 2016 i samband med uppstarten av deras nylokaliseringsprocess. Föreningen är nu i behov av ytterligare 1,5 Mkr för att tillfälligt öka sin lånenivå och har inkommit med en ansökan till kommunen. Ärendet har behandlats av kultur- och fritidsnämnden som föreslår att kommunfullmäktige ingår kommunal borgen med ytterligare maximalt 1 500 000 SEK.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsen, § 112 den 29 maj 2019,
Kommunstyrelsens arbetsutskott, § 128 den 16 maj 2019,
Kultur- och fritidsnämnden, § 49 den 29 april 2019

Beslutsunderlag

Tjänsteutlärande den 10 april 2019,
IFK Valla: Ansökan om stöd till lokalförnyelse,
PM angående ekonomin vid nybygget Fjällebro 3:1,
Lägesrapport Valiastiftelsen.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ingett motförslag läggs mot kommunstyrelsens förslag till beslut.

Bilaga 4 – Registrering av Vallastiftelsen



REGISTRERINGSBEVIS NÄRINGSDRIVANDE STIFTELSE

Utskriftdatum/tid	Sida
2018-02-15 06:58	1 (3)
Registreringsdatum	
2018-02-12	
Stiftelsenummer	Åktnummer
1028579	N3344

Org. nr: 802480-5981

Namn: Vallastiftelsen

Adress: c/o Nils Erik Kleven
Bergfinkvägen 2
471 60 Myggenäs

Telefon: 0702-110218

Fax:

Säte (kommun): Tjörn

Län: Västra Götalands län

Anmärkning:

ÄNDAMÅL

Stiftelsens ändamål skall vara att befärja den idrottsliga verksamheten vid fotbollsanläggningen på fastigheten Fjällebro 3:1 i Hjälteby i Tjörns kommun varpå IFK Valla bedriver verksamhet. Det skall ske genom lokalförmyelse, förvaltning, drift och uthyrning av stiftelsens egendom på anläggningen samt på annat lämpligt sätt. Stiftelsen skall verka för befrämjandet av intäkter, externa bidrag från sponsorer och andra bidragsgivare till anläggningen och driften av anläggningen.

ORDFÖRANDE

19810507-7892, Carlsson, Urban, Övergårdsvägen 35, 471 62, Hoviksnäs, 0705-914069

STYRELSELEDAMÖTER

19481114-4850, Kristiansson, Sven Inge, Rubinvägen 4, 471 60, Myggenäs, 0727-001030

19480620-9435, Kleven, Nils Erik, Bergfinkvägen 2, 471 60, Myggenäs, 0702-110218

19810507-7892, Carlsson, Urban, Övergårdsvägen 35, 471 62, Hoviksnäs, 0705-914069

19540903-4839, Borgersen, Anders, Spinellvägen 4, 471 60, Myggenäs, 0705-708058

19850816-6171, Björklund, Jan, Bergfinkvägen 8, 471 60, Myggenäs, 0733-330155

FIRMA

Vallastiftelsen

NÄRINGSVERKSAMHETENS ART

Tillhandahållande av idrottstjänster, uthyrning av lokaler för idrottslig verksamhet

Postadress	Besöksadress	Telefon	Telefax	Internet
403 40 GÖTEBORG		010-224 40 00	010-224 40 22	www.lansstyrelsen/vastragotaland

Bilaga 5 – Försäkringsbrev Vallastiftelsen

Göteborg och Bohuslän		Kombinerad företagsförsäkring	2020-06-09
		Försäkringar 2075073*02	Sid 1 (4)
404 84 Göteborg			
Vid förfrågan kontakta Johan Blixman 0303-728435 e-post: johan.blixman@lansforsakringar.se eller Martin Gunnarsson 0303-207609 e-post: martin.gunnarsson@lansforsakringar.se		Vallastiftelsen C/o Nils Erik Kleven Bergfinkvägen 2 471 60 Myggenäs	
Försäkringen gäller fr o m 2020-05-29 t o m 2021-03-31 Ersatt försäkring 2075073*01 Försäkringstagare Vallastiftelsen Organisationsnummer 802480-5981 Medförsäkrade IFK Valla, 853300-2898. Försäkrad verksamhet Idrottsförening -antal medlemmar 400.			
Egendomsförsäkring		Försäkringsbelopp	
Försäkrade skadehändelser, se villkor V 065, avsnitt A.11-16 såvida inte annat anges nedan.			
Tjörn, Fjälebro 3:1, Fjälebro 40			
1 Omklädningsrum		Fullvärde	
2 Klubblokal utan vatten		Fullvärde	
3 Läktare		312 000 kr	F
4 Klubbstuga		Fullvärde	
5 Markanläggning		1 040 000 kr	F
6 Konstgräsplan		2 080 000 kr	F
7 Maskinerier		520 000 kr	F
Endast Brandförsäkring gäller för punkt 5, 6 enligt A 11			
För punkt 5, 6 gäller: Försäkringen gäller inte för inbrott enligt punkt A13 i villkor V065 och inte heller för avbrott till följd därav. Försäkringen gäller dock för skadegörelse utan samband med inbrott.			
Allriskförsäkring för byggnad punkt 4 ingår enligt villkor V561			
Maskinförsäkring för byggnad ingår för punkt 1, 2, 4 enligt villkor MA02.			
För punkt 7 gäller krav på lokalens inbrottskydd enligt skyddsklass 2, villkor V203.			
<i>förebyggnadsåtgärder, se del 0708</i>			
Länsförsäkringar Göteborg och Bohuslän			
Postadress	Besök	Telefon	Fax
404 84 Göteborg	Lilla Bommen 8, Ö Hamng. 32	031-63 80 00	031-63 80 05
Box 758, 451 26 Uddevalla	Brattgatan 3A	0522-910 00	0522-910 50
Box 304, 442 10 Kungälv	Gymnasiegatan 4	0303-20 76 00	0303-20 76 10
Box 39, 452 21 Strömstad	Västra Klevigatan 11	0526-683 30	0526-143 49
Bankgiro	Plusgiro	Org nr	Styrelsens säte
714-4017	-	558500-8039	Göteborg
E-post: info@gbg.lansforsakringar.se			

§ 128

Återremitterat ärende: Förslag till revidering av pensionspolicy för Tjörns kommuns medarbetare

2020/220

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna revideringen av pensionspolicy för medarbetare enligt bilaga 1.

Sammanfattning

Nytt tjänstepensionsavtal har trätt i kraft per den 1 januari 2023. Tjörns kommun behöver därför revidera nuvarande policy, där det nya avtalet finns samt förslag om chefs pension. Förslaget är att chefs pension erbjuds för de personer som har gått över från KAP-KL genom aktivt val till KAP-KR eller kommer som ny chef till kommunen och automatisk får KAP-KR avtalet.

Ärendet har tidigare återremitterats av kommunfullmäktige för komplettering av underlaget med kostnadsberäkning av föreslagen chefs pension samt hur många som berörs. Om samtliga chefer (61) som förslaget berör väljer att gå över leder det till en ökad kostnad om 254 705 kronor, baserat på nuvarande lönenivåer.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 97

Kommunfullmäktige 2023-04-20, § 91

Kommunstyrelsen 2023-04-06, § 69

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-03-23, § 46

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-08

Pensionspolicy för medarbetare, bilaga 1

Förslag till beslut på sammanträdet

Bo Bertelsen (M) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag.

Ludwig Andréasson (S) föreslår att kommunstyrelsen ska avslå förslaget till höjd chefs pension om 3,5 %.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Bo Bertelsens (M) förslag väljs.

§ 97

Återremitterat ärende: Förslag till revidering av pensionspolicy för Tjörns kommuns medarbetare

2020/220

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna revideringen av pensionspolicy för medarbetare enligt bilaga 1.

Reservation

Peter Bäcklund (S) reserverar sig skriftligt mot beslutet. Reservationen redovisas sist i paragrafen.

Sammanfattning

Nytt tjänstepensionsavtal har trätt i kraft per den 1 januari 2023. Tjörns kommun behöver därför revidera nuvarande policy, där det nya avtalet finns samt förslag om chefs pension. Förslaget är att chefs pension erbjuds för de personer som har gått över från KAP-KL genom aktivt val till KAP-KR eller kommer som ny chef till kommunen och automatisk får KAP-KR avtalet.

Ärendet har tidigare återremitterats av kommunfullmäktige för komplettering av underlaget med kostnadsberäkning av föreslagen chefs pension samt hur många som berörs. Om samtliga chefer (61) som förslaget berör väljer att gå över leder det till en ökad kostnad om 254 705 kronor, baserat på nuvarande lönenivåer.

Tidigare beslut

Kommunfullmäktige 2023-04-20, § 91

Kommunstyrelsen 2023-04-06, § 69

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-03-23, § 46

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-08

Pensionspolicy för medarbetare, bilaga 1

Förslag till beslut på sammanträdet

Gert Kjellberg (TP) föreslår att arbetsutskottet ska bifalla förvaltningens förslag.

Peter Bäcklund (S) föreslår att arbetsutskottet ska avslå förslaget till höjd chefs pension om 3,5 %.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Gert Kjellbergs (TP) förslag väljs.

Skriftlig reservation

Peter Bäcklund (S) reserverar sig enligt:

”Med tanke på den ekonomiska utvecklingen som kommunen är i och väntas stå inför vill vi inte genomföra en satsning på chefs pensioner i dagsläget. Varje krona kommer att behövas för att finansiera välfärden de kommande åren.”

2023-05-08

Dnr 2020/220-024

Kommunstyrelsen

Sara Alfredsson

HR-chef

0304-60 10 45

sara.alfredsson@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande – Återremitterat ärende: Förslag till revidering av pensionspolicy för medarbetare, Tjörns kommun**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna revideringen av pensionspolicy för medarbetare enligt bilaga 1.

Sammanfattning

Nytt tjänstepensionsavtal har trätt i kraft per den 1 januari 2023. Tjörns kommun behöver därför revidera nuvarande policy, där det nya avtalet finns samt förslag om chefspension. Förslaget är att chefspension erbjuds för de personer som har gått över från KAP-KL genom aktivt val till KAP-KR eller kommer som ny chef till kommunen och automatisk får KAP-KR avtalet.

Ärendet har tidigare återremitterats av kommunfullmäktige för komplettering av underlaget med kostnadsberäkning av föreslagen chefspension samt hur många som berörs. Om samtliga chefer (61) som förslaget berör väljer att gå över leder det till en ökad kostnad om 254 705 kronor, baserat på nuvarande lönenivåer.

Bilagor

Pensionspolicy för medarbetare, bilaga 1

Ärendet

Sedan 1 januari 2006 gäller pensionsavtalet KAP- KL (Kollektivavtalad Pension) för medarbetare födda 1985 eller tidigare. Detta pensionsavtal stängs för nyinträde från och med januari 2023 och ersätts av AKAP-KR- se nedan.

Från 1 januari 2014 gäller pensionsavtalet AKAP-KL (Avgiftsbestämmd Kollektivavtalad Pension) för medarbetare födda 1986 eller senare.

2023-05-08

Dnr 2020/220-024

Äldre pensionsavtal gäller fortfarande i enskilda fall och på grund av särskilda omständigheter.

SKR har med OFR, Svenska Kommunalarbetsförbundet och Akademiker-Alliansen den 20 december 2021 träffat en överenskommelse om tillägg och ändringar i AKAP-KL samt vissa följdändringar i KAP-KL. De villkorsändringar som följer av överenskommelsen träder i kraft 1 januari 2023. Samtidigt byter AKAP-KL namn till AKAP-KR. **AKAP-KR blir från den 1 januari 2023 det enda gällande pensionsavtalet för alla medarbetare inom kommuner och regioner. I och med denna överenskommelse stängs inträde till det delvis förmånsbestämda avtalet KAP-KL.** Kommunsektorn blir därmed den första större arbetsmarknadssektorn att lämna förmånsbestämda pensionslösningar.

Bestämmelserna i pensionsavtalen är i vissa delar dispositiva, vilket innebär att de gäller om inget annat avtalats. Det ger utrymme för lokala och individuella överenskommelser. Pensionspolicyn beskriver det Tjörns kommun beslutat ska gälla i specifika pensionsfrågor.

Vad är förändringen från förra pensionspolicyn?

Skillnaden mellan tidigare pensionsavtal för medarbetare och föreslagen pensionspolicy är att de nya förändringarna som trädde i kraft per 1 januari 2023 är tydliggjorda i policyns samt ett förslag om chefs pension.

Chefspension erbjuds för de personer som har gått över från KAP-KL genom aktivt val till KAP-KR eller kommer som ny chef till kommunen och automatisk får KAP-KR avtalet.

Varför vi har lagt ett förslag om chefs pension om 3,5 procent?

De flesta kommuner genomför en chefs pension och då om just 3,5 procent. Vi har idag svårt att få sökande till chefstjänster och även att behålla chefer därav vill vi ha liknande lösningar för chefer i Tjörns kommun som så många andra övriga kommuner i landet.

Kostnader och omfattning

Om samtliga chefer (61) som förslaget berör väljer att gå över leder det till en ökad kostnad om 254 705 kronor, baserat på nuvarande lönenivåer.

2023-05-08

Dnr 2020/220-024

Evike Sandor
Kommundirektör

Dokumenttyp och beslutsinstans Policy Kommunfullmäktige	Dokumentnamn Pensionspolicy medarbetare	Fastställd/Upprättad XXXX
Dokumentansvarig HR-chef	Dokumentet gäller för Samtliga förvaltningar och bolag inom Tjörns kommun	Giltig till och med Tillsvidare

Pensionspolicy medarbetare

Tjörns kommun

Innehåll

1	Inledning	3
1.1	Kollektivavtal och pensionsregelverk	3
1.2	Uppföljning	3
1.3	Kostnader	4
1.4	Beslutsordning	4
1.5	Pensionsinformation.....	4
2	Under anställningstid	5
2.1	Löneväxling till pension	5
2.2	AKAP-KR för medarbetare född 1985 eller tidigare	6
2.3	Chefspension	6
2.4	Möjlighet till minskad arbetstid för äldre medarbetare.....	6
3	Vid avgång	8
3.1	Särskild avtalspension enligt överenskommelse.....	8
3.2	Pensionsförstärkning vid förtida uttag	9
3.3	Avgångsvederlag	9

1 Inledning

Syftet med Tjörn kommuns pensionspolicy är att stärka kommunens möjlighet att behålla och rekrytera nya medarbetare genom att på ett enkelt och tydligt sätt beskriva kommunens pensionsförmåner och förmåner knutna till ålder.

Pensionspolicyn är marknadsmässigt framtagen utifrån lagregler och kollektivavtal samt möjligheter att utveckla dessa.

Tjörns kommun vill med denna pensionspolicy;

- Öka sin attraktion som arbetsgivare.
- Få en bättre kontroll och överblick över pensionsförmåner och andra förmåner knutna till ålder.
- Åstadkomma en konsekvent och rättvis hantering av pensionsförmåner och andra förmåner som är knutna till ålder.
- Ge ökad möjlighet att anpassa arbetstids- och pensionslösningar efter den enskildes behov och förutsättningar.

1.1 Kollektivavtal och pensionsregelverk

Sedan 1 januari 2006 gäller pensionsavtalet KAP- KL (Kollektivavtalad Pension) för medarbetare födda 1985 eller tidigare. Detta pensionsavtal stängs för nyinträde från och med januari 2023 och ersätts av AKAP-KR-se nedan.

Från 1 januari 2014 gäller pensionsavtalet AKAP-KL (Avgiftsbestämd Kollektivavtalad Pension) för medarbetare födda 1986 eller senare. Äldre pensionsavtal gäller fortfarande i enskilda fall och på grund av särskilda omständigheter.

SKR har med OFR, Svenska Kommunalarbetsförbundet och Akademiker-Alliansen den 20 december 2021 träffat en överenskommelse om tillägg och ändringar i AKAP-KL samt vissa följdändringar i KAP-KL. De villkorsändringar som följer av överenskommelsen träder i kraft 1 januari 2023. Samtidigt byter AKAP-KL namn till AKAP-KR. AKAP-KR blir från den 1 januari 2023 det enda gällande pensionsavtalet för alla medarbetare inom kommuner och regioner. I och med denna överenskommelse stängs inträde till det delvis förmånsbestämda avtalet KAP-KL. Kommunsektorn blir därmed den första större arbetsmarknadssektorn att lämna förmånsbestämda pensionslösningar.

Bestämmelserna i pensionsavtalen är i vissa delar dispositiva, vilket innebär att de gäller om inget annat avtalats. Det ger utrymme för lokala och individuella överenskommelser.

Pensionspolicyn beskriver det Tjörns kommun beslutat ska gälla i specifika pensionsfrågor.

1.2 Uppföljning

Pensionspolicyn bör ses över en gång varje mandatperiod och vid behov uppdateras. Däremellan görs översyn och uppdatering vid behov på grund av förändringar i lagar, regler och kollektivavtal inom pensionsområdet.

1.3 Kostnader

Kostnader som uppstår vid tillämpning av denna pensionspolicy belastar respektive förvaltning.

1.4 Beslutsordning

Beslut om pensionspolicyn fattas av kommunfullmäktige. Beslut om anställdas pensionsvillkor fattas av kommunstyrelsens arbetsutskott som även är pensionsmyndighet. Beslutanderätt i specifika pensionsfrågor framgår av kommunens delegationsordning.

1.5 Pensionsinformation

Arbetsgivaren är enligt pensionsavtalen ansvarig för att medarbetare informeras om pensionsförmåner som tjänas in i anställningen. Kommunen uppfyller informationskravet att tillhandahålla medarbetarna information om de intjänade pensionsförmånerna.

Informationen ges av kommunens HR-avdelning i samarbete med extern pensionsadministratör. Medarbetare som ska välja försäkringsbolag för den avgiftsbestämda ålderspensionen för första gången får information och valblankett från kommunens valadministratör. Efter det får medarbetaren information från de valda försäkringsbolagen.

Kommunen tillhandahåller information om löneväxling till de som omfattas, bland annat genom årliga informationsträffar. Alla inbjudningar till informationsträffar sker på intranätet och alla anmälningar sker via webbformulär.

2 Under anställningstid

2.1 Löneväxling till pension

Kommunen erbjuder samtliga tillsvidareanställda att löneväxla till pensionssparande via ett överenskommet månatligt bruttolöneavdrag. Erbjudandet syftar till att stärka kommunens möjlighet att attrahera och behålla kompetenta medarbetare.

Löneväxlingen kan komma att påverka medarbetarens allmänna pension, sjukpenning, föräldrapenning och ersättning från avtalsförsäkringar eftersom dessa baseras på faktiskt utbetalad lön. Löneväxling lämpar sig därför endast för den som även efter löneväxlingen har en årslön som överstiger 8,07 inkomstbasbelopp.

Löneväxlingen ska vara kostnadsneutral för kommunen. Medarbetare som löneväxlar får därför ett tilläggsbelopp. Tilläggsbeloppet betalas tillsammans med det överenskomna löneväxlingsbeloppet till en tjänstepensionsförsäkring. Tilläggsbeloppet beräknas utifrån skillnaden mellan lagstiftade arbetsgivaravgifter och särskild löneskatt på pensionskostnader, samt vissa andra avtalsförsäkringar. Tilläggsbeloppet kan komma att ändras om de underliggande faktorerna ändras.

Exempel: För en medarbetare som minskar sin bruttolön med 1 000 kronor och tilläggsbeloppet är 5 %, betalas 1 050 kronor till en tjänstepensionsförsäkring.

Kostnadsneutraliteten innebär också att löneväxlingen inte ska påverka medarbetarens ordinarie tjänstepension. Bruttolönen före växlingen ska därför även fortsättningsvis vara pensionsgrundande för tjänstepensionen. Bruttolönen före växlingen ska även ligga till grund för framtida lönerevisioner samt vid beräkning av lönerelaterade tillägg och avdrag, till exempel semesterlönstillägg och sjukavdrag.

Lägsta belopp att växla är 500 kronor per månad. Maximalt får 20 procent av bruttolönen växlas per månad. Medarbetaren väljer själv om beloppet ska sparas i traditionell försäkring eller fondförsäkring och om försäkringen ska tecknas med återbetalningsskydd. Försäkringsbolag anvisas av kommunen. Löneväxling görs endast de månader det finns lön att dra det överenskomna beloppet från. Om det inte går att verkställa bruttolöneavdraget, till exempel vid sjukdom, föräldradighet eller tjänstledighet, avslutas löneväxlingen.

Om förutsättningarna för löneväxlingserbjudandet förändras på grund av ändringar i lag eller centralt kollektivavtal har medarbetaren och kommunen en ömsesidig rätt att säga upp löneväxlingen med omedelbar verkan. Löneväxlingen ska regleras i ett individuellt avtal mellan kommunen och medarbetaren. Anmälan görs under oktober månad och gäller från första januari påföljande år. Avtalet gäller 12 månader från löneväxlingens början. Inför en ny avtalsperiod kan medarbetaren ändra belopp eller säga upp avtalet med en varseltid på minst 3 månader. I annat fall förlängs avtalet automatiskt med 12 månader.

Medarbetaren kan enbart välja att placera premien för löneväxling i av kommunen anvisade bolag. Medarbetaren väljer själv placering i traditionell förvaltning eller fondförvaltning. Görs inget val placeras pengarna i traditionell förvaltning. Återbetalningsskydd är förvalt, men kan väljas bort.

2.2 AKAP-KR för medarbetare född 1985 eller tidigare

Tjörns kommun erbjuder alla medarbetare möjlighet att omfattas av det avgiftsbestämda pensionsavtalet AKAP-KR i stället för det delvis förmånsbestämda pensionsavtalet KAP-KL.

För de medarbetare som väljer att omfattas av AKAP-KR i stället för KAP-KL tillämpar kommunen de centrala parternas rekommendation om riktlinjer för arbetsgivare vid erbjudande av AKAP-KR i stället för KAP-KL.

En medarbetare som valt att omfattas av AKAP-KR kan inte återgå till KAP-KL så länge anställningen i kommunen består.

2.3 Chefspension

I syfte att stärka Tjörns kommuns möjlighet att rekrytera och behålla chefer i konkurrens med andra arbetsgivare, erbjuder kommunen i enlighet med bestämmelserna i AKAP-KR pensionsförstärkning genom ett premietillägg på lönedelar överstigande 7,5 basbelopp.

Premietillägget motsvarar 3,5 %

2.4 Möjlighet till minskad arbetstid för äldre medarbetare

I syfte att behålla äldre medarbetare och den yrkeskompetens de besitter samt öka förutsättningarna för äldre medarbetare att arbeta till LAS-åldern eller längre kan kommunen erbjuda möjlighet till minskad arbetstid.

Arbetstidsminskning beviljas efter individuell bedömning av förvaltningschef i samråd med HR-chef. För att åtgärdens syfte inte ska förfelas, får medarbetaren inte ta annat arbete samtidigt som arbetstiden i

kommunen minskas. Möjligheten gäller tillsvidareanställda och innebär att medarbetaren tillåts minska sin arbetstid till lägst 75 procent av heltid. Medarbetaren ska ha uppnått lägsta ålder för att få ta ut allmän pension och ha minst 10 års sammanhängande anställningstid i kommunen i direkt anslutning till arbetstidsminskningen. Lön betalas ut efter den faktiska arbetstiden, men det fortsatta tjänstepensionsintjänandet behålls oförändrat, dock längst till och med den kalendermånad medarbetaren uppnår LAS-åldern. Som pensionsgrundande lön för tjänstepensionen tillgodoräknas den fasta lönen före arbetstidsminskningen. Denna lön ska förändras procentuellt med faktiska löneökningar.

I samband med arbetstidsminskningen omregleras anställningen. Medarbetaren ska så långt det är möjligt behålla tidigare arbetsuppgifter, men i mindre omfattning. Arbetstidsminskningen kan komma att påverka medarbetarens allmänna pension, sjukpenning, ersättning från avtalsförsäkringar med mera, eftersom den kontanta lönen blir lägre. Kommunen kompenserar inte för denna påverkan men ska informera om detta.

3 Vid avgång

3.2 Särskild avtalspension enligt överenskommelse

Särskild avtalspension (SAP) kan betalas ut på heltid eller deltid (partiell SAP) efter överenskommelse mellan arbetsgivare och medarbetare.

För de medarbetare som efter nya pensionsavtalet AKAP-KR träder i kraft fortsatt omfattas av KAP-KL erbjuds särskild avtalspension enligt det pensionsavtalets regler.

Överenskommelse om särskild avtalspension kan göras för viss tid. Villkoret är att ålderspension ska tas ut när särskild avtalspension upphör, det vill säga det måste finnas ett pensioneringssyfte.

Underlag för särskild avtalspension beräknas som ett genomsnitt av de tre sista årens pensionsgrundande löner i anställningen hos arbetsgivaren som föregår året före avgångsåret, uppräknat med förändringen av inkomstbasbeloppet i förhållande till avgångsåret.

Medarbetaren ska ha minst 7 års sammanhängande anställningstid i kommunen i direkt anslutning till pensionsavgången.

Särskild avtalspension kan betalas ut längst in till dess att arbetstagaren fyllt i 32 a § LAS angiven ålder.

Beslut fattas av förvaltningschef i samråd med HR chef.

Avgång eller arbetstidsminskning med särskild avtalspension kan komma att påverka allmän pension, sjukpenning, ersättning från avtalsförsäkringar med mera. Kommunen ska informera om detta men kompenserar inte medarbetaren för denna påverkan.

3.3 Pensionsförstärkning vid förtida uttag

Som ett alternativ till särskild avtalspension enligt pensionsavtalen kan Tjörns kommun erbjuda enskild medarbetare att betala in extra tjänstepension från och med att medarbetaren avslutar sin anställning för att gå i pension fram till månaden innan medarbetaren fyller 65 år. Den här möjligheten kan användas vid en övertalighetssituation, där medarbetaren på grund av arbetsbrist riskerar att sägas upp från sin anställning i kommunen.

Pensionslösningen bedöms från fall till fall och förutsättningar för att kunna tillämpa denna pensionslösning är att medarbetaren fyllt 61 år, att en övertalighetssituation löses och att tjänsten inte ska återbesättas.

Den extra pensionsinsättningen ska lägst motsvara den som skulle ha gjorts om medarbetaren varit kvar i tjänst. Pensionsförstärkning vid förtida uttag beviljas efter individuell bedömning av förvaltningschef i samråd med HR chef.

3.4 Avgångsvederlag

För medarbetare som beviljats avgångsvederlag kan överenskommelse träffas om inbetalning till tjänstepensionsförsäkring i stället för kontant utbetalning. Möjligheten gäller hela eller delar av avgångsvederlaget. Vid inbetalning till tjänstepensionsförsäkring ska beloppet som betalas till pensionsförsäkringen ökas med ett tilläggsbelopp som motsvarar skillnaden mellan sociala avgifter och särskild löneskatt.

§ 91

Förslag till revidering av pensionspolicy för Tjörns kommuns medarbetare

2020/220

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att återremittera ärendet för att komplettera underlaget med kostnadsberäkning av föreslagen chefspension samt hur många som berörs.

Sammanfattning

Nytt tjänstepensionsavtal har trätt i kraft per den 1 januari 2023. Nuvarande policy är därmed i behov av revidering, där det nya avtalet finns samt förslag om chefspension. Förslaget är att chefspension erbjuds för de personer som har gått över från KAP-KL genom aktivt val till AKAP-KR eller kommer som ny chef till kommunen och automatisk får AKAP-KR avtalet.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsen 2023-04-06, § 69

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-03-23, § 46

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-03-14

Pensionspolicy för medarbetare, bilaga 1

Förslag till beslut på sammanträdet

Rosalie Sanyang (S) föreslår att kommunfullmäktige i första hand ska återremittera ärendet för att komplettera underlaget med kostnadsberäkning av föreslagen chefspension samt hur många som berörs, i andra hand bifalla kommunstyrelsens förslag med ändringen att den föreslagna chefspensionen under 2.3 ska utgå.

Gun Alexandersson Malm (L) föreslår att kommunfullmäktige ska bifalla kommunstyrelsens förslag.

Beslutsgång

Ordförande frågar om ärendet ska avgöras idag eller senare och finner att det ska avgöras idag.

Omröstning begärs. Kommunfullmäktige godkänner följande beslutsgång:

Ja-röst för att ärendet ska avgöras idag.

Nej-röst för att ärendet ska återremitteras enligt Rosalie Sanyangs (S) förslag.

Omröstningsresultat

26 Ja-röster, (se omröstningsprotokoll).

15 Nej-röster, (se omröstningsprotokoll).

Ärendet återremitteras i enlighet med reglerna för minoritetsåterremiss.

§ 130

Antagande av budget 2024 och preliminär budget 2025-2026 samt antagande av investeringsbudget 2024 samt plan 2025-2028, fastställande av skattesats 2024

2023/170

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. Anta majoritetens förslag till budget 2024 samt preliminär budget för 2025-2026 samt investeringsbudget 2024 och plan 2025-2028.
2. Kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, dvs. öka låneskulden med 70 mkr under 2024.
3. Kommunstyrelsen har rätt att under 2024 omsätta lån dvs. låna upp belopp motsvarande belopp för de lån som förfaller för betalning under 2024.
4. Skattesatsen förblir oförändrad och fastställs till 21,71 kr.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen bereder frågan om budget 2024, preliminär budget 2025-2026 samt antagande av investeringsbudget 2024 samt plan 2025-2028, fastställande av skattesats 2024. De olika budgetförslagen presenteras vid kommunstyrelsens sammanträde.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 99

Beslutsunderlag

Majoritetens budgetförslag
Socialdemokraterna och Kristdemokraternas budgetförslag
Miljöpartiets budgetförslag

Förslag till beslut på sammanträdet

Bo Bertelsen (M) föreslår att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige besluta att:

1. Anta majoritetens förslag till budget 2024 samt preliminär budget för 2025-2026 samt investeringsbudget 2024 och plan 2025-2028.

2. Kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, dvs. öka låneskulden med 70 mkr under 2024.
3. Kommunstyrelsen har rätt att under 2024 omsätta lån dvs. låna upp belopp motsvarande belopp för de lån som förfaller för betalning under 2024.
4. Skattesatsen förblir oförändrad och fastställs till 21,71 kr.

Beslutsgång

Ordförande ställer Bo Bertelsens (M) förslag mot övriga inkomna budgetförslag. Bo Bertelsens (M) förslag väljs.



PLAN FÖR MÅL OCH EKONOMI 2024

Preliminära ramar 2025-2026
Investeringsbudget 2024 samt
plan för investeringar 2025-2028



Innehåll

Förord	3
1 Tjörns kommuns styrmodell och budgetprocess	4
2 Tjörn – möjligheternas ö hela året och för hela livet	6
3 Strategiska områden	8
3.1 Kommunens strategiska områden och Agenda 2030	9
4 Grunduppdrag, styrdokument och mål – så hänger det ihop	11
5 Strategiskt område Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling	13
5.1 Inriktningsmål Vi erbjuder attraktiva boenden och skapar förutsättningar för företagsetablering och expansion	14
5.1.1 Prioriterat mål Öka förutsättningarna för fler året-runt boenden i befintliga fritidshusområden	15
5.1.2 Prioriterat mål Skapa förutsättningar för fler antagna detaljplaner under mandatperioden	16
5.2 Inriktningsmål Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur	17
6 Strategiskt område Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla	19
6.1 Inriktningsmål Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande	21
6.2 Inriktningsmål Vi rustar Tjörns barn och unga för framtiden	23
7 Strategiskt område Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart	25
7.1 Inriktningsmål God ekonomisk hushållning – vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet	26
7.2 Inriktningsmål Vi är en attraktiv arbetsgivare	28
Bilaga 1 Resultatbudget 2024-2026	30
Bilaga 2 Kassaflödesbudget 2024-2026	31
Bilaga 3 Budgeterad balansräkning 2024-2026	32
Bilaga 4 Verksamhetsramar 2024 och preliminära ramar 2025-2026	33
Bilaga 5 Investeringsbudget 2024-2028	34

Förord

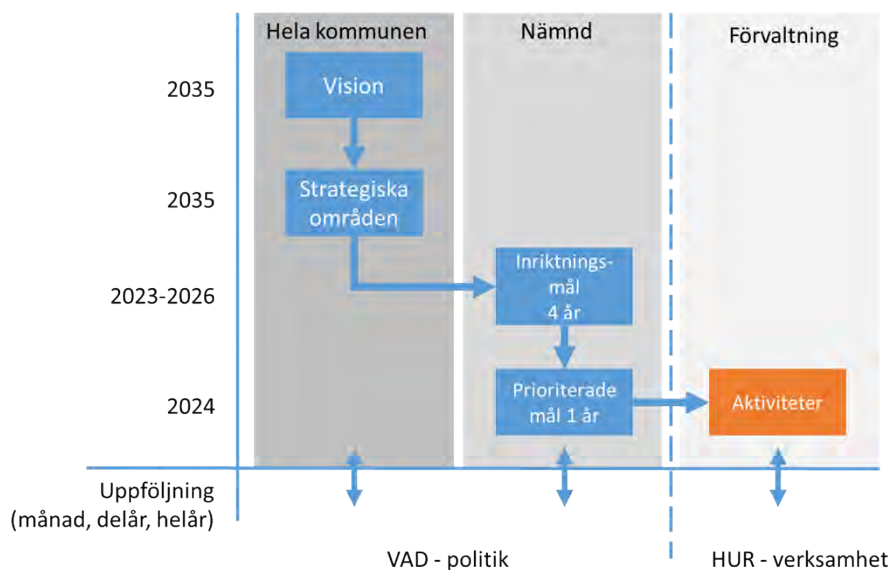
Tjörn är en bra kommun. Vi som lever här har mycket att vara stolta över. Våra förutsättningar som kommun tillsammans med nationella och internationella trender och utmaningar kräver dock att vi tänker nytt i våra verksamheter både kring service och tjänster och våra arbetssätt. Detta kräver mod att utmana existerande strukturer och arbetssätt. Det kräver också att vi politiker litar på att medarbetarna i våra verksamheter har kunskap, omdöme och vilja att utföra sitt arbete på ett sätt som skapar bästa möjliga service och tjänster för dem vi är till för.

Våra fem partier – Centerpartiet, Liberalerna, Moderaterna, Sverigedemokraterna och Tjörnpartiet – vill ta ansvar för vår kommun och skapa goda förutsättningar för arbete och välfärd. Vi vill lägga en hållbar och ekonomiskt stabil grund för ett samhälle där människor kan känna trygghet, rättvisa och där de kan ta egna initiativ och förverkliga sina ambitioner. Vi vill bidra till att kommunens vision om möjligheternas ö blir verklighet.

Vår politik är långsiktig och många mål har funnits med under tidigare mandatperioder och kommer att finnas med i framtiden. I årets budget har målen inte delats till specifika nämnder eller styrelser, förutom de prioriterade målen som tilldelats samhällsbyggnadsnämnden. Genom att göra på detta sätt hoppas vi minska detaljstyrningen, öka delaktigheten för medarbetare i kommunen och bidra till en ökad samverkan mellan kommunens nämnder och styrelser. Kommunen måste agera som en helhet och samverka för att kommunens mål ska uppnås. Vår budget lägger därmed ett stort ansvar på nämnder och styrelser att uppfylla målen i denna budget på ett klokt sätt inom de ekonomiska ramar som fastställts. Den logiska följderna blir därför, att vi i detta budgetdokument inte i detalj reglerar hur uppgifterna ska lösas, utan lämnar både befogenhet och ansvar till facknämnder och styrelser att presentera det man tänker göra inom givna ekonomiska ramar.

1 Tjörns kommuns styrmodell och budgetprocess

Tjörns kommuns styrmodell bygger på principer för målstyrning. Målstyrning handlar om att styra verksamheter genom att sätta mål och följa upp dessa. I målen beskrivs vad som ska prioriteras – på lång och kort sikt – och vad resultatet ska vara.



Figur 1 Tjörns kommuns styrmodell. Vision, strategiska områden samt inriktningsmål beslutas av kommunfullmäktige. De prioriterade målen beslutas av kommunfullmäktige och/eller nämnd.

Målkedjan för Tjörns kommun börjar med visionen. Visionen gäller för hela Tjörns kommun fram till 2035.

Visionen bryts ned i strategiska områden – områden som kommunen valt att satsa extra mycket på för att visionen ska bli verklighet. Dessa områden är stora, långsiktiga och hållbara över en lång tid. Alla mål som sätts i budgetdokumenten utgår från de strategiska områdena.

Inför varje mandatperiod formulerar kommunfullmäktige fyraåriga inriktningsmål utifrån visionen och de strategiska områdena. I inriktningsmålen speglas den politiska viljeinriktningen för att nå visionen. Inriktningsmålen beslutas av kommunfullmäktige men delas ned till nämnder och styrelser.

Inriktningsmålen bryts sedan ned i ettåriga prioriterade mål per nämnd och styrelse. De prioriterade målen beskriver vad som är prioriterat under budgetåret för att nå de uppsatta inriktningsmålen. Om kommunfullmäktige inte angivit prioriterade mål ska nämnder, utskott eller styrelser utforma prioriterade mål utifrån givna ekonomiska resurser och utifrån de tilldelade inriktningsmålen.

Det är önskvärt att målen så långt som möjligt formuleras på ett sätt som gör att vi kan mäta resultat över tid i delårsbokslut och årsbokslut. Det ska också vara möjligt att, så långt det går, jämföra oss med andra.

Till alla mål kan det kopplas en eller flera indikatorer. En indikator är ett mått som används i bedömningen av framgång i förhållande till uppställda mål. Varje indikator ska ha ett angivet målvärde.

Indikatorerna ska ge signaler om hur väl vi uppnår eller är på väg att uppnå önskade resultat. Kommunfullmäktige beslutar om indikatorer och målvärden för inriktningsmål och de prioriterade mål som finns i fullmäktiges budget. Indikatorerna för nämndens mål beslutas av respektive nämnd i samband med beslut om detaljbudget.

Utifrån de mål och den detaljbudget som fullmäktige och nämnd formulerat och beslutat bestämmer sedan förvaltningarna vilka aktiviteter som ska genomföras för att målen ska kunna uppfyllas och så att en god ekonomisk hushållning kan råda.

2 Tjörn – möjligheternas ö hela året och för hela livet¹

Tjörn 2035 är en åretruntlevande ö för livets alla faser. Företagsamhet, småskalighet och närhet är våra kännetecken. Havet, det öppna landskapet och kulturen är våra unika värden.

Möjligheternas ö är samlingsbegreppet för Tjörns utvecklingsambitioner. Möjligheterna skapas genom förutsättningarna på Tjörn och genom ökad närhet till en växande och dynamisk Göteborgsregion. Ordet möjligheter handlar ytterst om en livsmiljö där varje individ kan utveckla sina ambitioner, idéer och drömmar.

En åretruntlevande ö för livets alla faser kräver en stabil befolkningstillväxt för att nå 20 000 invånare år 2035. Fler helårsboende och en jämnare befolkningsstruktur är nödvändigt för att klara framtida service och ha ett Tjörn som lever året runt. Särskilt fokus behöver därför ligga på förutsättningarna för yngre barnfamiljer att etablera sig. Det krävs strategiska insatser inom arbetsmarknad och näringsliv, boende och byggnation, infrastruktur och kommunikationer, kompetensutveckling, föreningsliv och social gemenskap, samhällsservice av hög kvalitet samt gott bemötande och god tillgänglighet. Delårsboende och besökare medverkar till att upprätthålla servicenivåer samt bidrar med idéflöden och kontakter som är mycket värdefulla för Tjörns utveckling.

Företagsamhet beskriver ett förhållningssätt till dagens och morgondagens utmaningar som bygger på en positiv inställning till människors egna förmågor att hantera sina livsbetingelser. Kommunen ska arbeta aktivt med insatser för ett företagsamt Tjörn. Insatserna ska stärka en hållbar utveckling ur ekonomiskt, socialt och miljömässigt perspektiv för ett livskraftigt näringsliv, föreningsliv och samhällsliv i övrigt.

