

Kallelse

2025-03-28

Fyrbodals kommunalförbund Förbundsdirectionen

Datum: Fredag den 28 mars kl. 09.00 – 16.00

Plats: Kaserngården 3 B plan 3 i Uddevalla, konferensrum Generalen

Anmälan om deltagande krävs inte. Förhindrad ledamot ansvarar för att meddela detta till sin ersättare samt att bifoga kallelsen. Kan varken ordinarie ledamot eller ersättare närvara vid mötet, meddelas detta till kommunalförbundets kansli, telefon 0522-44 08 20, alternativt e-post: kansli@fyrbodals.se Vid behov av specialkost ska detta anmälas i god tid i förväg.

OBS! Möte genomförs fysiskt men vid behov går det att delta på distans via Microsoft Team. Detta behöver anmälas tre dagar före mötet till carina.winberg-borgh@fyrbodals.se

Ort	Ledamöter	Ersättare
Bengtstors	Stig Bertilsson (M)	Per Eriksson (S)
Dals-Ed	Andreas Nilsson (M)	Per-Erik Norlin (S)
Färgelanda	Ulla Börjesson (S)	Christoffer Wallin (SD)
Lysekil	Jan-Olof Johansson (S)	Ulf Hanstål (M)
Mellerud	Ludwig Mossberg (M)	Ulf Rexefjord (SD)
Munkedal	Louise Skaarnäs (SD)	Lisa Kettil (S)
Orust	Catharina Bråkenhielm (S)	Lars Larsson (C)
Sotenäs	Therése Mancini (S)	Eva Abrahamsson (M)
Strömstad	Kent Hansson (S)	Fredrik Eriksson (SD)
Tanum	Liselotte Fröjd (M)	Oskar Josefsson (S)
Trollhättan	Peter Eriksson (M)	Ricky Karlsson (KD)
Trollhättan	Sofia Andersson Dharsani (S)	Monica Hanson (S)
Uddevalla	Martin Pettersson (SD)	Christer Hasslebäck (UP)
Uddevalla	Ingemar Samuelsson (S)	Jarmo Uusitalo (MP)
Vänersborg	Benny Augustsson (S)	Mats Andersson (C)
Vänersborg	Henrik Harlitz (M)	Lena Eckerbom Wendel (M)
Åmål	Michael Karlsson (M)	Ove Kaye (SD)

Tjänstepersoner/Gäster

Anna Lärk Ståhlberg, förbundsdirektör
Carina Wiberg Borgh, sekreterare/ chef verksamhetsstöd
Michael Johansson, chef för Regional utveckling
Titti Andersson, bitr. förbundsdirektör
Karin Engström, chef för välfärdsutveckling
Maria Wolff, chef kompetensförsörjning
Morgan Ahlberg, infrastrukturstrateg
Christel Thuresson, energi och näringslivsstrateg
Malin Zetterman, ekonomiansvarig
Andreas Borg, kommunikationsansvarig
Eva-Maria Persdotter, socialstrateg
Gunnar Lidell, revisionens ordförande

Gert-Inge Andersson, ledamot revisionen
Pia Axelsson, ledamot revisionen
Peter Winberg, ledamot revisionen
Håkan Axelsson, ledamot revisionen
Henrik Runnemalm, styrelseordförande Innovatum AB
Linda Bohlin Trajkovski, VD Innovatum

Riksdagsledamöter

Johan Hultberg (M) Tanums Kommun,
Ann-Sofie Alm (M) Munkedals kommun
Magnus Jakobsson (KD) Uddevalla Kommun
Mats Wiking (S) Trollhättans Kommun,
Louise Thunström (S) Tanums kommun,
Jonathan Svensson (S) Vänersborgs kommun
Markus Wiechel (SD)
Matheus Enholm (SD) Munkedals Kommun

DAGORDNING

ÄRENDE 1 - Upprop och val av justerare.....	4
ÄRENDE 2 - Fastställande av dagordningen	5
ÄRENDE 3 – Ordförande och förbundsdirektör informerar	6
ÄRENDE 4 – IT-upphandling och överklaganden.....	7
ÄRENDE 5 – Projektarenan och dess process.....	8
ÄRENDE 6 – Årsredovisning 2024.....	9
ÄRENDE 7 – Verksamhetsplan med budget 2025-2027	10
ÄRENDE 8 – Handlingsplan 2025.....	11
ÄRENDE 9 – Äskande om budget för en fördjupad granskning utifrån risk- och väsentlighetsanalys..	12
ÄRENDE 10 – Dialog mellan förbundets förtroendevalda revisorer och direktionen utifrån frågeställningar i skrivelse	13
ÄRENDE 11 – Avrapportering internkontrollplan 2022-2024	14
ÄRENDE 12 – Internkontrollplan 2025	15
ÄRENDE 13 – Ägardialog Innovatum	16
ÄRENDE 14 – Riksdagsledamöter möter direktionen för en dialog	17
ÄRENDE 15 – Överenskommelse delregionala utvecklingsmedel (DRUM) 2025.....	18
ÄRENDE 16 – Aktuella infrastrukturärenden	19
ÄRENDE 17 – Energiförsörjning – aktuellt läge	20
ÄRENDE 18 – Ersättning för vård i en annan kommun	21
ÄRENDE 19 – Redovisning av delegationsbeslut.....	22
ÄRENDE 20 – Övriga frågor	23
ÄRENDE 21 – Nästa möte.....	24