Småskalighet som grundläggande kvalitet kräver en långsiktigt medveten utvecklings-politik för Tjörns orter. Utvecklingskraft skapas genom att alltid prioritera och fokusera på en hög kvalitet och samtidigt värna närhet i samhällsservice. Den goda dialogen kring både planprocesser och samhällsutveckling är viktig för förankring och delaktighet. Det finns en lång tradition att lita till den egna förmågan, bygga nätverk samt utveckla idéer och lösningar som är genuina och anpassade till förutsättningarna på Tjörn. Denna anda ska stärkas redan i skolan. Småskalighet innebär också insatser för mindre och medelstora företagsetablering och tillväxt.

¹ Tjörns kommuns vision, antagen av Kommunfullmäktige 2015-04-23, dnr 2014/438

Närhet innebär ökad närhet till dynamiken och utvecklingen i Göteborg och andra näraliggande kommuner genom bättre och snabbare kommunikationer och konstruktivt samarbete. Det innebär också fortsatt utveckling av den närhet mellan människor som är del av Tjörns kännetecken, genom aktivt stöd till arbetet med att skapa ett tryggt och säkert samhälle och till ett livaktigt och varierat föreningsliv. Närhet handlar också om närhet till en offensiv, professionell och tillgänglig kommunal verksamhet.

Havet, det öppna landskapet och kulturen tillhör Tjörns unika värden som ledande ö-kommun. Dessa värden behöver säkerställas långsiktigt men också tydliggöras och lyftas fram som en styrka i tillväxtarbetet. Kulturen är en viktig attraktionsfaktor för både boende och besökare. Det ursprungliga och autentiska, Tjörns själ, behöver vårdas och kommuniceras inte bara internt på ön utan också utåt. Kommunen behöver ha med dessa värden i sitt arbete med framtidsfrågor och sträva efter breda och långsiktigt hållbara politiska lösningar.

3 Strategiska områden

Utifrån visionen Tjörn – möjligheternas ö hela året och för hela livet har strategiska områden fastställts. De strategiska områdena är:

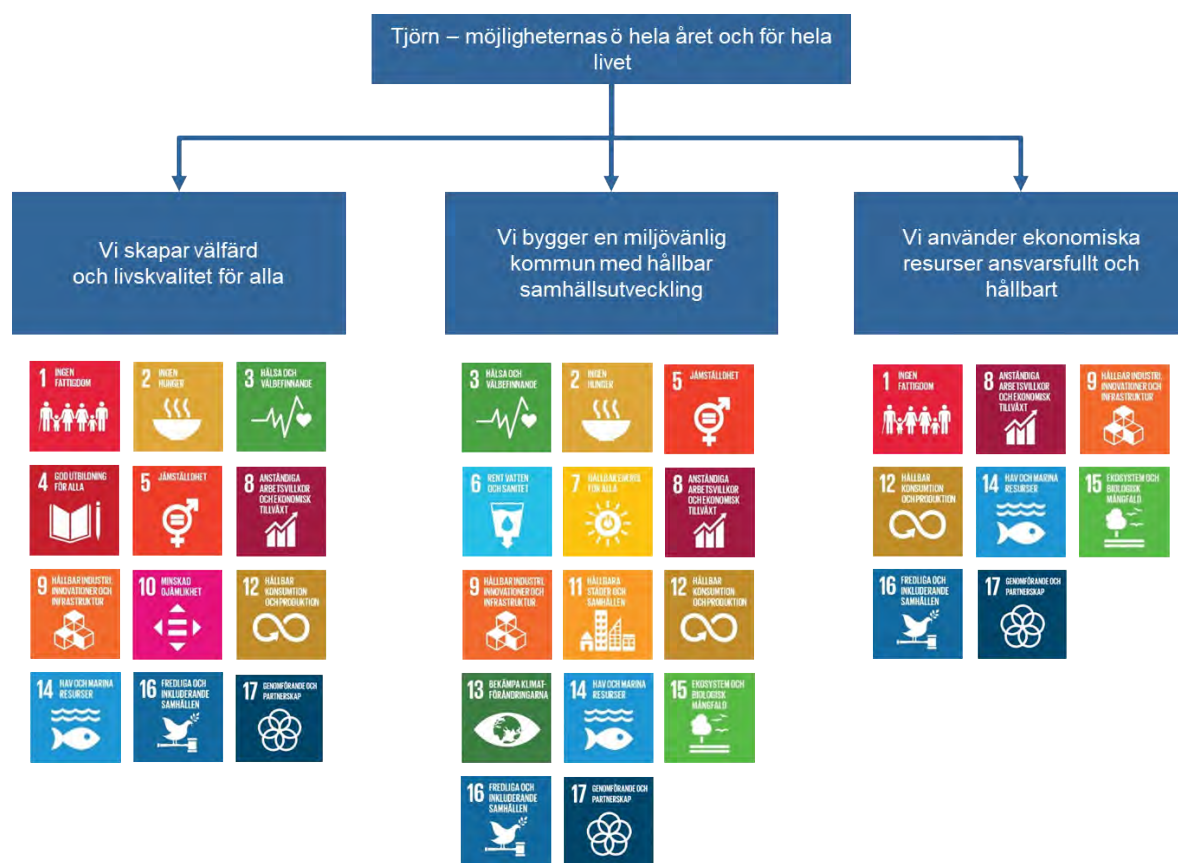
- Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling
- Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla
- Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

Inriktningsmål sorteras och presenteras i det fortsatta dokumentet under det strategiska område där de hör hemma.

3.1 Kommunens strategiska områden och Agenda 2030

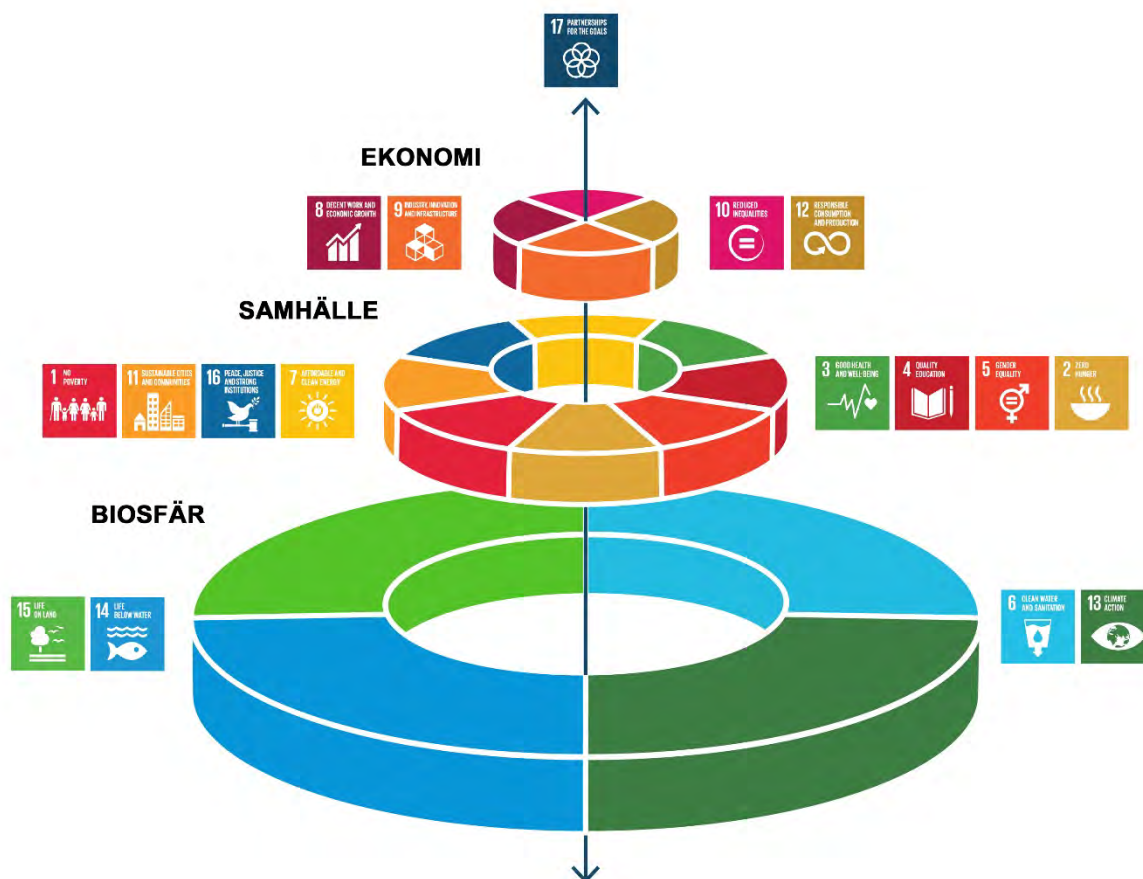
Tjörns kommun ska vara en hållbar kommun – ur alla hållbarhetsperspektiv. Vi ska vara hållbara socialt, ekologiskt och ekonomiskt. Hållbarhetsfrågorna ska löpa som en röd tråd genom alla våra verksamheter och vara som ett paraply för vårt dagliga arbete. Hållbarhet är inte en fråga som ska hanteras vid sidan om. Det är inte heller en fråga som vi kan hantera var och en för sig – i våra respektive verksamheter, nämnder eller styrelser. För att vi ska lyckas krävs ett gemensamt ansvar. Därför är samverkan mellan olika aktörer, såväl inom som utanför kommunen, nödvändig.

Figur 2 visar hur de 17 hållbarhetsmålen i Agenda 2030 kan sorteras under de tre strategiska områdena som Tjörns kommun har. Som man kan se i figuren kan många hållbarhetsmål kopplas till mer än ett av de strategiska områdena.



Figur 2 De 17 hållbarhetsmålen i Agenda 2030 sorterade under respektive strategiskt område

Ett annat sätt att titta på de globala hållbarhetsmålen är att se dem som en tårta eller sfär där man ännu tydligare ser att de olika hållbarhetsmålen hänger ihop med varandra. Miljön är det yttersta skalet som innehåller det sociala och som i sin tur innehåller det ekonomiska. Vårt samhälle kan således endast existera inom gränserna som naturens resurser sätter, på samma sätt som det ekonomiska systemet skapats av och existerar inom samhället. Utan ekologisk hållbarhet kan inte social eller ekonomisk hållbarhet åstadkommas.



Figur 3 De globala miljömålen som en "tårta" så som de presenterades av Johan Rockström och Pavan Sukhdev vid Stockholm EAT Food Forum 2016-06-13. Illustration av Jerker Lokrantz (Azote).

4 Grunduppdrag, styrdokument och mål – så hänger det ihop

Grunduppdraget för en kommun utgör den största delen av en kommuns verksamhet och handlar om allt från att bedriva skola- och barnomsorg för de yngsta invånarna i kommunen till att ge en god äldreomsorg för de äldre kommuninvånare. Grunduppdraget omfattas dock av betydligt mer än så.

Kommunen ansvarar enligt kommunallagen för att leverera service och välfärdstjänster till kommuninvånarna inom socialtjänst, barnomsorg, äldreomsorg, skola, biblioteksverksamhet, plan- och byggfrågor, hälso- och miljöskydd, renhållning och avfallshantering, räddningstjänst, vatten och avlopp, ordning och säkerhet samt konst, kultur, idrott och friluftsliv för barn och unga. All annan verksamhet är frivillig.

Det kommunala grunduppdraget regleras och beskrivs i olika generella lagar som till exempel kommunallagen, förvaltningslagen och aktiebolagslagen samt i speciallagar som till exempel socialtjänstlagen och skollagen.

För att utföra det kommunala grunduppdraget har Tjörns kommun organiserat sig i nämnder och bolag. Nämndernas och bolagens respektive grunduppdrag beskrivs i reglementen, ägardirektiv och bolagsordningar. Varje nämnd och bolag har ansvar att bedriva en effektiv och kvalitativ verksamhet med utgångspunkt i sitt grunduppdrag. I detta uppdrag ingår att arbeta med systematisk kvalitetssäkring och vidareutveckling.

Utöver det som regleras i lagar har kommunen ett stort självstyre och möjligheter att göra egna vägval, prioriteringar och sätta sina egna ambitionsnivåer. Detta gör kommunfullmäktige och kommunens nämnder via till exempel kommunens vision och strategiska områden samt via mål i olika politiska antagna styrdokument.

Vid framtagande av mål i budgetdokumenten behöver vi förhålla oss till sådant som vi redan fattat beslut om. Inriktningsmål och prioriterade mål i budgetdokumenten (kommunfullmäktiges budget samt nämndernas detaljbudgetar) ska därför ses som prioriteringar utöver det som redan finns beskrivet i lagar och antagna styrdokument, dvs utöver det som är kommunens grunduppdrag och det som är kommunens redan antagna prioriteringar och ambitionsnivåer. Målen i budgetdokumenten ska därför ses som prioriteringar och fokusområden för en viss tidsrymd, frågor som vi tycker är extra viktiga och som det behöver satsas lite extra på. Därför rymmer målen i budgetdokumentet aldrig alla de uppdrag som en kommun har och inte heller alla de prioriteringar och mål som vi redan beslutat om i andra styrdokument.

De mål som beslutas om inom ramen för kommunfullmäktiges budget gäller hela kommunkoncernen – såväl kommunens nämnder som kommunens bolag. Alla verksamheter ska och måste bidra till att kommunens budgetmål uppnås på ett klokt sätt. Samverkan mellan kommunens alla verksamheter är nyckeln till framgång.

För att målen som formuleras i budgetdokumenten – och alla de andra prioriteringar, mål och ambitionsnivåer som redan är antagna i andra styrdokument – ska vara möjliga att uppnå är det också viktigt att i budgetdokumentet se till så att det finns tillräckliga resurser för att målen ska vara uppnåbara och realiserbara.

5 *Strategiskt område*

Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling

Tjörns kommun ska vara en ekologiskt hållbar kommun. Vi vill minska vår klimatpåverkan genom ett ansvarsfullt, balanserat och medvetet nyttjande av våra gemensamma naturresurser. Vår sårbarhet kopplat till klimatförändringar ska minska och vi vill verka för att skydda biologisk mångfald på land och i våra hav. Våra hav och marina miljöer ska vara friska och välmående. Naturen, havet och de öppna landskapen är Tjörns kommuns unika värden och de ska bevaras och säkerställas.

Vårt arbete i miljöfrågorna ska böttna i såväl de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030 som i de regionala- och nationella miljömålen. En hållbar utveckling baseras på ett gemensamt ansvar. Därför är samverkan mellan olika aktörer, såväl inom som utanför kommunen, nödvändig för att nå framgång.

Tjörn ska satsa på ett hållbart brett utbud av boendeformer samt ge förutsättningar för ett expanderande näringsliv. Vi ska sträva efter att ge alla möjlighet att leva och verka i goda klimatsmarta bostäder och lokaler. Hållbar samhällsutveckling är en väv där bostäder, arbetsplatser, infrastruktur, service, mötesplatser och människor skapar komplexa sammanhang. Det är därför viktigt att inte planera bostäder och mark för företag frikopplade från övriga samhällsstrukturer utan i stället sträva efter att sätta in dem i ett sammanhang.

Vi vill stimulera miljösmart konsumtion och har därför ett hållbarhetsperspektiv i våra upphandlingar. Vi ska effektivisera vår energianvändning och minska förbrukningen av fossila bränslen inom kommunens samtliga verksamheter.

Kommunikationer till, från och på Tjörn ska fungera väl. Man ska kunna ta sig till jobb, aktiviteter, skolor och vänner såväl inom som utanför Tjörn. Detta är en fråga som på ett eller annat sätt berör många av våra kommunala verksamheter och som vi behöver kraftsamla omkring. De lösningar som tas fram behöver vara långsiktigt hållbara och innefatta såväl fasta förbindelser som kollektivtrafik, pendlarparkeringar, gång- och cykelvägar samt omfatta såväl persontrafik som godstrafik. Samverkan med andra aktörer kopplat till detta är en förutsättning och arbetet med att påverka och samverka med andra aktörer sker på fler nivåer.

5.1 Inriktningsmål

Vi erbjuder attraktiva boenden och skapar förutsättningar för företagsetablering och expansion

Vår kommun ska växa och utvecklas – vi behöver fler invånare och fler arbetstillfällen på vår ö. För att åstadkomma detta behövs inte bara attraktiva bostäder av olika slag utan också ett rikt, varierat och blomstrande näringsliv.

Kommunen ska ha beredskap för att kunna exploatera mark för såväl bostäder som för näringsliv. Detaljplanelagd mark ska finnas tillgänglig när den behövs. För att skapa en hållbar exploatering ska kommunen vid framtagande av detaljplaner uppmuntra inkludering, kreativitet, innovation och diversitet. De detaljplaner som tas fram ska vara realiserbara – de ska vara möjliga att genomföra och få i mål. Det ska finnas en volym i planerna som tas fram. Prioriteringen av detaljplanerna ska ske utifrån ett koncernperspektiv och samhällsnytta. De ska utgå från kommunens vision och antagna mål i våra styrdokument. Vi måste också göra detaljplaner för framtida utveckling vilket kräver en flexibilitet så att de fortfarande ska vara relevanta även om vår omvärld förändras.

Bostäderna som byggs ska motsvara behoven hos de målgrupper som vi vill attrahera – människor i arbetsför ålder samt barnfamiljer. Den planerade byggnationen ska bidra till att fler bosätter sig permanent i vår kommun och ska bidra till en året-runt levande kommun.

När det gäller verksamhetsmark är det extra viktigt att kommunen initierar och tar ett ansvar för att skapa tillgänglig mark. Kommunen ska driva på och vara en aktiv part i processen.

Tjörns kommun har en stark och lång tradition som fiskekommun. Detta är något som vi ska arbeta för att stimulera och bevara. Yrkesfisket och övriga havsbaserade näringsverksamheter ska kunna etableras och utvecklas på Tjörn. Kommunen ska också verka för att våra nuvarande fiskehamnar förblir bra lossningshamnar för landning av fångst.

För att kunna tillhandahålla hållbara och attraktiva alternativ för företag och nya kommuninvånare krävs samverkan och samsyn mellan kommunens olika verksamheter så som plan- och byggavdelningen, VA, funktioner som arbetar med fastigheter, mark- och exploatering, funktioner som arbetar med hållbarhets – och näringslivsfrågor, Tjörns Bostads AB, leverantörer av välfärdstjänster samt övriga externa parter. Planering av bostäder, verksamhet, infrastruktur och offentliga platser måste ske i en helhet – i ett sammanhang.

Processerna kopplade till dessa frågor ska vara effektiva och kvalitetssäkrade då de har påverkan på kommunens samtliga verksamheter. Det krävs också strategiska markinköp utifrån beslutad översiktsplan och övriga beslutade styrdokument.

Indikatorer	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
Säljbar och detaljplanerad mark för näringslivsutveckling som möter efterfrågan och beslutade mål, (kommunal mark), antal kvm totalt (kvm)	10 000	20 000	80 000	20 000
Färdigställda bostäder, antal (st)	138	138	137	162
Invånare i arbetsför ålder (19-64 år) enligt befolkningsprognos 2022-2040, antal (st)	8 417	8 438	8 543	8 711

5.1.1 Prioriterat mål Öka förutsättningarna för fler året-runt boenden i befintliga fritidshusområden

Delas till: Samhällsbyggnadsnämnden

Kommunen ska växa och för detta krävs bostäder som motsvarar behoven hos de målgrupper som kommunen vill attrahera, det vill säga människor i arbetsför ålder samt barnfamiljer.

Tillgänglig detaljplanerad mark för exploatering och byggnation är en begränsande faktor i kommunen idag. På Tjörn finns idag stora områden med redan i anspråkstagen mark i befintliga fritidshusområden. Dessa fastigheter kan vara lämpliga för om- och tillbyggnad till större bostäder och tomterna kan vara möjliga att stycka av för nybyggnation.

Samhällsbyggnadsnämnden ska under året arbeta för att öka förutsättningarna för fler året-runt boenden i lämpliga befintliga fritidshusområden genom att ta fram detaljplaner som möjliggör permanentning av befintliga fastigheter samt byggnation av större hus i dessa områden än vad som är möjligt idag.

Återrapportering på detta mål ska ske löpande och kontinuerligt till kommunstyrelsen.

5.1.2 Prioriterat mål

Skapa förutsättningar för fler antagna detaljplaner under mandatperioden

Delas till: Samhällsbyggnadsnämnden

Vår kommun ska växa och utvecklas – vi behöver fler invånare och fler arbetstillfällen på vår ö. För att uppnå detta mål krävs fler antagna detaljplaner för bostäder och verksamheter.

Samhällsbyggnadsnämnden ska arbeta med att skapa förutsättningar för att betydligt fler detaljplaner antas. Befintliga processer och arbetsätt ska ses över och förbättras. Organisatoriska strukturer och ekonomimodell behöver förändras så att de stödjer den utveckling som vi vill se.

Återrapportering på detta mål ska ske löpande och kontinuerligt till kommunstyrelsen.

5.2 Inriktningsmål

Vi har en tillförlitlig, hållbar och motståndskraftig infrastruktur

Planering av bostäder, verksamhet, infrastruktur och offentliga platser måste ske i en helhet – i ett sammanhang. För att åstadkomma detta måste det finnas samverkan och samsyn mellan kommunens olika verksamheter så som plan- och byggavdelningen, VA, funktioner som arbetar med fastigheter, mark- och exploatering, Tjörns Bostads AB, funktioner som arbetar med näringslivsfrågor samt leverantörer av välfärdstjänster och övriga externa parter.

Kommunen står inför stora utmaningar kopplat till infrastrukturfrågor så som elförsörjning, vattentillgång, kommunikationer och hållbar energi. Eftersom det är stora ödesfrågor för kommunen är det viktigt att ansvar och mandat för dessa frågor tydliggörs, till exempel i reglementen, ägardirektiv och bolagsordningar.

Vi behöver fokusera på säkerhet och beredskap kopplat till våra olika digitala strukturer och informationstillgångar för att vara motståndskraftiga mot eventuella attacker. Som kommun måste vi vara proaktiva i vårt arbete och aktivt söka samverkan med andra för att hitta innovativa och hållbara lösningar. Även om kommunen inte ansvarar för alla delar kopplat till infrastrukturen så har verksamheterna ett ansvar att arbeta proaktivt och strategiskt för att mobilisera externa parter via olika samverkanforum och nätverk.

Tjörns kommuns alla verksamheter ska arbeta för minskade utsläpp av växthusgaser till atmosfären. Detta innebär ett aktivt arbete med omställning kopplat till bland annat transporter och kommunikationer samt produktion av förnybar energi. Kommunens verksamheter behöver ställa om och använd sig av klimatsmarta energikällor i verksamheter och fastigheter. Arbetet kräver tydliga prioriteringar samt ett strukturerat, systematiskt och långsiktigt arbete där alla verksamheter tar sitt ansvar.

Tjörns kommun ska arbeta strategiskt och långsiktigt för att kunna möta framtidens behov av vatten och en långsiktigt hållbar grundvattennivå. Vi ska säkerställa en god tillgång till dricksvatten – inte bara för kommunens invånare utan också för de företag som finns, eller vill etablera sig, i vår kommun. Företag som vill etablera sig och/eller utvecklas i vår kommun ska inte hindras på grund av bristande vattentillgång för produktionsprocesser. Kommunen ska sträva efter att minimera förbrukningen av vatten genom smarta lösningar och vi ska ta vara på dagvatten och spillvatten på ett effektivt sätt samt öka återanvändningen av vatten när så är möjligt. Läckage av dricksvatten och andelen ovidkommande vatten i ledningsnätet ska minska.

Arbetet inom detta inriktningsmål ska tydligt kopplas mot målen i Agenda 2030 som till exempel Hållbar energi för alla, Hållbara städer och

samhällen, Hållbara industrier, innovationer och infrastruktur, Bekämpa klimatförändringarna samt Rent vatten och sanitet för alla.

Indikatorer	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
Ej debiterat dricksvatten, per kilometer vattenledning och dygn (m3)	5,5	5,3	5,1	5,0
Utsläpp till luft av växthusgaser, totalt (ton CO2 ekv/inv) N00401	2,40	2,10	1,80	1,50

6 Strategiskt område

Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla

Tjörns ska vara en socialt hållbar kommun där vi skapar jämlika förutsättningar att leva ett gott liv med en god hälsa. Vi ska vara "Möjligheternas ö" där varje individ har möjlighet att påverka sin livssituation och kan utveckla sina ambitioner, idéer och drömmar. Människor och företag ska frodas. Våra ledord är hälsa, jämlikhet, trygghet, enkelhet, öppenhet och delaktighet för alla. För att lyckas i vår ambition krävs nätverkande, samverkan och samarbete mellan kommunens nämnder och styrelser men också med olika externa aktörer, såsom kommuner, regionen, näringsliv, staten, civilorganisationer och föreningsliv. Vi är för små för att klara oss på egen hand – tillsammans med andra blir vi starkare.

Samtliga medarbetare och politiker i kommunen ska ge en god service och ett gott bemötande till varandra och till våra invånare, besökare och företagare.

Kommunen ska vara en bra arbetsgivare som både attraherar och utmanar. Våra medarbetare ska trivas väl och uppleva sitt arbete som stimulerande och meningsfullt. Vi arbetar kontinuerligt med verksamhetsutveckling i dialog med invånare, företag och besökare. Våra medarbetare ska ges möjlighet att växa och utveckla sin kompetens.

Tjörns kommun ska erbjuda en offensiv, professionell, rättssäker, jämlik, tillgänglig och effektiv verksamhet. Vi ska underlätta vardagen för människor och företag genom att vår service och våra tjänster är behovsanpassade och enkla att använda. Digitaliseringens möjligheter ska användas för att stärka demokratin samt öka transparensen samt effektiviteten och kvaliteten i våra tjänster och vår service. Genom att aktivt arbeta med dialog ger vi invånare, företag och besökare god möjlighet till delaktighet och påverkan i våra verksamheter och den egna livssituationen. Alla, oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder, ska ha samma möjligheter att ta del av och vara delaktiga i samhället.

Vi ska erbjuda en likvärdig utbildning för alla och eleverna i Tjörns skolor ska få med sig en bra grund att stå på för fortsatta studieframgångar. För detta krävs kompetenta lärare, en god arbetsmiljö för elever, lärare och andra som arbetar i skolan samt goda möjligheter till stöd och hjälp för dem som behöver det. För att våra företagare ska kunna växa och utvecklas krävs tillgång till kompetenta medarbetare. Det är därför viktigt att Tjörns kommun skapar förutsättningar för ett livslångt lärande med alla former och metoder för kunskap.

Vi vill fortsatt vara en bra kommun att växa upp i för barn och unga. De ska växa upp i trygghet och ges möjlighet att påverka i frågor som berör dem.

Tjörns kommun ska skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar näringslivsutveckling och ett gott företagsklimat. Detta är ett ambitiöst mål som kräver att många aktörer engagerar sig. Besöksnäringen är en av de snabbast växande näringarna i Sverige. För Tjörn är det viktigt att vara en kommun med attraktiva och hållbara besöksmål året runt.

Vi har en ö fylld av möjligheter till ett aktivt liv och arbetar för att göra kultur, natur, idrott och föreningsliv tillgängligt för alla. Ett aktivt föreningsliv samt natur- och kulturupplevelser skapar livsglädje och social gemenskap och är en av förutsättningarna för ett gott liv.

Folkhälsoarbetet har en tydlig roll i hållbarhetsarbetet där hälsa är en viktig faktor för både social och ekonomisk tillväxt. Ett jämlikhetsperspektiv är centralt i folkhälsoarbetet och därför ska vi, för att förebygga ohälsa, satsa våra resurser både på universella insatser samt på insatser som riktar sig till grupper med riskfaktorer. Folkhälsoarbetet ska vara långsiktigt, systematiskt och ta hänsyn till ett föränderligt samhälle. De satsningar som görs ska utgå från statistik och forskning och vara evidensbaserat i så stor utsträckning som möjligt.

6.1 Inriktningsmål

Vi skapar möjligheter för ett gott liv, delaktighet, insyn och medbestämmande

Tjörns kommun ska vara en säker och trygg kommun där alla ges möjlighet till ett gott liv och där kultur, natur, idrott och föreningsliv är tillgängligt för alla. Vi ska göra det enkelt att välja en aktiv fritidssysselsättning och platser för spontanidrott och lek ska vara en självklar del i våra samhällen. Kommunen ska verka för att fler får tillgång till hav och vatten bland annat genom att tillgängliggöra fler båtplatser.

Genom främjande samt allmänt och selektivt förebyggande arbete kan kommunen skapa förutsättningar för en jämlik hälsa och identifiera och avvärja risker för ohälsa och ojämlikhet. Arbetet ska styras, ledas och samordnas utifrån ett kommunövergripande helhetsperspektiv samt utifrån respektive nämnds och styrelses grunduppdrag. De metoder som används och de åtgärder som genomförs ska vara evidensbaserade. Även samverkan med aktörer utanför kommunen är en nyckel och en förutsättning för att vi ska nå målen kopplat till social hållbarhet.

Alla som har kontakt med kommunens medarbetare och politiker ska få ett gott bemötande som kännetecknas av öppenhet, flexibilitet och respekt. Vi ska se möjligheter och vara lösningsfokuserade. Endast då kan vi leva upp till visionen om att vara möjligheternas ö. Under mandatperioden ska en kommungemensam värdegrund förankras i kommunens samtliga verksamheter.

För att kunna erbjuda service och tjänster som motsvarar de behov och önskemål som finns hos våra invånare krävs att vi arbetar aktivt och strategiskt med insatser för att öka invånarnas delaktighet, insyn och medbestämmande. Samhällsutveckling ska ske i dialog med invånare, föreningsliv, organisationer, näringsliv med flera. Vi ska vara bra på att ta vara på tankar, idéer, synpunkter, kompetenser och erfarenheter hos våra invånare, företagare och besökare. Innovationskraften inom kommunens verksamheter behöver öka för att vi ska kunna möta och hantera framtidens utmaningar.

Information, kommunikation och dialog skapar förutsättningar för ett ökat förtroende för, och en ökad tillit till, kommunen och ska vara självklara verktyg för utveckling inom kommunens samtliga verksamheter. Vi ska vara duktiga på att återkoppla till de personer som tar kontakt med oss i olika frågor och det ska vara lätt att få information om de ärenden som man har i de olika kommunala verksamheterna.

Kommunen ska vara proaktiv snarare än reaktiv i sin information och kommunikation. Genom att vara proaktiva och använda information, kommunikation och dialog som verktyg kan vi motverka och förebygga konflikter i komplexa frågeställningar och utmaningar.

Indikatorer	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
Kommunen är en bra plats att leva och bo på, andel (%) Medborgarundersökningen (Kolada N00667)	95	95	95	95
Möjlighet att delta aktivt i arbetet med att utveckla kommunen fungerar bra, andel (%) Medborgarundersökningen (Kolada N00651)	26	28	31	33
Kommunens information kring större förändringar fungerar bra, andel (%) Medborgarundersökningen (Kolada N00652)	42	45	48	51
Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Medborgarundersökningen (Kolada N00640)	77	84	86	88
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) Enkät Hälsa på lika villkor (Kolada U01405)	73	73	74	74
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt, andel (%) Medborgarundersökningen (Kolada N00610)	93	93	93	93
Bra utbud av friluftsområden i kommunen, andel (%) Medborgarundersökning (Kolada N00599)	85	88	89	90
Bra utbud av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen, andel (%) Medborgarundersökning (Kolada N00598)	43	49	55	61
Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%) Medborgarundersökning (Kolada N00593)	71	71	71	71

6.2 Inriktningsmål

Vi rustar Tjörns barn och unga för framtiden

Tjörns kommun ska vara en bra kommunen att växa upp i. Vi ska hela tiden sträva efter att utveckla förutsättningarna för en bra uppväxt. Barn och unga ska ges jämlika villkor och förutsättningar att må bra. De ska ha en tro och tillit till framtiden, vårt samhälle och sig själva och sina förmågor. De ska känna att de kan vara sig själva och att de får det stöd och de möjligheter de behöver för att känna sig trygga, sedda, hörda och delaktiga. Barn och unga ska ha möjlighet till en meningsfull fritid och goda kompisrelationer. För att lyckas med detta krävs samarbete över verksamhetsgränser, internt och externt.

Kommunen ska ha en likvärdig barnomsorg och skola som motiverar, utmanar, stimulerar och stödjer alla elever så att de ges möjlighet att utvecklas utifrån sina förutsättningar. Det ska finnas ett gott stöd för barn med särskilda behov. Vi ska ha en trygg lärandemiljö, goda relationer mellan lärare och elever samt kompetenta lärare som ledare i klassrummen. Kommunen ska ha strukturer som förbättrar lärarnas och rektorernas förutsättningar att lyckas med sina uppdrag vilket skapar förutsättningar för goda kunskapsresultat. Goda kunskapsresultat är förutsättning för att klara sig väl resten av livet.

Lokalerna för barnomsorg och skola samt fritidssysselsättning för barn och unga ska vara trygga, säkra och flexibla. De ska främja inkludering samt vara tillgänglighetsanpassade för barn med fysiska och/eller neuropsykiatriska funktionsvariationer. Utemiljöerna ska främja trygghet, inkludering, kreativitet och rörelse.

En förutsättning för att skapa goda uppväxtförhållanden för barn och unga är att kommunen bygger upp och vidmakthåller goda relationer med vårdnadshavare – att vi arbetar tillsammans för barnens bästa. Kommunen ska erbjuda riktat stöd och utbildning för vårdnadshavare för att på så sätt bidra till en god uppväxtmiljö.

Indikatorer ²³	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
Förskolan fungerar bra i kommunen, andel (%) Medborgarundersökning (Kolada N00530)	79	85	88	90
Grundskolan fungerar bra i kommunen, andel (%) Medborgarundersökning (Kolada N00531)	56	63	70	76

² Skolinspektionens enkät och GR:s (Göteborgsregionens) enkät genomförs vartannat år men innehåller samma frågeställningar vilket gör att vi kan få utfall varje år.

³ Enkäten LUPP genomförs vart tredje år. Enkäten genomförs med elever i årskurs 8. Vi kommer att få utfall 2023 och 2026, detta gör att det saknas målvärden för åren 2024 och 2025.

Indikatorer²³	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
"Hur nöjd är du med din skola?", andel positiva svar i årskurs 2 (%) Skolinspektionens enkät/GR-enkät	80	81	82	83
"Hur nöjd är du med din skola?", andel positiva svar i årskurs 5 (%) Skolinspektionens enkät/GR-enkät	61	62	63	64
"Hur nöjd är du med din skola?", andel positiva svar i årskurs 8 (%) Skolinspektionens enkät/GR-enkät	53	54	55	56
"Tycker du att du får den hjälp från skolan som du behöver för att klara skolarbetet?", andel positiva svar i årskurs 5 (%) Skolinspektionens enkät/GR-enkät	75	75	75	75
"Tycker du att du får den hjälp från skolan som du behöver för att klara skolarbetet?", andel positiva svar i årskurs 8 (%) Skolinspektionens enkät/GR-enkät	60	60	60	60
Hur nöjd eller missnöjd är du med ditt liv när det handlar om fritiden? Andel tjejer som svarat mycket nöjd alternativt ganska mycket (%) LUPP	90			93
Hu nöjd eller missnöjd är du med ditt liv när det handlar om fritiden? Andel killar som svarat mycket nöjd alternativt ganska nöjd (%) LUPP	99			99
Under de senaste sex månaderna, hur bedömer du din hälsa, hur mår du eller känner dig? Andel (%) som svarat mycket bra alt ganska bra LUPP	74			80
Bra utbud av lekplatser, parklekar etc i kommunen, andel (%) Medborgarundersökningen (Kolada N00590)	55	60	65	70

7 Strategiskt område

Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

Tjörns kommun ska vara en ekonomiskt hållbar kommun med en balanserad ekonomisk utveckling som fungerar långsiktigt utan att människor eller miljö tar skada.

All kommunal verksamhet ska präglas av god ekonomisk hushållning – något alla – såväl förtroendevalda som medarbetare – har ansvar för.

För att säkra välfärd och trygghet för våra invånare måste kommunens ekonomi vara välordnad. Marginaler måste finnas för att kunna hantera det oförutsedda. Vi ska åstadkomma mesta möjliga service och tjänster för de resurser vi har. Vi ska ha både inre effektivitet (göra saker rätt) och yttre effektivitet (göra rätt saker) i våra verksamheter.

Kommunens ekonomiska hållbarhet är beroende av att vi lyckas arbeta framgångsrikt med både den miljömässiga och den sociala hållbarheten. För att få ekonomisk hållbarhet behöver vi till en fungerande och attraktiv arbetsmarknad med tillgång till kompetent arbetskraft och goda möjligheter till sysselsättning, exempel en fungerande och varierad bostadsmarknad och ett bättre utnyttjande av resurser med en ökad grad av återvinning och återanvändning.

Vår ekonomiska hållbarhet är också till stor del sammankopplad med kommunens demografiska utveckling. Hur befolkningstillväxten ser ut i kommunen har stor påverkan inte bara på vilka ekonomiska resurser vi har utan också på vilka prioriteringar och vilken fördelning av de ekonomiska resurserna vi behöver göra.

7.1 *Inriktningsmål*

God ekonomisk hushållning – vi arbetar med kontinuerlig verksamhetsutveckling och innovation för att framtidssäkra vår verksamhet

God ekonomisk hushållning har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling medan verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva verksamheten på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt.

Alla nämnder och styrelser ska samverka för att undvika att kostnader uppstår i en annan nämnd eller styrelse vid fattade beslut för att tillsammans vara så effektiva som möjligt. Incitament för att använda de ekonomiska ramarna på ett klokt sätt måste skapas även långt ut i organisationen. Omfördelningar mellan avdelningar och verksamheter inom en nämnd ska vara möjliga att göra under budgetår.

Som kommun har vi krav på oss att använda våra resurser på ett effektivt sätt. Detta innebär att vi hela tiden behöver göra en översyn av det vi gör, varför vi gör det och hur vi gör det. Är våra processer och aktiviteter effektiva och tillför de den kundnytta som är tänkt? Kan vi arbeta på ett annat sätt? Det handlar både om stora utvecklingsinsatser och ständiga förbättringar i det lilla. Nämnder och styrelser ska kontinuerligt använda nyckeltal och jämförelser för att följa och förbättra effektivitet och kvalitet i sina respektive verksamheter.

Digitalisering är en metod för verksamhetsutveckling och innovation som är nödvändig för att framtidssäkra verksamheten och lösa problem på nya sätt. På Tjörn ska vi tänka "Digitalt först". Vi ska använda smart teknologi för att medverka till en hållbar utveckling socialt, ekologiskt och ekonomiskt. Digitalisering ska användas som ett sätt att skapa större kundnytta via smartare, tillgängligare och säkrare tjänster. Fokus ska vara på kundernas behov. Digitaliseringen ska också användas för att skapa en högre inre effektivitet, det vill säga minska kostnader samt möjliggöra rationaliseringar och effektivare arbetsätt.

Vi måste effektivisera och frigöra resurser i existerande verksamhet samtidigt som vi ökar organisationens innovationsförmåga. Vi måste skapa strukturer, styrmodeller och arbetssätt som främjar och stödjer digitaliseringsarbetet.

Mål god ekonomisk hushållning	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
Soliditet, andel (%)	35	35	35	35
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, andel (%)	0,5	-1,6	1,0	1,7
Helt eller delvis uppfyllda prioriterade mål i nämnderna, andel (%)	80	80	80	80
Kommunkoncernens soliditet	Kommunkoncernens genomsnittliga soliditet ska inte minska under mandatperioden 2023-2026 i förhållande till senaste tioårsperioden.			

7.2 Inriktningsmål

Vi är en attraktiv arbetsgivare

I Tjörns kommun får medarbetarna ta plats. Vi har stor tillit till våra medarbetare och vill ta vara på deras kunskaper, erfarenheter och tankar. Vi vill skapa en god arbetsmiljö där medarbetarna känner stort engagemang och stor motivation och delaktighet. Vi vill att våra medarbetare trivs och stannar hos oss. I slutändan är vi övertygade om att detta också leder till bättre service och tjänster för dem vi är till för.