ÄRENDE 1 - Upprop och val av justerare, kl. 9,00

Förslag till beslut

Arbetsutskottet väljer Louise Skaarnäs (SD) till justerare. Justeringen äger rum 2025-04-01, digitalt

Sammanfattning

Till justerare föreslås Louise Skaarnäs (SD). Justeringen föreslås äga rum 2025-04-01, digitalt

ÄRENDE 2 - Fastställande av dagordningen

Förslag till beslut

Direktionen fastställer dagordningen.

ÄRENDE 3 – Ordförande och förbundsdirektör informerar, kl 09,10-09,30

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Arbetsmarknadsläget januari 2025

Konjunkturläge januari 2025

Befolkningsutveckling 2024

Beredningen för hållbar utveckling (BHU) och Västgruppen

Aktuellt från SRO, VästKom och Gryning Vård

Västsvensk samling och Västgruppen

Projektarenan Fyrbodal

Personal och arbetsmiljö

Svar på inkomna frågor

ÄRENDE 4 – IT-upphandling och överklaganden, kl 09,30-09,40

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Carina Wiberg Borgh, chef verksamhetsstöd informerar om förbundets IT-upphandling som har överklagats och vilka ökade kostnader det medför.

ÄRENDE 5 – Projektarenan och dess process, kl 09,40-09,50

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Titti Andersson, biträdande förbundsdirektör, informerar om Projektarenan Fyrbodals.

ÄRENDE 6 – Årsredovisning 2024, kl 09,50-10,10

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Kansliet har sammanställt ett förslag till årsredovisning som revisorerna håller på att granska. På arbetsutskottets sammanträde gjordes en muntlig redovisning av det preliminära ekonomiska resultatet.

Målet var att hela den skriftliga årsredovisningen skulle skickas ut med handlingarna i kallelsen till direktionens möte 2025-03-28 men tyvärr håller revisorerna fortfarande på med sin granskning när denna kallelse skickas 2025-03-13. Kallelsen kommer att kompletteras så fort de sakkunniga revisorerna är färdiga med sin granskning.

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet har tagit del av informationen.

ÄRENDE 7 – Verksamhetsplan med budget 2025-2027 kl. 10,30-10,50

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att ställa sig bakom det reviderade förslaget till förbundets verksamhetsplan 2025-2027.

Sammanfattning

Enligt förbundsordningens § 15 ska förbundsdirektionen årligen fastställa en verksamhetsplan med budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt förbundsavgift. Budgeten ska dessutom innehålla en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden. Direktionens budget ska delges förbundets medlemmar senast under oktober månad året före verksamhetsåret.

Budgeten för 2025 fastställdes på direktionsmötet enligt plan 2024-10-31, §104. Förslaget till verksamhetsdelarna i verksamhetsplanen för 2025-2027 återremitterades dock för att anpassas till den fastställda budgeten, varför detta ärende behandlas i direktionen först i mars.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-19
Verksamhetsplan med budget 2025-2027

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet föreslår direktionen att ställa sig bakom det reviderade förslaget till förbundets verksamhetsplan 2025-2027.

Reviderad verksamhetsplan för Fyrbodals kommunalförbund 2025 - 2027

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att ställa sig bakom det reviderade förslaget till förbundets verksamhetsplan 2025-2027.

Sammanfattning

Enligt förbundsordningens §15 ska förbundsdirektionen årligen fastställa en verksamhetsplan med budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt förbundsavgift. Budgeten ska dessutom innehålla en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden. Direktionens budget ska delges förbundets medlemmar senast under oktober månad året före verksamhetsåret.

Budgeten för 2025 fastställdes på direktionens möte enligt plan 2024-10-31, §104. Förslaget till verksamhetsdelarna i verksamhetsplanen för 2025-2027 återremitterades dock för att anpassas till den fastställda budgeten, varför detta ärende behandlas i direktionen först i mars.

Beskrivning av ärendet

Framtagandet av innehållet i verksamhetsplanen påbörjades under hösten 2023 och fortsatte under våren 2024. I enlighet med direktionens beslut 2024-06-13, §60, skickades verksamhetsplanen på remiss till medlemskommunerna. Direktionen fattade 2024-10-31, §104, beslut om att återremittera ärendet för att anpassa verksamhetsplanen till fastställd budget 2025. Kommunalförbundet har därefter reviderat verksamhetsplanen i enlighet med detta beslut.