På Tjörn tror vi på idén om välfungerande arbetsgrupper utifrån mål och uppdrag. Därför är det viktigt med ett utvecklingsorienterat och relevant ledarskap (utifrån varje grupps utvecklingsfas⁴) som bidrar till många högpresterande team i våra olika verksamheter. Detta kräver ett aktivt, lyhört, tydligt, flexibelt och närvarande ledarskap. Ett ledarskap som bygger tillitsfulla relationer och som säkerställer att medarbetarna kan, vill och vågar arbeta för medborgarnas bästa. Vi behöver ledare som uppmuntrar kommunikation, samarbete, helhetstänk, ansvarstagande, kreativitet och målfokus. Ansvar och mandat måste följas åt och vi vill öka beslutsmandaten för våra medarbetare så att så många beslut som möjligt kan fattas så nära kunderna som möjligt. Detta innebär att vi behöver se över och utveckla hela kommunens ledningssystem. Kommunens ledningssystem är ett stöd för att systematiskt och fortlöpande utveckla, följa upp och säkra kvaliteten i verksamheten. Genom ett välutvecklat ledningssystem och en kontinuerlig verksamhetsutveckling kan vi bättre styra verksamheten så att rätt sak görs vid rätt tillfälle och på rätt sätt. Systemet möjliggör också ordning och reda i verksamheten.

En grundförutsättning för en professionell och tillgänglig service med god kvalitet är att det finns rätt kompetens med tillhörande mandat i våra verksamheter. Kommunen möter och kommer att möta stora utmaningar kopplat till kompetensförsörjning i framtiden och insatser behöver göras för att såväl rekrytera som behålla medarbetare. Digitalisering ska aktivt användas i arbetet med att skapa en arbetsmiljö och arbetssätt som bidrar till att attrahera och behålla kompetenta medarbetare och på så sätt bidra till en hållbar kompetensförsörjning för kommunens verksamheter. Vi behöver skapa utrymme i våra verksamheter för att ta tillvara medarbetarnas kompetens och erfarenheter för att på så sätt öka effektivitet och kundnytta i verksamheterna. Kontinuerlig kompetensutveckling och/eller kompetensväxling är en nödvändighet för att kommunen ska kunna erbjuda relevant service och tjänster.

⁴ Baserat på Susan Wheelans teorier om grupputveckling

Kommunen ska aktivt arbeta för att erbjuda möjligheter till kompetensutveckling inom yrken där kommunen och näringslivet på Tjörn har svårt att rekrytera medarbetare med rätt kompetens.

Indikatorer	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
Personalomsättning extern avgång tillsvidareanställda månadsavlönade, andel (%)	11	10	10	9,5
Sjukfrånvaro (ackumulerad) tillsvidareanställda månadsavlönade medarbetare, kommunen totalt, andel (%)	7,5	7,3	7,1	7,0

Bilaga 1 Resultatbudget 2024-2026

Mkr	2024	2025	2026
Nettokostnad innan avskrivning	-1119,8	-1133,5	-1184,0
Avskrivningar	-54,7	-59	-60,1
Verksamhetens nettokostnader	-1174,5	-1192,5	-1244,1
Skatteintäkter, gen. Stb	1165	1213	1273
Verksamhetens resultat	-9,5	20,5	28,9
Finansiella intäkter	7,1	3,8	4,0
Finansiella kostnader	-16,5	-11,7	-11,2
Resultat	-18,9	12,6	21,7
Årets resultat	-18,9	12,6	21,7
Tidigare avsatt till RUR	40,8	21,9	21,9
lanspråktagande av RUR	18,9	0	0
Balanskravsresultat	0,0	12,6	21,7
Summa RUR	21,9	21,9	21,9

Bilaga 2 Kassaflödesbudget 2024-2026

Mkr	2024	2025	2026
Resultat inkl avskrivningar	35,8	71,6	81,8
Ökning av långfristiga skulder	67,1	41,1	27,3
Ökning av kortfristiga skulder			
Ökning av avsättning	39	2	-1
Minskning av fordringar			
Minskning av likviditet			
Summa tillförda medel	141,9	114,7	108,1
Nettoinvesteringar	134,7	107,5	102,9
Minskning av långfristiga skulder			
Minskning av kortfristiga skulder			
Minskning av avsättning	7,2	7,2	5,2
Ökning av fordringar			
Ökning av likviditet			
Summa använda medel	141,9	114,7	108,1

Bilaga 3 Budgeterad balansräkning 2024-2026

Mkr	Prognos UB 2023	2024	2025	2026
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar	1156,4	1236,4	1284,9	1327,7
Omsättningstillgångar	339,6	339,6	339,6	339,6
Summa tillgångar	1496,0	1576,0	1624,5	1667,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	648,1	629,2	641,8	663,6
Avsättningar	198,3	230,1	224,9	218,7
Långfristiga skulder	405,3	472,4	513,5	540,7
Kortfristiga skulder	244,3	244,3	244,3	244,3
Summa eget kapital, avsättningar, skuld	1496,0	1576,0	1624,5	1667,3

Bilaga 4 Verksamhetsramar 2024 och preliminära ramar 2025-2026

Verksamhetsramar (Mkr)	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	-78,0	-78,1	-79,7
Räddningstjänsten	-20,6	-20,8	-21,2
Samhällsbyggnadsnämnden	-33,8	-33,9	-34,6
Kultur- och fritidsnämnden	-67,0	-67,8	-69,9
Barn- och utbildningsnämnden	-501,2	-504,9	-517,5
Socialnämnden	-443,2	-450,3	-469,3
KF/nämnder	-10,1	-10,1	-10,4
SUMMA	-1153,9	-1165,9	-1202,6
Pensioner	-25,1	-25,1	-24,8
Sem. Löneskuld (förändr.)	-1,5	-1,5	-1,5
Driftkonsekvenser	-8,0	-16,6	-34,5
Finansiering mm	68,7	75,6	79,4
SUMMA	-1119,8	-1133,5	-1184,0

Verksamhetsramarna har räknats fram genom att samtliga nämnders ramar för 2023 har räknats upp utifrån SKR index. Utöver detta har följande prioriteringar gjorts:

- Barn- och utbildningsnämnden har fått en utökad ram för att hantera ökade kostnader för köp av utbildningsplatser inom gymnasieverksamheten samt till extra satsningar på verksamheten inom grundskolan och elevhälsan.
- Kommunstyrelsen har fått extra medel för satsningar på säkra och hållbara IT-relaterade tjänster samt informations- och datasäkerhet.
- Kultur- och fritid får en ökad ram för att hantera renoveringen av Tjörns ishall och underhåll relaterade till friluftslivet.
- Samhällsbyggnadsnämnden får en utökad ram utifrån det utökade ansvaret för nämnden kopplat till energi- och elförsörjning. I budgeten är inte hänsyn tagen till skattekollektivets eventuella del av ökade kostnader kopplat till leverans av vatten från Kungälv kommun.
- Socialnämnden får en ökad ram för att bland annat kunna möta behovet av fler platser inom LSS-verksamheten.

Bilaga 5 Investeringsbudget 2024-2028

Mkr	2024	2025	2026	2027	2028
Reinvesteringar	9,4	9,4	9,4	9,7	9,4
<u>Nyinvesteringar</u>					
Kommunstyrelsen	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Samhällsbyggnadsnämnden	20,0	20,8	16,8	20,7	15,3
Kultur- och fritidsnämnden	6,0	7,3	2,9	2,1	2,1
Barn- och utbildningsnämnden	1,9	0,0	3,0	5,5	0,0
Socialnämnden	8,3	5,0	3,0	3,6	9,4
Kommunägda fastigheter	6,2	1,7	1,8	0,6	0,6
VA investeringar	53,6	48,3	51,0	53,6	51,3
Renhållningsinvesteringar	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	134,7	107,5	102,9	110,8	103,1
Fastigheter ägda av TBAB	68,3	71,1	39,4	60,0	65,0
Summa	203,0	178,6	142,3	170,8	168,1

Exempel på aktiviteter som ligger inom ramen för nyinvesteringar i investeringsbudgeten är

- satsningar på friluftslivet och utveckling av en skatepark vid ishallen
- ett nytt LSS boende
- ett nytt särskilt boende äldreomsorgen, etapp 1
- investeringar i skollokaler
- medel för strategiska inköp av mark och fastigheter
- fortsatta satsningar på ett hållbart och säkert vattenledningsnät
- fortsatt renovering av återvinningscentralen
- medel för att kommunen ska ta över ansvar för insamling av förpackningar från och med 1/1 2024

Budget 2024

Hela Tjörn ska leva året runt



BUDGET 2024

Preliminära 2025-2026

Investeringsbudget 2024 samt plan för investeringar 2025-2028



Socialdemokraterna

FRAMTIDSPARTIET



Innehåll

Kapitel	Rubrik	Sidan
	Förord	3
1	Tjörns kommuns styrmodell och budgetprocess	4
2	Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling	6
3	Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla	10
4	Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart	13
5	Bilaga 1 Resultatbudget	18
6	Bilaga 2 Finansieringsbudget	19
7	Bilaga 3 Budgeterad balansräkning	20
8	Bilaga 4 Verksamhetsramar 2024 och preliminära ramar 2025-2026	21
9	Bilaga 5 Förslag till investeringsbudget, plan 2024-2028	22



Förord/vision

Hela Tjörn ska leva, året runt.

I en värld med stora klimatutmaningar vet vi att samarbete lokalt, regionalt, nationellt och globalt är nödvändigt för att vi ska kunna lämna över en värld till våra barn som vi är stolta över. Därför ändrar vi succesivt vår verksamhet och styrdokument i en mer hållbar inriktning i enlighet med intentionerna i Agenda 2030.

Tjörn är en del av världen, EU, Sverige, Västra Götalandsregionen (VGR) och Göteborgsregionen (GR). Samarbete är för oss som liten kommun oerhört viktigt. Vårt geografiska läge ger oss en växande arbetsmarknad med gemensam arbetsmarknadspolitik, gymnasie- och vuxenutbildning i GR. Sjukvård, kollektivtrafik, folkbildning och kultur samordnas i VGR.

I många frågor samverkar vi med näraliggande kommuner och fler samarbeten kommer att behövas för att vi ska klara att hålla den kvalitet och omfattning som krävs i all service framöver.

Men det är lika viktigt att vi tar tillvara på våra lokala resurser och uppskattar de styrkor och möjligheter som finns hos oss på Tjörn. Samarbete måste vara en av våra paradgrenar också lokalt.

Nya samarbetsformer bör prövas där engagemang finns. Inte minst i skärningspunkten mellan offentlig sektor, privat sektor och civilsamhället finns utvecklingspotential.

Göteborgsregionen med en medelålder på ca. 40 år har en ambition att växa med drygt 1 % per år. För Tjörns del med en medelålder som är ca. 4 år högre skulle det innebära ett mål om att bli 20 000 invånare år 2035. Vi anser inte att Tjörn klarar en sådan befolkningstillväxt på ett hållbart sätt. Den kräver fler arbetstillfällen lokalt på Tjörn, ökade krav på infrastruktur och att samhällsservice succesivt byggs ut. Inte minst viktigt är att skapa en attraktiv förskola och skola för att locka fler i familjebildande åldrar.

Med en försiktig befolkningsökning ökar möjligheterna att värna vår unika miljö och skapa fler arbetstillfällen på Tjörn vilket minskar resandets klimatpåverkan.

Vi kan dock glädjas åt en stor gemensam regional arbetsmarknad, som gör att vi har relativt låg arbetslöshet. Men för oss på Tjörn är trafiksystemet ett problem, med Tjörnbron som flaskhals, särskilt i rusningstid. Vi arbetar för att tillsammans med Kungälv och Västtrafik på sikt få till en personfärja mellan Tjörn och Kungälv/Marstrand med anslutande direktbussar in till Göteborg för att avlasta Tjörnbron. Även kommunövergripande samarbete

med grannkommunerna för att förverkliga en bro till Svanesund kommer att förbättra trafikflödena till och från Tjörn. På sikt ser vi gärna en utvecklad "Blå" kollektivtrafik, till havs.

28 % av invånarna på Tjörn, dvs 4 635 personer är 65 år och äldre (SCB nov-21). Fram till 2035 förväntas de över 80 år öka med över 800 personer. Vår relativt stora andel äldre i kommunen medför att vi alltid måste tänka på tillgängligheten, bygga ut äldreomsorg, närhälsovård och varierat boende anpassat för äldre. De som inte känner sig trygga med att bo kvar hemma ska erbjudas särskilt boende.

Vår ambition är att vara bland de bästa äldreomsorgskommunerna i Sverige. För att klara detta måste medarbetarna involveras mer i utvecklingsarbetet, det fackliga arbetet respekteras och avtal mellan parter ska vårdas bättre. God arbetsmiljö och vidareutbildningar är en nödvändighet. Kompetensutvecklingen som inleddes med "äldreomsorgslyftet" ska fortsätta.

För att kunna utveckla och upprätthålla en god, inkluderande och likvärdig skola för alla elever, med höga betygsresultat, behöver vi också planera för fler barnfamiljer på Tjörn.

Vad gäller skolstrukturen arbetar vi för och räknar med den inriktning som beslutades i Kommunfullmäktige i juni 2020. D.v.s. två mellan- och högstadienav i Häggvall respektive Bleket, med fullskaliga idrottshallar, lokaler för skapande kultur med scener samt tillgång till elevhälsa. De övriga fem skolorna blir F - 3 skolor och förskolans lokalbehov samordnas för största möjliga flexibilitet. Samtliga stadier ska kunna erbjuda särskilt stöd för de elever som behöver det.

1 Tjörns kommuns styrmodell och Agenda 2030

Målkedjan för Tjörns kommun börjar med visionen. Visionen gäller för hela Tjörns kommun fram till 2035. Visionen bryts ned i strategiska områden och utifrån de strategiska områdena sätts målen.

Tjörns kommuns styrmodell bygger på principer för målstyrning. Målstyrning handlar om att styra verksamheter genom att sätta mål och följa upp dessa. I målen beskrivs vad som ska prioriteras – på lång och kort sikt – och vad resultatet ska vara.

Denna budget beslutas om i juni. Utifrån budgetens angivna prioriteringar, mål och bifogade ekonomiska ramar, formulerar nämnder och styrelser sina detaljbudgetar för beslut i november.

TRE strategiska områden

Utifrån Visionen har vi formulerat tre strategiska områden. Dessa är de samma som de tre hållbarhetsperspektiven. Inriktningsmålen är de samma som de 17 målen i Agenda 2030 (som alla länder i FN antagit)

1. **Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling**
(Här berör vi följande mål i Agenda 2030: 6, 7, 11, 12, 13, 14, 15)
2. **Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla**
(Här berör vi följande mål i Agenda 2030: 1, 2, 3, 4, 10, 16)
3. **Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart**
(Här berör vi följande mål i Agenda 2030: 5, 8, 9, 12, 17)



2 Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling

Agenda 2030 mål: 6 Rent vatten och sanitet för alla, 7 Hållbar energi för alla, 11 Hållbara städer och samhällen, 12 Hållbar konsumtion och produktion, 13 Bekämpa klimatförändringen, 14 Hav och marina resurser, 15 Ekosystem och biologisk mångfald.

Kommunen har ett övergripande ansvar för samhällsplanering. Det inbegriper översiktsplanering, detaljplanehantering, byggnation, kommunikationer, trafikplanering och infrastruktur. Inom infrastrukturen ryms vägar, hamnar, GC-vägar, fibernät, VA- och avfallshantering mm.

För att klara vår nödvändiga klimatomställning och bidra till hållbar utveckling finns det olika organisationer som kommunen kan vara medlem i för stöd och kartläggning. Inte minst viktigt kan medlemskap vara en källa till ökad kunskap och stöd för politiken.

Utifrån den övergripande målsättningen "Hela Tjörn ska leva" är det viktigt med ett proaktivt agerande från Tjörns kommun i syfte att för framtiden tillförsäkra att kommunens öar, utan fast förbindelse, har en god och modern kollektivtrafik. Kommunen behöver också tillförsäkra att öarnas (Härön, Tjörnekalv, Dyrön och Åstol) behov av tillgänglig passagerartrafik och effektiv godshantering kan tryggas samt att intentionerna i "Säker och trygg kommun" kan uppfyllas.

Utöver att kommunen vill främja levande ö-samhällen året runt, är öarna viktiga för kommunens visioner och mål kring den växande besöks- och upplevelsenäringen som både skapar jobb, ökar kapacitetsutnyttjandet för färjorna och är en förutsättning för lokalt företagande (affärer, restauranger, caféer, boenden mm).

Nuvarande vision bygger på en befolkningsökning som inte motsvarats av nödvändig utbyggnad av kommunal service och infrastruktur. Därför behöver målsättning om befolkningsökning justeras så hänsyn kan tas till en hållbar infrastrukturpassning

I kommunens översiktsplan (ÖP) beskrivs bl.a. markanvändning. När det gäller markanvändning måste vi klara att varsamt balansera olika intressen. Värnande av biologisk mångfald och skydd av känsliga stränder är viktigt. Samtidigt värnar vi allemansrätten, det rörliga friluftslivet, lokalt företagande och respekterar äganderätten och hur man vårdar naturvärden under generationer. Försäljning av mark och vatten i hamnområden kan inte och ska inte kunna ske av annan instans än kommunfullmäktige, som är kommunens högsta och offentliga beslutsinstans. Tjörnbarnas gemensamma

mark- och vattentillgångar är vårt arv till kommande generationer. Därför vill vi att kommunen ska bevara sin rådighet över kommunägda hamnar och stränder i så stor utsträckning som möjligt så allmänhetens tillträde säkras. Vår nya översiktsplan, som är under utarbetande ska ge vägledning för ovan nämnda balanssträvanden framöver.

Vi vill se en varsam utbyggnad av landsbygden på Tjörn som balanserar riksintressen, ekosystem, biologisk mångfald och hänsyn till att kunna utveckla sin mark. Detta tillsammans med detaljplanering i tätortsnära områden. Detta påverkar också hur kollektivtrafik och annan service utvecklas.

Det råder stor brist på mindre bostäder framförallt hyresrätter på Tjörn. Därför ska planer med stor andel hyresrätter prioriteras så att flyttkedjor skapas. Det gör att såväl unga som gamla får möjlighet till boende efter behov. Dessutom ska kommunens planmonopol utnyttjas för att styra detaljplanering och byggande i en hållbar riktning. För att minska behovet av arbetspendling ska färdigställandet av mark och infrastruktur för småindustrier/hantverk ske.

Tjörn har en brist på lägenheter. Genom att använda det kommunala planmonopolet vid detaljplanestyrd nybyggnation kan ökad byggnation av lägenheter i tätortsnära lägen ske. Det syftar till att uppnå en mer blandad bebyggelse, motverka segregation och minska åtgången på mark.

Eftersom Tjörn är en pendlarkommun är vägnät och kommunikationer av största vikt. Trafikin farkten kring Tjörnbrorna kräver samarbete både över kommungränserna och även med Västra Götalandsregionen. Det är viktigt att kommunerna samverkar för att påverka region och riksdag. En personfärjeförbindelse från södra Tjörn till fastlandet kan avlasta behovet av pendling över broarna. Den nya färjan till Åstol, Tjörnekalv och Dyrön kommer att kunna ta ombord ambulans och också hantera godstransporter till öarna. Vi vill att kommunen genom sitt bolag, Tjörns Hamnar AB (THAB), ska fortsätta att äga och drifva den nya färjan och även färjan till Härön

Kommunen ska bevaka behov av kollektivtrafik och gång- och cykelvägar i planverksamheten för en hållbar utveckling. Sammanbinda gång- och cykelvägar med särskild prioritet till skolor och fritidsaktiviteter. Att anlägga nya gång- och cykelvägar ökar säkerheten, är hälsofrämjande och bidrar till ett hållbarare transportsystem.

För att öka arbetspendling med kollektivtrafiken och avlasta trafikbelastningen över broarna måste bussresan från västra Tjörn blir snabbare och bekvämare. Vi vill att det ska vara möjligt att åka med direktbuss på morgonen från Rönnäng respektive Skärhamn till Göteborg och vice versa samt motsvarande på eftermiddagen. Med begränsade stopp i

t.ex. Myggenäs Korsväg och för Skärhamnsbussen även i Kållekärr kan restiden förkortas.

Energikonsumtion är ett av de viktigaste områdena som påverkar våra utsläpp av växthusgaser. Kommunen arbetar med att ta fram en energi- och klimatstrategi. Klimatstrategin beskriver och sätter upp mål hur vi ska minska utsläpp av växthusgaser i enlighet med Sveriges klimatmål och klimatstrategi för Västra Götaland. Den ska bl.a. innehålla en redovisning av möjligheter till egen energiproduktion, både vad gäller solceller och vindkraft. Den ska främja hushållning med energi, verka för säker och tillräcklig energitillförsel och minska utsläppen av växthusgaser. Ytterst för att uppnå målet om att vara oberoende av fossil energi.

I laddplanen som är under antagande framgår att kommunen har ansvar för utbyggnad av laddplatser för egna verksamheter och hyresgäster i enlighet med gällande lagkrav. Dessutom ska kommunen vara behjälplig för externa aktörer att etablera publika laddplatser.

När en inventering av lokalbeståndet i kommunkoncernen har gjorts och långsiktiga underhållsplaner tagits fram, måste också energiförbrukningen kartläggas så att planerat underhåll blir energibesparande och resurseffektivt. I denna omställning ska hyresgästerna involveras.

Tjörn har en stolt fisketradition som går långt tillbaka i tiden. För att bevara förutsättningarna för fortsatt tjörnbaserat fiske är det avgörande att behålla djuphamnarna i Vallhamn och Rönnäng.

I Tjörns kommuns planering för ett friskare hav är fortsatt samarbete med närliggande kommuner och företag viktigt för att nå resultat som minskad övergödning. Vi ska verka för ett hållbart fiske i våra vatten för att ge utrymme för småskaligt hemmafiske.

Tjörns kommun har en av Sveriges högsta VA-taxor. Kommunen ska prioritera investeringar så att läckage och ovidkommande vatten minskar över tid. För att säkra vattentillgång har kommunen ingått avtal med Stenungsund för leverans av vatten. En del av kostnaderna för vatten kan komma att belasta skattekollektivet och då är det viktigt med en öppen redovisning av vilka kostnader som belastar VA-kollektivet och vilka som belastar skattekollektivet så att hanteringen av VA blir så kostnadseffektiv som möjligt och att oplanerade taxehöjningar kan undvikas.

På Tjörn finns flera tusen hushåll med egna avlopp. Det är viktigt att upphandling sker så att även lokala entreprenörer har möjlighet att delta även i framtiden.

Medlemskap i Klimatkommunerna

Tjörns kommun ska söka medlemskap i nätverket "Klimatkommunerna", för utbyte av kunskap och erfarenheter så att omställning för ett mer hållbart Tjörn går framåt.

Energi- och klimatstrategi

Energi- och klimatstrategin ska färdigställas 2024, där ett av målen ska vara att Tjörn ska vara självförsörjande på förnybar el.

Bostadsförsörjning

För att öka utbudet av mindre bostäder ska detaljplaner som innehåller nybyggnation av lägenheter prioriteras.

Handlingsplan för direktbussar för arbetspendling från västra Tjörn

För att öka arbetspendling med kollektivtrafiken och avlasta trafikbelastningen över broarna måste bussresan från västra Tjörn blir snabbare och bekvämare. Därför ska en handlingsplan tas fram som gör det möjligt att åka med direktbuss på morgonen från Rönnäng respektive Skärhamn till Göteborg samt motsvarande åter till Tjörn på eftermiddagen. Buss stannar endast i Myggenäs Korsväg och Skärhamnsbussen även i Kållekärr.

Färjeförbindelse med fastlandet

Utreda förutsättningar för utökad persontrafik till Kungälv. Utifrån den övergripande målsättningen "Hela Tjörn ska leva" är det viktigt med ett proaktivt agerande från Tjörns kommun i syfte att för framtiden tillförsäkra att kommunens öar, utan fast förbindelse, har en god och modern kollektivtrafik.

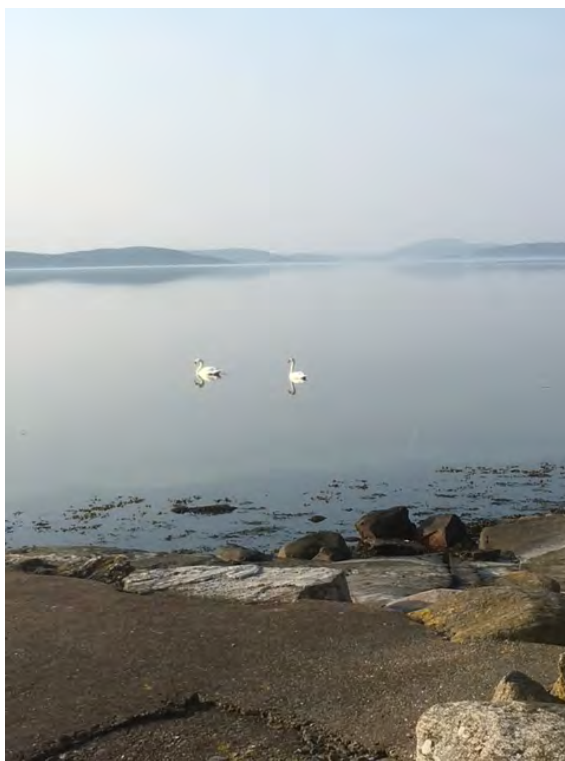
Hamnar

Tjörns djuphamnar i Vallhamn och Rönnäng är strategiskt viktiga för fiske/havsbaserade näringar, av riksintresse och skapar många arbetstillfällen på Tjörn.

Därför måste kommunen vara aktiv och politiska beslut positiva för att säkra framtida hamnverksamhet i Vallhamn och Rönnäng.

Gång- och cykelvägar (GC-vägar)

Långsiktig plan för nya GC-vägar som binder ihop Tjörn i enlighet med intentionerna i den nya översiktsplanen (ÖP).



3 Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla

Agenda 2030 mål: 1 Ingen fattigdom, 2 Ingen hunger, 3 Hälsa och välbefinnande, 4 God utbildning för alla, 10 Minskad ojämlikhet, 16 Fredliga och inkluderande samhällen.

Tjörn ska erbjuda alla en god välfärd, som upplevs som likvärdig och jämlik av alla grupper och rankas i toppklass. Alla ska ha rätt till egenförsörjning. Kultur-, fritids- och idrottsaktiviteter måste tillgängliggöras för att alla barn, oavsett storleken på föräldrarnas plånbok.

Välfärdens kärnuppgifter är att skapa äldreomsorg, förskola och skola med god kvalitet. En mänsklig rättighet är också att ha någonstans att bo. Det innebär behov av olika sorters boende beroende på varje individs förutsättningar.

Kommunen har ett särskilt ansvar enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), att tillförsäkra personer med funktionsnedsättningar goda levnadsvillkor och möjlighet till eget boende. Detta innefattar också meningsfull sysselsättning.

En god äldreomsorg behöver möta olika vårdbehov och olika boendebehov, beroende på vilken hjälp och stöd varje individ behöver. Därför behövs det

olika instegsboenden, trygghets-/seniorboenden och särskilda boenden. I en snar framtid kommer vi att bli många fler på Tjörn som är 80+ och det kräver fler platser i särskilt boende. Det är dessutom viktigt att antalet personal runt den äldre är så få som möjligt.

Förskolan har egen läroplan och ett viktigt uppdrag för att ge våra barn en trygg start i livet. Det är viktigt att barngrupperna och i synnerhet småbarnsgrupperna inte är för stora. För att underlätta skiftarbete och arbete på tider utanför vanlig kontorstid behöver Tjörn erbjuda öppettider inom barnomsorgen som svarar mot behovet.

För att erbjuda mötesplatser för barn och föräldrar vars barn inte går i förskolan är öppen förskoleverksamhet värdefullt.

Samarbete mellan kommunen och ideella organisationer t.ex. i form av idéburet offentligt partnerskap (IOP) är viktigt och kan utvecklas. För närvarande sker samarbete med kyrkan och Kvinnojouren.

Med en god kompetensförsörjning finns förutsättningar för att ge barn och elever de bästa förutsättningar för att uppnå god måluppfyllelse och bra kunskapsresultat. Läromedel av god kvalitet är ett måste i all pedagogisk verksamhet.

För att säkra en god fysisk miljö för barn, elever och personal i förskola och skola måste beslut snarast fattas om den framtida skolstrukturen som även innebär lokalsamordning med förskolan och att fritidsomsorgen också garanteras rimliga lokalförutsättningar. I detta ingår även fullskaliga idrottshallar och lokaler för kultur- och fritidsaktiviteter. Kulturskolan har en självklar plats på skolorna.

För att motverka ohälsa och inte minst psykisk ohälsa bland unga behövs en väl utbyggd elevhälsa som arbetar både främjande och förebyggande. Elevhälsoteamen är en viktig del i arbetet med att förebygga och förbättra elevernas hälsa.

I en snar framtid kommer sannolikt förskoleklassen att ingå i den obligatoriska 10-åriga grundskolan. Det är väl känt att tidig upptäckt hos och tidiga åtgärder för barn/elev som har behov av extra stöd är avgörande för barnets/elevens fortsatta utveckling. Att möjliggöra särskilda undervisningsgrupper redan i förskoleklass är ett led i att förbättra barnets/elevens utveckling.

Särskolan (anpassad skola) har en egen läroplan och vars verksamhet är förutsättning för att kunna ge varje elev bästa möjliga förutsättningar utifrån vars och ens behov. Särskoleverksamheten på Tjörn ska vara ett konkret bevis på vad begreppet "likvärdighet" innebär.

Vi vill utreda möjligheten att erbjuda anpassad grundskola/särskola på låg- och mellanstadiet samt anpassad fritidsverksamhet. Det är orimligt att hänvisa den här målgruppen till långa resor utanför kommunen.

Att förskolor och lågstudier fortsatt bedrivs i alla våra serviceorter är av största vikt, dels för att de små barnen ska ha nära till förskola/skola och dels för att en spridd kommunal service är viktigt för att hela Tjörn ska leva året runt.

Det ideella föreningslivet gör viktiga insatser för våra barns fysiska och psykiska hälsa. Principerna för föreningsbidrag ska vara tydliga och förutsägbara. Administrationen ska minimeras så att fokus kan ligga på de direkta föreningsbidragen. Skolors och äldreboendens gemensamhetsutrymmen/samlingsrum måste göras mer tillgängliga för både närboende och föreningsliv.

Prioritera nytt äldreboende i Tångeröd

Befolkningsutvecklingen innebär att vi kommer att bli många fler äldre-äldre på Tjörn. Därför ska ett nytt äldreboende byggas på norra (östra) Tjörn.

Öka habiliteringsersättningen

Idag är ersättningen till de som uppbär habiliteringsersättning lägre på Tjörn än i flera andra kommuner. Vi vill öka habiliteringsersättningen enligt Göteborgsmodellen.

LSS boende och bostadsförsörjning

För att uppnå likvärdighet för alla kommunens invånare har kommunen ett extra ansvar för de personer som själva inte kan ordna eget boende. Kommunen ska prioritera och se till att det finns boendeformer på Tjörn för personer med funktionsnedsättningar för att undvika boendelösningar utanför kommunen.

Ökad pedagogisk personaltäthet i förskola och på lågstadiet

Tidiga insatser för att upptäcka och möta elever som behöver stöd i lärandet är avgörande för att minska risken för misslyckande i de högre årskurserna. Därför vill vi satsa på de lägre åldrarna i förskolan och skolan.

Öppen förskola med familjecentralliknande verksamhet

Planera och starta en öppen förskola med familjecentralliknande verksamhet mitt på ön i anslutning till "Närhälsan" i Källekärr. Detta för att möta behovet hos nyblivna föräldrar från hela ön. Regionen är beredda att ta sin del av kostnaden och om skolan och socialen tar var sina delar, kan en uppskattad verksamhet återuppstå.

Särskola/anpassad skola

Utred möjligheten att erbjuda särskola/anpassad grundskola på låg- och mellanstadiet samt anpassad fritidsverksamhet. Det är orimligt att hänvisa den här målgruppen till långa resor utanför kommunen.

Beslut om skolstruktur

Ett beslut om skolstruktur med två 4 - 9 skolnav, ett i Häggvall och ett i Bleket, ska tas så fort som möjligt. Övriga skolor blir F - 3 skolor med samordning av lokaler med förskolan. Ett snabbt beslut och projekteringsstart är nödvändigt för att få till en likvärdig skola på hela Tjörn och säkra framtida kompetensförsörjning.

Öka tillgänglighet för ungdomar att delta i fritidsaktiviteter

Genom att minska kostnaden för fritidskortet från 500 till 100 kr för ungdomar så har fler möjlighet att delta i fritidsaktiviteter eftersom de ekonomiska förutsättningarna hos den enskilda får minskad betydelse.



4 Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

Agenda 2030 mål: 5 Jämställdhet, 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt, 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur, 12 Hållbar konsumtion och produktion, 17 Genomförande och globalt partnerskap.

Ett inkluderande demokratiskt arbetssätt ska prägla allt kommunen gör. Transparens och ansvarsutkrävande med uppföljningar, utvärderingar och revisioner som tas på allvar och kommuniceras, är viktigt för att invånarna ska känna tillit.

En stark arbetsmarknad med låg arbetslöshet kommer ur ett livskraftigt näringsliv. En hög sysselsättningsgrad är en förutsättning för att kommunens välfärdsåtaganden ska finansieras av tillräckliga skatteintäkter och att kommunens ekonomi ska vara i balans.

Att kommunen har ett jämställdhetsfokus vid lönesättning är en självklarhet.

För att locka fler företagsetableringar till Tjörn och på sikt minska pendlingsbehovet behöver kommunen planera och färdigställa mark för hållbara företagsetableringar.

För att säkra kommunens behov av kompetensförsörjning är det viktigt att Tjörn är en attraktiv arbetsgivare och kan erbjuda en god arbetsmiljö, ändamålsenliga lokaler, stimulerande arbetsuppgifter och möjlighet till utveckling genom fortbildning. Stor konkurrens råder inte minst inom välfärdssektorn, både vad gäller inom omsorgsverksamhet och inom förskola-/skolverksamheten. Med allt större behov inom äldreomsorg och demensvård måste en rimlig arbetsmiljö råda för att säkra personalbehovet.

Vi inser att behovet av samverkan för att klara våra utmaningar både lokalt och globalt aldrig varit större. Det innebär ur ett kommunalt perspektiv att vi måste använda våra resurser ansvarsfullt och hållbart.

Samverkan med lokala företag samt att utveckla företagsarenor och kontakter mellan kommun och företag men också kontakter företag emellan behöver stärkas.

Viktiga områden är bl.a. infrastruktur, turism och restaurang- och hotellverksamhet. Kommunen ska vara positiv till internationellt kompetensutbyte.

Tjörns strategiska utvecklingsarbete under kommunstyrelsen och genom kommundirektören och dennes ledningsgrupp är viktigt. Arbetet gäller att ställa om hela kommunens verksamhet i Agenda 2030-riktning för en hållbar ekologisk, ekonomisk och social hållbar utveckling.

Lagen om offentlig upphandling styr mycket av kommunens köp av tjänster. Det är viktigt att kommunens upphandlingspolicy har en tydlig koppling till hållbarhetsmålen och att den är så kostnadseffektiv som möjligt. I enlighet med rådande regelverk kan en större del av kommunens upphandlingar ske av

mer närliggande företag och producenter. Detta för att minska klimatavtrycket vad gäller transporter.

Kommunens ekonomi måste enligt kommunallagen vara balanserad över tid. Det innebär att intäkterna måste vara större än kostnaderna. På grund av en orolig omvärld med höga energipriser och hög inhemsk inflation är de ekonomiska förutsättningarna för kommunen mycket osäkra för 2024.

Dessutom innebär ett nytt pensionsavtal extra kostnader för kommunen. För att undvika ryckighet i de ekonomiska förutsättningarna för kommunen och att säkra välfärdstjänsterna så budgeteras kommunen med ett litet positivt resultat för 2024.

Att ekonomin måste vara balanserad över tid innebär också att bokslutet måste vara hållbart. Dvs. balansräkningen som innehåller tillgångar får inte förödas genom att vi förbrukar vår gemensamma miljö. Omställningen av den kommunala budgeten sker så att den blir långsiktigt hållbar över tid.

Alla är överens om att under kommande mandatperiod, kommer kommunsektorn i Sverige att behöva ytterligare stora resursförstärkningar för att kunna upprätthålla välfärdstjänsterna för sina invånare. Andelen i yrkesverksam ålder, mellan 16 och 64 år, ökar inte i samma takt som andelen övriga åldrar i befolkningen. Med andra ord så ökar försörjningskvoten såväl på Tjörn som i Sverige.

Kommunens organisation måste effektiviseras och den administrativa delen minskas. Därför kan en utredning om sammanslagning av nämnder och förvaltningar gällande barn- och utbildning och kultur- och fritid med en gemensam förvaltningschef klargöra för- och nackdelar. Här kan synergieffekter uppnås i syfte att involvera fler barn och unga i kvalitativ god kultur- idrotts- och fritidsverksamhet på ett mer hållbart sätt, utifrån den skola de går i.

För att ekonomiskt kunna hantera de omfattande investeringar som krävs de kommande åren, måste kommunens befintliga tillgångar kunna användas så att vi i första hand tryggar välfärdstjänster för våra medborgare.

De stora investeringar som Tjörn står inför är behov av nya lokaler för våra förskolor, skolor och äldreboenden. Ett hållbart förhållningssätt är att kombinera ny- och ombyggnation så att så mycket som möjligt av kommunens befintliga lokaler kan användas för att minska behovet av externa lokaler. Dessutom kommer fortsatt stora investeringar krävas inom VA-sektorn.

För att skapa ekonomiskt utrymme för kommande investeringar är det nödvändigt att förutsättningslöst inventera kommunens anläggningstillgångar för eventuell försäljning.

Kommunens fastighetsbestånd har setts över och eventuell försäljning av delar ska övervägas. Det är viktigt att kommunkoncernens lokalbestånd utvecklas så att mer av kommunens behov av kontorsarbetsplatser kan täckas av befintliga fastigheter. I anslutning till ny- och ombyggnad på andra ställen på Tjörn kan flytt av verksamheter också ge synergieffekter som resultat.

En tydligare prioritering av kommunens verksamheter är nödvändig, för att om möjligt undvika framtida skattehöjningar.

All redovisning, ekonomisk såväl som verksamhetsmässig, ska vara tydlig och transparent för Tjörns skattebetalare.

Kontinuerlig uppföljning ska göras av såväl ekonomiska som kvalitetsaspekter av medlemskap i SOLTAK och andra samarbeten. Vi måste bli duktiga på effektivt samarbete så att vi får ut maximal effekt och inte bygger upp dubbelarbete.

Kommunen ska ha ett aktivt och pågående samarbete med VG-regionen, Trafikverket/myndigheter och lokala aktörer.

Det är många företag på Tjörn som verkar inom och är beroende av en stark turistnäring och en stor utmaning är att skapa förutsättningar så att efterfrågan breddas till även andra delar av året och inte bara sommartid.

Det är viktigt att kommunen har en samordnad organisation för sina stödfunktioner/Facility Management för att utnyttja resurser på effektivt och hållbart sätt.

För att få ett omvärldsperspektiv kan ett vänortssamarbete utifrån en nordisk horisont och ett hållbarhetsperspektiv vara värdefullt.

Översyn av kommunens organisation
Förvaltningen får i uppdrag att ta fram ett beslutsunderlag, inklusive konsekvensbeskrivning, för en sammanslagning av nämnd och förvaltning för barn och utbildning och kultur och fritid och för en sammanhållen organisation för kommunens stödfunktioner.

Rimlig arbetsmiljö inom välfärdssektorn för att säkra kompetensförsörjningen

Se över bemanningen för att stärka demensvården.

Kommunalpolitisk demokrati och öppenhet

Metoderna för Culture planning som modell för medborgardialoger måste utvecklas för att upplevas mer demokratiska och meningsfulla.

Vi vill ta fram en struktur för kontinuerlig medborgardialog för att skapa transparens och tillit. Som ett led i en mer transparent politisk verksamhet ska kommunstyrelsemötena öppnas upp för fysisk närvaro för allmänheten.

I medborgarundersökningar framgår det att förtroendet för kommunen i allmänhet är lågt och för politiken i synnerhet är mycket lågt. I den senaste undersökningen är andelen som upplever att kommunens politiker är lyhörda för idéer 12,8 %; andelen som upplever att kommunens politiker upplevs som ansvarstagande är 18,4 %. Det här måste tas på större allvar av den politiska församlingen. Förutom leverans i de viktiga välfärdsfrågorna som vi tar upp i vår budget behöver vi öka transparensen och medborgarnas delaktighet.