Den reviderade verksamhetsplanen utgår från det förslag till verksamhetsplan som skickades ut på remiss under sommaren 2024 men har justerats utifrån förändrade budgetförutsättningar och de inspel som gjorts av medlemskommunerna i olika sammanhang under hösten och vintern. Verksamhetsplanen har även klätts i förbundets nya grafiska profil.

Förbundsordningen ligger till grund för verksamhetsplanen och beskriver visionen om det goda livet. Medlemsnyttan står i fokus och verksamhetsplanens ambition är att visa insatser som ska bidra till genomförandet av Västra Götalandsregionens regionala utvecklingsstrategi, kulturstrategi, trafikförsörjningsprogram och strategi för omställning av hälso- och sjukvården.

Verksamhetsplanen innehåller två övergripande mål, insatsområden, delmål och prioriterade insatser och visar på de effekter som ska uppnås inom verksamhetens insatsområden Regional

utveckling, Kompetensförsörjning och Vårldsutveckling. Planen innehåller även förbundsgemensamma delmål för personal, ekonomi och arbetsmiljö.

Bedömning och synpunkter

Delar i planen är nya i jämförelse med den remissversion som skickades ut till kommunerna i juni 2024. Förändringarna har gjorts utifrån de inspel som inkommit i dialog med politiken och kommundirektörerna och de förändrade budgetförutsättningar som råder. Medlemskommunerna har uttryckt att de önskar en större tydlighet i det nya förslaget avseende hur förbundets olika verksamheter och projekt finansieras och bedrivs.

Förändringarna i verksamhetsplanens innehåll beskrivs nedan.

Nytt övergripande mål och nya delmål

Ett övergripande mål med förbundets verksamhet är enligt förbundsordningen ”att stödja och utveckla det kommunala självstyret”. I det nya förslaget har ett nytt förbundsövergripande mål som syftar till delregionens utveckling lagts till; ”Ökad attraktionskraft för Fyrbodalsregionen”. Förändringen har gjorts i syfte att tydliggöra att all verksamhet som bedrivs på förbundet tillsammans med medlemskommunerna och andra organisationer ska bidra till utvecklingen av ett gemensamt territoriellt mål.

I planen har delmål för kommunikation, personal och arbetsmiljö adderats för att tydliggöra syftet och effekterna förbundet vill uppnå med förbundets kommunikation och det systematiska arbete som bedrivs för att förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Finansiering och ekonomi

De olika finansieringskällorna som finns för att bedriva förbundets verksamhet åskådliggörs i verksamhetsplanen. Syftet är att tydligt visa vilka medel förbundet förfogar över, vad de används till och hur det skapar medlemsnytta och utveckling av Fyrbodalsregionen. Planen beskriver även vilka kostnader medlemsfinansieringen täcker och att den är en grundförutsättning för att förbundet ska kunna utföra sitt uppdrag att skapa nytta för medlemskommunerna.

Budgeten för de delregionala medlen finns med i planen och visar funktioner och verksamheter samt projekt de finansierar. Planen beskriver även den uppväxling av medlen som sker för att skapa ytterligare nytta för kommunernas verksamheter, dess invånare och näringsliv.

Personalförändringar

Budgeten för den medlemsfinansierade delen av verksamheten är oförändrad sedan 2023 vilket innebär att den inte motsvarar de ökade kostnaderna som inflationen inneburit. Ett resultat av de kostnadsökningar inflationen medför är att förbundets kansli minskas med motsvarande 0,5 tjänster, vilket innebär att det blir 7,25 tjänster istället för 7,75 tjänster. Det innebär en förändring i jämförelse med remissversionen i form av minskade möjligheter för medlemskommunerna att

erhålla rådgivning i kommunala frågor avseende infrastruktur och kollektivtrafik. Ambitionen att driva opinion och debatt och att företräda Fyrbodalsregionen i regionala och nationella sammanhang har också minskats. Både i form av kommunikativa insatser och genom att minska ner deltagandet i möten på annan ort, framförallt i nationella sammanhang.

Minskningen av budgeten för de delregionala medlen innebär att utrymmet att starta upp nya projekt minskar. De medel som var avsatta för nya projekt har i det nya förslaget istället allokerats till redan beslutade och pågående projekt för att möjliggöra att de kan drivas vidare.

Tjänstgöringsgraden inom regional utveckling, kompetensförsörjning och verksamhetsstöd har sänkts i och med budgetminskningen av de delregionala utvecklingsmedlen. Totalt har 1,7 tjänster tagits bort inom ramen för de delregionala medlen, 0,5 inom regional utveckling, 0,5 inom kompetensförsörjning och 0,7 inom verksamhetsstöd.