Framtagning av statistik för arbetsrelaterad sjukfrånvaro
Det övergripande arbetsmiljöansvaret ligger hos politiken och kommunstyrelsen. För att kunna ta sitt ansvar och besluta om åtgärder ska statistik tas fram kvartalsvis över arbetsrelaterad sjukfrånvaro hos kommunens personal.



5				
	Resultatbudget Mkr	2024	2025	2026
	Nettokostnad innan avskrivning	-1103,9	-1129,3	-1167,7
	Avskrivningar	-54,7	-59	-60,1
	Verksamhetens nettokostnader	-1158,6	-1188,3	-1227,8
	Skatteintäkter, gen. Stb	1165	1213	1273
	Verksamhetens resultat	6,4	24,7	45,2
	Finansiella intäkter	12,1	3,8	4,0
	Finansiella kostnader	-15,5	-11,7	-11,2
	Resultat	2,0	16,8	38,0

6					
			2024	2025	2026
	Kassaflödesbudget Mikr				
	Resultat inkl avskrivningar		56,7	75,8	98,1
	Ökning av långfristiga skulder		46,2	36,9	11,0
	Ökning av kortfristiga skulder				
	Ökning av avsättning		39	2	-2
	Minskning av fordringar				
	Minskning av likviditet				
	Summa tillförda medel		141,9	114,7	108,1
	Nettoinvesteringar				
	Minskning av långfristiga skulder		134,7	107,5	102,9
	Minskning av kortfristiga skulder				
	Minskning av avsättning		7,2	7,2	5,2
	Ökning av fordringar				
	Ökning av likviditet				
	Summa använda medel		141,9	114,7	108,1

7						
	Budgeterad balansräkning Mkr	Prognos UB 2023	2024	2025	2026	
	TILLGÅNGAR					
	Anläggningstillgångar	1156,4	1236,4	1284,9	1327,7	
	Omsättningstillgångar	339,6	339,6	339,6	339,6	
	Summa tillgångar	1496,0	1576,0	1624,5	1667,3	
	EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
	Eget kapital	648,1	650,1	666,9	704,9	
	Avsättningar	198,3	230,1	224,9	218,7	
	Långfristiga skulder	405,3	451,5	488,4	499,4	
	Kortfristiga skulder	244,3	244,3	244,3	244,3	
	Summa eget kapital, avsättn., skuld	1496,0	1576,0	1624,5	1667,3	
	Soliditet %	43,3	41,3	41,1	42,3	
	Självfinansieringsgrad %		42	71	95	

8

Verksamhetsramar Mkr		2024	2025	2026
Kommunstyrelsen		-71,9	-73,3	-74,8
Räddningstjänsten		-20,3	-20,7	-21,1
Samhällsbyggnadsnämnden		-31,2	-31,8	-32,5
Kultur- och fritidsnämnden		-64,6	-65,9	-67,2
Barn- och utbildningsnämnden		-500,0	-510,0	-520,2
Socialnämnden		-440,0	-448,8	-457,8
KF/nämnder		-10,0	-10,2	-10,4
SUMMA		-1138,0	-1160,7	-1184,0
Pensioner		-25,1	-25,1	-24,8
Sem. Löneskuld (förändr.)		-1,5	-1,5	-1,5
Driftkonsekvenser		-8,0	-17,6	-36,8
Finansiering mm		68,7	75,6	79,4
SUMMA		-1103,9	-1129,3	-1167,7

Förslag till investeringsbudget/plan 2024-2028

Projekt	Totalt	Tom 2023	Investeringar 2024-2028					Driftskonsekvenser 2024-2028							
			2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028			
Reinvesteringar															
IT utrustning			5 900	5 900	5 900	6 200	5 900								
Badplatser och naturstig mm KOF			500	500	500	500	500								
Inventarier Barn- och utbildning			2 000	2 000	2 000	2 000	2 000								
Inventarier Socialförvaltningen			1 000	1 000	1 000	1 000	1 000								
Summa			9 400	9 400	9 400	9 700	9 400	0	0	0	0	0	0	0	0
Nyinvesteringar															
Kommunstyrelsen															
Digitalisering		A	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	180	360	540	720			
Markförvärv	50 000	T	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	250	500	750	1 000			
Åtgärder mark och anläggningar	5 000	T	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	75	150	225	300			
Oförutsedda investeringar		A	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0			
Pågående investeringsprojekt			17 900	0	0	0	0	0	1 512	1 512	1 512	1 512	1 512	1 512	1 512
Summa			15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	1 512	2 017	2 522	3 027	3 532	3 532	3 532
Samhällsbyggnadsnämnden															
Trafik/Gata			18 500	20 300	16 300	20 700	15 300	195	866	2 980	3 112	4 636			
Laddinfrastruktur	2 500	T	1 500	500	500			85	129	172	215	217			
Summa			20 000	20 800	16 800	20 700	15 300	280	995	3 152	3 327	4 853			
Kultur och fritidsnämnden															
Offentlig konst		T	500	500	500	500	500		10	20	30	40			
Inventarier mm KOF		A	600	600	600	600	600		60	120	180	240			
Friluftsliv		A	2 350	2 550	1 800	1 000	1 000		141	294	402	462			
Skatepark vid ishallen	4 000	T	2 000	2 000					120	240	240	240			
Toalett Södra hamnen	2 000	T	400	1 600						13	13	13			
TSS lokal i Skärhamn	150	T	150						10	10	10	10			
Pågående investeringsprojekt			10 600	0	0	0	0	0	675	675	675	675	675	675	675
Summa			6 000	7 250	2 900	2 100	2 100	2 100	675	1 016	1 372	1 550	1 680	1 680	1 680

Projekt	Totalt	Investeringar 2024-2028					Driftskonsekvenser 2024-2028							
		Tom 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028		
Barn och utbildningsnämnden														
Inventarier Förskola, Grundskola			1 900		3 000	5 500		190	190	190	490	1 040		
Summa			1 900	0	3 000	5 500	0	190	190	190	490	1 040		

Socialnämnden															
E-hälsa	A		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000					360	720	1 080	1 440
Trygghetslarm, nyckelfritt, tidregistrering	T	3 500	3 000	500								540	630	630	630
Inventarier nytt LSS boende	T	1 500		1 500									150	150	150
Inventarier nytt Äldreboende															600
Pågående investeringsprojekt		2 800	3 300	1 000	1 000	1 600	300	504	1 088	1 278	1 458	1 746			
Summa			8 300	5 000	3 000	9 600	2 300	504	1 998	2 778	3 318	4 566			

Kommunägda fastigheter															
Lokalförsköning (enligt lokalförsköningsplan)															
Ombyggnad Lilldal			2 100										112	112	112
Tillgänglighetsanpassning lokaler	A		100	100	100	100	100						8	15	23
Underhållsrenovering Lilldal, endast avlopp	T	500											38	38	38
Renovering hyressjäbodar	T	3 300	1 000	1 100	1 200								0	0	0
Nytt tak på Hamnhuset (SEB huset)															
Oförtusdda lokalombyggnader	A		500	500	500	500	500						0	0	0
Pågående investeringsprojekt		37 900	2 000	0	0	0	0	2 855	3 005	3 005	3 005	3 005	3 005	3 005	3 005
Summa			6 200	1 700	1 800	600	600	2 855	3 162	3 169	3 177	3 184			

Fastigheter ägda av TBAB															
Lokalförsköning															
Ny skolstruktur		20 000	60 000	165 000	195 000	150 000	150 000						5 600	17 100	30 800
Nytt LSS boende 12 platser			5 000	45 000										3 500	3 500
Nytt Äldreboende 56 platser					5 500	104 500	115 000								
KoF, Sundsby	A		700	500	500	500	500						56	96	136
KoF, TSS lokal i Skårhamn	T		50										5	5	5
Tillgänglighetsanpassning av lokaler	A		500	500	500	500	500						0	40	80
Lokalsäkerhet	A		500	500	500	500	500						0	40	80
Lekutrustning/lekplatser skolor	A		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500						0	120	240
Oförtusdda lokalombyggnader	A		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000						0	0	0
Pågående investeringsprojekt		20 682	3 060	2 700	0	0	0	1 637	1 826	2 042	2 042	2 042	2 042	2 042	2 042
Summa			73 310	217 700	205 500	259 500	270 000	1 637	7 687	23 143	37 083	47 823			

Övriga driftkonsekvenser pågående projekt samt annan finansiering															
													500	500	500

SUMMA inkl. TBAB			140 110	276 850	257 400	322 700	314 700	7 963	17 565	36 826	52 472	67 178			
SUMMA exkl. TBAB			66 800	59 150	51 900	63 200	44 700	6 326	9 878	13 683	15 389	19 355			

Projekt	Totalt	Investeringar 2024-2028					Driftskonsekvenser 2024-2028					
		Tom 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
Avgiftsfinansierade investeringar												
<i>Samhällsbyggnadsnämnden</i>												
<i>VA investeringar</i>												
Anläggningsinvesteringar		14 100	13 600	13 600	14 100	14 100						
Ledningsförnyelse		24 500	31 200	25 000	20 000	23 000						
Nyanläggning infrastruktur		12 000	500	7 900	15 000	9 700						
Projektrelaterade kostnader		3 000	3 000	4 500	4 500	4 500						
Summa VA		53 600	48 300	51 000	53 600	51 300	2 137	4 604	6 484	8 197	10 842	
Renhållning		14 300	0	0	0	0	148	1 119	1 155	1 469	1 453	
Summa		67 900	48 300	51 000	53 600	51 300						
SUMMA TOTAL Skattefinansierade och avgiftsfinansierade investeringar i kommunen		134 700	107 450	102 900	116 800	96 000	6 326	9 878	13 683	15 389	19 355	
SUMMA TOTAL Skattefinansierade och avgiftsfinansierade investeringar i kommunen + TBAB		208 010	325 150	308 400	376 300	366 000	7 963	17 565	36 826	52 472	67 178	

Budgetförslag Tjörns Kommun, innehåll

Tre Strategiska områden

Agenda 2030

Strategiskt område 1 - Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling

Tjörn skall existera och frodas inom de gränser naturen sätter.

Hållbar och effektiv utveckling samt användning av vatten och avlopp

Förbättrade kommunikationer och infrastruktur

Strategiskt område 2 - Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla

Skapa möjligheter för ett gott liv

Delaktighet, inflytande och medbestämmande

Tjörns elevers kunskapsresultat ska vara höga jämfört med övriga Sverige

Strategiskt område 3 Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

God ekonomisk hushållning och ett effektivt nyttjande av resurser

Ett hållbart arbetsliv hela livet.

Budget

Budget Miljöpartiet de gröna Tjörn, bilagor



Tre Strategisk områden

Tjörns kommun ska vara en hållbar kommun – ur alla perspektiv. Vi ska vara hållbara både ekologiskt, socialt och ekonomiskt. Hållbarhet ska löpa som en röd tråd genom alla våra verksamheter och vara som ett paraply för vårt dagliga arbete.

Utifrån detta har Miljöpartiet Tjörn fastställt tre strategiska områden:

1. Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling
2. Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla
3. Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

Dessa tre strategiska områden motsvarar de tre hållbarhetsperspektiven – ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet i våra globala Agenda 2030 mål.

Budgetens olika inriktningsmål sorteras och presenteras i det fortsatta dokumentet under det strategiska område där inriktning målet hör hemma.



Agenda 2030

Till höger visas hur de 17 hållbarhetsmålen i Agenda 2030 kan sorteras under de tre strategiska områdena som Tjörns kommun har. Som man kan se i figuren kan många hållbarhetsmål kopplas till mer än ett av de strategiska områdena.

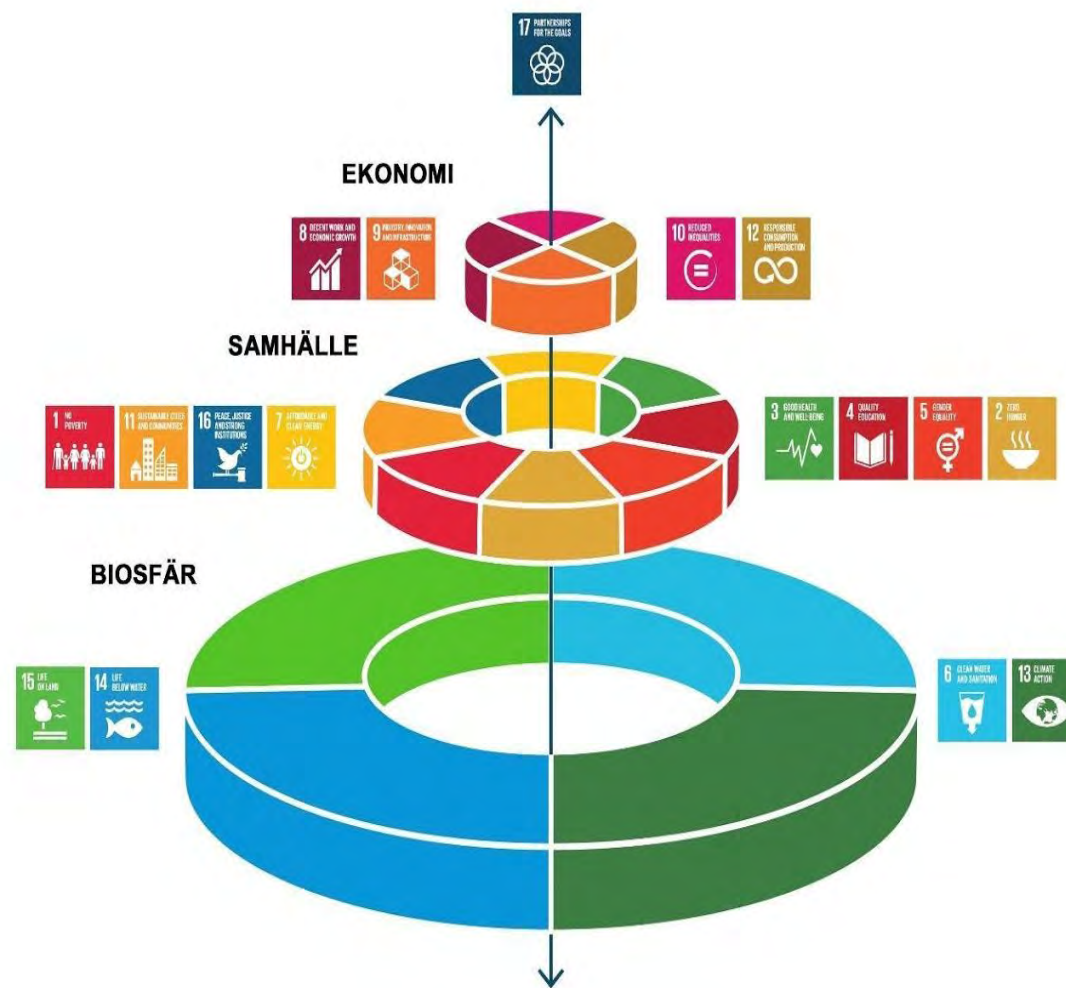


Agenda 2030

Ett annat sätt att titta på de globala hållbarhetsmålen är att se dem som en tårta eller sfär där man ännu tydligare ser att de olika hållbarhetsmålen hänger ihop med varandra.

Vårt samhälle bygger idag på strukturer som ständigt eftersträvar en ekonomisk tillväxt.

Miljöpartiet bygger på en annan bas. Den fria marknaden behöver finnas inom de ramar som naturen/ekologin skapar och fördelas solidariskt. Våra resurser måste fördelas jämt över världen där alla har samma förutsättningar till liv. Detta innebär att nuvarande ekonomiska och sociala strukturer behöver ändras. Utan ekologisk hållbarhet kan inte social eller ekonomisk hållbarhet åstadkommas.



Strategisk område

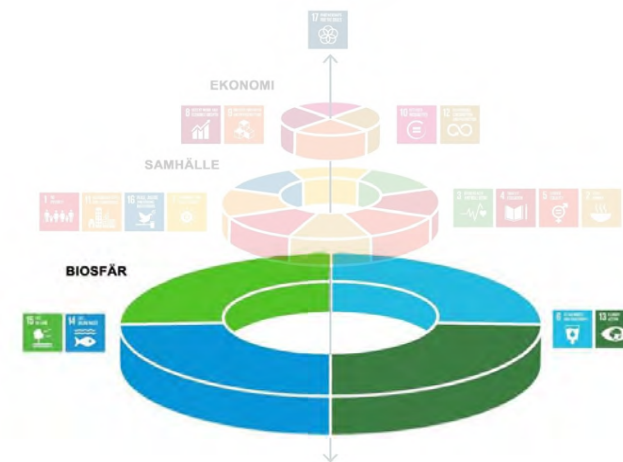
- Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar Samhällsutveckling

Vi kan endast existera inom gränserna som naturens resurser sätter. Allt hänger ihop och är beroende av varandra.

Globaliseringens effekter påverkar i allra högsta grad ända in i vardagsrummet. Sammanhållningen/solidariteten mellan alla världens människor och allt levande på planeten är given. Inte minst i spåren av pandemin.

Vi vill också bygga ett samhälle för de som inte kan göra sina röster hörda, här på vår ö eller någon annanstans i världen, nu eller i en stundande framtid.

För att uppnå detta krävs en omställning där alla tar sitt ansvar. Därför är samverkan mellan olika aktörer, såväl inom som utanför kommunen, nödvändig för att nå framgång



AGENDA 2030

2. Ingen hunger
3. God hälsa och välbefinnande
5. Jämställdhet
6. Rent vatten och Sanitet för alla
7. Hållbar energi för alla
8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur
11. Hållbar Städer och samhällen
12. Hållbar konsumtion och produktion
- 13 Bekämpa klimatförändringarna
- 14 Hav och Marina resurser
- 15 Ekosystem och biologisk mångfald
16. Fredliga och inkluderande samhällen

Tjörn skall existera och frodas inom de gränser naturen sätter

Naturen, havet och de öppna landskapen är Tjörns kommuns unika värden och de ska bevaras och säkerställas. Vi vill ha en kommun där vi lever inom naturens ramar, med insikt om vårt starka beroende av varandra och av en natur med fungerande ekosystem.

Vi måste därför minska vår klimatpåverkan och vår sårbarhet mot klimatförändringarna. Vi måste verka för att skydda och öka den biologiska mångfalden, både på land samt i sjöar och hav. Vi måste arbeta med bevarande, skydd och utveckling av andra viktiga ekosystemtjänster. Målet är en högre grad av självförsörjning inom vår naturs ramar.

För att vi ska nå dit krävs tydliga prioriteringar samt ett strukturerat, systematiskt och långsiktigt arbete, med mandat.



Tjörn skall existera och frodas inom de gränser naturen sätter

Tjörns kommun har, liksom många andra kommuner samt regionen, tagit fram en koldioxidbudget.

Budgeten är ett sätt att arbeta mer strukturerat med klimatfrågorna. En beräknad årlig utsläppsminskningsskurva behövs för att vi ska nå klimatmålen. Koldioxidbudgeten är ett mått på den mängd koldioxid som kommunen kan släppa ut i atmosfären utan att påverka en temperaturhöjning utöver Parisavtalets mål.

Våra utsläpp måste fasas ut, frågan är bara hur snabbt vi ska göra det. Utsläppsminskningsskurvan blir allt brantare ju längre vi väntar, men oavsett är det en kraftig minskning av utsläppen som måste ske varje år. Om inte utsläppen minskas snabbt tar det med nuvarande takt bara sex år innan vi släppt ut så mycket som Parisavtalet tillåter.



Tjörn skall existera och frodas inom de gränser naturen sätter

Elektrifieringen en stor del av lösningen. Tjörns kommun har goda förutsättningar att bli självförsörjande på el med hjälp av sol, vind och vågkraft. Ett steg åt rätt håll är att utreda, formulera och anta en klimat- och energistrategi med mål att Tjörns kommun ska vara självförsörjande år 2040.

Självförsörjning måste också vara ett mål vad gäller livsmedel. Här vill vi värna dom jordbruksmarker vi har och underlätta för våra invånare att bidra inom naturens ramar. Kommunen ska även bistå och underlätta för etablering av mindre gårdar för närproduktion av livsmedel.

Vi måste helt enkelt göra mer. Alla behöver göra mer. Därför behöver kommunen också arbeta för att öka medborgarnas medvetenhet om en hållbar livsstil.



Tjörn skall existera och frodas inom de gränser naturen sätter

Mål

Bli självförsörjande på el år 2040.

Bli klimatpositiva

Upplåta kommunal åkermark för tillsammansodling.

Samverkan med aktuella målgrupper öka hållbar närproduktion av livsmedel.

Indikator	utfall 2021	mål 2024	mål 2025	mål 2026
Elproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)		20	30	40
Elproduktion från solkraft inom det geografiska området, MWh	4 318.0	40 000	61 000	110 000
- Elproduktion av vindkraft inom det geografiska området, MWh	3 482.0	38 000	55 000	55 000
Ekologiskt odlad åkermark, andel (%) Tjörn 26.9 32.4		39,5	45	47,3

Hållbar exploatering och nybyggnation.

Tjörn ska vara en miljövänlig och trygg kommun som satsar på ett hållbart och brett utbud av boendeformer för livets alla faser och som också ger förutsättningar för ett levande näringsliv.

För att skapa en hållbar exploatering ska kommunen uppmuntra kreativitet, innovation och diversitet samt främja att förbrukningen av hushållen skall vara självförsörjande på el och att klimatavtrycket neutrala. All exploatering, oavsett om det är kommunen själv, näringslivet eller kommuninvånare som bygger, ska beakta den biologiska mångfalden. Vid bostadsbyggande ska kommunen främja boendeformer som hyresrätter och bostadsrätter. En hållbar kommun skapar flyttkedjor där vi förtätar och nyttjar varje boende kvadratmeter på det mest effektivaste sätt.

Företag som verkar i kommunen ska uppmuntras att tillämpa arbete i linje med den globala hållbarhetsagendan samt anamma olika typer av hållbarhetsredovisning.



Hållbar exploatering och nybyggnation.

Kommunen behöver ha en beredskap för att kunna exploatera mark på ett hållbart sätt för såväl bostäder som för näringsliv. Kommunen behöver detaljplanelagd mark som finns tillgänglig för intressenter vill etablera sig på Tjörn.

Tjörns kommun ska kunna tillhandahålla hållbara, attraktiva alternativ för företag, kommuninvånare och kommunala verksamheter, samt kunna göra strategiska inköp av mark. För detta krävs samverkan och samsyn mellan kommunens olika verksamheter, såsom plan- och byggavdelningen, VA, Mark- och exploatering, näringslivsstrateg, Tjörns Bostads AB och leverantörer av välfärdstjänster.

För att få så många synergieffekter som möjligt och för att skapa den boendekedja som behöver till bör lokalförsörjningsplanen antas och följas.



Lokalförsörjningsplan 2024–2028

Hållbar exploatering och nybyggnation.

Mål

Alla markanvisningar ska stimulera hållbart, innovativt och klimatneutralt byggande

Antagen lokalförsörjningplan



Hållbar och effektiv utveckling samt användning av vatten och avlopp

Tjörns kommun ska arbeta strategiskt för att kunna möta framtida behov av vattenförsörjning och säkra en långsiktigt hållbar grundvattennivå. För långsiktig hållbarhet krävs samverkan med närliggande kommuner och en ökad kunskap kring vattnets kretslopp.

Kommunen ska i byggande och vid renoveringar sträva efter att minimera förbrukningen av vatten genom att använda smarta lösningar och ta tillvara dagvatten och spillvatten på ett effektivt sätt.



Hållbar och effektiv utveckling Samt användning av vatten och avlopp

Kommunen måste också arbeta med olika buffrande åtgärder för att förhindra framtida översvämningar. Ett exempel är våtmarksbyggande, som också är bra för den biologiska mångfalden. För att förebygga framtida torka och översvämningar måste kommunen noggrant planera hanteringen av dagvatten. En annan ambition är att över tid minska konsumtionen av färskt vatten.

Vi vill öka andelen befintliga bostäder anslutna till kommunalt vatten och avlopp samt att nybyggda bostäder i så stor utsträckning som möjligt ska anslutas till kommunalt vatten och avlopp. Detta är viktigt, både ur miljösynpunkt och för att skapa en stabil VA-ekonomi. Om det inte går att få till kommunalt VA måste alternativet vara god miljöhänsyn och här ska kommunen ställa krav på den enskilde och vara skarp i sin tillsyn.



Hållbar och effektiv utveckling Samt användning av vatten och avlopp

Mål

Privata enskilda avlopp i Tjörns kommun skall följa dom miljökrav som finns.

Besluta om minst 2 buffrande åtgärder för att bevara vårt grundvatten.

Kommunen skall arbeta med nya lösningar som minskar konsumtionen av dricksvatten.

indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026	mål 2027
Vattenanvändning industri, senaste mätning, kbm/inv	-	190	180	170	150
Vattenanvändning, hushåll, senaste mätning, kbm/inv	-	50	45	40	35

Förbättrade kommunikationer och infrastruktur

För en bilberoende kommun som Tjörn är kommunikationer och infrastruktur viktiga frågor. Här har kommunen ett stort ansvar att bidra till den kulturförflyttning som måste till för eliminera vårt fossila beroende. Ett del av detta innebär att skapa goda möjligheter att ta sig till och från kommunen, samt inom kommunen, fossilfritt.

De lösningar som tas fram behöver vara långsiktigt hållbara och innefatta fasta förbindelser som kollektivtrafik, pendlarparkeringar, gång- och cykelvägar samt persontrafik som godstrafik. Samverkan med andra aktörer kopplat till detta är en förutsättning och arbetet med att påverka andra aktörer sker på flera nivåer.

Kommunen ska aktivt arbeta för att ungdomar eller vuxna inte ska behöva använda bilen som främsta alternativ. Därför vill vi att alla ungdomar ska erbjudas fritidskort och pensionärer pensionärskort.

Vidare vill vi införa ett vintercyklist bidrag till medborgare om 2000 kr/inv för att entusiasmera och underlätta cykling året om.



Våra förtroendevalda i regionen behöver aktivt bevaka och arbeta för en bättre transportinfrastruktur som främjar utveckling av hållbara kommunikationsvägar samt ökade avgångar inom, från och till vår ö.

Förbättrade kommunikationer och infrastruktur

Mål

Kunna nå kommunal service fossilfritt (30 minuters ön)

Vintercyklist bidrag till medborgare om max 2000 kr/inv

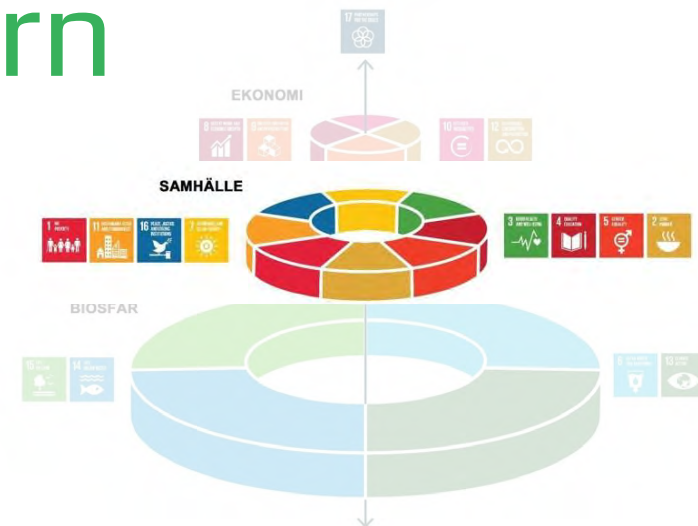
indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026
Cykelväg i kommunen, total, meter/inv	1,3	2,4	3	3.6
Nöjd Medborgar-index - Tillgång till gångvägar/cykelvägar, medelbetyg (skala 0-10)	5,4	5,1	4,9	4,5

Strategisk område två Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla

Tjörn ska vara en socialt hållbar kommun där vi skapar jämlika förutsättningar att leva ett gott liv med en god hälsa. För att lyckas i vår ambition krävs nätverkande, samverkan och samarbete inom kommunens gränser, samt med olika externa aktörer, som andra kommuner, regionen, näringsliv, staten, civila organisationer, föreningsliv m.fl. Vi är för små för att klara oss på egen hand – tillsammans med andra blir vi starkare.

Tjörns kommun ska vara en kommun som värnar om demokratin. I Tjörns kommun ska alla, oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder, ha samma möjligheter att ta del av och vara delaktiga i samhället.

Utbildning och hälsa är viktiga faktorer för både social och ekonomisk tillväxt.



AGENDA 2030 koppling

Detta inriktningsmål kan kopplas till mål:

1. Ingen fattigdom
2. Ingen hunger
3. God hälsa och välbefinnande
4. God utbildning
5. Jämställdhet
8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur
10. Minskad ojämlikhet
12. Hållbar konsumtion och produktion
- 14 Hav och Marina resurser
16. Fredliga och inkluderande samhällen

Skapa möjligheter för ett gott liv

Ett samhälle som byggs utifrån social hållbarhet har individen i fokus och arbetar utifrån ett förebyggande perspektiv som ger ALLA människor lika möjligheter och rättigheter. Vi vill skapa en kommun som är den bästa att växa upp i för våra barn och unga där diskussioner om värdegrund kopplat till icke diskriminering, jämställdhet och mänskliga rättigheter står i fokus.

Folkhälsoarbetet har en tydlig roll i att skapa möjligheter för ett gott liv. Ett jämlikhetsperspektiv är centralt i folkhälsoarbetet och vi ska, för att förebygga ohälsa, satsa våra resurser både på universella insatser samt på insatser som riktar sig till grupper med riskfaktorer och för att förebygga ojämlikhet, sexuella trakasserier, ojämlika maktstrukturer.



Skapa möjligheter för ett gott liv

Våld i nära relationer är ett växande samhällsproblem. Ett övergripande och gediget arbete utifrån ovanstående perspektiv krävs inför framtiden. Det handlar om att arbeta förebyggande och med fokus på att byta ut destruktiva normer som ligger till grund för problematiken. Kommunen måste därför arbeta mer strategiskt kring frågor som rör könsroller, sex, sexualitet, kön och makt. Vi behöver därför öka kunskapen om detta samt om barnkonventionen. Fokus ska vara att våra medborgare är rättighetsbärare.

Psykisk ohälsa är ett växande samhällsbekymmer. Det är viktigt att i ett så tidigt skede som möjligt uppmärksamma och erbjuda insatser kopplade till normbrytande beteende.



Skapa möjligheter för ett gott liv

Folkhälsoarbetet ska vara långsiktigt, systematiskt och ta hänsyn till ett föränderligt samhälle. Satsningarna ska utgå från statistik och forskning och vara evidensbaserat i så stor utsträckning som möjligt. Här handlar det om att nå den breda massan utifrån tidiga upptäckter och insatser.

En annan viktig byggsten är en aktiv fritid. Vi ska göra det enkelt att välja en aktiv fritidssysselsättning. Möjligheter till spontanidrott, friluftsliv och kulturliv måste ges plats i samhällsplaneringen.

Inom Tjörns kommun har vi en stark tradition av att umgås över gränser, mellan åldersgrupper, mellan religioner och kulturer. Detta är något som vi vill fortsätta främja. Det behövs därför fler möjligheter till möten över gränserna.



Skapa möjligheter för ett gott liv

Mål

Införa bokslut kopplat till arbetet med mänskliga rättigheter

Öka andelen tidiga insatser för alla våra medborgare

Öka andelen platser för möten och fritidsaktiviteter

“Sommarlovspeng”

Gratis lättillgängligt mensskydd till våra elever

indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026
Invånare 16-84 år som besväras av ångslan, oro och/eller ångest, andel (%)	38,5	39	40,5	43
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	74	75,3	76,8	77,2

Delaktighet, inflytande och medbestämmande

Samhällsutveckling bör ske i dialog med invånare, föreningsliv, organisationer, näringsliv med flera. Dialogen skapar förutsättningar för ökat förtroende och tillit till kommunen och främjar därmed vår demokrati.

För att kunna erbjuda service och tjänster som motsvarar de behov och önskemål som finns hos våra invånare krävs att vi arbetar aktivt och strategiskt med insatser för att öka invånarnas delaktighet, insyn och medbestämmande. I dialog ska de metoder som bäst lämpar sig för det man vill uppnå användas. Vi kan ta inspiration av Göteborgs Stads lösning. Där kan du som medborgare anmäla förslag som kan utveckla Göteborg. De förslag som under 90 dagar får över 200 röster behandlas av ansvarig politisk nämnd.



Delaktighet, inflytande och medbestämmande

Tjörns kommun ska vara en bra kommun för barn och unga att växa upp i. De ska växa upp i trygghet och ges möjligheter att påverka frågor som berör dem. Som ett led i att följa barnkonventionen och ge våra ungdomar en röst och främja demokratin vill vi inrätta ett ungdomsfullmäktige.



Delaktighet, inflytande och medbestämmande

Mål

Skapa möjligheter för systematiskt “medborgarinitiativ”

Inrätta ungdomsfullmäktige

Indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026
Sociala relationer och tillit - Kommunindex	74	76	77,3	78,5
Medborgarengagemang och demokratisk delaktighet - Kommunindex	56	57,3	58	59,2

Tjörns elevers kunskapsresultat ska vara höga jämfört med övriga Sverige

Vi ska erbjuda en likvärdig utbildning för alla. Eleverna i Tjörns skolor ska få med sig en bra grund att stå på för fortsatta studieframgångar. För detta krävs kompetenta lärare, en god arbetsmiljö för elever, lärare och andra som arbetar i skolan samt goda möjligheter till stöd och hjälp för de som behöver.

Vi vill ha en skola som motiverar, utmanar, stimulerar och stödjer alla elever så att de får möjlighet att utvecklas utifrån sina förutsättningar.

Många faktorer spelar in för att kunskapsresultaten ska bli höga. Forskning på området pekar exempelvis på faktorer som en trygg lärandemiljö, goda relationer mellan lärare och elever samt kompetenta lärare som är ledare i klassrummet. Lärarna ska ha goda ämneskunskaper samt förmåga att anpassa innehåll och metoder efter gällande förutsättningar.





Tjörns elevers kunskapsresultat ska vara höga jämfört med övriga Sverige

Samverkan mellan lärare samt strukturer som förbättrar lärarnas och rektorernas förutsättningar att lyckas med sitt uppdrag är också viktiga faktorer för goda kunskapsresultat.

Hur vår skolstruktur är utformad har stor betydelse för hur väl vi kommer att lyckas med ovanstående mål. Vi har en hög ambitionsnivå och vi låter därför expertisen bedöma och styra var de olika naven ska ligga och utvecklas.

Elevernas och skolornas resultat påverkas och styrs också i hög grad av andra faktorer så som exempelvis socioekonomiska faktorer. En ytterligare förutsättning för goda resultat i skolan är att Tjörns barn och unga har en god psykisk och fysisk hälsa. Det är därför viktigt att kommunens arbete över verksamhetsgränserna fortsätter och stärks.



Tjörns elevers kunskapsresultat ska vara höga jämfört med övriga Sverige

Mål

En skolstruktur med hög ambitionsnivå och tillräckligt stora nav som skapar dom bästa förutsättningarna för god utbildning

Minska andelen elever som upplever ohälsa

indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	82,3	85	85,3	86
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	- (76,5 2021)	82	85,4	87
Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9	- (19 , år 2021)	20	20	23

Strategisk område tre

Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

Tjörns kommun ska vara en ekonomiskt hållbar kommun med en balanserad ekonomisk utveckling som fungerar långsiktigt utan att människor eller miljö tar skada.

All kommunal verksamhet ska präglas av god ekonomisk hushållning – något som såväl förtroendevalda och medarbetare har ansvar för.

För att säkra välfärd och trygghet för våra invånare måste kommunens ekonomi vara välordnad. Marginaler måste finnas för att kunna hantera det oförutsedda. Vi ska åstadkomma mesta möjliga service och tjänster för de resurser vi har. Vi ska ha både inre effektivitet (göra saker rätt) och yttre effektivitet (göra rätt saker) i våra verksamheter.



AGENDA 2030

Detta inriktningsmål kan kopplas till mål:

1. Ingen fattigdom
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur
12. Hållbar konsumtion och produktion
- 14 Hav och Marina resurser
- 15 Ekosystem och biologisk mångfald
16. Fredliga och inkluderande samhällen

Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

Kommunens ekonomiska hållbarhet är beroende av att vi lyckas arbeta framgångsrikt med både den miljömässiga och den sociala hållbarheten. För att få ekonomisk hållbarhet behöver vi en fungerande och attraktiv arbetsmarknad med tillgång till kompetens, arbetskraft och goda möjligheter till sysselsättning. Detta förutsätter till exempel en fungerande och varierad bostadsmarknad och ett bättre utnyttjande av resurser med en ökad grad av återvinning och återanvändning.

Vår ekonomiska hållbarhet är också till stor del sammankopplad med kommunens demografiska utveckling. Hur befolkningstillväxten ser ut i kommunen har stor påverkan inte bara på vilka ekonomiska resurser vi har utan också på vilka prioriteringar och vilken fördelning av de ekonomiska resurserna vi behöver göra.



Budget 2024 Tjörn

Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart

Mål

2024 Positivt resultat 2%
samt ett snitt på minst 2% över tid

indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026	Snitt 2024-2026
	6,5%	0,9%	4,1%	3,8%	2,9%

God ekonomisk hushållning och ett effektivt utnyttjande av resurser

Kommunallagens krav klargör att begreppet god ekonomisk hushållning har både ett finansiellt och ett verksamhetsperspektiv. Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling medan verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Verksamhetsmål och finansiella mål hänger alltså ihop för att en god ekonomisk hushållning ska kunna uppnås.

Budgeten lägger ett stort ansvar på nämnder och styrelser att lösa sina uppgifter på ett kvalitetshöjande och ekonomiskt klokt sätt. Nämnderna och styrelserna tar ansvar för att planera verksamheten inom de ekonomiskt givna ramarna.



God ekonomisk hushållning och ett effektivt utnyttjande av resurser

Som kommun har vi krav på oss att använda våra ekonomiska resurser på ett effektivt sätt. Detta innebär att vi hela tiden behöver göra en översyn av det vi gör, varför vi gör det och hur vi gör det. Är våra processer effektiva och tillför de den kundnytta det är tänkt? Kan vi arbeta på ett mer effektivt sätt? Det handlar både om stora utvecklingsinsatser och ständiga förbättringar i det lilla. Nämnder och styrelser ska kontinuerligt använda nyckeltal och jämförelser för att följa och förbättra effektivitet och kvalitet i sina verksamheter.

Incitament för att använda de ekonomiska ramarna på ett klokt sätt måste skapas även långt ut i organisationen. När nämnder och styrelser fattar beslut ska de samverka för att undvika att kostnader uppstår i en annan nämnd eller styrelse. Detta för att tillsammans vara så effektiva som möjligt.



God ekonomisk hushållning och ett effektivt utnyttjande av resurser

De lokaler som Tjörns kommun har till sitt förfogande ska användas på ett kostnads- och yteffektivt sätt. Detta kräver samverkan mellan kommunens olika verksamheter i frågor som rör lokalbehov och lokalplanering. I den mån det är möjligt ska samutnyttjande av lokaler mellan nämnder uppmuntras.

Målet kan kommunen klara genom en effektivare organisation, bättre utnyttjande av lokaler och en föreslagen skattehöjning på 25 öre.



Budget 2024 Tjörn

God ekonomisk hushållning och ett effektivt utnyttjande av resurser

Mål

Skapa en effektivare organisation och ett positivt resultat som ger större utrymme för kvalitetshöjande aktiviteter och investeringar för dom vi är till för.

indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026
Kostnad egentlig verksamhet, kr/inv	72 896	73 900	74 564	68 000

Ett hållbart arbetsliv hela livet.

Framtiden kommer med stora rekryteringsutmaningar. Vi kommer behöva jobba längre upp i åldern men vi kommer också behöva vara fler som arbetar. Och då måste man också hålla hela arbetslivet.

För att kunna vara en attraktiv som arbetsgivare men också ta hand om dem medarbetare vi har inom Tjörns kommun måste vi våga prioritera frågan. Vi tror att en väg att gå, är en förkortat arbetsvecka på 35 timmar istället för 40.