Det har skett en övergripande prioritering av arbetsuppgifter inom avdelningarna med syfte att fördela ut de arbetsuppgifter som dessa funktioner har haft på övrig personal inom förbundet. Prioriteringsarbetet har föranlett förändrade arbetssätt och omstruktureringar av personal. En del arbetsuppgifter har tagits bort helt.

Inom insatsområdet Välfärdsutveckling har antalet prioriterade insatser i planen däremot höjts i och med tilldelning av statsbidrag till Fyrbodals regionala samverkan och stödstruktur, RSS, i frågor som rör socialtjänst och hälso- och sjukvård. Satsningar på äldreomsorg med särskilt fokus på demensområdet och stöd till omställning inför ny socialtjänstlag har tillkommit. Inom området psykisk hälsa förväntas SRO i mars fattat beslut om att tilldela kommunalförbunden medel ur överenskommelse psykisk hälsa för genomförande av delregional samordningsuppdrag i förhållande till den nationella strategin för psykisk hälsa. Kommunalförbundet har även beviljats projektmedel från Jämställdhetsmyndigheten för fortsatt stöd till kommunerna i arbetet med tidiga våldspreventiva insatser för barn och unga.

Projektarenan Fyrbodal

Kommunalförbundets projektverksamhet tydliggörs i det nya förslaget till verksamhetsplan. I planen finns en översiktlig skiss av kommunalförbundets projektprocess som visar hur projekten hanteras och en beskrivning av hur beslut fattas utifrån koppling till verksamhetsplan, ekonomiska förutsättningar, nytta etc. Vidare beskrivs kommunalförbundets olika roller i projekten för att tydliggöra att förbundet kan vara projektägare, part i projekt eller finansiär av projekt.

Personal och arbetsmiljö

Förändringar avseende personal och arbetsmiljö, utöver de nedskärningar som har gjorts i tjänster, handlar om neddragningar i form av personalvård och möjlighet till intern utveckling. Den årliga personalkonferensen som tidigare förlagts på olika anläggningar i Fyrbodal för att öka kunskapen om geografin förläggs istället till förbundets lokal. Personalen mottager inte någon julklapp från och med 2025.

Förbundsledningen har infört särskild prövning i hela organisationen när det gäller rekrytering av ny personal. Strikta prioriteringar råder och tillämpas löpande när det gäller såväl inköp som genomförande och deltagande i aktiviteter. Avdelningscheferna beslutar vilka medarbetare som ska delta på möten och konferenser de blir inbjudna till för att minska kostnader för resor och logi.

Nätverk, möten och konferenser

Planen beskriver medlemsnyttan med nätverken som förbundet driver och faciliterar. Det finns nätverk för förtroendevalda, chefer och för en lång rad olika professioner. Syftet med att beskriva nätverken i planen är att visa hur förbundet arbetar med att skapa en stark röst i de regionala och nationella sammanhangen. Planen beskriver också rollen förbundet har att agera mötesplats och forum för samtal och samverkan i komplexa frågor. Planen beskriver också att nätverken finansieras på olika sätt.

Bedömning

Förbundsledningen bedömer att det reviderade förslaget till verksamhetsplan för 2025-2027 har justerats och ändrats utifrån förändrade budgetförutsättningar och de inspel som kommit från medlemskommunerna. Budgetförutsättningarna ger märkbara effekter men med de anpassningar som gjorts bedöms planens innehåll vara relevant utifrån gällande styrdokument, budget och beslutade uppdrag och möjlig att genomföra med godtagbar kvalitet.

Ansvarig tjänsteperson

Anna Lärk Ståhlberg, anna.lark.stahlberg@fyrbodal.se 0733-358534.

Förbundsledningen

Fyrbodals kommunalförbund



VERKSAMHETSPLAN & BUDGET 2025-2027



Fyrbodals
kommunalförbund

Förord



Tänk dig kraften som genereras när vi är många som drar åt samma håll, mot en gemensam målbild. När vi har bestämt vart vi vill och använder våra resurser på rätt sätt för att nå ända fram. Det är den kraften vi vill att förbundets verksamhetsplan ska ge oss.

En plan för hållbar utveckling

Verksamhetsplanen är vår gemensamma plan för att delregionen ska utvecklas med fokus på hållbarhet. Då är det viktigt att de tre dimensionerna – social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet – samspelar med varandra.

För att lyckas behöver vi alla, såväl vi i det regionala ledarskapet som övriga aktörer i Fyrbodalsregionen, se möjligheter och hitta nya vägar för att möta

samhällets komplexa utmaningar och kunna ställa om. Genom att tillsammans sträva mot målen i planen skapar vi förutsättningar för en konkurrenskraftig och attraktiv delregion där människor mår bra och utvecklas.

Tillsammans har vi kraften för att göra skillnad – här och nu och för kommande generationer.