Enligt forskning är detta ett modernt och hållbart sätt att arbeta och leva som visat sig föra med sig positiva effekter på flera plan. Minskad sjukfrånvaro, gladare och mer produktiva medarbetare men även kortare arbetstid ger också ökade möjligheter till en hållbar livsstil, som att kunna lägga tid på att handla second hand eller dela saker med andra.



Utöver detta har forskning visat att nöjda medarbetare skapar mer effektiva organisationer. Genom att skapa förutsättningar för att ta till vara på kraften hos medarbetarna kan vi såldes nyttja vår resurser på bästa sätt.

Ett hållbart arbetsliv hela livet.

Mål

Påbörja omställningen till 35 timmars arbetsvecka. Med mål att detta är Tjörns kommuns arbetstidsnorm 2026.

Hållbar och god arbetsmiljö

indikator	utfall 2022	mål 2024	mål 2025	mål 2026
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Ledarskapsindex	-	77	80	83
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Motivationsindex	-	78	81	85
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Styrningsindex	-	80	84	85
Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)	8,9	8,2	8	7,5

Budget Miljöpartiet de gröna Tjörn, bilagor

Kassaflödesbudget	2024	2025	2026
Resultat inkl avskrivningar	65,4	106,9	106,7
Ökning av långfristiga skulder	37,5	5,8	2,4
Ökning av kortfristiga skulder			
Ökning av avsättning	39	2	-1
Minskning av fordringar			
Minskning av likviditet			
Summa tillförda medel	141,9	114,7	108,1
Nettoinvesteringar	134,7	107,5	102,9
Minskning av långfristiga skulder			
Minskning av kortfristiga skulder			
Minskning av avsättning	7,2	7,2	5,2
Ökning av fordringar			
Ökning av likviditet			
Summa använda medel	141,9	114,7	108,1

Budgeterad balansräkning	Prognos UB 2023	2024	2025	2026
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar	1156,4	1236,4	1284,9	1327,7
Omsättningstillgångar	339,6	339,6	339,6	339,6
Summa tillgångar	1496,0	1576,0	1624,5	1667,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	648,1	658,8	706,6	753,2
Avsättningar	198,3	230,1	224,9	218,7
Långfristiga skulder	405,3	442,8	448,7	451,1
Kortfristiga skulder	244,3	244,3	244,3	244,3
Summa eget kapital, avsättn, skuld	1496,0	1576,0	1624,5	1667,3
Soliditet %	43,3	41,8	43,5	45,2

Budget Miljöpartiet de gröna Tjörn, bilagor

Verksamhetsramar	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	-77,3	-77,4	-79,0
Räddningstjänsten	-20,3	-20,5	-20,9
Samhällsbyggnadsnämnden	-32,6	-32,7	-33,4
Kultur- och fritidsnämnden	-65,1	-65,9	-68,0
Barn- och utbildningsnämnden	-493,2	-496,9	-509,5
Socialnämnden	-434,8	-441,9	-460,9
KF/nämnder	-11,0	-11,0	-11,3
SUMMA	-1134,3	-1146,3	-1183,0
Pensioner	-25,1	-25,1	-24,8
Sem. Löneskuld (förändr.)	-1,5	-1,5	-1,5
Driftkonsekvenser	-8,0	-15,0	-43,3
Finansiering mm	68,7	75,6	79,4
SUMMA	-1100,2	-1112,3	-1173,2

Investeringsbudget/plan	2024	2025	2026	2027	2028
Reinvesteringar	9,4	9,4	9,4	9,7	9,4
<u>Nyinvesteringar</u>					
Kommunstyrelsen	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Samhällsbyggnadsnämnden	20,0	20,8	16,8	20,7	15,3
Kultur- och fritidsnämnden	6,0	7,3	2,9	2,1	2,1
Barn- och utbildningsnämnden	1,9	0,0	3,0	5,5	0,0
Socialnämnden	8,3	5,0	3,0	9,6	2,3
Kommunägda fastigheter	6,2	1,7	1,8	0,6	0,6
VA investeringar	53,6	48,3	51,0	53,6	51,3
Renhållningsinvesteringar	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	134,7	107,5	102,9	116,8	96,0
Fastigheter ägda av TBAB	34,8	205,7	214,0	217,0	155,0
Summa	169,5	313,2	316,9	333,8	251,0

Budget Miljöpartiet de gröna Tjörn, bilagor

Kommentarer till Budget Miljöpartiet de gröna Tjörn

Resultatbudget	2024	2025	2026
Nettokostnad innan avskrivning	-1100,2	-1112,3	-1173,2
Avskrivningar	-54,7	-59,0	-60,1
Verksamhetens nettokostnader	-1154,9	-1171,3	-1233,3
Skatteintäkter, gen. Stb	1176,0	1224,0	1284,0
Verksamhetens resultat	21,1	52,7	50,7
Finansiella intäkter	6,1	6,8	7,0
Finansiella kostnader	-16,5	-11,7	-11,2
Resultat	10,7	47,8	46,5

- Vi antar en årlig utdelning från de kommunala bolagen på 3 miljoner.
- Investeringsbudgeten är justerad för ny skolstruktur med 20 miljoner 2024, och 150 miljoner för 2025, 2026 och 2027.
- Vi har infört en skattehöjning på 25 öre 2024.
- Vi förutser en minskning av kostnaderna för Barn- & utbildningsnämnden samt Socialnämnden under 2026 tack vare minskade kostnader för lokaler i samband med ny skolstruktur.

§ 99

Antagande av budget 2024 och preliminär budget 2025-2026 samt antagande av investeringsbudget 2024 samt plan 2025-2028, fastställande av skattesats 2024

2023/170

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen utan eget förslag.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott bereder frågan om budget 2024, preliminär budget 2025-2026 samt antagande av investeringsbudget 2024 samt plan 2025-2028, fastställande av skattesats 2024. Vid dagens sammanträde föreligger inga handlingar. Upprättade budgetförslag presenteras vid kommunstyrelsens sammanträde 2023-06-01.

§ 129

Rapportering av ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg 2023

2023/159

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anteckna till protokollet att information om rapporten lämnats.

Sammanfattning

Redovisning av kvartalsrapport 1 2023 av ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och 9 § Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera avseende bostad för vuxna i form av gruppboende enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 1 ej verkställt beslut att rapportera avseende ledsagarservice enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL.

Fördelning av kön: 5 kvinnor och 4 män.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 98
Socialnämnden 2023-04-25, § 84

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-08
Tjänsteutlåtande socialförvaltningen 2023-04-13

Förslag till beslut på sammanträdet

Thord Jansson (SD) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag.

§ 98

Rapportering av ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg 2023

2023/159

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige anteckna till protokollet att information om rapporten lämnats.

Sammanfattning

Redovisning av kvartalsrapport 1 2023 av ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och 9 § Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera avseende bostad för vuxna i form av gruppboende enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 1 ej verkställt beslut att rapportera avseende ledsagarservice enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL.

Fördelning av kön: 5 kvinnor och 4 män.

Tidigare beslut

Socialnämnden 2023-04-25, § 84

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-08

Tjänsteutlåtande socialförvaltningen 2023-04-13

Förslag till beslut på sammanträdet

Björn Möller (KD) föreslår att arbetsutskottet ska bifalla förvaltningens förslag.

2023-05-08

Dnr 2023/159-759

Kommunstyrelsen

Johan Nilsson
Kommunsekreterare
0304-60 10 27
johan.nilsson@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande - Rapportering av ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg, kvartal 1 2023**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige anteckna till protokollet att information om rapporten lämnats.

Sammanfattning

Redovisning av kvartalsrapport 1 2023 av ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och 9 § Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera avseende bostad för vuxna i form av gruppboende enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 1 ej verkställt beslut att rapportera avseende ledsagarservice enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL.

Fördelning av kön: 5 kvinnor och 4 män.

För mer information i ärendet hänvisas till socialförvaltningens tjänsteutlåtande 2023-04-13

Tidigare beslut

Socialnämnden 2023-04-25, § 84

Bilagor

Tjänsteutlåtande socialförvaltningen 2023-04-13

Evike Sandor
Kommundirektör

§ 84

Rapportering av ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg 2023

2023/49

Beslut

Socialnämnden antecknar till protokollet att information om rapporten lämnats.

Sammanfattning

Redovisning av kvartalsrapport 1 2023 av ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och 9 § Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera avseende bostad för vuxna i form av gruppboende enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 1 ej verkställt beslut att rapportera avseende ledsagarservice enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL.

Fördelning av kön: 5 kvinnor och 4 män.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Sofia Vass 2023-04-13

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen och kommunens revisorer.

2023-04-13

Dnr 2023/49-700

Socialnämnden

Sofia Vass
Nämndsekreterare
0304-60 10 73
sofia.vass@tjorn.se

Socialnämnden

Rapportering av ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg, kvartal 1 2023**Förslag till beslut**

Socialnämnden antecknar till protokollet att information om rapporten lämnats.

Sammanfattning

Redovisning av kvartalsrapport 1 2023 av ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och 9 § Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera avseende bostad för vuxna i form av gruppboende enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 1 ej verkställt beslut att rapportera avseende ledsagarservice enligt 9 § LSS.
- Kommunen hade 4 ej verkställda beslut att rapportera gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL.

Fördelning av kön: 5 kvinnor och 4 män.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen och kommunens revisorer.

Ärendet

Kommunens socialnämnd är skyldig att varje kvartal anmäla till Inspektionen för vård och omsorg om en beviljad insats inte verkställts inom tre månader. Nämnden ska på motsvarande sätt också rapportera om en insats avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader. När ett gynnande beslut, som tidigare rapporterats som ej verkställt, senare verkställs ska detta rapporteras till Inspektionen för vård och omsorg. En kommun som inte inom skälig tid tillhandahåller bistånd enligt 4 kap 1 § SoL eller 9 § LSS som någon är berättigad till enligt

2023-04-13

Dnr 2023/49-700

beslut från kommunen, åläggs att betala en särskild avgift. Detsamma gäller om kommunen inte inom skälig tid på nytt tillhandahåller biståndet efter det att verkställigheten avbrutits. Sanktionsavgiften tillfaller staten.

Orsaker till att beslut ej kunnat verkställas är:

1. Beslut 2022-04-29. Beviljat bistånd avseende bostad för vuxna i form av gruppboende enligt 9 § LSS. Den enskilde har ett pågående erbjudande, svar inväntas och motiveringsarbete sker kontinuerligt.
2. Beslut 2022-08-08. Beviljat bistånd enligt LSS § 9 avseende bostad för vuxna i form av gruppboende. Plats saknas hos kommunen. Planering pågår för övertag av personlig assistans för att underlätta för anhöriga.
3. Beslut 2022-08-08. Beviljat bistånd enligt LSS § 9 avseende bostad för vuxna i form av gruppboende. Plats saknas hos kommunen. Planering pågår för övertag av personlig assistans för att underlätta för anhöriga.
4. Beslut 2023-01-31. Beviljat bistånd enligt LSS § 9 avseende bostad för vuxna i form av gruppboende. Ledig plats har saknats hos kommunen. Den enskilde har dock sedan en månad tillbaka erbjudits en lägenhet och motivationsarbete pågår nu för att motivera till att ta emot insatsen.
5. Beslut 2023-09-07. Beviljat bistånd enligt 9 § LSS avseende ledsagarservice. Planering för igångsättning har skett men det har fördröjts då den enskildes vårdnadshavare inte återkopplat och inte svarat vid kontaktförsök.
6. Beslut 2022-07-27 gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL. Erbjudits plats i mars månad, men inte lämnat besked ännu.
7. Beslut 2022-04-20 gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL. Personen har tackat nej till tre erbjudanden på grund av geografiskt läge. Erbjudande om önskat boende gick ut

2023-04-13

Dnr 2023/49-700

2023-02-07 och accepterades av personen. Beslutet har därmed verkställts.

8. Beslut 2022-06-29 gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL. Den enskilde avslutat beslutet 2023-01-13.
9. Beslut 2022-02-08 gällande särskilt boende för äldre enligt 5 kap. 5 eller 7 §§ SoL. Erbjudande om plats på demensboende gick ut 2022-02-08. Personen tackat nej till erbjudandet då denne inte vill bo på ett boende med demensinriktning.

Shujaat Noormohamed
Förvaltningschef

§ 122

Svar på motion från Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) om att återinföra personligt ombud

2022/359

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) har lämnat in en motion om att återinföra personligt ombud, med följande förslag:

- Att ge socialnämnden i uppdrag att återinföra personligt ombud
- Att undersöka om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun

Motionen har remitterats till socialnämnden som vid sammanträde 2023-04-25 föreslagit att motionen ska anses besvarad med hänvisning till regeringens uppdrag till Socialstyrelsen om att utreda frågan. Socialförvaltningen har i tjänsteutlåtande 2023-04-13 föreslagit att motionen avslås med hänvisning till tidigare beslut i frågan. Den bedömning som angavs då föreligger även nu, att insatserna kan tillgodoses genom det utbud av stöd och hjälp som finns för målgruppen i form av bistånd och serviceinsatser.

Kommunstyrelseförvaltningen delar socialförvaltningens bedömning och föreslår att motionen ska avslås. Socialstyrelsens uppdrag bör förvisso följas och beroende på utfall kan frågan aktualiseras på nytt, men då utfallet av utredningen i form av förändringsbehov men även tidsaspekt är oviss föreslår förvaltningen att motionen avslås, snarare än anses besvarad.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 92
Socialnämnden 2023-04-25, § 78

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-05

Motion 2022-12-14

Tjänsteutlåtande socialförvaltningen 2023-04-13

Bilagor till socialförvaltningens tjänsteutlåtande

Förslag till beslut på sammanträdet

Bo Bertelsen (M) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag.

§ 92

Svar på motion från Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) om att återinföra personligt ombud

2022/359

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) har lämnat in en motion om att återinföra personligt ombud, med följande förslag:

- Att ge socialnämnden i uppdrag att återinföra personligt ombud
- Att undersöka om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun

Motionen har remitterats till socialnämnden som vid sammanträde 2023-04-25 föreslagit att motionen ska anses besvarad med hänvisning till regeringens uppdrag till Socialstyrelsen om att utreda frågan. Socialförvaltningen har i tjänsteutlåtande 2023-04-13 föreslagit att motionen avslås med hänvisning till tidigare beslut i frågan. Den bedömning som angavs då föreligger även nu, att insatserna kan tillgodoses genom det utbud av stöd och hjälp som finns för målgruppen i form av bistånd och serviceinsatser.

Kommunstyrelseförvaltningen delar socialförvaltningens bedömning och föreslår att motionen ska avslås. Socialstyrelsens uppdrag bör förvisso följas och beroende på utfall kan frågan aktualiseras på nytt, men då utfallet av utredningen i form av förändringsbehov men även tidsaspekt är oviss föreslår förvaltningen att motionen avslås, snarare än anses besvarad.

Tidigare beslut

Socialnämnden 2023-04-25, § 78

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-05

Motion 2022-12-14

Tjänsteutlåtande socialförvaltningen 2023-04-13

Bilagor till socialförvaltningens tjänsteutlåtande

Förslag till beslut på sammanträdet

Björn Möller (KD) föreslår att arbetsutskottet ska bifalla förvaltningens förslag.

2023-05-05

Dnr 2022/359-746

Kommunstyrelsen

Johan Nilsson
Kommunsekreterare
0304-60 10 27
johan.nilsson@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande - Svar på motion från Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) om att återinföra personligt ombud**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) har lämnat in en motion om att återinföra personligt ombud, med följande yrkanden:

- Att ge socialnämnden i uppdrag att återinföra personligt ombud
- Att undersöka om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun

Motionen har remitterats till socialnämnden som vid sammanträde 2023-04-25 föreslagit att motionen ska anses besvarad med hänvisning till regeringens uppdrag till Socialstyrelsen om att utreda frågan. Socialförvaltningen har i tjänsteutlåtande 2023-04-13 föreslagit att motionen avslås med hänvisning till tidigare beslut i frågan. Den bedömning som angavs då föreligger även nu, att insatserna kan tillgodoses genom det utbud av stöd och hjälp som finns för målgruppen i form av bistånd och serviceinsatser.

Kommunstyrelseförvaltningen delar socialförvaltningens bedömning och föreslår att motionen ska avslås. Socialstyrelsens uppdrag bör förvisso följas och beroende på utfall kan frågan aktualiseras på nytt, men då utfallet av utredningen i form av förändringsbehov men även tidsaspekt är oviss föreslår förvaltningen att motionen avslås, snarare än anses besvarad.

2023-05-05

Dnr 2022/359-746

Tidigare beslut

Socialnämnden 2023-04-25, § 78

Bilagor

Motion 2022-12-14

Tjänsteutlåtande socialförvaltningen 2023-04-13

Bilagor till socialförvaltningens tjänsteutlåtande

Beslutet skickas till

Socialnämnden

Evike Sandor
Kommundirektör

Motion avseende, personligt ombud

”Tjörns kommun har ansvar för visst stöd till personer med psykisk funktionsnedsättning. Hjälpen och stödet utformas ofta i samverkan med andra vårdgivare och syftar till att den enskilde på sikt skall kunna fungera bättre i sitt vardagsliv”.

Vi har tidigare i Tjörns kommun haft personligt ombud. Stödet från det personliga ombudet omfattade en vidare krets av behövande även de som tillfälligt inte orkar, vågar eller vet hur de ska ta kontakt. Det kan vara egen sjukdom som innebär att det uppstår problem i familjen. Familjen kan ha problem som de behöver hjälp med att lösa. I vissa fall finns annat som begränsar och risken är att dessa ”kan falla mellan stolarna”. Det personliga ombudet har tystnadsplikt gentemot andra myndigheter men om den sökande vill hjälper ombudet till med att etablera kontakter med berörd myndighet. Kan även följa med på eventuella besök.

Synergieffekten utav ett personligt ombud är betydande för alla berörda parter.

Mot bakgrund av ovanstående föreslås fullmäktige besluta:

- Att ge socialnämnden i uppdrag att återinföra personligt ombud
- Att undersöka om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun

Fd Vänsterpartiet

Thomas Collberg

Jeanette Lagervall

§ 78

Remissvar på motion från Thomas Collberg (-) och Jeanette Lagervall (-) om att återinföra personligt ombud

2023/25

Beslut

1. Socialnämnden föreslår att motionen är besvarad då det finns ett uppdrag från regeringen till Socialstyrelsen att utreda frågan.
2. Socialnämnden översänder upprättat tjänsteutlåtande som nämndens remissvar och yttrande till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Thomas Collberg (-) och Jeanette Lagervall (-) har i en motion till kommunfullmäktige föreslagit att socialnämnden får i uppdrag att införa personligt ombud för personer med psykisk funktionsnedsättning samt att det bör undersökas om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun.

Motionen har via kommunstyrelsen skickats på remiss till socialnämnden.

Motionärerna framhåller att personligt ombud tidigare har funnits som tjänst i Tjörns kommun och att stödet från det personliga ombudet då omfattade en vidare krets av behövande, även de som tillfälligt inte orkar, vågar eller vet hur de ska ta kontakt med myndigheter och vårdgivare. Motionärerna menar att synergieffekten utav införande av personligt ombud är betydande för alla berörda parter.

Tidigare beslut

1. Socialnämndens beslut 2018-06-13, § 141 Personligt ombud
2. Socialnämndens beslut 2011-11-23, § 313 Avslut av tjänst som personligt ombud

Beslutsunderlag

1. Tjänsteutlåtande Robin Lyktberg 2023-02-16
2. Motion från Thomas Collberg (-) och Jeanette Lagervall (-) om att återinföra personligt ombud, 2022-12-14
3. Socialnämndens beslut 2018-06-13, § 141 Personligt ombud
4. Socialnämndens beslut 2011-11-23, § 313 Avslut av tjänst som personligt ombud
5. Regeringsbeslut 2022-06-22 – Uppdrag att se över nuvarande system med personligt ombud till vissa personer med psykiska funktionsnedsättningar

Förslag till beslut på sammanträdet

Nämnden föreslår att motionen är besvarad då det finns ett uppdrag från regeringen till Socialstyrelsen att utreda frågan.

Beslutet skickas till

Beslut och tjänsteutlåtande inklusive bilagorna 2–4, skickas som remissvar och yttrande till kommunstyrelsen.

2023-04-13

Dnr 2023/25-700

Socialnämnden

Robin Lyktberg
Utvecklingsledare
0304-60 19 16
robin.lyktberg@tjorn.se

Socialnämnden

Tjänsteutlåtande - Remiss till socialnämnden avseende motion om att återinföra personligt ombud**Förslag till beslut**

1. Socialnämnden föreslår att motionen avslås.
2. Socialnämnden översänder upprättat tjänsteutlåtande som nämndens remissvar och yttrande till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Thomas Collberg (-) och Jeanette Lagervall (-) har i en motion till kommunfullmäktige föreslagit att socialnämnden får i uppdrag att införa personligt ombud för personer med psykisk funktionsnedsättning samt att det bör undersökas om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun.

Motionen har via kommunstyrelsen skickats på remiss till socialnämnden.

Motionärerna framhåller att personligt ombud tidigare har funnits som tjänst i Tjörns kommun och att stödet från det personliga ombudet då omfattade en vidare krets av behövande, även de som tillfälligt inte orkar, vågar eller vet hur de ska ta kontakt med myndigheter och vårdgivare. Motionärerna menar att synergieffekten utav införande av personligt ombud är betydande för alla berörda parter.

Tidigare beslut

1. Socialnämndens beslut 2018-06-13, § 141 Personligt ombud
2. Socialnämndens beslut 2011-11-23, § 313 Avslut av tjänst som personligt ombud

2023-04-13

Dnr 2023/25-700

Bilagor

1. Motion från Thomas Collberg (-) och Jeanette Lagervall (-) om att återinföra personligt ombud, 2022-12-14
2. Socialnämndens beslut 2018-06-13, § 141 Personligt ombud
3. Socialnämndens beslut 2011-11-23, § 313 Avslut av tjänst som personligt ombud
4. Regeringsbeslut 2022-06-22 – Uppdrag att se över nuvarande system med personligt ombud till vissa personer med psykiska funktionsnedsättningar

Beslutet skickas till

Beslut och tjänsteutlåtande inklusive bilagorna 2–4, skickas som remissvar och yttrande till kommunstyrelsen.

Ärendet

Motion på remiss till socialnämnden

Thomas Collberg (-) och Jeanette Lagervall (-) har i en motion till kommunfullmäktige föreslagit att socialnämnden får i uppdrag att införa personligt ombud för personer med psykisk funktionsnedsättning samt att det bör undersökas om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun.

Motionen har via kommunstyrelsen skickats på remiss till socialnämnden.

Motionärerna framhåller att personligt ombud tidigare har funnits som tjänst i Tjörns kommun och att stödet från det personliga ombudet då omfattade en vidare krets av behövande, även de som tillfälligt inte orkar, vågar eller vet hur de ska ta kontakt med myndigheter och vårdgivare. Motionärerna menar att synergieffekten utav införande av personligt ombud är betydande för alla berörda parter.

Personligt ombud som verksamhet

Personligt ombud som verksamhet riktar sig till personer som är 18 år eller äldre, som har psykiska funktionsnedsättningar och betydande och väsentliga svårigheter att utföra aktiviteter på olika livsområden. De enskilda som kan få stöd av personligt ombud ska ha sammansatta och omfattande behov av vård, stöd och service, rehabilitering och sysselsättning samt ha behov av långvariga kontakter med

2023-04-13

Dnr 2023/25-700

socialtjänsten, primärvården och den specialiserade psykiatrin och andra myndigheter.

Om den enskilde inte på egen hand kan söka vård, stöd eller service kan den få hjälp med dessa kontakter av ett personligt ombud. Ombudet arbetar på uppdrag av den enskilde och kan bland annat hjälpa till med samordning och kartläggning av insatser, myndighetskontakter samt att behov och rättigheter tillgodoses.

Verksamheten fungerar fristående från de olika myndigheterna och det krävs inget bistånd eller remiss för att komma i kontakt med ett personligt ombud. Ombuden har sekretess och för inga journaler.

Frivilligt för kommunerna att erbjuda personligt ombud
Förordningen (2013:522) om statsbidrag till kommuner som bedriver verksamhet med personligt ombud till vissa personer med psykiska funktionsnedsättningar trädde i kraft 2013. Förordningen reglerar verksamhetens syfte och uppdrag. I förordningen specificeras också villkoren för att få statsbidrag. Kommuner som bedriver verksamhet med personligt ombud kan ansöka om statsbidrag hos länsstyrelserna. Statsbidrag betalas som delfinansiering (cirka 400 000 kronor per helårsanställning) av lönekostnaden för varje ombud som kommunen anställer.

Det är frivilligt för kommunerna att ha en verksamhet med personligt ombud. En kommun svarar inom ramen för socialtjänsten för verksamheten med personligt ombud.

Personligt ombud finns i flertalet kommuner

Under 2021 var det 245 av landets 290 kommuner som erbjöd personligt ombud. I Fyrbodal, där Orust kommun ingår, finns en gemensam verksamhet för personligt ombud där 13 av Fyrbodals kommuner och Lilla Edet ingått ett samarbete. Liknande samarbete finns mellan kommunerna i Stenungsund, Kungälv och Ale där samarbetet sker inom Samordningsförbundet Älv och Kust. Kommunerna Tjörn och Öckerö är medlemmar i Samordningsförbundet Älv och Kust men deltar inte i verksamheten för personligt ombud.

I Göteborgs stad erbjuds personligt ombud på uppdrag av kommunen via Bräcke diakoni.

2023-04-13

Dnr 2023/25-700

Regeringsuppdrag att se över nuvarande system med personligt ombud
Regeringen gav i juni 2022 Socialstyrelsen i uppdrag att kartlägga och analysera nuvarande system med personligt ombud. Kartläggningen ska omfatta för- och nackdelar med nuvarande system, bland annat lämpligheten i att verksamheten regleras genom en förordning och ett statsbidrag. I uppdraget ingår bland annat att analysera konsekvenser för den enskilde av att verksamheten är frivillig för kommunerna samt om kriterierna för att beviljas stödinsatsen personligt ombud avgränsar målgruppen på ett ändamålsenligt sätt. I uppdraget ingår även att analysera om dagens system med personligt ombud säkerställer jämlika, jämställda och rättssäkra villkor för målgruppen. Socialstyrelsen ska senast i september 2023 lämna en redovisning av uppdraget till Socialdepartementet.

Tjörns kommun har tidigare haft personligt ombud

Under åren 2004–2011 hade Tjörns kommun tillsammans med Orust kommun ett gemensamt personligt ombud. Vid införandet av tjänsten ansågs att det fanns ett stort behov för personer med psykisk ohälsa att få hjälp med exempelvis myndighetskontakter (Försäkringskassan) och sjukbesök. 2011 gjordes bedömningen att med den organisation och de arbetsformer som finns inom socialpsykiatri, så ska behoven hos enskilda vara möjliga att tillgodose utan personligt ombud.

Förvaltningens bedömning

Frågan om personligt ombud i Tjörns kommun var aktuell senast 2018 då socialnämnden beslutade att inte införa personligt ombud.

Förvaltningen gör idag samma bedömning som när verksamheten lades ner 2011 och när frågan återigen prövades 2018: att insatserna kan tillgodoses genom det utbud av stöd och hjälp som finns för målgruppen i form av bistånd och serviceinsatser.

Tjörns kommun erbjuder boendestöd till personer med psykisk funktionsnedsättning, en verksamhet som liknar personligt ombud. Exempelvis kan boendestödet hjälpa till med att kontakta myndigheter och hälso- och sjukvården. Förvaltningen anser att verksamheten för boendestöd är välfungerande och möter invånarnas behov. Boendestöd ges som bistånd utifrån socialtjänstlagen.

2023-04-13

Dnr 2023/25-700

Konsekvens

Får socialnämnden i uppdrag att införa personligt ombud som verksamhet innebär det ökade kostnader som inte är budgeterade för, samt ett långsiktigt ekonomiskt åtagande. Socialnämnden skulle rekvirera omnämnt statsbidrag för delfinansiering. Kostnaden för socialnämnden bedöms likväl till cirka 400 000 kr per år. Utöver det tillkommer även resurser för att delta i styrgruppsarbete och uppföljning av verksamheten.

En ytterligare osäkerhetsfaktor är hur länge det finns möjlighet att ansöka om statsbidrag. Socialstyrelsens pågående uppdrag att kartlägga och analysera nuvarande system med personligt ombud borde om möjligt inväntas.

Det har tidigare funnits intresse att få med Tjörns kommun i samarbetet kring personligt ombud inom ramen för Samordningsförbundet Älv och Kust. Förvaltningen bedömer, utan att ha gjort någon större utredning av frågan, det sannolikt att Tjörns kommun skulle kunna upptas i samarbetet givet möjligheterna till delfinansiering.

Shujaat Noormohamed
Förvaltningschef

§141

Personligt ombud

2018/111

Beslut

Socialnämnden beslutar att inte införa personligt ombud.

Reservation

Thomas Collberg (V) fd (S) reserverar sig till förmån för Barbro Leidzéns (S) förslag. Samtliga ledamöter tillhörande (S) reserverar sig enligt skriftlig reservation som redovisas sist i paragrafen.

Barnkonventionen

Nämnden har använt Tjörns kommuns barnchecklista och kommit fram till att beslutet inte påverkar, får konsekvenser för eller på annat sätt berör barn.

Sammanfattning

På socialnämnden 2018-04-25 gavs förvaltningen i uppdrag att utreda möjligheten att tillsätta ett personligt ombud. Personligt ombud är en stödinsats för människor med psykisk funktionsnedsättning som är över 18 år. Förvaltningen gör idag samma bedömning som när verksamheten lades ner 2011 att insatserna kan tillgodoses genom det utbud av stöd och hjälp som finns idag för målgruppen både i form av bistånd och serviceinsatser. En ytterligare orsak är att det är ett långsiktigt ekonomiskt åtagande som nämnden inte kan bära när koncernen står inför en mycket tigt budget 2019 som kommer att påverka socialnämndens ramar. Troligtvis kommer effektiviseringar att behöva göras för att nå tilldelad budgetram. Det är därför svårt att i detta läge gå in i nya kostnadsdrivande åtaganden.

Tidigare beslut

Socialnämndens beslut 2018-04-25, § 81

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2018-05-07

Jäv

Inga Olsson (C) anmäler jäv och lämnar lokalen under ärendets behandling.

Förslag till beslut på sammanträdet

Gun Alexandersson-Malm (L) föreslår bifall till förvaltningens förslag till beslut
Barbro Leidzén (S) föreslår att nämnden ska besluta att införa personligt ombud

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Gun Alexandersson-Malms (L) förslag väljs.

Skriftlig reservation

Samtliga ledamöter tillhörande (S) reserverar sig enligt: ”Vi Socialdemokrater på Tjörn anser att man skall införa ett personligt ombud. Den rapport som presenterades för oss i nämnden och som ligger till grund för majoritetens beslut (till avslag) bekräftar att det finns ett stort behov i våra kranskommuner och vi är efter att ha läst denna rapport, helt övertygade om att behovet finns även på Tjörn. Man kan i rapporten läsa att det finns ett samarbete mellan Kungälv-, Ale- och Stenungsunds kommun och att man har ett 50-tal ärenden i gång med en ytterligare kö på 10 personer. Här ser man ett stort behov och rekryterar därför ytterligare ett personligt ombud. Från årsskiftet tar Samordningsförbundet Älv och kust över ledningsfunktionen där representanterna från psykiatrin, försäkringskassan, arbetsförmedlingen och intresseorganisationer ingår. Tjörns kommun är erbjuden ett samarbete och vi Socialdemokrater anser att man måste tillgodose målgruppen inom psykiskt funktionsnedsatta och stötta dem i samhället. Det Personliga ombudet är delvis statsfinansierat (50 %) vilket vi ser som positivt. Men i beslutet som togs i nämnden den 13/6 (avslag), hänvisas till en kommande tight budget 2019! Man avråder därför nämnden att dra på sig nya kostnader. Vi Socialdemokrater ifrågasätter detta uttalande om kommande budget, då vi inte fått ta del av någon budget för 2019 och anser att denna okända budget inte kan ligga som grund för beslut. Socialdemokraterna Socialnämnden Tjörn.”

SN § 313

Dnr. 2011/219-746

Avslut av tjänst som Personligt ombud

Ärendebeskrivning

From 2004 har Tjörns kommun tillsammans med Orust kommun delat tjänsten som personligt ombud.

Då verksamheten personligt ombud inte är lagbunden har Orust kommun nu låtit meddela att de ej längre har för avsikt att fortsätta med personligt ombud.

I och med detta har Tjörns kommun ej möjlighet att fortsätta med verksamheten personligt ombud.

Bedömningen är att med den organisation och de arbetsformer som idag finns inom socialpsykiatrin, så skall behoven hos enskilda kunna tillgodoses.

Tjänsteutlåtande

Ingegärd Gundersvik avd.chef Funktionshinder 2011-11-02

Ingegärd Gundersvik avd.chef Funktionshinder och Gisela Sinclair avd.chef Vuxen- och arbetsmarknad föredrar ärendet

Yrkanden

Rosita Runegrund(KD) yrkar till att socialnämnden beslutar att avsluta verksamheten personligt ombud from 2012-01-01

Robert Bull(S) yrkar att man inte avslutar verksamheten personligt ombud.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på de bägge yrkandena

Ordföranden finner att:

Socialnämnden beslutar

Verksamheten personligt ombud avslutas from 2012-01-01

Omröstning

Omröstning begärs och ska genomföras

Den som röstar enligt Rosita Runegrund yrkande röstar – Ja

Den som röstar enligt Robert Bull yrkande röstar –Nej

Forts, Avslut av tjänst som Personligt ombud § 313**Omröstning utfaller**

8 Ja –röster, Reidun Lorentzon (KD), Yvonne Andersson (M), Louise Marklund (M), Gunnemar Olsson (FP), Monica Pettersson(FP), Rosita Runegrund(KD), Marileen Tejder (SB), Maria Hult©

5 –Nej röster, Robert Bull(S), Isabell Eriksson(S), Gerhard Bernhardsson(S), Anette Johansson(S), Thomas Collberg (S).

Socialnämnden beslutar

Verksamheten personligt ombud avslutas from 2012-01-01

Reservation

Socialdemokraterna reserverar sig skriftligt till förmån för eget yrkande

Expedieras till:
Ingegärd Gundersvik avd.chef Funktionshinder

2022-06-22
S2022/03075 (delvis)

Socialdepartementet

Socialstyrelsen
106 30 Stockholm

Uppdrag att se över nuvarande system med personligt ombud till vissa personer med psykiska funktionsnedsättningar

Regeringens beslut

Regeringen ger Socialstyrelsen i uppdrag att kartlägga och analysera nuvarande system med personligt ombud till vissa personer med psykiska funktionsnedsättningar. Kartläggningen ska omfatta för- och nackdelar med nuvarande system, bland annat lämpligheten i att verksamheten regleras genom en förordning och ett statsbidrag. I uppdraget ingår bl.a. att analysera konsekvenser för den enskilde av att verksamheten är frivillig för kommunerna samt om kriterierna för att beviljas stödinsatsen personligt ombud avgränsar målgruppen på ett ändamålsenligt sätt. I uppdraget ingår även att analysera om dagens system med personligt ombud säkerställer jämlika, jämställda och rättssäkra villkor för målgruppen.

Vid genomförandet av uppdraget bör Socialstyrelsen föra dialog med länsstyrelserna, kommuner, uppdragstagare, regioner, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Socialstyrelsen bör även föra dialog med Sveriges kommuner och regioner (SKR), patient-, brukar-, och anhörigorganisationer samt övriga aktörer som myndigheten finner relevanta för uppdragets genomförande. För uppdraget får Socialstyrelsen under 2022 använda 500 000 kronor som ska redovisas mot det under utgiftsområde 9 Hälsovård, sjukvård och social omsorg för budgetåret 2022 uppförda anslaget 4:2 Vissa statsbidrag inom funktionshindersområdet, anslagsposten 10 Personligt ombud.

Socialstyrelsen ska senast den 30 september 2023 lämna en redovisning av uppdraget till Regeringskansliet (Socialdepartementet). Redovisningen ska hänvisa till diarienumret för detta beslut.

Ärendet

Förordningen (2013:522) om statsbidrag till kommuner som bedriver verksamhet med personligt ombud till vissa personer med psykiska funktionsnedsättningar trädde i kraft den 1 augusti 2013. Förordningen reglerar verksamhetens syfte och uppdrag. I förordningen specificeras också villkoren för att få statsbidrag. Det är frivilligt för kommunerna att ha en verksamhet med personligt ombud. En kommun svarar inom ramen för socialtjänsten för verksamheten med personligt ombud.

Under 2021 var det 245 av landets 290 kommuner som erbjöd personligt ombud. Kommuner som bedriver verksamhet med personligt ombud kan ansöka om statsbidrag hos länsstyrelserna. Statsbidrag betalas som delfinansiering (ca 400 000 kronor per helårsanställning) av lönekostnaden för varje ombud som kommunen anställer.

Verksamheten med personligt ombud riktar sig till personer som är 18 år eller äldre, som har psykiska funktionsnedsättningar och betydande och väsentliga svårigheter att utföra aktiviteter på olika livsområden. De enskilda som kan få stöd av personligt ombud ska ha sammansatta och omfattande behov av vård, stöd och service, rehabilitering och sysselsättning samt ha behov av långvariga kontakter med socialtjänsten, primärvården och den specialiserade psykiatrin och andra myndigheter.

Utredningen Framtidens socialtjänst övervägde i betänkandet Hållbar socialtjänst – en ny socialtjänstlag (SOU 2020:47) om ombudsverksamheten skulle omfattas av utredningens förslag till en lagstadgad definition av socialtjänst i socialtjänstlagen. Utredningen konstaterade att det saknas ett tydligt svar i dagsläget. Utredningen föreslog att personligt ombud inte ska omfattas av den definition av socialtjänst som utredningen föreslår, eftersom det varken i lag eller förordning anges att personligt ombud ska erbjudas enligt socialtjänstlagen eller av socialnämnden. Däremot konstaterade utredningen att om kommunen väljer att erbjuda personligt ombud som en insats enligt socialtjänstlagen så kommer det omfattas av begreppet socialtjänst. I Socialstyrelsens meddelandeblad 5/2020 anges att de personliga ombudens fristående ställning är en fördel som tidigare framförts vid uppföljning av verksamheterna. Ett skäl till detta är att det är viktigt att klienter känner förtroende för personligt ombud, ett förtroende som i stor utsträckning är beroende av ombudens självständiga och fristående ställning gentemot myndigheter, socialtjänst och sjukvård.

Riksdagen har gett regeringen till känna (bet. 2021/22: SoU12, rskr. 2021/22:188) att regeringen bör tillsätta en utredning med uppdrag att se över systemet med personliga ombud för personer med stora och långvariga psykiska funktionsnedsättningar. Personligt ombud är ett stöd inom ramen för socialtjänsten som kommuner har möjlighet, men inte skyldighet, att erbjuda till personer med omfattande och långvarig psykisk funktionsnedsättning. Detta är i utskottets mening en viktig verksamhet för att ge målgruppen möjlighet att få tillgång till samhällets utbud av vård, stöd och service på jämlika villkor och även få rättshjälp, rådgivning och annat stöd utifrån sina egna önskemål och behov.

Regeringen beräknar att 750 000 kronor kommer att avsättas för 2023 för uppdraget under förutsättning att riksdagen anvisat medel för det aktuella anslaget.

På regeringens vägnar

Ardalan Shekarabi

Michael Blom

Kopia till

Statsrådsberedningen/Internrevision
Finansdepartementet/Ba
Regeringskansliets förvaltningsavdelning/Ekol
Länsstyrelserna
Socialutskottet
Sveriges Kommuner och Regioner

§ 22

Anmälan av motion från Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) om att återinföra personligt ombud

2022/359

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att motionen får väckas och remitteras till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Thomas Collberg (-) fd (V) och Jeanette Lagervall (-) fd (V) har lämnat in en motion om att återinföra personligt ombud, med följande yrkanden:

- Att ge socialnämnden i uppdrag att återinföra personligt ombud
- Att undersöka om tjänsten kan delas med Orust eller Stenungsunds kommun

Beslutsunderlag

Motion 2022-12-14

§ 123

Svar på motion från Peter Bäcklund (S) om elektrifiering av kommunens fordonsflotta

2023/31

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Peter Bäcklund (S) har i en motion till kommunfullmäktige den 26 januari 2023 yrkat att kommunen ska ta fram en infasningsplan där tid, ekonomi och fordon redovisas över hur kommunens fordonsflotta ska bli elektrifierad.