Vision, mål och nytta

Övergripande mål

Ett övergripande mål för verksamheten är att förbundet ska bidra till en ökad attraktionskraft för Fyrbodalsregionen. Detta ska ske genom att stärka medlemskommunernas intressen genom att samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande. Det andra övergripande målet för förbundet är att stödja och utveckla det kommunala självstyret.

Vision

Visionen ”Det goda livet” pekar ut riktningen vart vi vill med vårt arbete. Den handlar om att skapa ett gott liv för alla som lever och arbetar i Fyrbodals kommuner.

Visionen om det goda livet står för en god hälsa, arbete och utbildning, trygghet, gemenskap och delaktighet i samhällslivet, en god miljö där vi värnar om de förnybara systemen, möter behoven hos barn och ungdomar, en uthållig tillväxt och ett rikt kulturliv i linje med FN:s globala utvecklingsmål.

Syfte

Fyrbodals kommunalförbund är ett av de fyra regionala kommunalförbunden i Västra Götaland. Vi arbetar på uppdrag av våra 14 medlemskommuner: Bengtsfors, Dals Ed, Färgelanda, Lysekil, Mellerud, Munkedal, Orust, Sotenäs, Strömstad, Tanum, Trollhättan, Uddevalla, Vänersborg och Åmål.

Förbundet ska stimulera samverkan mellan kommunerna, näringslivet och andra aktörer inom olika områden. Förbundet ska också vara en mötesplats, ett forum, för innovationer, idéer och utveckling.

Medlemsnytta

Fyrbodals kommunalförbund skapar värde för sina 14 medlemskommuner genom att stärka samverkan, effektivisera resurser och driva gemensamma utvecklingsfrågor.

- 1. Samverkan och påverkansarbete**
Stärker kommunernas inflytande i regionala och nationella frågor.
- 2. Effektivt resursutnyttjande och finansiering**
Samordnar kompetens och finansiering för att maximera utvecklingsmöjligheter.
- 3. Kompetensförsörjning och näringslivsutveckling**
Stödjer kompetensförsörjning och företagsutveckling genom bl.a. Business Region Väst och branschråd.
- 4. Regional utveckling och hållbar tillväxt**
Driver satsningar inom infrastruktur, hållbar energi och attraktiva livsmiljöer.
- 5. Stöd för välfärdsutveckling och social hållbarhet**
Processtöd inom hälso- och sjukvård, socialtjänst, våldsprevention och fullföljda studier
- 6. Nätverk och erfarenhetsutbyte**
Plattform för kunskapsdelning och strategisk samverkan.



Uppdrag och verksamhet

Förbundet ska särskilt verka inom följande områden:

- Hållbar tillväxt och utveckling.
- Verksamhetsstöd och intressebevakning.
- Projekt som har till syfte att främja samordning och/eller samverkan inom områdena tillväxt och utveckling samt verksamhetsstöd.
- Ägaransvar för gemensamt ägda bolag och verksamheter.

Värdeord

Våra kärnvärden sammanfattar vad vi står för och hur vi vill att omgivningen ska uppfatta oss. De är en vägledning i form av fyra värdeord som ligger till grund för allt vi arbetar för. Förbundet har fyra värdeord: *Framåt, Forum, Förtroende* och *Flerstämmighet*.

Styrdokument

Förbundets verksamhet utgår från ändamålet i förbundsordningen. Andra dokument som är vägledande i arbetet är *Västra Götalandsregionens Regionala utvecklingsstrategi*, *Regionalt trafikförsörjningsprogram*, *Kulturstrategi* och *Strategi för omställning av hälso- och sjukvården*.

Organisation

Förbundsdirektionen är kommunalförbundets högsta beslutande organ och består av ledande politiker från förbundets 14 medlemskommuner. Trollhättans, Uddevallas och Vänersborgs kommuner har två ordinarie ledamöter och två ersättare vardera, övriga kommuner har en ordinarie ledamot och en ersättare vardera.

Förbundsdirektionen leds av en ordförande samt två vice ordförande. Tillsammans med ytterligare två ledamöter och två ersättare utgör de förbundsdirektionens arbetsutskott.

Värdeord

Framåt

Fyrbodals kommunalförbund visar tydligt att vi är ett forum för utveckling, intressebevakning, värdeskapande och ett forum för hållbar utveckling- och tillväxt. Förbundet ligger i framkant och driver framåt på uppdrag av, med och för våra medlemskommuner.



Forum

Fyrbodals kommunalförbund är en självklar mötesplats och forum för samtal, samsyn, samarbete och samhandling genom möten som är med och skapar till nytta.



Förtroende

Fyrbodals kommunalförbund har tillsammans med medlemskommunerna utvecklat en relation som bygger på förtroende och tillit där delregionala frågor hanteras som gagnar både delregionen och den enskilda kommunen.



Flerstämmigt

Fyrbodals kommunalförbund är lyhörd i relation till alla sina medlemskommuner och har en god förmåga att låta flera stämmor höras. Flerstämmighet är en självklar del av kulturen.



Direktionen utser en förbundsdirektör som ansvarar för att verkställa direktionens beslut och leda förbundets arbete. Förbundets anställda arbetar inom fyra avdelningar: verksamhetsstöd, regional utveckling, kompetensförsörjning och välfärdsutveckling. Till respektive avdelning knyts ett antal nätverk bestående av representanter från kommunerna, näringslivet, akademien, myndigheter och andra aktörer.

Verksamhet

Samverkan och nätverk

Samverkan är en integrerad del i verksamheten. Förbundet arbetar bara med frågor som rör flera kommuner och ofta tillsammans med andra organisationer.

Vi erbjuder våra medlemskommuner möjligheten att delta i nätverk som förbundet har i uppdrag att driva. Genom dessa nätverk träffas tjänstepersoner och politiker från alla våra medlemskommuner. Genom att arbeta tillsammans blir vi en stark röst och en stark partner till Västra Götalandsregionen och andra offentliga aktörer. I alla samarbeten bidrar Fyrbodals kommunalförbund med kunskap och kompetens.

Nätverken finansieras på olika sätt beroende på roll och uppdrag. Finansieringen är antingen medlems-, avtals- eller genom de delregionala utvecklingsmedlen (DRUM).

Identitet och stolthet

Genom att öka kommunikationen och tydligheten kring Fyrbodals kommunalförbunds uppdrag och verksamhet stärker vi förbundets legitimitet, identitet och varumärke. Kommunalförbundets verksamhet ska skapa stolthet och framåtanda bland medlemskommunerna i enlighet med vår vision och våra fyra värdeord.

Fyrbodals fyra hörnstenar

1. **Gränsland** – historiska och nutida gränser präglar struktur och utveckling i vår delregion.
2. **Landsbygder** – våra naturtillgångar är resursbaser och utgör grunden i våra styrkeområden.
3. **Vattenrike** – salt och sött vatten är grunden till allt liv och skapar möjligheter.
4. **Trekärnigt centrum** – tillsammans utgör våra största tätorter sjunde största befolkningscentra i landet



Uppdrag och verksamhet

Genom förbundets verksamhet ska varumärkena Bohuslän och Dalsland stärkas liksom varumärkena Trollhättan, Uddevalla och Vänersborg. Delregionen Fyrbodals ska förknippas med innovationer och livsmiljöer som lockar invånare, besökare och näringsliv.

Medarbetare och arbetssätt

Förbundets medarbetare är nyckeln till genomförandet av det delregionala utvecklingsarbetet. De skapar förutsättningar och möjligheter till samverkan mellan medlemskommunerna och andra aktörer.

Förbundet tillämpar olika anställningsformer eftersom genomförandet sker i form av verksamheter, projekt eller uppdrag.

För att förbundet ska ligga i framkant och göra skillnad inom insatsområdena är medarbetarnas kompetens och driv avgörande.

Förbundet arbetar agilt och tillitsbaserat och är till sin karaktär en flexibel och dynamisk organisation vilket skapar förutsättningar för att kunna möta samhällets utmaningar och behov.

Projektarenan

Projektarenan Fyrbodals är en tvärssektoriell plattform för allt projektrelaterat arbete som kommunalförbundet driver, medverkar i eller finansierar. Syftet med arenan är att skapa en tydlig överblick över projekten för att åstadkomma effektiv styrning och ledning av projektportföljen och att tydliggöra det utvecklingsarbete som medlemskommunerna bedriver tillsammans och med andra parter.

En viktig del i Projektarenans uppdrag är att säkerställa att varje projekt följer en likvärdig process med tydligt

definierade avstämningpunkter. Vid dessa bedöms om projektet uppfyller krav, tillgodoser behov, har förutsättningar att generera nytta, har ekonomiska förutsättningar och bidrar till genomförande av verksamhetsplanen.

Det krävs beslut i Projektarenan för att projektet ska gå vidare till nästa steg. Det är Arbetsutskottet som ska fatta beslut om ett projekt ska starta. Processen gäller samtliga projekt kommunalförbundet är involverat i – som ägare, som part eller som finansierare i form av delregionala utvecklingsmedel.



Utmaningar och styrkor

Fyrbodalsregionen har ett strategiskt läge mellan Oslo och Göteborg med stora möjligheter till expansiv tillväxt. Här lever och arbetar 272 000 människor. För att driva på utvecklingen behövs investeringar i vägar, järnvägar och sjöfart. Vi behöver bygga en kollektivtrafik som är ett föredöme när det gäller hållbarhet. Samtidigt behöver vi ställa om till en fossilfri delregion och öka vår självförsörjning när det gäller energi och då framför allt el. Vår geografi bygger på fyra starka hörnstenar. Gränsland, Landsbygder, Vattenrike och Trekärnigt centrum. Vi har starka och stolta varumärken i form av Dalsland, Bohuslän, Trollhättan, Uddevalla och Vänersborg. Dessa skapar förutsättningar att öka attraktionskraften för Fyrbodalsregionen.