I Tjörns kommuns Laddplan 2023 – 2026 finns målformuleringar avseende laddning av kommunens egna fordon samt beskrivning av gällande lagkrav. Enligt Lag (2022:846) om miljökrav vid upphandling av bilar och vissa tjänster inom vägtransportområdet ska andelen rena lätta bilar uppgå till minst 38,5 procent av det totala antalet lätta bilar som de tilldelade avtalen omfattar. Detta innebär att Tjörns kommun kommer att behöva byta ut fordon i den egna fordonsflottan i motsvarande takt samt säkerställa att det finns en laddinfrastruktur till dessa.

Vidare innehåller laddplanen en skrivning som säger att en plan för vilka verksamhetslokaler som ska förses med laddpunkter ska tas fram. Planen ska tas fram av samhällsbyggnadsförvaltningen som är ansvarar för genomförande av laddplanen.

Kommunen saknar i dagsläget organisation och resurser att tillgodose motionens önskemål om att elektrifiera en större andel av kommunens fordon.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 93

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-02

Motion 2023-01-26

Förslag till beslut på sammanträdet

Bo Bertelsen (M) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag.

Anette Johannessen (S) föreslår att kommunstyrelsen ska föreslå att motionen anses besvarad.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Bo Bertelsens (M) förslag väljs.

§ 93

Svar på motion från Peter Bäcklund (S) om elektrifiering av kommunens fordonsflotta

2023/31

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Peter Bäcklund (S) har i en motion till kommunfullmäktige den 26 januari 2023 yrkat att kommunen ska ta fram en infasningsplan där tid, ekonomi och fordon redovisas över hur kommunens fordonsflotta ska bli elektrifierad.

I Tjörns kommuns Laddplan 2023 – 2026 finns målformuleringar avseende laddning av kommunens egna fordon samt beskrivning av gällande lagkrav. Enligt Lag (2022:846) om miljökrav vid upphandling av bilar och vissa tjänster inom vägtransportområdet ska andelen rena lätta bilar uppgå till minst 38,5 procent av det totala antalet lätta bilar som de tilldelade avtalen omfattar. Detta innebär att Tjörns kommun kommer att behöva byta ut fordon i den egna fordonsflottan i motsvarande takt samt säkerställa att det finns en laddinfrastruktur till dessa.

Vidare innehåller laddplanen en skrivning som säger att en plan för vilka verksamhetslokaler som ska förses med laddpunkter ska tas fram. Planen ska tas fram av samhällsbyggnadsförvaltningen som är ansvarar för genomförande av laddplanen.

Kommunen saknar i dagsläget organisation och resurser att tillgodose motionens önskemål om att elektrifiera en större andel av kommunens fordon.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-02

Motion 2023-01-26

Förslag till beslut på sammanträdet

Gert Kjellberg (TP) föreslår att arbetsutskottet ska bifalla förvaltningens förslag.

Peter Bäcklund (S) föreslår att arbetsutskottet ska föreslå att motionen anses besvarad.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Gert Kjellbergs (TP) förslag väljs.

Kommunstyrelsen

Amanda Forsman
Hållbarhetsstrateg
Telefon

amanda.forsman@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande Svar på motion från Peter Bäcklund (S) om elektrifiering av kommunens fordonsflotta

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Peter Bäcklund (S) har i en motion till kommunfullmäktige den 26 januari 2023 yrkat att kommunen ska ta fram en infasningsplan där tid, ekonomi och fordon redovisas över hur kommunens fordonsflotta ska bli elektrifierad.

I Tjörns kommuns Laddplan 2023 – 2026 finns målformuleringar avseende laddning av kommunens egna fordon samt beskrivning av gällande lagkrav. Enligt Lag (2022:846) om miljökrav vid upphandling av bilar och vissa tjänster inom vägtransportområdet ska andelen rena lätta bilar uppgå till minst 38,5 procent av det totala antalet lätta bilar som de tilldelade avtalen omfattar. Detta innebär att Tjörns kommun kommer att behöva byta ut fordon i den egna fordonsflottan i motsvarande takt samt säkerställa att det finns en laddinfrastruktur till dessa.

Vidare innehåller laddplanen en skrivning som säger att en plan för vilka verksamhetslokaler som ska förses med laddpunkter ska tas fram. Planen ska tas fram av samhällsbyggnadsförvaltningen som är ansvarar för genomförande av laddplanen.

Kommunen saknar i dagsläget organisation och resurser att tillgodose motionens önskemål om att elektrifiera en större andel av kommunens fordon.

2023-05-02

Dnr 2023/31-322

Bilagor

Laddplan 2023 – 2026

Motion 2023-01-26

Beslutet skickas till

Avdelningen för hållbarhet och förebyggande arbete.

Ärendet

Peter Bäcklund (S) har i en motion till kommunfullmäktige den 26 januari 2023 yrkat att kommunen ska ta fram en infasningsplan där tid, ekonomi och fordon redovisas över hur kommunens fordonsflotta ska bli elektrifierad.

Kommunfullmäktige beslutade 2022 att arbeta fram en laddplan för kommunen. Under 2022 och 2023 har en laddplan arbetats fram som fastställer prioriteringar och ansvar för genomförande för att säkerställa en kostnadseffektiv och ändamålsenlig utbyggnad av laddinfrastruktur inom kommunen fram till och med år 2026.

Laddplanen prioriterar så kallad hemmaladdning men redovisar också för nya lagkrav avseende laddinfrastruktur för kommunens egna fordon som Tjörns kommun ska efterleva. Enligt Lag (2022:846) om miljökrav vid upphandling av bilar och vissa tjänster inom vägtransportområdet ska andelen rena lätta bilar uppgå till minst 38,5 procent av det totala antalet lätta bilar som de tilldelade avtalen omfattar. Detta innebär att Tjörns kommun kommer att behöva byta ut fordon i den egna fordonsflottan i motsvarande takt samt säkerställa att det finns en laddinfrastruktur till dessa.

I första hand ska redan etablerad laddinfrastruktur användas för kommunens egna bilar. I de fall denna infrastruktur inte är tillräcklig ska fastighetsägaren investera i ny motsvarande verksamhetens behov. Investeringar i nya laddpunkter ska främst göras i anslutning till kommunens egna fastigheter alternativt TBAB:s lokaler där kommunen bedömer att verksamheten är varaktig över tid.

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för att förverkliga laddplanen enligt de lagkrav som åligger kommunens verksamheter. Det innebär att i samråd med berörd verksamhet och fastighetsägaren ta fram en plan för vilka verksamhetslokaler som ska förses med laddpunkter.

2023-05-02

Dnr 2023/31-322

Kommunen saknar i dagsläget organisation och resurser att tillgodose motionens önskemål om att elektrifiera en större andel av kommunens fordon.

Konsekvens

Ekonomiska konsekvenser av genomförande av laddplanen redovisas i Laddplan 2023 – 2026.

Ekologiska konsekvenser bedöms vara lägre klimatpåverkan vid framförande av fordon, minskat buller samt förbättrad luftkvalitet.

Evike Sandor
kommundirektör



Kommunfullmäktige 2023-01-26

Motion Socialdemokraterna Tjörn

Påskynda omställningen av de offentliga transporterna från fossila bränslen till eldrift.

Kommunens egen köpta transporter behöver snarast ställas om från fossila bränslen till eldrivna fordon. Skolskjutsar, färdtjänst, kommunens egen fordonsflotta, färjor och busstransporter bör få ett bäst-före-datum där bränslet är baserat på fossila produkter.

Utfasningen av dessa fordon bör följas upp med en tidplan för infasningen av eldrivna fordon. Då vissa transporter är beroende av andra kommuners medverkan och regionens kollektivtrafik inordnas med dessa aktörers. Dock har kommunen fordon som man själv bestämmer över och en realistisk plan över hur en förnyelse av denna fordonsflotta bör ske måste tas fram.

Därför förslår vi att

- Kommunen tar fram en infasningsplan där tid, ekonomi och fordon redovisas över hur kommunens fordonsflotta ska bli elektrifierad.

Peter Bäcklund för Socialdemokraterna

§ 25

**Anmälan av motion från Peter Bäcklund (S) om
elektrifiering av kommunens fordonsflotta**

2023/31

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att motionen får väckas och remitteras till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Peter Bäcklund (S) har lämnat in en motion om elektrifiering av kommunens fordonsflotta, med följande yrkande:

- Kommunen tar fram en infasningsplan där tid, ekonomi och fordon redovisas över hur kommunens fordonsflotta ska bli elektrifierad.

Beslutsunderlag

Motion 2023-01-19

§ 124

Svar på motion från Emma Lennholm (S) om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola

2023/86

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Emma Lennholm (S) har lämnat in en motion om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola, med följande yrkanden:

- Att årskurs 6 från och med läsåret 2023/2024 går kvar på respektive mellanstadium
- Att lokalmässiga åtgärder genomförs med omedelbar verkan för att göra detta möjligt

Motionen har remitterats till barn- och utbildningsnämnden som vid sammanträde 2023-04-27 föreslagit att motionen ska avslås med hänvisning till att förslaget inte kan genomföras inom specificerad tidsram. Barn- och utbildningsförvaltningen har därutöver i tjänsteutlåtande 2023-04-11 framfört ytterligare aspekter som bör belysas i samband med en organisationsförändring av detta slag.

Kommunstyrelseförvaltningen har i övrigt inget att anföra utan föreslår att motionen ska avslås i enlighet med barn- och utbildningsnämndens förslag.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 94

Barn- och utbildningsnämnden 2023-04-27, § 39

Kommunfullmäktige 2023-03-23, § 75

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-07

Motion 2023-03-07

Tjänsteutlåtande barn- och utbildningsförvaltningen 2023-04-11

Förslag till beslut på sammanträdet

Bo Bertelsen (M) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag.

Anette Johannessen (S) föreslår att kommunstyrelsen ska ge förvaltningen i uppdrag att utreda inom vilken tidsram återförande av årskurs 6 till mellanstadiet skulle vara möjligt och vad detta praktiskt och kostnadsmässigt skulle innebära.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Bo Bertelsens (M) förslag väljs.

§ 94

Svar på motion från Emma Lennholm (S) om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola

2023/86

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Emma Lennholm (S) har lämnat in en motion om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola, med följande yrkanden:

- Att årskurs 6 från och med läsår 2023/2024 går kvar på respektive mellanstadium
- Att lokalmässiga åtgärder genomförs med omedelbar verkan för att göra detta möjligt

Motionen har remitterats till barn- och utbildningsnämnden som vid sammanträde 2023-04-27 föreslagit att motionen ska avslås med hänvisning till att förslaget inte kan genomföras inom specificerad tidsram. Barn- och utbildningsförvaltningen har därutöver i tjänsteutlåtande 2023-04-11 framfört ytterligare aspekter som bör belysas i samband med en organisationsförändring av detta slag.

Kommunstyrelseförvaltningen har i övrigt inget att anföra utan föreslår att motionen ska avslås i enlighet med barn- och utbildningsnämndens förslag.

Tidigare beslut

Barn- och utbildningsnämnden 2023-04-27, § 39

Kommunfullmäktige 2023-03-23, § 75

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-05-07

Motion 2023-03-07

Tjänsteutlåtande barn- och utbildningsförvaltningen 2023-04-11

Förslag till beslut på sammanträdet

Gert Kjellberg (TP) föreslår att arbetsutskottet ska bifalla förvaltningens förslag.

Peter Bäcklund (S) föreslår att arbetsutskottet ska ge förvaltningen i uppdrag att utreda inom vilken tidsram återförande av årskurs 6 till mellanstadiet skulle vara möjligt och vad detta praktiskt och kostnadsmässigt skulle innebära.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Gert Kjellbergs (TP) förslag väljs.

Kommunstyrelsen

Johan Nilsson
Kommunsekreterare
0304-60 10 27
johan.nilsson@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande - Svar på motion från Emma Lennholm (S) om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Sammanfattning

Emma Lennholm (S) har lämnat in en motion om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola, med följande yrkanden:

- Att årskurs 6 från och med läsåret 2023/2024 går kvar på respektive mellanstadium
- Att lokalmässiga åtgärder genomförs med omedelbar verkan för att göra detta möjligt

Motionen har remitterats till barn- och utbildningsnämnden som vid sammanträde 2023-04-27 föreslagit att motionen ska avslås med hänvisning till att förslaget inte kan genomföras inom specificerad tidsram. Barn- och utbildningsförvaltningen har därutöver i tjänsteutlåtande 2023-04-11 framfört ytterligare aspekter som bör belysas i samband med en organisationsförändring av detta slag.

Kommunstyrelseförvaltningen har i övrigt inget att anföra utan föreslår att motionen ska avslås i enlighet med barn- och utbildningsnämndens förslag.

Tidigare beslut

Barn- och utbildningsnämnden 2023-04-27, § 39
Kommunfullmäktige 2023-03-23, § 75

2023-05-08

Dnr 2023/86-611

Bilagor

Motion 2023-03-07

Tjänsteutlåtande barn- och utbildningsförvaltningen 2023-04-11

Beslutet skickas till

Barn- och utbildningsnämnden

Evike Sandor
Kommundirektör

Motion gällande återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Källekärns skola.

I dagsläget får de elever som gått i årskurs 5 på Myggenäs skola, Fridas Hage och Källekärns skola gå årskurs 6 på Häggvallsskolan. Detta har skett på grund av platsbrist på respektive mellanstadium samt i väntan på beslut om ny skolstruktur.

Att Häggvallsskolan ansvarar för årskurs 6 från tre av kommunens mellanstadium är olämpligt ur barn- och utbildningsperspektiv av följande skäl:

- Att vissa av Tjörns kommuns årskurs 6 flyttas över till högstadieskolan medan andra kan gå klart årskurs 6 på sitt mellanstadium innebär att kommunens barn inte har en likvärdig skola då förutsättningarna ser olika ut beroende på vilken skola man går på.
- De första betygen sätts i årskurs 6. Att det inte är en likvärdig skola innebär att de elever som går på Skärhamns och Rönnängs skola får sina första betyg satta av lärare de känt och kunnat bedömas av under hela sin mellanstadietid, i en miljö de är vana vid. I kontrast till detta sätts de första betygen för de elever som kommer från skolor Myggenäs skola, Fridas Hage och Källekärns skola av lärare som endast kunnat bedöma dem under en termin/ett läsår samtidigt som eleverna behöver anpassa sig en ny klasstillhörighet i en helt ny miljö.
- Även om aktuella mellanstadieskolor lider av platsbrist som man vid en förändring av nuvarande system hade behövt åtgärda så finns inte heller plats på Häggvallsskolan för dessa elever. Skolan har lokalbrist och har idag långt fler elever än skolan från början var byggd för vilket bidrar till en stökig och otrygg miljö där det är svårare för personal att uppmärksamma eventuella kränkningar och/eller utanförskap. Flera elever och föräldrar uppger att deras barn känner sig otrygga i denna miljö.
- Elever i årskurs 6 är inte mognadsmässigt redo att placeras i högstadiemiljö. I kontakt med äldre elever vilket kan

innebära ökade risker att utsättas för riskfaktorer som till exempel tobak, alkohol och droger. Det är svårare för yngre elever att säga nej till äldre och många yngre elever känner att de behöver agera på ett visst sätt för att passa in i en miljö där äldre elever finns.

Trots att personal, rektor och skolledning på Häggvallsskolan utifrån de förutsättningar de har försökt vidta åtgärder för att skapa en bra övergång för årskurs 6 samt skapa en tryggare miljö genom till exempel ombyggnation och omorganisering så är detta inte nog. Byggnaden är i sin utformning inte anpassad att ta emot årskurs 6 och det finns ingen möjlighet att helt separera årskurs 6 från högstadiet som det ser ut nu.

Det finns inga skäl utifrån ett barn- eller utbildningsperspektiv att ha kvar nuvarande system med att flytta över årskurs 6 till högstadiet utan enbart ekonomiska skäl, och ekonomi skall aldrig styra över barns möjlighet till trygghet, god hälsa och en god utbildning.

Av ovanstående anledning föreslås att besluta om:

- Att årskurs 6 från och med läsåret 2023/2024 går kvar på respektive mellanstadium
- Att lokalmässiga åtgärder genomförs med omedelbar verkan för att göra detta möjligt

Socialdemokraterna 2023 03 07

Emma Lennholm

§ 39

Remiss till barn- och utbildningsnämnden gällande motion från Emma Lennholm (S) om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola

2023/70

Beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar föreslå Kommunfullmäktige att avslå motionen om återförande av sjätteklassare på östra Tjörn till respektive mellanstadieskola då det inte kan genomföras inom specificerad tidsram.

Sammanfattning**Motion gällande återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola**

Emma Lennholm (S) har lämnat in en motion om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola, med följande yrkanden:

- Att årskurs 6 från och med läsåret 2023/2024 går kvar på respektive mellanstadium
- Att lokalmässiga åtgärder genomförs med omedelbar verkan för att göra detta möjligt

Barn- och utbildningsförvaltningens yttrande

Förvaltningens grundläggande synpunkt är att remissen inkommit alldeles för sent med tanke på förslaget vilket förespråkar en förändring i organisationen inför hösten 2023. En omorganisation av den omfattning, vilken remissen beskriver, behöver föregås av en gedigen utredning där både bland annat lokalsituation och personalförändringar behöver genomlysas på ett mycket djupare plan än vad tiden nu tillåter. Schemaläggning och tjänsteplanering inför hösten 2023 är för närvarande i ett intensivt skede och av vårterminen återstår drygt en månad. Därför föreslår Barn- och utbildningsförvaltningen att motionen

bordläggs i väntan på ett framtida mer allomfattande skolstrukturbeslut.

Samverkan

FSG 2023-04-19

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-04-01

Ajournering

Ajournering begärs och mötet ajourneras kl. 19.47-19.48

Förslag till beslut på sammanträdet

Gunnemar Olsson (L) föreslår att "Barn och utbildningsnämnden beslutar avslå motionen om återförande av sjätteklassare på östra Tjörn till respektive mellanstadieskola då det inte kan genomföras inom specificerad tidsram"

Göran Hermansson (S) bifall till motionen.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och Gunnemar Olsson (L) förslag väljs.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

2023-04-11

Dnr 2023/70-

Barn- och utbildningsnämnden

Dan Christoffersson
Verksamhetskoordinator
0304-601904
dan.christoffersson@tjorn.se

Barn- och utbildningsnämnden

**Tjänsteutlåtande - Motion gällande återförande av
årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och
Kållekärrs skola.****Förslag till beslut**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar enligt barn- och utbildningsförvaltningens förslag att motionen bordläggs i väntan på ett framtida mer allomfattande skolstrukturbeslut.

Sammanfattning**Motion gällande återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola**

Emma Lennholm (S) har lämnat in en motion om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola, med följande yrkanden:

- Att årskurs 6 från och med läsåret 2023/2024 går kvar på respektive mellanstadium
- Att lokalmässiga åtgärder genomförs med omedelbar verkan för att göra detta möjligt

Barn- och utbildningsförvaltningens yttrande

Förvaltningens grundläggande synpunkt är att remissen inkommit alldeles för sent med tanke på förslaget vilket förespråkar en förändring i organisationen inför hösten 2023. En omorganisation av den omfattning, vilken remissen beskriver, behöver föregås av en gedigen utredning där både bland annat lokalsituation och personalförändringar behöver genomlysas på ett mycket djupare plan än vad tiden nu tillåter. Schemaläggning och tjänsteplanering inför hösten 2023 är för närvarande i ett intensivt skede och av vårterminen återstår drygt en månad. Därför föreslår Barn- och utbildningsförvaltningen att motionen bordläggs i väntan på ett framtida mer allomfattande skolstrukturbeslut.

2023-04-11

Dnr 2023/70-

Samverkan

FSG 2023-04-19

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Förvaltningens grundläggande synpunkt är att remissen inkommit alldeles för sent med tanke på förslaget vilket förespråkar en förändring i organisationen inför hösten 2023. En omorganisation av den omfattning, vilken remissen beskriver, behöver föregås av en gedigen utredning där både lokalsituation och personalförändringar behöver genomlysas på ett mycket djupare plan än vad tiden nu tillåter. Schemaläggning och tjänsteplanering inför hösten 2023 är för närvarande i ett intensivt skede och av vårterminen återstår drygt en månad.

Barn- och utbildningsförvaltningen kan till viss, begränsad del se den olikhet som föreligger mellan skolstruktur på kommunens södra del och den norra. Det är dock inte nödvändigt att dra den slutsats som motionären gör, att den relevanta åtgärden skulle vara att flytta årskurs 6-eleverna till låg- och mellanstadieskolorna. Förvaltningen vill gärna nyansera bilden enligt följande:

Det är korrekt att då betyg sätts i årskurs 6 på Skärhamns och Rönnängs skolor, är det möjligt att bedömningar görs och betyg sätts, av lärare som kan ha följt elevernas kunskapsutveckling under en längre tid. Så är dock inte alltid fallet, då personalomsättning förekommer och ökar. Det är dessutom så att det kan finnas en fördel med att det för eleverna "nya" lärare sätter betyg i årskurs 6, så som nu sker på Häggvallsskolan. Då lärarna inte har en lång relation med eleverna och då nationella prov genomförs i årskurs 6, kan det vara så att myndighetsutövningen genomförs med ett större mått av objektivitet. Ännu en fördel som kan finnas är att dessa lärare i högre grad än lärare i årskurs 6 på låg-/mellanstadieskolorna har erfarenhet och kunskap om vilka krav som ställs från årskurs 7 i grundskolan och med detta som bakgrund kan bedöma elevernas kunskaper, inte enbart mer objektivt, utan också mer adekvat.

2023-04-11

Dnr 2023/70-

Redan nu vet vi att stor lokalbrist råder på framför allt Fridas Hage, där det för närvarande är omöjligt att inhysa fler klasser. På skolan finns även eleverna i träningskolan, till vilka stor hänsyn måste tas. Sedan ett par år tillbaka finns barn tillhörande Källekärns förskola inne i Källekärns skolas lokaler. På Myggenäs skola finns en SU-grupp, vilken ställer stora krav på såväl sin psyko-sociala som sin fysiska arbetsmiljö. Dessa nämnda lokalförhållanden ska enbart tolkas som exempel på lokalförutsättningar som måste belysas omsorgsfullt och konsekvenser av eventuella förändringar behöver beskrivas för att kunna fatta ett omfattande beslut om organisationsförändring.

Beträffande personalförhållanden behöver en motsvarande noggrann kartläggning genomföras. Om elever i årskurs 6 skulle återföras till de tre nämnda grundskolorna behöver med stor sannolikhet dessa skolor komplettera sin nuvarande personalstyrka, då den inte räcker till för att ta sig an tillkommande klasser. Eventuellt saknas även behörigheter, vilket är ännu en faktor som behöver kartläggas. Förändringen innebär dessutom att tjänsteunderlaget på Häggvallsskolan minskar och övertalighet uppstår. En relevant fråga blir om den övertalighet som förmodas uppstå på Häggvall kan matchas mot det behov som på motsvarande sätt uppstår på Myggenäs skola, Fridas hage och Källekärns skola. Detta är en omfattande del i utredningen som kräver noggrann analys. Dock är kanske den viktigaste frågan i vilken utsträckning de lärare som eventuellt drabbas av övertalighet på Häggvallsskolan är intresserade av att tillträda de tjänster som eventuellt uppstår på låg- och mellanstadieskolorna. Förvaltningen bedömer att risken att kommunen förlorar dessa lärare till andra arbetsgivare är både trolig och hög.

Barn- och utbildningsförvaltningen vill även peka på ytterligare två skäl vilka skulle tala mot en återflytt av elever i årskurs 6.

Kommunen har under sommaren 2022 och under inledningen av höstterminen 2022 genomfört och färdigställt en renovering av Häggvallsskolan för en kostnad av 1 268 300 kr. Renoveringens primära syfte var att öka tryggheten för eleverna och samtidigt kunna organisera undervisningen på ett, för både elever och personal, fördelaktigt sätt. Eleverna vistas i högre utsträckning i sina egna klassrum, vilket i sig innebär minskad rörlighet inne i skolan, vilket i

2023-04-11

Dnr 2023/70-

sin tur bidrar till färre konflikter. Eleverna möter färre lärare och de lärare de möter, möter de i fler ämnen. För personalen innebär detta att de behöver skapa relationer till ett färre antal elever samt att organisationsförändringen i sig ger ökat utrymme för samarbete med kollegor och att flexibiliteten inom den egna tjänsten ökar.

En förändring av så stor omfattning kräver även ett omfattande samverkansarbete, det vill säga fackliga förhandlingar. Som arbetsgivare är vi skyldiga att informera i god tid, ge tid till förhandlingar och att genomföra så kallade risk- och sårbarhetsanalyser. Förvaltningschef och rektorer är tjänstepersoner med arbetsgivaransvar. Dock är Barn- och utbildningsnämnden huvudman och har därmed även ett arbetsmiljöansvar att uppfylla. Förvaltningens uppfattning är att det skulle huvudmannen inte göra genom att beslut fattas i enlighet med motionen.

Slutligen vill förvaltningen framhålla att man i stället för punktrenoiveringar och andra temporära insatser, önskar ett allomfattande, genomarbetat och progressivt skolstrukturbeslut som ska vara av sådan strategisk karaktär att barn, elever och medarbetare gynnas under många decennier framöver. Barn- och utbildningsförvaltningen hänvisar till sitt remissvar från 2021-06-16.

Lena Ericsson
Förvaltningschef

§ 75

Anmälan av motion från Emma Lennholm (S) om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola

2023/86

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att motionen får väckas och remitteras till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Emma Lennholm (S) har lämnat in en motion om återförande av årskurs 6 till Myggenäs skola, Fridas Hage och Kållekärrs skola, med följande yrkanden:

- Att årskurs 6 från och med läsåret 2023/2024 går kvar på respektive mellanstadium
- Att lokalmässiga åtgärder genomförs med omedelbar verkan för att göra detta möjligt

Beslutsunderlag

Motion 2023-03-07

§ 135

Svar på revisionsrapport: Granskning av krisberedskap

2023/61

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att ställa sig bakom dom föreslagna slutsatser och rekommendationer i granskningsrapporten.

Sammanfattning

KPMG har av Tjörns kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens krisberedskap ur ett övergripande perspektiv. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt ett ändamålsenligt krisledningsarbete som bedrivs i enlighet med lagstiftning och myndighetsriktlinjer.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-17, § 107
Kommunfullmäktige 2023-02-23, § 52

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-04-27
Missiv 2023-02-15
Granskningsrapport: Kommunens krisberedskap

Förslag till beslut på sammanträdet

Bo Bertelsen (M) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag.

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

2023-04-27

Dnr 2023/61-180

Kommunstyrelsen

Ulf Fredriksson
Beredskapssamordnare
0304-60 11 95
ulf.fredriksson@tjorn.se

Kommunstyrelsen

**Tjänsteutlåtande – Svar på revisionsrapport:
Granskning av krisberedskap****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att:

1. Ställa sig bakom dom föreslagna slutsatser och rekommendationer i granskningsrapporten.

Sammanfattning

KPMG har av Tjörns kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens krisberedskap ur ett övergripande perspektiv. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt ett ändamålsenligt krisledningsarbete som bedrivs i enlighet med lagstiftning och myndighetsriktlinjer.

Tidigare beslut

Kommunfullmäktige 2023-02-23, § 52

Bilagor

Missiv 2023-02-15

Granskningsrapport: Kommunens krisberedskap

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

Ärendet

KPMG har givits uppdrag att översiktligt granska kommunens krisberedskap. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt ett ändamålsenligt krisledningsarbete som bedrivs i enlighet med lagstiftning och myndighetsriktlinjer.

2023-04-27

Dnr 2023/61-180

KPMGs sammanfattande bedömning är att kommunen delvis bedriver ett ändamålsenligt krisledningsarbete, men ser vissa utvecklingsbehov.

KPMGs bedömning:

”Det finns upparbetade former för en sammanhållen krisberedskap i de olika kommunala nämnder och de helägda kommunala bolagen. Det finns exempelvis styrande dokument som gäller för förvaltningarna och för de kommunala bolagen, om än vi bedömer att styrande dokument ska vända sig till nämnderna och inte till förvaltningarna.

Arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser sker både i nämnderna och i bolagen utifrån om de bedriver samhällsviktig verksamhet vilket vi bedömer är positivt. Det pågår även ett arbete med att implementera en gemensam struktur för krisledningsarbete både i nämnderna och i de kommunala bolagen, vilket stärker möjligheterna för en mer sammanhållen krisberedskap.

Vi bedömer att en översyn av samtliga reglementen är nödvändigt då det saknas viktiga uppgifter ur ett krisberedskapsperspektiv exempelvis nämndernas ansvar för krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser inom sitt ansvarsområde. För krisledningsnämndens reglemente är det väsentligt att det revideras då det inte är möjligt för krisledningsnämnden att överta ett kommunalt bolags verksamhet.

Utifrån vår sammanfattande bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

Tillse en översyn av reglementen såsom

- kommunstyrelsen,
- krisledningsnämnden,
- socialnämnden därtill får vissa uppgifter vid extraordinära händelser och
- övriga nämnders reglementen ur ett krisberedskapsperspektiv samt att det framgår vilken nämnd som är ansvarig för POSOM-verksamheten.
- Säkerställa att beslut om styrande dokument som ska gälla även för kommunala bolag inte endast beslutas av

2023-04-27

Dnr 2023/61-180

kommunfullmäktige utan även fastställs via beslut på bolagsstämma.

- Tillse att uppföljningen åtminstone delges till kommunstyrelsen.
- Tillse att utbildning och övningsverksamheten utvecklas för nämnderna och kommunala bolag.

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning och svar på rekommendationer

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning är att kommunen bedriver ett ändamålsenligt krisberedskapsarbete men ser positivt på revisionens rekommendationer.

Förvaltningen har för avsikt att göra en översyn av samtliga reglementen, utse en ansvarig nämnd för POSOM, tillse att utbildningsverksamhet utvecklas för nämnder och kommunala bolag samt att tillse att kommunstyrelsen får ta del av uppföljningen gällande krisberedskapsarbetet. Vid sammanträde 2023-05-04 tog kommunstyrelsen del av uppföljning för föregående år.

Evike Sandor
Kommundirektör



Granskning av krisberedskap

Rapport
Tjörns kommun

KPMG AB

2023-02-13

Antal sidor 25

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	5
2.3	Metod	5
3	Inom krisberedskapsområdet	6
4	Resultat av granskningen	9
4.1	Reglementen ur ett krisberedskapsperspektiv	9
4.1.1	Kommunstyrelsens reglemente och delegationsordning	9
4.1.2	Krisledningsnämndens reglemente	9
4.1.3	Övriga nämnders reglementen	11
4.2	Styrdokument inom krisberedskapsområdet och dess tillämpning	12
4.2.1	Strategi för krisberedskap och civilt försvar	13
4.2.2	Ledningsplan Krisberedskapsplan Plan avseende kommunens förmåga att hantera samhällsstörningar	14
4.2.3	Tjörns operativa krisledningsplan och krisledningsorganisation	15
4.2.4	Risk- och sårbarhetsanalys och dess uppföljning	18
4.2.5	Beredskapsfunktioner	20
4.2.6	Övning- och utbildningsplan 2019–2023 och dess plan	20
5	Slutsats och rekommendationer	22

1 Sammanfattning

KPMG har av Tjörns kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens krisberedskap ur ett övergripande perspektiv. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt ett ändamålsenligt krisledningsarbete som bedrivs i enlighet med lagstiftning och myndighetsriktlinjer.

Vår sammanfattande bedömning är att kommunen delvis bedriver ett ändamålsenligt krisledningsarbete, men vi ser vissa utvecklingsbehov.

Vi bedömer att det finns upparbetade former för en sammanhållen krisberedskap i de olika kommunala nämnder och de helägda kommunala bolagen. Det finns exempelvis styrande dokument som gäller för förvaltningarna och för de kommunala bolagen, om än vi bedömer att styrande dokument ska vända sig till nämnderna och inte till förvaltningarna. Arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser sker både i nämnderna och i bolagen utifrån om de bedriver samhällsviktig verksamhet vilket vi bedömer är positivt. Det pågår även ett arbete med att implementera en gemensam struktur för krisledningsarbete både i nämnderna och i de kommunala bolagen, vilket stärker möjligheter för en mer sammanhållen krisberedskap.

Vi bedömer att en översyn av samtliga reglementen är nödvändigt då det saknas viktiga uppgifter ur ett krisberedskapsperspektiv exempelvis nämndernas ansvar för krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser inom sitt ansvarsområde. För krisledningsnämndens reglemente är det väsentligt att det revideras då det inte är möjligt för krisledningsnämnden att överta ett kommunalt bolags verksamhet.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Tillse en översyn av reglementen såsom
 - kommunstyrelsen,
 - krisledningsnämnden,
 - socialnämnden därtill får vissa uppgifter vid extraordinära händelser och
 - övriga nämnders reglementen ur ett krisberedskapsperspektiv samt att det framgår vilken nämnd som är ansvarig för POSOM- verksamheten.
- Säkerställa att beslut om styrande dokument som ska gälla även för kommunala bolag inte endast beslutas av kommunfullmäktige utan även fastställs via beslut på bolagsstämma.
- Tillse att uppföljningen åtminstone delges till kommunstyrelsen.
- Tillse att utbildning och övningsverksamheten utvecklas för nämnderna och kommunala bolag.

2 Bakgrund

Vi har av Tjörns kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kommunens krisberedskap ur ett övergripande perspektiv. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Under de senaste åren med mindre och större händelser har kommunernas krisberedskapsförmåga prövats och testats i skarpt läge. För att nämna några är flyktingkrisen 2015, pandemin 2020–2022 och nu återigen en flyktingkris. Utöver det har det skett olika former mer lokala svåra händelser och även IT-incidenter som visat hur viktigt det är att kommunens krisberedskap är robust med en förmåga att hantera olika typer av händelser.

En god krisberedskap är en förutsättning för att kommunens verksamheter ska stå väl rustade inför extraordinära händelser och klara av att hantera krissituationer. Pandemin, stormar, cyberattacker med mera har visat vikten av detta.

Denna granskning omfattar kommunens krisberedskap utifrån gällande regelverk samt hur kommunen tillvaratagit erfarenheterna från pandemin för att förbättra arbetet med krisberedskap.

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har tagit fram riktlinjer och strategidokument rörande styrdokument för krisberedskap, vilket skapar ett tydligt ramverk för kommunens arbete med frågorna.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Syftet med granskningen var att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt ett ändamålsenligt krisledningsarbete som bedrivs i enlighet med lagstiftning och myndighetsriktlinjer.

Granskningen omfattar följande revisionsfrågor:

1. Har kommunen en ändamålsenlig organisation för krisledning/beredskap?
 - Finns en planering för obligatoriska funktioner?
 - Finns det en krisledningsnämnd, med särskilt fokus på ett ändamålsenligt reglemente?
 - Ingår, som en del av nämndernas uppgifter, krisledning/krisberedskap?
 - Finns riktlinjer, planer och rutiner på kommunövergripande nivå och på styrelse och nämndnivå gällande krisledning/krisberedskap?
 - Är krisberedskapen sammanhållen inom kommunorganisationen och kommunkoncernen?
 - Finns det utarbetade beredskapsfunktioner i kommunen?
2. Finns en sammanställd risk- och sårbarhetsanalys som är ändamålsenlig och i enlighet med gällande regler?

- Förekommer en regelbunden uppföljning av risk- och sårbarhetsanalysen med hjälp av indikatorer enligt bilaga till författningen "Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps föreskrifter om kommuners risk- och sårbarhetsanalyser" (MSBFS 2015:5)?
 - Används resultatet från analysens resultat i verksamheten och i samband med uppföljning?
 - Identifieras åtgärdsförslag och implementeras förbättringar?
3. Har kommunen en ändamålsenlig dokumenterad krisberedskapsplan?
- Arbetar kommunen systematiskt med krisberedskap genom utbildning och övningsinsatser?

Granskningen har omfattat Tjörns kommun och det övergripande krisledningsarbetet på central nivå. I detta ingick också att titta på vilket stöd och resurser som kommer nämnderna tillgodo för deras interna krisplanering.

Granskningen avser inte gemensamma nämnder och kommunalförbund.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller:

- Kommunallagen 6 kap. 6 §
- Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap med tillhörande förordning
- MSB:s¹ föreskrifter 2015:5
- MSBs Vägledning för Risk- och sårbarhetsanalyser
- Tillämpbara interna regelverk, policies och beslut

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier av reglementen för samtliga nämnder, delegationsordningen för kommunstyrelsen och styrande dokument inom krisberedskapsområdet

Intervjuer har genomförts med kommunstyrelsens ordförande, kommundirektören och beredskapssamordnare.

Rapporten är faktakontrollerad av samtliga intervjuade

¹ MSB: Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap

3 Övergripande styrning inom krisberedskapsområdet

I lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap, LEH, regleras bland annat kommuners ansvar vid krissituationer i fredstid.

Det geografiska områdesansvaret är en lagreglerad kommunal uppgift enligt LEH och är centralt ur både krisberedskap -och höjdberedskapsperspektiv. Ansvaret innebär att kommunen ska verka för att olika aktörer, bland annat de som bedriver samhällsviktig verksamhet, inom kommunens geografiska område får möjlighet att samverka i syfte att uppnå samordning av förberedelser inför hantering av extraordinära händelser.²

För att fullgöra åtaganden enligt LEH och annan lagstiftning som socialtjänstlagen (2001:453), SoL och lag (2003:778) skydd om skydd mot olyckor, LSO, förutsätts att kommunen bedriver ett grundläggande arbete med krisberedskap.

Enligt 2 kap. 1 § LEH ska kommuner och regioner upprätta en risk- och sårbarhetsanalys. Kommuner och regioner ska med beaktande av risk- och sårbarhetsanalysen för varje ny mandatperiod fastställa en plan för hur de ska hantera extraordinära händelser.

I *överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019–2022* mellan Myndigheten för Samhällsskydd och beredskap (MSB) och Sveriges kommuner och Regioner (SKR) framgår det hur kommunerna ska arbeta med planeringen utifrån ett krisberedskapsperspektiv. Av överenskommelsen framgår att kommunerna ska ha följande dokument:

- Ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap som anger kommunens övergripande mål och inriktning med arbetet med krisberedskap under mandatperioden.
- En plan för hantering av extraordinära händelser
- En utbildnings – och övningsplan
- Reglemente för krisledningsnämnden
- En risk och sårbarhetsanalys (RSA).

Styrdokumentet, planen för hantering av extraordinära händelser, utbildnings- och övningsplanen samt reglementet för krisledningsnämnden ska vara beslutade senast 31 december under den nya mandatperiodens första år.

Enligt 2 kap. 1 § LEH ska kommuner och regioner med beaktande av RSA, för varje mandatperiod fastställa en plan för hur de ska hantera extraordinära händelser. I

² MSB, Samverkan och ledning, vägledning för lokal IS, s 4.

Överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019–2022 framgår att styrdokumentet ska beslutas av kommunfullmäktige och innehålla följande;

- övergripande styrning av arbetet med krisberedskap i kommunala förvaltningar, bolag och kommunalförbund
- kommunens övergripande process för risk- och sårbarhetsanalys
- kommunens ambitioner i arbetet med sitt geografiska områdesansvar
- vilken planering avseende krisberedskap inom olika områden som kommunen ska ta fram eller uppdatera under mandatperiod

Till stöd för att bedöma vad som är samhällsviktig verksamhet har MSB utarbetat ett metodstöd: *Nationell vägledning samhällsviktig verksamhet* med en tillhörande förteckning för att identifiera samhällsviktiga funktioner.³

Dessa samhällsviktiga funktioner ingår i den kommunala kompetensen enligt förteckningen:

- *Barnomsorg och utbildning:*
Omsorg om barn, utbildning för barn- och unga och övrig utbildning och forskning
- *Dricksvattenförsörjning, avlopp och avfall*
Avfallshantering, avlopp och dricksvatten
- *Ekonomisk säkerhet*
Utbetalning av ersättning
- *Energiförsörjning*
El, energi, gas, fjärrvärme och fjällkyla, flytande drivmedel och bränslen
- *Handel och industri*
Bygg och anläggning
- *Hälsa, vård och omsorg*
Hälso – och sjukvård
- *Hälsa, vård och omsorg*
Omsorg och socialtjänst
- *Information och kommunikation*
Infrastruktur och tjänster för elektroniska kommunikationer, infrastruktur och tjänster för lagring och bearbetning av information.