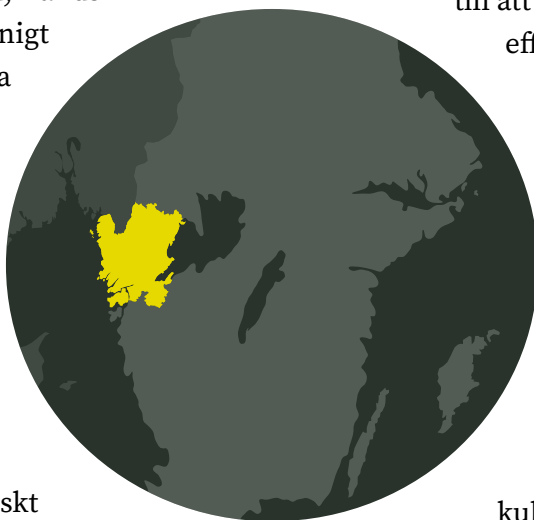
Kompetensförsörjning

Fyrbodalsregionen är ett akademiskt centrum med god tillgång till högre studier och forskningsmiljöer. Tillsammans med aktörer inom utbildningssystemet och arbetslivet skapar vi en hållbar kompetensförsörjning, ökar utbildningsnivån och framtidsrustar barn och ungdomar. Vi verkar för att möjliggöra ett livslångt lärande genom att bidra till utveckling av utbildningssektorn.

Vi ser ökade skillnader i sysselsättning och tillgång till service och sociala sammanhang varför vi hittar nya sätt att utforma våra offentliga rum.

Demografiska utmaningar

Den åldrande och i vissa fall minskande befolkning, ger ökade behov av vård och omsorg och utmanar vår välfärd. Förebyggande och hälsofrämjande arbetssätt och utveckling av nära vård och omsorg som utförs i samverkan med invånarna, optimerar resursanvändningen. Digitalisering och välfärdsteknik är områden som möjliggör ökad delaktighet i samhället, ger god livskvalitet samt bidrar till att resurser används mer kostnads-effektivt.



Näringsliv

Fyrbodals näringsliv, bestående av drygt 31 000 företag, tar avstamp i de resursbaser som geografien erbjuder. Här är företagen verksamma inom industrin, den skogliga bioekonomin, den blå näringen, besöksnäringen inklusive kulturella och kreativa branscher samt handel.

Globala utmaningar

Klimatförändringar med extremt väder utmanar vårt skogs- och jordbruk, system och samhällen. Snabba svängningar i den globala ekonomin, med bland annat nya handelstullar, och globala kriser som krig och pandemier påverkar oss alltjämt. Genom att vara ett forum för våra medlemskommuner kan de dela med sig av arbetssätt och erfarenheter som skapar en robust samhällsplanering och förutsättningar för den gröna omställningen.

Förbunds- övergripande mål

Mål 1: Ökad attraktionskraft för Fyrbodalsregionen

Mål 2: Stödja och utveckla det kommunala självstyret

Attraktionskraft och kommunalt självstyre

All verksamhet som förbundet bedriver ska bidra till en ökad attraktionskraft för Fyrbodalsregionen och utveckla det kommunala självstyret genom att möjliggöra strategiska insatser som skapar hållbar utveckling och livskvalitet.

Tillsammans arbetar kommunerna och förbundet för en stark kompetensförsörjning och är ett föredöme i grön omställning för att öka delregionens konkurrenskraft.

Satsningar genomförs på utbildning, arbetsliv och näringsliv, samtidigt som utvecklingen av vård och omsorg prioriteras för att möta framtidens behov.

Genom att utveckla infrastrukturen och kollektivtrafiken, främja innovation och samarbete mellan kommunerna bygger vi en delregion där människor

vill bo, arbeta och besöka – nu och i framtiden.

Och vi kommunicerar den goda utveckling som sker för att öka stoltheten och Fyrbodalsregionens identitet genom effektiv och meningsfull kommunikation. Varumärkena Bohuslän, Dalsland, Trollhättan, Vänersborg och Uddevalla ska lyftas fram.

Det kommunala självstyret utvecklas genom förbundets samverkansstrukturer som leder till gemensamma lösningar inom regional utveckling, kompetensförsörjning och välfärd. Genom förbundets samlade remissvar är kommunerna med och påverkar regionala och nationella beslut. Förbundet företräder även medlemskommunerna i flera sammanhang för att göra den kommunala rösten hörd.