³ MSB, identifiering av samhällsviktig verksamhet: Lista med viktiga samhällsfunktioner



Tjörns kommun
Granskning av krisberedskap

2023-02-13

- *Livsmedelsförsörjning*
Måltidsverksamhet
- *Offentlig förvaltning*
Allmänna val, krishantering, styrning, ledning och förvaltning
- *Ordning och säkerhet*
Skyddsverksamhet
- *Personalförsörjning*
Personalförsörja samhällsviktig verksamhet
- *Räddningstjänst och skydd för civilbefolkningen*
Räddningstjänst, varning och alarmering
- *Transport*
Kollektivtrafik

4 Resultat av granskningen

4.1 Reglementen ur ett krisberedskapsperspektiv

4.1.1 Kommunstyrelsens reglemente och delegationsordning

Av reglementet⁴ framgår att kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning.

Ur ett krisberedskapsperspektiv framgår att kommunstyrelsen ansvarar för uppsikt över krisledningsnämnden och ska fullgöra uppgifter enligt LEH.

Det framgår inte av reglementet att kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnade ansvar för kommunens arbete med krisberedskap och arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser.

Reviderat reglemente 2022-12 -15

Kommunstyrelsens reglemente reviderades 2022-12-15 med ikraftträdande 2023-01-01.

Av reglementet framgår att kommunstyrelsens ledamöter tjänstgör i krisledningsnämnden och fullgör där de uppgifter som ankommer på krisledningsnämnden vid extraordinära händelser i fredstid. Krisledningsnämndens uppdrag regleras i särskilt reglemente.

Vi har inte noterat några andra betydande förändringar jämfört med ovan redogjorda reglemente.

Kommunstyrelsens delegationsordning

Delegationsordningen⁵ saknar beslutspunkter inom krisberedskapsområdet.

4.1.2 Krisledningsnämndens reglemente

Av reglementet framgår att krisledningsnämnden⁶ har till uppgift att utöva den ledningsfunktion som enligt *Lagen om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (2006:544)* är ålagd Tjörns kommun.

⁴ Beslutat av kommunfullmäktige 2022-03-24, § 60, dnr KS 2021/311

⁵ Beslutad av kommunstyrelsen 2021-06-03, § 135, dnr KS 2021/175

⁶ Beslutat av kommunfullmäktige 2021-06-17, § 141

2023-02-13

Av reglementet framgår att nämnden träder i funktion i samband med den extraordinära händelsen och äger vid ett sådant tillfälle rätt att fatta beslut att överta hela eller delar av verksamhetsområden från övriga nämnder och de helägda kommunala bolagen i den omfattning som nämnden finner nödvändigt med hänsyn till den extraordinära händelsens art och omfattning. När förhållanden har normaliserats eller medger ska verksamheten som nämnden övertagit övergå till ordinarie nämnd eller bolag.

Det är ordföranden eller den som fullgör denna uppgift som bedömer när nämnden ska träda i funktion. Någon av ledamöterna i nämnden ska inom 1 timma kunna träda in i verksamhet, dygnet runt, året runt. Nämnden är då beslutsför.

Krisledningsnämnden får på begäran besluta att bistå andra kommuner och landsting som drabbat av en extraordinär händelse och lämna begränsat ekonomiskt stöd till enskild som drabbats av händelsen.

Nämnden får själv eller genom ombud föra Tjörns kommuns talan i mål och ärenden inom nämndens verksamhetsområde.

Av reglementet framgår att krisledningsstaben är krisledningsnämndens operativa resurs. Krisledningsstabens ansvar, arbetsuppgifter, befogenheter och sammansättning är fastställt av lednings- och informationsplanen.

Reviderat reglemente 2022-12 -15

Krisledningsnämndens reglemente var föremål för revidering 2022-12-15⁷, för att träda i funktion 2023-01-01. Av reglementet framgår att enligt reglementet för kommunstyrelsen tjänstgör kommunstyrelsens ledamöter i krisledningsnämnd och nämnden ska därmed ha samma sammansättning och mandattid som kommunstyrelsen. Vi har inte noterat några andra betydande förändringar jämfört med ovan redogjorda reglemente.

Val av ledamöter

Val av ledamöter till kommunstyrelsens arbetsutskott tillika krisledningsnämnden har förrättats för mandatperioden 2018–2022 av kommunfullmäktige⁸.

För mandatperioden 2023–2026 har val av ledamöter till krisledningsnämnden förrättats av kommunfullmäktige⁹.

⁷ Beslutat av kommunfullmäktiges 2022-12-15, § 234

⁸ Beslutat av kommunfullmäktige 2019-01-10, § 15

⁹ Beslutat av kommunfullmäktige, 2022-12-15, § 235

4.1.3 Övriga nämnders reglementen

Av reglementena för socialnämnd¹⁰, samhällsbyggnadsnämnd¹¹, barn- och utbildningsnämnd¹², kultur- och fritidsnämnd¹³ och valnämnd¹⁴ framgår inte att nämnden har ett ansvar för krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser inom sitt ansvarsområde

4.1.3.1 Bedömning

Kommunstyrelsen

Vi bedömer att det av kommunstyrelsens reglemente ska framgå att kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnade ansvar för kommunens arbete med krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser. Vi bedömer att reglementet bör kompletteras för att tydliggöra kommunstyrelsens övergripande ansvar i dessa frågor

Krisledningsnämnden

Av SKR framgår: "En krisledningsnämnd måste alltid utses genom ett särskilt nämndval på samma sätt som det gäller för andra nämnder¹⁵". Enligt KL kap. 3. 4 § ska fullmäktige tillsätta de nämnder som utöver styrelsen behövs för att fullgöra kommunens uppgifter enligt lag eller annan författning och för övrig verksamhet. Denna bestämmelse omfattar även krisledningsnämnden

Vi kan konstatera att för mandatperioden 2018–2022 har kommunfullmäktige valt ledamöter till kommunstyrelsens arbetsutskott tillika krisledningsnämnden, vilket vi bedömer kan uppfattas som om val av ledamöter har skett.

För mandatperioden 2023–2026 har val av ledamöter skett i ett eget ärende i kommunfullmäktige vilket vi bedömer är positivt.

Av krisledningsnämndens reglemente framgår att nämnden har rätt att fatta beslut att överta hela eller delar av verksamhetsområden från övriga nämnder och de helägda kommunala bolagen i den omfattning som nämnden finner nödvändigt med hänsyn till den extraordinära händelsens art och omfattning. Att kommunen som juridisk person genom krisledningsnämnden kan överta delar eller hela verksamhetsområden i ett kommunalt bolag som är en annan juridisk person är en utvidgning av styrningen över bolaget. I "Handbok i kommunal krisberedskap – övergripande processer" (MSB, 2021) kan krisledningsnämnden inte överta beslutanderätt från kommunala bolag med stöd

¹⁰ Beslutat av kommunfullmäktige 2022-10-22, § 171

¹¹ Beslutat av kommunfullmäktige 2020-02-20, § 38

¹² Beslutat av kommunfullmäktige 2020-02-20, § 40

¹³ Beslutat av kommunfullmäktige 2022-11-17, § 194

¹⁴ Beslutat av kommunfullmäktige 2019-01-24, § 5

¹⁵ Från SKR:s hemsida krisledningsnämnd

av 2 kap. 4 § LEH. Vi förstår att det är angeläget att vid extraordinär händelse behöver finnas möjlighet att kunna samordna kommunskoncernens samlade resurser, men vi är tveksamma om denna ordning är förenlig med aktiebolagslagen.

Vi bedömer det som positivt att det i reglementet framgår att nämnden får besluta att bistå annan kommun och region vid begäran. Att besluta om att begära hjälp från annan kommun eller region och besluta om ersättningen för att lämna hjälpen bör även framgå av reglementet enligt vår bedömning.

Av reglementet framgår att det är ordföranden eller den som fullgör uppgift som ordförande som bedömer när nämnden ska träda i funktion. Någon av ledamöterna i nämnden ska inom 1 timma kunna träda in i verksamhet, dygnet runt, året runt. Nämnden är då beslutsför. Vi bedömer denna skrivning som otydlig och kan uppfattas som om att nämnden har trätt i funktion med endast en ledamot vilket enligt vår bedömning inte är möjligt utifrån kommunallagens bestämmelser när en nämnd är beslutsför. Vi bedömer även att det kan vara olämpligt att ange ett bestämt klockslag då händelsens art ska få avgöra när nämnden ska träda i funktion och kunna fatta nödvändiga beslut.

Övriga nämnder

Nämndernas reglementen saknar uppgifter gällande krisberedskap för sina verksamhetsområden. Vi anser att det bör framgå i nämndernas reglementen uppgifter för krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser inom deras verksamhetsområde. Särskilt för de nämnder som bedriver samhällsviktig verksamhet för att tydliggöra nämndens ansvar.

Allmänt

Det framgår inte av något reglemente vilken nämnd som har POSOM verksamheten inom sitt ansvarsområde. Vi bedömer att det bör framgå vilken nämnd i kommunen som har POSOM-verksamheten¹⁶ som sin uppgift.

4.2 Styrdokument inom krisberedskapsområdet och dess tillämpning

Granskningen avser kommunens arbete med krisberedskap. De delar i de styrande dokumenten som beskriver kommunens arbete med civilt försvar, höjd beredskap och säkerhetsskydd ingår inte i nedanstående beskrivningar

¹⁶ POSOM är kommunens grupp för psykosocialt omhändertagande och är en del av kommunens krisberedskapsorganisation.

Vi har i granskningen endast tagit del av öppen information, det vill säga information som inte omfattas av sekretess enligt offentlighet- och sekretesslagen. Detta för att inte avslöja sårbarheter och eventuella brister i samhällets robusthet.

4.2.1 Strategi för krisberedskap och civilt försvar

Strategi för krisberedskap och civilt försvar, nedan strategi, är beslutad av kommunfullmäktige¹⁷ och utformat enligt överenskommelserna mellan SKR och MSB om kommunernas krisberedskap 2019–2022, se avsnitt.3.

Strategin gäller för samtliga förvaltningar och kommunala bolag. Enligt strategin innebär begreppet samhällsstörningar; störningar i samhällsviktig verksamhet eller i samhällsviktiga anläggningar. I avsnitt 3 beskrivs vad som avses med samhällsviktig verksamhet.

Arbetet med krisberedskap utgår från kommunstyrelsen där det yttersta ansvaret är placerat. Utförandeansvaret är hos kommundirektören och tjänstemän med strategiska uppgifter inom krisberedskapen är placerade inom kommunledningskontoret.

Åtgärder och verksamhet som är kopplat till kommunens krisberedskap ska utgå från den *risk- och sårbarhetsanalys* som under det första året varje mandatperiod ska fastställas kommunfullmäktige. De kommunala verksamheter som i *risk- och sårbarhetsanalysen* bedöms vara samhällsviktiga ska i en kontinuitetsplan ange rutiner och planer för att upprätthålla samhällsviktig verksamhet. Arbetet med kontinuitetsplanerna samordnas från kommunledningskontoret medan ansvaret för framtagandet ligger på respektive verksamhetsansvarig chef, se avsnitt 4.2.4

Av strategin framgår att i *kommunens operativa krisplan* anges hur kommunen ska organisera sig vid en samhällsstörning, hur ledning och samordning sker, vilka lokaler som disponeras samt hur samband säkerställs, se avsnitt 4.2.3

I strategin beskrivs kommunens geografiska områdesansvar¹⁸, vilka uppgifter som åligger kommunen genom det geografiska områdesansvaret samt hur kommunen arbetar med detta. Exempelvis framgår att Tjörns kommun har ett krishanteringsråd med syfte att skapa en sammanhållen arena för samverkan mellan aktörer som bedriver samhällsviktig verksamhet. Av intervju med beredskapssamordnare beskrivs att krishanteringsrådet möts två gånger per år. I krishanteringsrådet finns representanter från exempelvis polisen, Försvarmakten, Röda Korset och hälsocentraler.

¹⁷ Beslutad av kommunfullmäktige 2019-09-19, § 215, reviderad 2021-06.17 § 141.

¹⁸ Geografiska områdesansvaret innebär att kommunen ska kunna rikta in, prioritera och samordna åtgärder vid kriser och extraordinära händelser inom kommunens geografiska område som regleras i 2 kap. 7 § LEH.

Strategin beskriver även vilka styrdokument och dess innehåll som finns inom krisberedskapsområdet.

4.2.1.1 Bedömning

Strategin beskriver på en övergripande nivå hur arbetet med krisberedskap bedrivs och vilka styrande dokument som finns vilket vi bedömer är positivt. Det är även positivt att det finns en definition av samhällsstörning.

För att uppnå en sammanhållen krisberedskap i hela kommunen och för de kommunala bolagen bedömer vi att det är betydelsefullt att det finns i kommunkoncernen övergripande styrande dokument. Vi noterar dock att styrdokumentet gäller för de kommunala förvaltningarna. Vi bedömer att det i stället bör vända sig till de kommunala nämnderna då strategin innehåller en övergripande styrning för de kommunala nämnderna.

Om ett styrdokument ska gälla för ett kommunalt bolag ska det enligt vår bedömning beslutas av kommunfullmäktige och därefter förankras på bolagsstämma. Att så sker är av vikt vid ansvarsprovningen. Bolagsstyrelsen kan därefter anta styrdokumentet.

4.2.2 Ledningsplan Krisberedskapsplan Plan avseende kommunens förmåga att hantera samhällsstörningar

Ledningsplan Krisberedskapsplan Plan avseende kommunens förmåga att hantera samhällsstörningar, nedan ledningsplan, är beslutad av kommunfullmäktige¹⁹ och utformat enligt överenskommelserna mellan SKR och MSB om kommunernas krisberedskap 2019–2022, se avsnitt.3.

Av intervju framkommer att både ledningsplanen och operativa krisledningsplanen, (OPK), tillsammans utgör Tjörns kommuns krisberedskapsplan. Av ledningsplanen framgår att krisorganisationen framgår av OPK och utgör en plan för kommunens krisorganisation, se avsnitt 4.2.3.

Även ledningsplanen gäller för samtliga förvaltningar och kommunala bolag. Syftet med ledningsplanen är att den ska tjäna som ett regelverk och som ett stöd för kommunens krisledningsorganisation så att den kan bedriva krishanteringsarbetet så effektivt som möjligt.

Av ledningsplanen framgår att samhällets krisberedskapssystem vilar på hela samhällets resurser och på att beredskapen ska byggas underifrån. Detta innebär att utgångspunkten i allt krishanteringsarbete baseras på förmågan att motstå och hantera störningar i ordinarie organisation. Den ordinarie organisationen kompletteras med resurser för att öka förmågan vid svåra påfrestningar på verksamhet eller på samhället.

¹⁹ Beslutad av kommunfullmäktige 2019-09-19 § 216, reviderad 2021-06-17, § 141

Följande principer är vägledande i det svenska krishanteringssystemet:

- **Ansvarsprincipen** den som ansvar för en verksamhet under normala omständigheter även har det i händelse av kris.
- **Likhetsprincipen** innebär att en verksamhets organisation och lokalisering skall se likadan ut i fred som under kris och vid krig, i den utsträckning som är möjlig. Förändringarna i organisationen ska inte vara större än vad som krävs för att hantera krisen.
- **Närhetsprincipen** innebär att en kris ska hanteras där den inträffar och av dem som är närmast berörda och ansvariga.

POSOM-verksamheten²⁰ ingår i kommunens krisberedskapsorganisation²¹ och består av representanter från socialtjänstförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen, primärvården, Svenska Kyrkan och räddningstjänsten. POSOM

4.2.2.1 Bedömning

Vi kan konstatera att ledningsplanen och OPK tillsammans utgör Tjörns kommuns krisberedskapsplan. Vi bedömer att ledningsplanen och OPK tillsammans i stora delar är ändamålsenlig.

För att uppnå en sammanhållen krisberedskap i hela kommunen och för de kommunala bolagen bedömer vi att det är betydelsefullt att det finns i kommunkoncernen övergripande styrande dokument. Vi noterar att styrdokumentet gäller för de kommunala förvaltningarna. Vi bedömer att det bör i stället vända sig till de kommunala nämnderna då ledningsplanen innehåller övergripande styrning för de kommunala nämnderna.

Om ett styrdokument ska gälla för ett kommunalt bolag ska det enligt vår bedömning beslutas av kommunfullmäktige och därefter fastställas på bolagsstämma. Att så sker är av vikt vid ansvarsprövningen. Bolagsstyrelsen kan därefter anta styrdokumentet.

4.2.3 Tjörns operativa krisledningsplan och krisledningsorganisation

Tjörns operativa krisledningsplan, nedan OPK, är beslutad av kommundirektören²². Den är utformad enligt överenskommelserna mellan SKR och MSB om kommuners krisberedskap 2019–2022. Vi har i samband med denna granskning tagit del av den öppna versionen.

²⁰ POSOM- Psykiskt och socialt omhändertagande vid olyckor och katastrofer

²¹ Handlingsplan för psykosocialt omhändertagande, kommunledningskontoret, Patrick Sällinen 2017-11-29

²² Beslutat 2021- 01-14

Av intervju framkommer att både ledningsplanen och OPK utgör tillsammans Tjörns kommuns krisberedskapsplan och framgår av avsnitt 4.2.2.

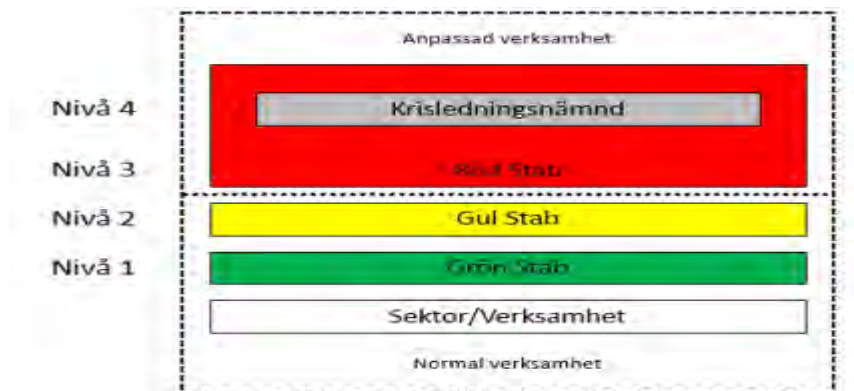
OPK gäller för samtliga kommunala förvaltningar och kommunala bolag som ett övergripande styrande dokument.

Kommunkoncernens centrala krisledningsstab

Den centrala krisledningsstabens primära uppgift är att följa och bevaka en händelseutveckling över tid och kontinuerligt sammanställa en övergripande lägesbild men den övertar aldrig ett verksamhetsområdesansvar. Det är krisledningsnämnden som får fatta sådana beslut. Den centrala krisledningsorganisationen bör betraktas som en tillfällig projektorganisation som kan aktiveras vid behov.

I den centrala krisledningsstaben ingår olika funktioner; kommundirektör, stabschef, stabsstöd, kommunikationsansvarig, samverkansansvarig, analysansvarig, resurs/personalansvarig, jurist och säkerhetsansvarig. För varje funktion finns en beskrivning om vad som ingår i den funktionen. I OPK beskrivs exempelvis hur omhändertagande ska ske av en samhällsstörning, larmlistor och befattningskort.

Bild illustrerar de olika aktiveringsnivåerna



Grön stab - höjd förmåga att skapa en lägesbild, samordna hanteringen och informera berörda målgrupper. Är nivå ett i kommunens centrala krisledningsorganisation.

Gul stab - bidra till en ökad förmåga att hantera en oönskad händelse samt informera internt och externt. Om behov finns förmågan till dygnet runt verksamhet ska röd stab aktiveras.

Dessa nivåer leds av förutbestämd stabschef. Det finns förutbestämda kommunalt anställda som vid beslut kan bemanna de ordinarie funktionerna som ingår i gul stab.

Röd stab – utgöra ett stöd till kommundirektören och kommunens förvaltnings- och bolagschefer i chefsgruppen, som ska verka för att samhällsviktiga verksamheter/funktioner upprätthålls vid en händelse eller samhällsstörning.

Krisledningsnämnden ingår i röd stab och när den har trätt i funktion utgör staben en operativ beredningsgrupp till nämnden.

Vid intervjuer beskrivs att utvärdering av pandemin har visat att beskrivningen för övergången mellan de olika nivåerna, röd, gul och grön, behöver utvecklas genom att tydliggöra övergångarna mellan de olika nivåerna.

Enligt kommunstyrelsen ordförande sker återkoppling vid grön eller gul stab. Till kommunstyrelsen eller kommunstyrelsens arbetsutskott lämnas information om samhällsstörningen i formella möten eller genom mejl till ledamöterna. Av den centrala operativa ledningsplanen framgår att mandat att aktivera den centrala krisledningsorganisationen enligt ovan nämnda aktiveringsnivåer, har kommundirektören, eller dennes ordinarie ersättare och krisledningsnämndens ordförande. Vid händelse då gul stab är aktiverad äger staben mandatet att aktivera röd stab om det krävs för en ökad förmåga att hantera en samhällsstörning. Primärt ska kommundirektören, eller dennes ordinarie ersättare, underrättas under kontorstid och utan dröjsmål då ett behov av att aktivera hela eller delar av den centrala krisledningsorganisationen föreligger. Sekundärt och framförallt utanför kontorstid, kan kommunens tjänsteperson i beredskap (TIB) kontaktas då behov av förstärkningsresurser uppstår

Av intervjuer framgår att den centrala krisledningsorganisationen är en anpassad modell av NATO- standard stabsmodell med obligatoriska stabsfunktioner, det vill säga givna uppgifter för olika roller i staben. Över tid implementeras NATO – stabsmodellen i den centrala krisledningsorganisationen.

Förvaltnings- och bolagsspecifik krisledningsorganisation

Sedan hösten 2022, beskrivs i intervju, att förvaltningarna som bedriver samhällsviktig verksamhet; barn- och utbildnings-, social - och samhällsbyggnadsförvaltningen ska implementera den centrala krisledningsorganisationen med givna funktioner i en förvaltningsspecifik operativ krisplan. Kultur- och fritidsförvaltningen ska för tillfället inte ha en förvaltningsspecifik operativ krisledningsplan då de inte bedriver samhällsviktig verksamhet. Den förvaltningsspecifika operativa krisplanen ska beslutas av förvaltningschef enligt fastställd mall.

Vid tillfället för granskningen har socialförvaltningen en beslutad operativ krisledningsplan. Såsom vi har uppfattat det, finns det inte någon central uppföljning av att förvaltningarna har upprättat den förvaltningsspecifika operativa krisledningsplanen.

Samtliga helägda kommunala bolag; Tjörns kommunala Förvaltnings AB, Tjörns Bostads AB och Tjörns Hamnar bedriver samhällsviktig verksamhet enligt intervju. Tjörns Bostads AB har utformat en operativ krisledningsplan som är beslutad av VD. Av intervju framgår att Tjörns Kommunala Förvaltnings AB och Tjörns Hamnar AB är små bolag med lite personal vilket innebär att deras krisledningsorganisation ingår i den centrala krisledningsorganisationen.

4.2.3.1 Bedömning

I den centrala OPK beskrivs krisledningsnämndens mandat i samband med att nämnden är aktiverad. Vi bedömer att även kommunstyrelsens roll och funktion bör beskrivas då kommunstyrelsen i samband med en samhällsstörning har ett övergripande ansvar för händelsen utifrån sin ledande och styrande funktion.

Vi bedömer att processen mellan de olika nivåerna, röd, gul och grön, bör tydliggöras för att enklare objektivt kunna bedöma var samhällsstörningen befinner sig enligt nivåerna.

OPK är beslutad av kommundirektören och gäller för samtliga förvaltningar och bolag. Kommundirektören har inte beslutsmandat för ett kommunalt bolag. Ska ett styrande dokument gälla för ett kommunalt bolag ska det beslutas av kommunfullmäktige och sedan fastställas via beslut på bolagsstämman. Därefter kan bolagsstyrelsen anta styrdokumentet.

Vi noterar att styrdokumentet gäller för de kommunala förvaltningarna. Vi bedömer att det i stället bör vända sig till de kommunala nämnderna då OPK innehåller styrning för de kommunala nämnderna. Vi anser att det även bör övervägas att den förvaltnings-specifika OPK ska beslutas av nämnden.

Det är positivt att det finns en planering för de obligatoriska funktionerna i krisledningsorganisationen samt att det finns en enhetlig av utformningen för hur krisledningsorganisationen ska vara utformad i hela kommunkoncernen som bedriver samhällsviktig verksamhet.

Vi bedömer att det är en brist att det inte finns rutiner för att säkerställa att samtliga förvaltningar har beslutat om en förvaltnings-specifik OPK.

4.2.4 Risk- och sårbarhetsanalys och dess uppföljning

Vi har tagit del av öppna delen av risk- och sårbarhetsanalysen i denna granskning. Risk- och sårbarhetsanalysen är beslutad av kommunfullmäktige²³. Det finns även en sekretessbelagd risk och sårbarhetsanalys som enligt intervjuer är beslutad av kommunstyrelsen²⁴. Den är utformad enligt överenskommelserna mellan SKR och MSB om kommuners krisberedskap 2019–2022.

Av *strategin* framgår att kommunens risk- och sårbarhetsanalys ska baseras bland annat på följande källor:

- Tidigare risk- och sårbarhetsanalyser och sammanställningar

²³ Beslutad av kommunfullmäktige 2019-09-19, § 217

²⁴ Beslutad av kommunstyrelsen 2019-10-31, § 198

- Inhämtning av underlag från kommunens olika verksamheter
- Underlag och analyser från andra lokala, regionala och nationella aktörer
- Utvärderingsunderlag från genomförda övningar
- Erfarenheter från inträffade oönskade händelser

Enligt intervju ingår representanter från all samhällsviktig verksamhet i både nämnder och bolag i framtagande av risk- och sårbarhetsanalysen. Arbetet sker genom ca 20-talet workshops. Workshopen innehåller två delar, dels den övergripande risk- och sårbarhetsanalysen, dels verksamheternas arbete med kontinuitetshantering för att göra åtgärds- och handlingsplaner. Av intervjun framkommer att verksamheterna i kommunen och i bolagen har kommit olika långt i arbetet med kontinuitetshantering och åtgärds- och handlingsplaner.

Av risk – och sårbarhetsanalysen framgår exempelvis följande behov av åtgärder; el, nödvatten, oljesanering med flera viktigare planer, regelbundet utbilda i och öva planerna, utbildad och övad krisledningsorganisation och förtydliga kommunala standarder gällande lägsta bibehållen servicenivå vid samhällsstörning. Detaljerade åtgärder redovisas och omhändertas i den sekretessklassade delen av analysen. Dessa är känsliga och ska inte räknas som offentliga. I den aktivitetslistan framgår; åtgärdsförslag, påverkan på samhällsviktig verksamhet, beskrivning av fördelarna med åtgärden, prioritet och ansvarig utförare.

Länsstyrelsen gör en årlig uppföljning av kommunens arbete med risk- och sårbarhetsanalys. Uppföljningen till länsstyrelsen under 2022 är inte delgiven kommunstyrelsen enligt uppgift från kommunkansliet²⁵.

Länsstyrelsen redovisar sedan vartannat år en regional risk- och sårbarhetsanalys till Regeringskansliet och MSB. Analysen ska bland annat uppmärksamma risker och sårbarheter inom det geografiska områdesansvaret det vill säga länet.

4.2.4.1 Bedömning

Det finns både en öppen och sekretessbelagd risk – och sårbarhetsanalys som är beslutat av kommunfullmäktige respektive kommunstyrelsen, vilket vi bedömer är positivt. Risk och sårbarhetsanalysen är framtagen enligt en given metod och sker med all samhällsviktig verksamhet i nämnderna och bolagen, vilket vi bedömer är ett ändamålsenligt förfaringssätt ur ett krisberedskapsperspektiv.

Uppföljningen till länsstyrelsen av arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser är inte delgiven kommunstyrelsen vilket vi bedömer är en brist. Det är väsentligt att beslutsinstansen åtminstone delges uppföljningen.

²⁵ Mail från kommunkansliet 2023 01 24

Vi bedömer att det är positivt att det i arbetet med risk – och sårbarhetsanalysen identifieras åtgärds- och handlingsförslag i de olika samhällsviktiga verksamheterna. Vi noterar att detta arbete har kommit olika långt i de olika nämnderna och bolagen.

4.2.5 Beredskapsfunktioner

Av OPK framgår att i Tjörns kommun finns tjänsteperson i beredskap, (TiB) som kan hantera akuta frågor utanför kontorstid som kommunens invånare och anställda inte kan få hjälp via Tjörns kundcenter. Enligt intervju är telefonnumret till TiB öppet.

Det är kommundirektören som skriftligen utser vilka tjänstemän som ska kunna bemanna TiB-funktionen.

Enligt OPK anges att TiB är en del av kommunens grundläggande krisberedskap och är kommunens grundläggande krisberedskapsnivå och är ett sätt att säkerställa kontakten dygnet runt mellan kommunledningen och statliga myndigheter då behov av ledning, samverkan och information föreligger med anledning av en samhällsstörning.

För att kunna säkerställa en god krishanteringsförmåga har TiB till uppgift att vid behov, som tillfällig stabschef påbörja och samordna det inledande arbetet i samband med en samhällsstörning enligt kommunens krisplan, tills det att den centrala krisledningsorganisationen kan överta den fortsatta hanteringen av den oönskade händelsen.

TiB ska vara anträffbar dygnet runt via telefon och Rakel. TiB ska besvara samtal snarast möjligt och därefter kunna inleda krishanteringsarbetet.

Det finns även riktlinjer för tjänsteman i beredskap²⁶.

4.2.5.1 Bedömning

Vi bedömer att det är positivt att kommunen har beredskapsfunktioner dygnet runt. Det säkerställer en mer robust krisberedskap.

4.2.6 Övning- och utbildningsplan 2019–2023 och dess plan

Utbildnings- och övningsplan 2019–2023, nedan planen, är beslutad av kommundirektör och gäller för samtliga förvaltningar och kommunala bolag. Planen avser kommunens arbete med krisberedskap, säkerhetsskydd och civilt försvar. Den är utformad enligt överenskommelserna mellan SKR och MSB om kommuners krisberedskap 2019–2022.

Av planen framgår att följande utbildnings—och övningar för 2019-2022 samt för första året i näst kommande mandatperiod 2023.

²⁶ Daterat 2015-06-30 kommunkansliet, Carl-Ian Bissmark.

Innehåll	2019	2020	2021	2022	2023
Krisledningsnämnden	X				X
Grundläggande krishantering	X				X
Kriskommunikation		X		X	
Stabsmetodik grunder	X		X		
Funktionsspecifik utbildning		X		X	X
Totalförsvaret grundutbildning 2h	X				X
Säkerhetsskydd grundutbildning 2h	X				
Leda vid krig (KS)		X			
Länsstyrelsens kvartalsövningar.	X	X	X	X	X
Larm-, start- och funktionsövningar	X	X	X	X	X
WIS och RAKEL utbildning		X		X	
Förberedande övning TFÖ 2020		X			
Deltagande övning TFÖ 2020		X			
Samverkansövning LOTS				X	

Av intervju framgår att övning -och utbildningsplanen har följts. Det inte finns några utbildningar eller övningar som vänder sig specifikt till nämnderna och bolagen.

4.2.6.1 Bedömning

Vi bedömer att det är positivt att utbildning och övningsplanen har följts. Vi bedömer att det systematiska arbetet gäller övning och utbildningar kan utvecklas till att även omfatta nämnderna och de kommunala bolagen.

Planen är beslutad av kommundirektören och gäller för samtliga förvaltningar och bolag. Kommundirektören har inte beslutsmandat för ett kommunalt bolag. Ska ett styrande dokument gälla för ett kommunalt bolag ska det beslutas av kommunfullmäktige och sedan förankras via beslut på bolagsstämma. Därefter kan bolagsstyrelsen anta styrdokumentet

Styrdokumentet gäller för de kommunala förvaltningarna. Vi bedömer att det bör i stället vända sig till de kommunala nämnderna då planen innehåller styrning för de kommunala nämnderna.

5 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning är att kommunen delvis bedriver ett ändamålsenligt krisledningsarbete, men vi ser vissa utvecklingsbehov.

Vi bedömer att det finns upparbetade former för en sammanhållen krisberedskap i de olika kommunala nämnder och de helägda kommunala bolagen. Det finns exempelvis styrande dokument som gäller för förvaltningarna och för de kommunala bolagen, om än vi bedömer att styrande dokument ska vända sig till nämnderna och inte till förvaltningarna. Arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser sker både i nämnderna och i bolagen utifrån om de bedriver samhällsviktig verksamhet vilket vi bedömer är positivt. Det pågår även ett arbete med att implementera en gemensam struktur för krisledningsarbete både i nämnderna och i de kommunala bolagen, vilket stärker möjligheter för en mer sammanhållen krisberedskap.

Vi bedömer att en översyn av samtliga reglementen är nödvändigt då det saknas viktiga uppgifter ur ett krisberedskapsperspektiv exempelvis nämndernas ansvar för krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser inom sitt ansvarsområde. För krisledningsnämndens reglemente är det väsentligt att det revideras då det inte är möjligt för krisledningsnämnden att överta ett kommunalt bolags verksamhet.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Tillse en översyn av reglementen såsom
 - kommunstyrelsen,
 - krisledningsnämnden,
 - socialnämnden därtill får vissa uppgifter vid extraordinära händelser och
 - övriga nämnders reglementen ur ett krisberedskapsperspektiv samt att det framgår vilken nämnd som är ansvarig för POSOM- verksamheten.
- Säkerställa att beslut om styrande dokument som ska gälla även för kommunala bolag inte endast beslutas av kommunfullmäktige utan även fastställs via beslut på bolagsstämma.
- Tillse att uppföljningen åtminstone delges till kommunstyrelsen.
- Tillse att utbildning och övningsverksamheten utvecklas för nämnderna och kommunala bolag.



Tjörns kommun
Granskning av krisberedskap

2023-02-13

Datum som ovan
KPMG AB

Maria Wiksten
Kommunal revisor

Liz Gard
Certifierad kommunal revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

§ 106

Svar på revisionsrapport: Granskning av näringslivsarbetet

2023/59

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

- 1 Ställa sig bakom de föreslagna rekommendationerna i granskningsrapporten i enlighet med förvaltningens yttrande.
- 2 Översända upprättat tjänsteutlåtande som svar på granskningsrapportens slutsatser och rekommendationer.

Sammanfattning

KPMG har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Tjörns kommun genomfört en granskning av kommunens näringslivsarbete. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet. Den sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet. Granskningen visar att ansvar och roller är tydliga för näringslivsorganisationen. Det sker även samverkan mellan kommunledningskontoret och andra förvaltningar inom området.

Det finns kommunövergripande styrdokument avseende näringslivsarbetet genom beslutade mål och indikatorer i budget 2022 samt genom näringslivsstrategin. Granskningsrapporten lyfter dock att det saknas beslutade handlingsplaner som konkretiserar och prioriterar hur målen i näringslivsstrategin skall nås. Idag pågår ett arbete med att ta fram handlingsplaner inom företagsklimat, markberedskap och kompetensförsörjning. I övrigt bedöms Strategin för hållbar natur- och kulturturism 2018-2025, Trafikstrategi 2035, handlingsplaner för Nordvästsvenska initiativet hantera dessa frågor.

Kommunstyrelseförvaltningen delar granskningens bedömning och föreslår kommunstyrelsen ställa sig bakom de föreslagna rekommendationerna i enlighet med kommunstyrelsens yttrande. Ett mer utförligt svar på rapportens slutsatser och rekommendationer redovisas i tjänsteutlåtandets ärendebeskrivning.

Tidigare beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-04-20, § 78
Kommunfullmäktige 2023-02-23, § 106

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2023-04-06
Rapporten - Granskning av näringslivsverksamheten Tjörns kommun

Förslag till beslut på sammanträdet

Peter Bäcklund (S) föreslår att kommunstyrelsen ska bifalla arbetsutskottets förslag.

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

Kommunstyrelsen

Anna Aldegren
Näringslivsstrateg
0304-60 12 90
anna.aldegren@tjorn.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande - Svar på revisionsrapport: Granskning av näringslivsverksamheten

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att:

- 1 Ställa sig bakom de föreslagna rekommendationerna i granskningsrapporten i enlighet med förvaltningens yttrande.
- 2 Översända upprättat tjänsteutlåtande som svar på granskningsrapportens slutsatser och rekommendationer

Sammanfattning

KPMG har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Tjörns kommun genomfört en granskning av kommunens näringslivsarbete. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet. Den sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet. Granskningen visar att ansvar och roller är tydliga för näringslivsorganisationen. Det sker även samverkan mellan kommunledningskontoret och andra förvaltningar inom området.

Det finns kommunövergripande styrdokument avseende näringslivsarbetet genom beslutade mål och indikatorer i budget 2022 samt genom näringslivsstrategin. Granskningsrapporten lyfter dock att det saknas beslutade handlingsplaner som konkretiserar och prioriterar hur målen i näringslivsstrategin skall nås. Idag pågår ett arbete med att ta fram handlingsplaner inom företagsklimat, markberedskap och kompetensförsörjning. I övrigt bedöms Strategin för hållbar natur- och kulturturism 2018-2025, Trafikstrategi 2035, handlingsplaner för Nordvästsvenska initiativet hantera dessa frågor.

2023-04-06

Dnr 2023/59-140

Kommunstyrelseförvaltningen delar granskningens bedömning och föreslår kommunstyrelsen ställa sig bakom de föreslagna rekommendationerna i enlighet med kommunstyrelsens yttrande. Ett mer utförligt svar på rapportens slutsatser och rekommendationer redovisas under ärendebeskrivningen.

Tidigare beslut

Kommunfullmäktige 2023-02-23, § 54

Bilagor

Rapporten - Granskning av näringslivsverksamheten Tjörns kommun

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

Ärendet

KPMG har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Tjörns kommun genomfört en granskning av kommunens näringslivsarbete. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet. Den sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet.

Mot bakgrund av granskningen rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Tillse att näringslivsstrategin kompletteras med de handlingsplaner som är under framtagande, för att konkretisera vilka aktiviteter som behöver genomföras för att nå de mål som framgår av strategin. Uppföljning av handlingsplanerna behöver i sin tur ske årligen.
- Komplettera de aktiviteter och insatser som finns idag med ytterligare aktiviteter och initiativ så att det finns förutsättningar att nå näringslivsstrategins mål.
- Fastställa en verksamhetsplan för kommunledningskontoret så att mål och aktiviteter finns dokumenterade och kan bidra till en stärkt planering och prioritering.

2023-04-06

Dnr 2023/59-140

- Systematisera uppföljning av näringslivsarbetet och måluppfyllelse utifrån strategin.
- Tillse att uppföljning återrapporteras till styrelsen med regelbundenhet.

Kommunstyrelseförvaltningens yttrande

Den sammanfattande bedömningen är att kommunstyrelsen har en ändamålsenlig uppföljning och styrning av näringslivsarbetet. Målsättningar i budget och näringslivsstrategin samt resultat av kommunens resultat i berörda undersökningar följs systematiskt upp.

Det saknas dock idag handlingsplaner för näringslivsstrategin, vilka arbetet med att ta fram pågår inom tre områden. Övriga bedöms hanteras av befintligt antagna dokument. Avseende verksamhetsplan bör även en sådan tas fram, det arbetet kommer dock först att påbörjas inför verksamhetsåret 2024.

Evike Sandor
Kommundirektör



Granskning av näringslivsverksamheten

Rapport
Tjörns kommun

KPMG AB

2023-02-13

Antal sidor: 19 exklusive bilagor

Antal bilagor: 2

© 2023 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



Tjörns kommun
Granskning av näringslivsverksamheten

2023-02-13

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	5
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	5
2.2	Revisionskriterier	6
2.3	Metod	6
3	Resultat av granskningen	7
3.1	Organisation och ansvar	7
3.2	Styrande dokument, planer och strategier	9
3.3	Kommunens näringslivsarbete i praktiken	14
3.4	Uppföljning och åiterrapportering	16
4	Slutsats och rekommendationer	18
5	Bilagor	20
5.1	Bilaga A: Tjörns kommuns styrmodell	20
5.2	Bilaga B: Sammanställning av mål, önskat läge och indikatorer	21

1 Sammanfattning

KPMG har av Tjörns kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kommunens näringslivsarbete. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet.

Granskningen visar att ansvar och roller är tydliga för näringslivsorganisationen. En näringslivsstrateg med uppdrag att leda och driva näringslivsarbetet i kommunen finns organiserad på kommunledningskontoret inom kommunstyrelsens förvaltning. Det sker även samverkan mellan kommunledningskontoret och andra förvaltningar inom området.

Det finns kommunövergripande styrdokument avseende näringslivsarbetet genom beslutade mål och indikatorer i budget 2022 samt genom näringslivsstrategin. Vi ser det som positivt att näringslivsstrategin tar avstamp från den kommunövergripande visionen och även är samstämmig med de kommunövergripande målen avseende näringslivsutveckling. Vår bedömning är dock att kommunen inte till fullo efterlever näringslivsstrategin. Näringslivsstrategin är omfattande, men i avsaknad av handlingsplaner för att konkretisera strategin saknas i nuläget beskrivning av vilka aktiviteter och insatser som ska prioriteras för att på sikt nå målen i strategin. Utan handlingsplaner försvåras därtill uppföljningsarbetet för att löpande utvärdera om de aktiviteter och insatser som genomförs leder till de effekter som indikatorer ska mäta.

Vi bedömer att det till viss del genomförs aktiviteter inom kommunen för att nå näringslivsstrategins mål. Aktiviteter är dock inte i nuläget beskrivna som aktiviteter i syfte att uppnå målsättningarna som framgår av näringslivsstrategin, utan ingår snarare i näringslivsfunktionens ordinarie arbete. Vi uppfattar att aktiviteterna är uppskattade av näringslivet och kan bidra till målen om ett gott företagsklimat och kan därför med fördel ingå som aktiviteter i handlingsplan och bli del i en löpande uppföljning.

Uppföljning av kommunens arbete utifrån näringslivsstrategin bör stärkas genom att strategin som helhet följs upp i enlighet med beslut om uppföljning vartannat år. Vi bedömer därtill att de aktiviteter och insatser som genomförs i syfte att nå strategins mål regelbundet följs upp för att se att de bidrar till de effekter och mål som strategin anger.

Vi bedömer att återrapporteringen till kommunstyrelsen inte är tillräcklig då det saknas en systematisk uppföljning och återrapportering av det näringslivsarbete som genomförs.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Tillse att näringslivsstrategin kompletteras med de handlingsplaner som är under framtagande, för att konkretisera vilka aktiviteter som behöver genomföras för att nå de mål som framgår av strategin. Uppföljning av handlingsplanerna behöver i sin tur ske årligen.
- Komplettera de aktiviteter och insatser som finns idag med ytterligare aktiviteter och initiativ så att det finns förutsättningar att nå näringslivsstrategins mål.
- Fastställa en verksamhetsplan för kommunledningskontoret så att mål och aktiviteter finns dokumenterade och kan bidra till en stärkt planering och prioritering.
- Systematisera uppföljning av näringslivsarbetet och måluppfyllelse utifrån strategin.
- Tillse att uppföljning återrapporteras till styrelsen med regelbundenhet.

2 Bakgrund

Vi har av Tjörns kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kommunens näringslivsarbete. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Kommunfullmäktige beslutade 2020-10-15 om Tjörns kommuns näringslivsstrategi 2020–2035. Enligt strategin är målbilden för 2035 att *"Tjörns kommun arbetar aktivt med insatser för en företagsam region. Vi är en plats där vi tror på människors förmåga att skapa sina egna möjligheter genom att förverkliga idéer, drömmar och ambitioner. Tjörn är en självklar del av den dynamiska Göteborgsregionen. Våra unika värden så som havet och kulturen bidrar till att skapa en internationell förebild och attraktionskraft för regionen"*. Näringslivsstrategin gäller för samtliga förvaltningar och bolag i kommunen.

Av fullmäktigebeslutet följer att strategin ska följas upp i enlighet med kommunens styrmodell. I samband med detta bör även strategins olika indikatorer följas upp för att se om utvecklingen går åt önskat håll.

I kommunstyrelsens reglemente tydliggörs att kommunstyrelsen har som uppgift att ansvara för och samordna utveckling av näringslivet och sysselsättning inklusive ett gott företagsklimat. Kommunstyrelsen ansvarar även för den översiktliga planeringen av användningen av mark och vatten samt utvecklingen av strategiskt viktiga områden och för mark- och exploateringsfrågor.

Revisorerna bedömer att det är väsentligt att näringslivsstrategin efterlevs på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt och att målen nås för näringslivsverksamheten i kommunen.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet. Följande revisionsfrågor har besvarats:

- Är ansvar och roller tydliga för näringslivsorganisationen?
- Finns ändamålsenliga styrdokument för näringslivsorganisationen?
- Efterlevs näringslivsstrategin på ett tillfredsställande sätt?
 - Finns det handlingsplaner upprättade för de underliggande målen i näringslivsstrategin?
 - Hur följs dessa handlingsplaner upp?
 - Vilka aktiviteter genomförs för att uppnå fastställda mål?
- Finns en tillräcklig återrapportering till kommunstyrelsen?

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller:

- Kommunallagen 6 kap. § 6
- Kommunstyrelsens reglemente
- Näringslivsstrategi 2020–2035
- Mål och budget för 2022
- Tillämpbara interna regelverk, policys och styrdokument

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier och intervjuer med berörda tjänstemän och politiker. Ett antal dokument har granskats och analyserats, såsom strategier, mål- och budgetdokument, riktlinjer och uppföljningsdokument av olika slag. Intervjuer har genomförts med kommunstyrelsens presidium, kommundirektör, näringslivsstrateg samt turismstrateg.

Granskningen har utförts av Jenny Thörn, verksamhetsrevisor och Hannah Klarkner, verksamhetsrevisor under ledning av Liz Gard, certifierad kommunal revisor.

Samtliga intervjuade har fått möjlighet att faktakontrollera granskningen i syfte att verifiera rapportens innehåll.

3 Resultat av granskningen

3.1 Organisation och ansvar

Kommunstyrelsen ansvarar för näringslivsarbetet i Tjörns kommun, vilket framgår av kommunstyrelsens reglemente, beslutat av kommunfullmäktige 2020-02-20 § 37. Kommunstyrelsen ansvarar för och samordnar utveckling av näringslivet och sysselsättning inklusive ett gott företagsklimat. Kommunstyrelsen ansvarar även för den översiktliga planeringen av användningen av mark och vatten samt utvecklingen av strategiskt viktiga områden och för mark- och exploateringsfrågor.

Näringslivsarbetet i kommunen är organiserat under kommunledningskontoret på kommunstyrelsens förvaltning, och har till uppdrag att skapa förutsättningar för ett hållbart näringsliv för nya och befintliga företag inom hela Tjörns kommun. På kommunledningskontoret finns en näringslivsstrateg som fungerar som näringslivsansvarig i kommunen.

Strategen är den enda resursen i det övergripande näringslivsarbetet och har i ansvar att hålla ihop och driva arbetet utifrån kommunens näringslivsstrategi. Strategen ska arbeta såväl med strategiska uppdrag med ett övergripande perspektiv på näringslivsfrågorna, samt med operativa uppdrag. I intervju uppges att det är en utmaning att hitta en bra balans mellan de strategiska och operativa delarna.

Näringslivsstrategin, vilken beskrivs mer i avsnitt 3.2.3, anger att den gäller samtliga kommunens förvaltningar och bolag. Vidare framgår att insatser behöver integreras i verksamheten då det är en gemensam angelägenhet för hela den kommunala verksamheten att nå målen. Intervjuade lyfter ett antal områden och verksamheter där näringslivsstrateg samordnar och genomför arbete tillsammans med kommunens förvaltningar, bland annat inom kompetensförsörjning och arbete med praktikplatser där barn- och utbildningsförvaltningen har en viktig uppgift. Samverkan sker även med verksamheterna inom samhällsbyggnad avseende lokaler och myndighetsutövning vid bygglov, miljötillsyn eller andra infrastrukturfrågor som berör näringslivet. Markfrågor samverkas kommunövergripande. Kontakt sker även mellan kommunen och företagarna i kommunen.

Inom kommunen finns även en turismstrateg som arbetar med utveckling av turism och besöksnäring för att skapa attraktiva platser för besökare, boende och företag. Resursen finns organisatoriskt under kultur- och fritidsförvaltningen. I intervjuer framgår att det finns en tydlig ansvarsfördelning avseende uppgifter mellan näringslivsstrateg och turismstrateg. Turismstrategen arbetar utifrån kommunens *Strategi för en hållbar natur- och kulturturism*, och i intervjuer framgår att aktiviteter utifrån strategin i stora delar riktar sig mot näringslivet inom besöksnäringen.

Näringslivsstrategen och turismstrategen har en god dialog sinsemellan samt genomför vissa aktiviteter och evenemang som berör näringslivet tillsammans.



Tjörns kommun
Granskning av näringslivsverksamheten

2023-02-13

3.1.1 Bedömning

Vår bedömning är att ansvar och roller är tydliga för näringslivsarbetet där ansvar framgår av kommunstyrelsens reglemente samt i näringslivsstrategin. Kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för att samordna och arbeta med näringslivsfrågor. Kommunledningskontoret har etablerat rollen näringslivsstrateg med uppdrag att leda och driva näringslivsarbetet i kommunen. Näringslivsstrategin anger att näringslivsarbetet är en angelägenhet för samtliga verksamheter i kommunen. Vi uppfattar att det arbete som genomförs sker samordnat med andra förvaltningar som därigenom också bidrar i näringslivsarbetet.

3.2 Styrande dokument, planer och strategier

Nedan följer en redogörelse för de styrande dokument, planer och strategier som vi mottagit i granskningen.

3.2.1 Styrmodell

Kommunens styrmodell¹ bygger på principer för målstyrning vilket innebär att politiken styr genom uppsatta mål för kommunens olika verksamheter samt genom uppföljning av dessa mål. Styrmodellen är indelad i flera processteg som samtliga utgår ifrån kommunens vision:

"Möjligheternas ö hela året och för hela livet. Tjörn 2035 är en åretruntlevande ö för livets alla faser. Företagsamhet, småskalighet och närhet är våra kännetecken. Havet, det öppna landskapet och kulturen är våra unika värden".

Visionen bryts sedan ned till gemensamma strategiska områden som anses viktiga för att uppnå visionen. Utifrån de strategiska områdena formuleras inriktningsmål som löper under en mandatperiod, prioriterade mål som löper under ett budgetår och nämndernas/styrelsens mål som formuleras i detaljbudgeterna.

De mål som fattas på nämnd- respektive styrelsenivå är de målsättningar som sedan styr förvaltningarnas arbete. Förvaltningarna formulerar i sin tur aktiviteter baserade på målen.

3.2.2 Kommunens budget för 2022

I kommunens beslutade budgetdokument för 2022 finns tre strategiska områden med elva tillhörande inriktningsmål. Som framgår av bilden finns en tilldelning till kommunstyrelsen och övriga nämnder inom dessa områden.

Av sammanställningen på nästa sida framgår att kommunstyrelsen blivit tilldelade att arbeta med åtta av totalt elva mål. Flera av målen har koppling till näringslivsverksamheten, bland annat att en ny översiktsplan ska tas fram, skapa intresse och beredskap för hållbar exploatering och nybyggnation samt professionell och tillgänglig service med god kvalitet.

¹ Se bilaga A för en bild på styrmodellen

<i>Strategiskt område</i>	<i>Inriktningsmål</i>	<i>Tilldelning</i>
Vi bygger en miljövänlig kommun med hållbar samhällsutveckling	<ol style="list-style-type: none"> 1. En ny översiktsplan ska tas fram 2. Skapa intresse och beredskap för hållbar exploatering och nybyggnation 3. Hållbar och effektiv utveckling av vatten och avlopp 4. Tjörn ska vara en bra miljökommun 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsnämnden ○ Kommunstyrelsen, Samhällsbyggnadsnämnden och Tjörns Bostads AB ○ Samhällsbyggnadsnämnden ○ Samtliga nämnder och styrelser
Vi skapar välfärd och livskvalitet för alla	<ol style="list-style-type: none"> 5. Professionell och tillgänglig service med god kvalitet 6. Vi ska använda digitaliseringens möjligheter 7. Delaktighet, inflytande och medbestämmande 8. Skapa möjligheter för ett gott liv 9. Tjörns elevers kunskapsresultat ska vara höga jämfört med övriga huvudmän i Sverige 10. Människor ska ha möjlighet till egen försörjning 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Samtliga nämnder och styrelser ○ Samtliga nämnder och styrelser ○ Samtliga nämnder och styrelser ○ Samtliga nämnder och styrelser ○ Samtliga nämnder, Tjörns Måltids AB och Tjörns Bostad AB ○ Barn- och utbildningsnämnden samt Socialnämnden
Vi använder ekonomiska resurser ansvarsfullt och hållbart	<ol style="list-style-type: none"> 11. God ekonomisk hushållning och ett effektivt utnyttjande av resurser 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Samtliga nämnder och styrelser

3.2.3 Näringslivsstrategi 2020–2035

Av kommunens näringslivsstrategi 2020–2035, beslutad av kommunfullmäktige 2020-10-15 § 154, framgår kommunens målsättningar avseende näringslivsarbetet i kommunen på lång sikt.

Strategin beskriver hur kommunen ska arbeta med strategiska näringslivsfrågor och syftar till att tydliggöra och stärka kommunens samlade arbete gentemot näringslivet. Ambitionen är att genom strategin skapa goda förutsättningar för företagande. Strategin är framtagen i nära dialog med näringslivet samt i samarbete med politik och kommunala förvaltningar.

Tjörns kommun har i framtagandet av näringslivsstrategin utgått från att få denna att harmonisera med Göteborgs Stad Näringslivsstrategiska program. Kommunens strategi följer därigenom samma struktur som ovan nämnda program. Samtliga tolv kommuner utöver Göteborg i regionen har också antagit eller är på väg att anta program eller strategier som harmoniserar med Göteborg stad. Intervjuade beskriver att näringslivsstrategin innehåller ett antal områden som kommunen inte på egen hand kan ansvara för att uppnå utan att arbetet måste ske i samverkan med andra, exempelvis Business Region Göteborg, Göteborgs Stad och andra organisationer.

Målbilden för 2035 är att *”Tjörns kommun arbetar aktivt med insatser för en företagsam region. Vi är en plats där vi tror på människors förmåga att skapa sina egna möjligheter genom att förverkliga idéer, drömmar och ambitioner. Tjörn är en självklar del av den dynamiska Göteborgsregionen. Våra unika värden så som havet och kulturen bidrar till att skapa en internationell förebild och attraktionskraft för regionen”*.

Målbilden har brutits ned till tre konkreta mål som har två strategiska områden kopplat till varje mål.

1. *Kompetensförsörjning och attraktionskraft*, Tjörns kommun är en del av en av de bästa storstadsregionerna i Europa som på ett framgångsrikt sätt tar tillvara kompetens och attraherar talang.
2. *Samhällsplanering*, Tjörns kommun är en del av en av de bästa storstadsregionerna i Europa på att erbjuda förutsättningar för hög och hållbar tillväxt.
3. *Företagsklimat och innovationskraft*, Tjörns kommun är en del av en av de bästa storstadsregionerna i Europa på att erbjuda ett gott klimat för företagande och innovation.

Följande strategiska områden har identifierats för ovanstående mål:

- Kompetensförsörjning (mål 1)
- Attraktionskraft (mål 1)

2023-02-13

- Infrastruktur och tillgänglighet (mål 2)
- Markberedskap och fysisk planering (mål 2)
- Företagsklimat (mål 3)
- Innovationskraft (mål 3)

Strategierna har delats upp på ett antal delmål / önskat läge, samt ett antal tillhörande indikatorer för måluppfyllelse. Målbilden har även kompletterats med en övergripande indikator, *minst 1200 nya arbetstillfällen till 2035*.

Se bilaga B för en sammanställning av strategins mål, önskat läge och indikatorer.

3.2.4 Handlingsplaner

I näringslivsstrategin framgår att aktiviteter för att nå de beslutade målsättningarna ska sammanställas i tillhörande handlingsplaner i syfte att komplettera strategin med ett tydligt tillvägagångssätt.

Handlingsplaner har inte beslutats vid tiden för granskningen. Enligt uppgift pågår arbete med att upprätta handlingsplaner avseende företagsklimat, kompetensförsörjning och marktillgång. Handlingsplanerna tas fram i samarbete med samtliga verksamheter för att samtidigt utgöra en del i förankringsprocessen. I intervju framgår att arbetet försenats på grund av coronapandemin då förvaltningarna haft svårigheter att avsätta resurser för att slutföra arbetet med handlingsplanerna. Ambitionen är att dessa ska färdigställas och beslutas under 2023.

3.2.5 Kommunstyrelsens detaljbudget

Enligt uppgift fullföljer kommunstyrelsen sitt uppdrag utifrån kommunstyrelsens detaljbudget för 2022. Detaljbudgeten, beslutad 2022-01-19, anger kommunstyrelsens prioriterade mål som baseras på kommunfullmäktiges beslutade inriktningsmål². Följande prioriterade mål, som kan härledas till näringslivsarbetet, framgår av detaljbudgeten³:

- Skapa förutsättningar för strategisk markförsörjning kopplat till näringslivet (inriktningsmål 1)
- Översyn och förbättring av processer för markköp, detaljplaner, exploatering och försäljning av mark (inriktningsmål 2)

² Se sammanställning under avsnitt 3.2.2

³ Notera att det av kommunstyrelsens detaljbudget framgår prioriterade mål inom andra områden, men att vi valt att framhäva de som berör näringslivsarbetet

- Förbättrat näringslivsklimat (inriktningsmål 5)
- Öka invånarnas delaktighet (inriktningsmål 7)
- Utredda ägandet av nya lokaler (inriktningsmål 11)

Vi har efterfrågat en verksamhetsplan för kommunledningskontoret som beskriver näringslivsarbetets aktiviteter, men enligt uppgift finns ingen sådan. Detta innebär att kommunledningskontorets interna arbete avseende näringslivsfrågor inte finns dokumenterat i någon plan. Näringslivsstrategen har dock en egen planering för de aktiviteter och prioriterade insatser som det bedöms finnas behov av.

3.2.6 Bedömning

Vår bedömning är att det finns kommunövergripande styrdokument avseende näringslivsarbetet genom beslutade mål och indikatorer i budget 2022 samt genom näringslivsstrategin. Vi ser det som positivt att näringslivsstrategin tar avstamp från den kommunövergripande visionen och även är samstämmig med de kommunövergripande målen avseende näringslivsutveckling.

Näringslivsstrategin är omfattande med övergripande strategiska områden som ska styra kommunens näringslivsarbete till och med år 2035. I avsaknad av handlingsplaner för att konkretisera strategin saknas i nuläget beskrivning av vilka aktiviteter och insatser som ska prioriteras för att på sikt nå målen i strategin.

I nuläget saknas en verksamhetsplan för kommunledningskontoret med dokumenterad planering av näringslivsarbetet, vilket kan riskera att försvåra prioritering och planering av resurser.

3.3 Kommunens näringslivsarbete i praktiken

Av intervjuer framgår att näringslivsstrategin skapar en ram med prioriteringar för näringslivsarbetet. Det område som initialt haft stort fokus har varit att utveckla kommunens markförsörjning och möjligheter till exploatering. Detta framgår dels av kommunstyrelsens detaljbudget, dels av intervjuuppgifter. Att skapa förutsättningar för strategisk markförsörjning kopplat till näringslivet och göra översyn och förbättring av processer för markköp, detaljplaner, exploatering och försäljning av mark är två av målen i detaljbudgeten 2022.

Anledning som uppges till denna prioritering var att dessa frågor bedömdes ha påverkan på flera mål och indikatorer i näringslivsstrategin. Enligt uppgift var även en anledning att kommunen saknade mark och därmed inte uppfyllde strategin på detta område. Utifrån budgetbeslut och strategins mål har kommunstyrelsen därför fattat ett antal beslut som syftar till att det inom en framtid ska finnas mark tillgänglig för exploatering och etableringar. I kommunstyrelsens internbudget finns exempelvis fastställda mål kring detaljplan och översiktsplan. Det finns även en beskrivning av en kartläggning som ska göras för att se företagets behov. Dock uppges av intervjuade att kommunens specifika geografiska förutsättningar är en utmaning då marknaden för att köpa ytterligare mark är begränsad och marknadsvärdet högt.

Utöver det arbete som sker utifrån de strategiska områden och målsättningar som framgår av strategin, genomför kommunledningskontoret ett antal aktiviteter mot företag och näringslivet i ett led att stärka förutsättningarna för ett gott företagsklimat. Följande aktiviteter har beskrivits i intervjuer:

- *Företagsbesök:* Aktiviteten genomförs vanligtvis en gång i månaden. På företagsbesöken deltar näringslivsstrateg, kommundirektör, kommunstyrelsens ordförande samt kommunstyrelsens oppositionsråd. Ambitionen är att besöka två företag varje tillfälle besöken genomförs. Syftet med besöken är att kommunledningskontoret och kommunen ska få mer information om företagets verksamhet och utmaningar i deras bransch. Utifrån den information som inhämtas kan frågor samordnas via näringslivsstrateg så att kommunen kan bistå med hjälp och stöd utifrån kommunens uppdrag och service. Strategen genomför även löpande företagsbesök utifrån eget initiativ, dessa uppges dock inte följa någon formell struktur.
- *Företagsarena:* Det finns en grupp som heter Styrgruppen för Företagsarena Tjörn, som också utgör näringslivsråd. Styrgruppen består av representanter från kommunen och näringslivet. Från kommunen deltar näringslivsstrateg, turismstrateg, kommundirektör, kommunstyrelsens ordförande, samhällsbyggnadschef samt VD för det kommunala bolaget Tjörns Hamnar AB. Från näringslivet deltar ordförande från företagsföreningar samt representanter från företag inom olika branscher, geografiskt läge och företagsstorlek. Styrgruppen anordnar aktiviteter för företag samt diskuterar frågor av strategisk karaktär.

- *Företagsfrukost:* Styrgruppen för Företagsarena Tjörn anordnar företagsfrukostar fyra gånger per år, två på hösten och två på våren. Aktiviteten syftar till att diskutera spetsområden som är av relevans för de som deltar på aktiviteten. Tema för frukostarna beslutas gemensamt av deltagarna i Företagsarenan. Normalt deltar cirka 30 - 100 företagare varje frukost, lite beroende på tema och inriktning. Det operativa genomförandet av aktiviteten görs av näringslivsstrategen.
- *Facebookgrupp, Näringslivet i Tjörns kommun:* En viktig del av kommunledningskontorets arbete är att förmedla och kommunicera information till företag om olika aktiviteter och erbjudanden. Näringslivsstrategen gör därför löpande inlägg i gruppen för att informera aktuell information till näringslivet och de som är medlemmar i gruppen. Även inbjudningarna till ovan nämnda företagsfrukostar kommuniceras via denna Facebooksida. Det sker även digitala utskick.

3.3.1 Bedömning

Vår bedömning är att kommunen inte till fullo efterlever näringslivsstrategin. Bedömningen grundar vi på att det inte har tagits fram några handlingsplaner som tydliggör hur kommunens arbete för att nå målen ska utföras. Utifrån de beskrivningar som finns i strategin bedömer vi att det är otydligt på vilket sätt såväl strategiska områden samt mål och indikatorer ska uppnås. Utan handlingsplaner försvåras därtill uppföljningsarbetet för att löpande utvärdera om de aktiviteter och insatser som genomförs leder till de effekter som indikatorer ska mäta.

Vi bedömer att det till viss del genomförs aktiviteter inom kommunen för att nå näringslivsstrategins mål. Bland annat utifrån de strategiska beslut som fattats inom markförsörjning såsom den kartläggning som ska göras för att identifiera företagens behov, men även de aktiviteter som genomförs riktat till näringslivet.

Aktiviteter är dock inte i nuläget beskrivna som aktiviteter i syfte att uppnå målsättningarna som framgår av näringslivsstrategin, utan ingår snarare i näringslivsfunktionens ordinarie arbete. Vi uppfattar att aktiviteterna är uppskattade av näringslivet och kan bidra till målen om ett gott företagsklimat och kan därför med fördel ingå som aktiviteter i handlingsplan och bli del i en löpande uppföljning.

3.4 Uppföljning och återrapportering

3.4.1 Uppföljning

Näringslivsstrategin ska följas upp vartannat år. Den senaste uppföljningen av strategin i sin helhet skulle ha genomförts under det sista kvartalet 2022, men har enligt uppgift försenats på grund av coronapandemin, resursbrist och riksdagsvalet.

Ett av uppföljningsverktygen för indikatorer i näringslivsstrategin är kommunens deltagande i externa mätningar. Den ena genomförs av Svenskt Näringsliv genom en enkät som resulterar i en ranking av Sveriges kommuners företagsklimat. Den andra mätningen ansvarar Sveriges Kommuner och Regioner för där kommuner som önskar får anmäla sig att delta, den kallas *Insiktsmätning*⁴. I den sistnämnda ställs ett antal frågor till näringsidkare som haft ärenden hos kommunen medan Svenskt Näringslivs ranking är en attitydmätning med slumpmässigt utvalda företag som respondenter.

Ett flertal av målen i näringslivsstrategin ska mätas genom indikatorer som baseras på dessa mätningar, såsom företagens sammanfattande omdöme i Svenskt Näringslivs Företagsklimatmätning. Områden som *attityder från politiker och tjänstepersoner* samt *service och bemötande* anges som prioriterade i strategin. I senaste mätningen som presenterades i oktober 2022 framgår att kommunen tappat placeringar både i det övergripande resultatet och inom området attityder, service och bemötande jämfört med år 2021.

Resultatet har varit uppe för dialog i Företagsarenan där de representanter som ingår samt andra kontakter med företagare, exempelvis vid besök eller frukostar gett återkoppling av en positivare bild och upplevelse av kommunens service och bemötande. Resultatet har även rapporterats till kommunstyrelsen och kommunledningsgruppen. I en workshop som kommunledningskontoret genomfört för att undersöka service och bemötande utifrån ett företagsklimat framkom att näringslivet upplevde att kommunen var otillgängliga, men att servicen är god när kontakt väl initierats.

Kommunen har inte deltagit i Insiktsmätningen sedan år 2019. Anledningen uppges vara att kommunen haft få ärenden som undersökningen kan baseras på, och att resultatet därför inte skulle gett en rättvisande bild. Enligt intervjuade har inga alternativa mätningar genomförts för att utvärdera hur kommunen uppfyllt målen.

Uppföljning av aktiviteter och insatser som erbjuds till företag genomförs löpande av näringslivsstrateg i kontakter med företag, exempelvis i samband med företagsbesöken.

⁴ Servicemätning av kommunens myndighetsutövning som i första hand mäter servicen för gruppen företagare

3.4.2 Återrapportering

Rapportering med återkoppling till kommunstyrelsen sker genom det ordinarie årshjulet för uppföljning i enlighet med kommunens styrmodell. Övrig rapportering sker vid eventuella beslutsärenden avseende näringslivsfrågorna som ska fattas av styrelsen. Denna sker utan regelbundenhet eller systematik och avser enskilda ärenden.

I en översiktlig genomgång av kommunstyrelsens sammanträdesprotokoll under perioden 2022-01-13 -2022-12-01 framgår att rapportering, som går att härleda till näringslivsarbetet, skett enstaka gånger. Av kommunstyrelsens protokoll från 2022-06-02 § 114 framgår att en företagargrupp gett kommunstyrelsen en redogörelse av det lokala företagsklimatet. Enligt uppgift har även näringslivsstrateg rapporterat resultat av Svenskt Näringslivs mätning.

Ingen specifik återkoppling avseende arbetet med näringslivsstrategin har givits till kommunstyrelsen.

3.4.3 Bedömning

Vi bedömer att uppföljning av kommunens arbete utifrån näringslivsstrategin bör stärkas genom att strategin som helhet följs upp i enlighet med beslut om uppföljning vartannat år. Vi bedömer därtill att de aktiviteter och insatser som genomförs i syfte att nå strategins mål regelbundet följs upp för att se att de bidrar till de effekter och mål som strategin anger. Därtill är det av vikt att följa upp aktiviteter för att säkerställa att de aktiviteter som genomförs efterfrågas av näringslivet och är de som ska prioriteras utifrån kommunens förutsättningar och resurser.

Vi bedömer att återrapporteringen till kommunstyrelsen inte är tillräcklig då det saknas en systematisk uppföljning och återrapportering av det näringslivsarbete som genomförs.

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig styrning och uppföljning av näringslivsarbetet.

Det finns en tydlig organisation och ansvarsfördelning för kommunens näringslivsarbete, samt en etablerad resurs i form av en näringslivsstrateg med uppdrag att leda och driva näringslivsarbetet i kommunen. Vi uppfattar att det arbete som genomförs sker samordnat med andra förvaltningar som därigenom också bidrar i näringslivsarbetet.

Kommunen har i styrande dokument presenterat mål och indikatorer för näringslivsarbetet, bland annat i näringslivsstrategin och i budget 2022. Det är positivt att näringslivsstrategin tar avstamp från den kommunövergripande visionen och är samstämmig med de kommunövergripande målen avseende näringslivsutveckling. Vi bedömer dock att det i avsaknad av handlingsplaner för att konkretisera strategin i nuläget saknas en beskrivning av vilka aktiviteter och insatser som ska prioriteras för att på sikt nå målen i strategin.

Det genomförs till viss del aktiviteter för att nå näringslivsstrategins mål. Aktiviteter är dock inte i nuläget beskrivna som aktiviteter i syfte att uppnå målsättningarna som framgår av näringslivsstrategin, utan ingår snarare i det ordinarie näringslivsarbetet. Vi uppfattar att aktiviteterna är uppskattade av näringslivet och kan bidra till målen om ett gott företagsklimat och kan därför med fördel ingå som aktiviteter i handlingsplan och bli del i en löpande uppföljning.

I nuläget saknas en verksamhetsplan för kommunledningskontoret med dokumenterad planering av näringslivsarbetet, vilket kan riskera att försvåra prioritering och planering av resurser.

Återrapporteringen till kommunstyrelsen är inte tillräcklig då det saknas en systematisk uppföljning och återrapportering av det näringslivsarbete som genomförs.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Tillse att näringslivsstrategin kompletteras med de handlingsplaner som är under framtagande, för att konkretisera vilka aktiviteter som behöver genomföras för att nå de mål som framgår av strategin. Uppföljning av handlingsplanerna behöver i sin tur ske årligen.
- Komplettera de aktiviteter och insatser som finns idag med ytterligare aktiviteter och initiativ så att det finns förutsättningar att nå näringslivsstrategins mål.
- Fastställa en verksamhetsplan för kommunledningskontoret så att mål och aktiviteter finns dokumenterade och kan bidra till en stärkt planering och prioritering.
- Systematisera uppföljning av näringslivsarbetet och måluppfyllelse utifrån strategin.



Tjörns kommun
Granskning av näringslivsverksamheten

2023-02-13

— Tillse att uppföljning återrapporteras till styrelsen med regelbundenhet.

Datum som ovan

KPMG AB

Jenny Thörn

Kommunal revisor

Hannah Klarkner

Kommunal revisor

Liz Gard

Certifierad kommunal revisor
Kundansvarig

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.

5 Bilagor

5.1 Bilaga A: Tjörns kommuns styrmodell

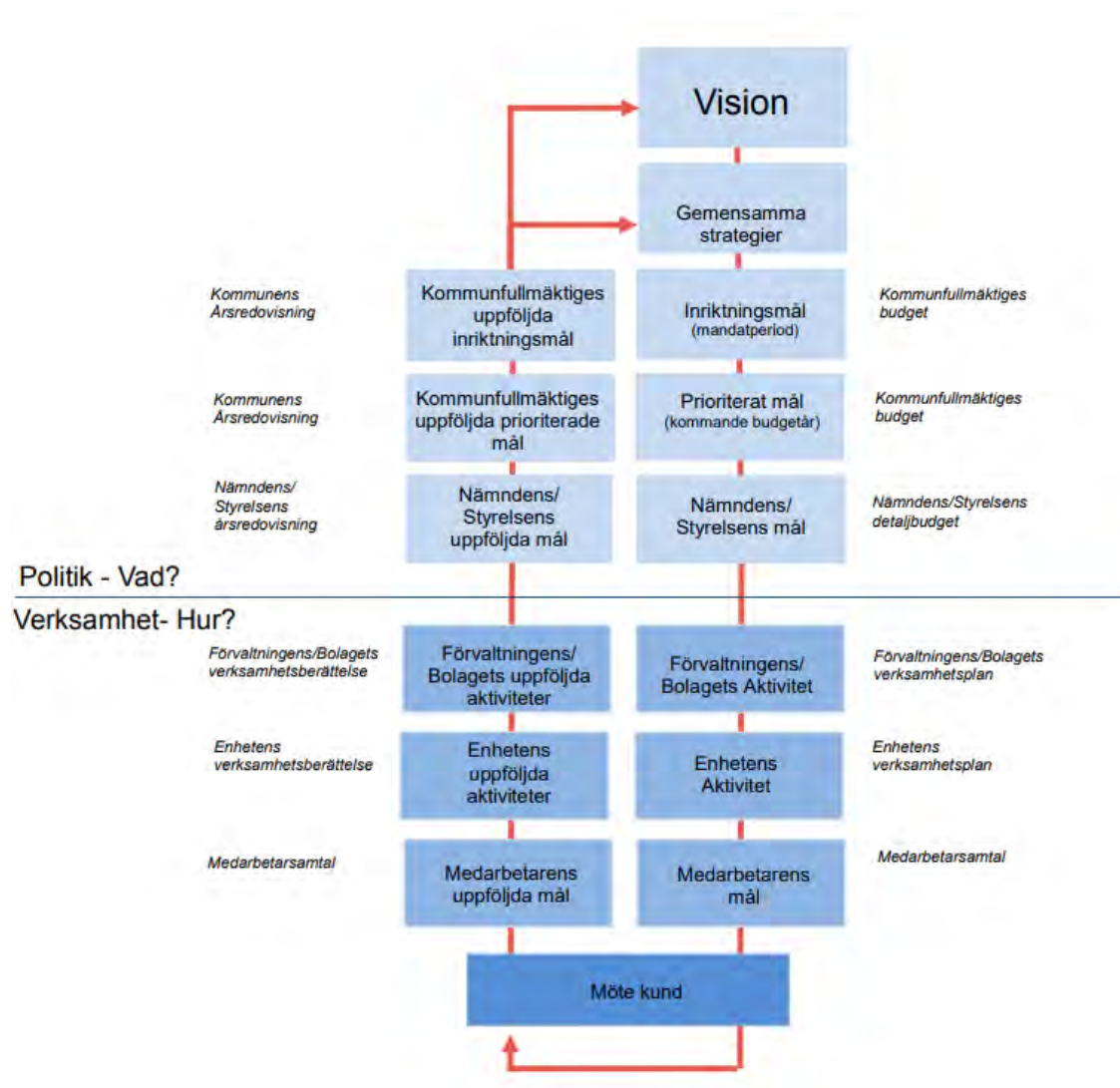


Bild 1: Hämtad från dokumentet *Styrmodell i Tjörns kommun*

5.2 Bilaga B: Sammanställning av mål, önskat läge och indikatorer

Målbild 2035: <i>Tjörns kommun arbetar aktivt med insatser för en företagsam region.</i>		
<i>Mål</i>	<i>Önskat läge / delmål</i>	<i>Indikatorer</i>
Kompetensförsörjning och attraktionskraft, Tjörns kommun är en del av de bästa storstadsregionerna i Europa som på ett framgångsrikt sätt tar tillvara kompetens och attraherar talang.	<ul style="list-style-type: none"> • Arbetslösheten i Tjörn och Göteborgsregionen ska vara den lägsta bland svenska kommuner/storstadsregioner • Ökad matchning mellan utbildning och näringslivets behov • Flyttnettot till Tjörns kommun för högutbildade ska vara positivt för personer i arbetsför ålder • Tjörn ska vara ett av Sveriges mest attraktiva, hållbara besöksmål • Beläggningen av gästnätter ska öka och fördelas jämnare över året • Göteborgsregionen ska ligga bland de tio bästa regionerna i EU enligt Europé 2020 Regional Competiveness Index 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Arbetslöshet, kommunal nivå ○ Flyttnetto högutbildade, kommunal nivå ○ Antal gästnätter ○ Europe 2020 Regional Competiveness Index, regional nivå
Samhällsplanering, Tjörns kommun är en del av de bästa storstadsregionerna i Europa på att erbjuda förutsättningar för hög och hållbar tillväxt.	<ul style="list-style-type: none"> • Tjörns företagares produktivitet ska öka i samma takt som eller snabbare än näringslivet i Göteborgsregionens genomsnittliga produktivitet • Andelen Tjörnbor som både bor och verkar inom kommunens gränser ska öka för att på så sätt minska utsläpp och belastning på befintlig infrastruktur. • Befintlig infrastruktur ska förbättras och utökas på ett hållbart sätt. • Nyetableringar och utveckling av nya företag ska underlättas genom att kommunen tillgängliggör attraktiv mark för näringslivet. Detta ska ske i samklang med kommunens översiktsplan. • Ny verksamhetsmark ska finnas i anslutning till befintlig verksamhetsmark eller i anslutning till tätort. 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Produktivitet (BRP/capita och förädlingsvärde/sysselsatt) ○ Förhållandet mellan utpendling och arbetstillfällen inom kommunen (dagbefolkning) ○ Företagens betyg i Svenskt Näringslivs Företagsklimatmätning avseende infrastruktur ska förbättras ○ Antal m2 förmedlad kommunal verksamhetsmark ska öka under löptiden för näringslivsstrategin

Tjörns kommun

Granskning av näringslivsverksamheten

2023-02-13

	<ul style="list-style-type: none"> • Näringslivet ska uppleva dricksvattenförsörjningen som trygg och förutsägbar. • Gapet mellan BRP-tillväxt och CO2-utsläpp ska fortsätta öka över tid i Göteborgsregionen. 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Decouplingeffekt⁵
<p>Företagsklimat och innovationskraft, Tjörns kommun är en del av de bästa storstadsregionerna i Europa på att erbjuda ett gott klimat för företagande och innovation.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Tjörns kommun ska ha en stabil och positiv utveckling av företagsklimatet enligt både Sveriges kommuner och landstings (SKR)⁶ insiktsmätning och andra mätningar, såsom Svenskt Näringslivs sammanfattande omdöme. • Göteborgsregionen ska ha högre resultat vad gäller privata investeringar inom FoU⁷ i relation till liknande storstadsregioner i Europa • Tjörns kommun ska anses vara innovativa utifrån att lösa välfärdsutmaningarna och ska anses erbjuda ett attraktivt erbjudande av digitala tjänster för näringslivet. 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Företagsklimat (sammanfattande omdöme i Svenskt Näringslivs Företagsklimatsmätning och totalt NKI i insiktsmätningen) ○ Andelen nystartade företag per invånare, ska vara högre än rikssnittet ○ Andel företagare av befolkningen, vilket bedöms utifrån Svenskt Näringslivs mätning av företagsamheten ○ Göteborgsregionen ska ha högre resultat vad gäller privata investeringar inom FoU i relation till liknande storstadsregioner i Europa.

⁵ Gapet mellan BRP-tillväxt och CO2-utsläpp.

⁶ Heter sedan 2019 Sveriges kommuner och regioner, därav SKR

⁷ Forskning och innovation