*Genom att vara ett **Forum** för möten, samtal och samverkan, med **Flerstämmig** röst från samhällets alla olika delar, där ömsesidigt **Förtroende** gentemot kommunerna, regionen och andra aktörer ger utveckling, visioner och idéer **Framåt** stärker förbundet kommunernas intressen och bidrar till en hållbar utveckling av Fyrbodalsregionen.*

Förbunds- gemensamma mål

Delmål 1: En god och hållbar arbetsmiljö

Prioriterade insatser	Effekt
1. God balans mellan arbete och privatliv.	<i>Minskad stress och bättre hälsa leder till minskad sjukfrånvaro och ökad produktivitet.</i>
2. En positiv och stödjande arbetskultur.	<i>Ökad trivsel, ett större engagemang och goda utvecklingsmöjligheter för både medarbetarna och arbetsplatsen.</i>
3. Hållbara och ändamålsenliga arbetslokaler.	<i>En trygg och trivsamt arbetsmiljö som främjar välmående, effektivitet och samverkan. Det leder till ökad produktivitet och minskad sjukfrånvaro.</i>

Delmål 2: En god och meningsfull kommunikation

Prioriterade insatser	Effekt
1. Paketera och kommunicera den positiva utveckling som sker i delregionen.	<i>Fler människor i arbetsför ålder väljer att bosätta sig i Fyrbodalsregionen. Fler företag och besökare attraheras hit. De som bor och verkar här känner stolthet över området.</i>
2. Paketera och kommunicera den nytta som förbundets verksamhet skapar.	<i>Medlemskommunerna ser nyttan med den samverkan och de insatser som skapas genom förbundet.</i>

Delmål Regional utveckling

Insatsområde 1: Regional utveckling

Genom samverkan mellan kommuner, näringsliv, akademi och externa aktörer utvecklas lösningar som kombinerar ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet.

De viktigaste resurserna för genomförandet är medlemskommunerna, delregionala utvecklingsmedlen (DRUM) och medarbetarna. Strategier och projektledare vid Fyrbodals kommunalförbund, utvecklingsnoderna och akademien bidrar aktivt till att möta näringslivets och invånarnas behov, bland annat genom projekt som främjar cirkulär ekonomi,

industriell symbios och gestaltade livsmiljöer. Fyrbodals samordning av samhällsplanering och energiförsörjning fokuserar på att möta dagens och framtidens energiutmaningar och stödja elektrifieringen.

Verksamheterna inom regional utveckling finansieras genom delregionala utvecklingsmedel, medlemsfinansiering, Västra Götalandsregionen, EU-medel, statliga myndigheter såsom Jordbruksverket, Energimyndigheten och Tillväxtverket.

Mål för regional utveckling:

En god och hållbar regional utveckling som bidrar till det goda livet



Delmål Regional utveckling



Delmål 1: Konkurrenskraftigt och innovativt näringsliv

Prioriterade insatser	Effekt
1. Förenkla för företag att etablera sig här och/eller att ställa om.	Ökad sysselsättning till följd av att fler företag väljer att etablera sig eller expandera i Fyrbodals kommun. Fyrbodals och kommunernas varumärken stärks tack vare att företagen upplever en god service från Business Region Väst.
2. Förstärka stöd till både befintliga och nya företag genom en god samverkan med olika aktörer för en utveckling mot en cirkulär och hållbar ekonomi.	Stärkt konkurrenskraft och därmed en ökad överlevnadsgrad hos befintliga företag. Fyrbodals attraktivitet och arbetsmarknad stärks genom att fler hållbara företag etablerar sig eller ställer om.

Delmål 2: Attraktiva livsmiljöer

Prioriterade insatser	Effekt
1. Ta vara på och bidra till våra starka varumärken Bohuslän, Dalsland, Trollhättan, Uddevalla och Vänersborg.	Attraktiviteten i och kunskapen om Fyrbodals kommuner ökar så fler väljer att bo, leva och arbeta i någon av Fyrbodals kommuner.
2. Verka för en hållbar livskvalitet.	Fler upplever att man bor och lever på en plats där man får livskvalitet. Ett positivt flyttnetto som bidrar till goda möjligheter att erbjuda en god välfärd.
3. Verka för attraktiva miljöer genom samverkan mellan det offentliga, näringslivet, akademien och civilsamhället.	Medborgare som känner sig trygga och vill engagera sig lokalt i samhällsutvecklingen.

Delmål 3: Robust och sammanhållen samhällsplanering

Prioriterade insatser	Effekt
1. Robust och fossilfri energiförsörjning	Tillgång till effekt (el) i en omfattning som innebär att inga företag ska hindras i sina expensionsplaner eller omöjliggöra etablering i Fyrbodals kommun.
2. Knyta samman Fyrbodals kommuner genom att ena kommunerna i infrastruktursatsningar.	Trafiksäkra vägar som medger goda studie- och arbetspendlingsmöjligheter. Goda möjligheter till ett hållbart resande (kollektiv, gång, cykel).
3. Minska sårbarheten.	Minska det fossila beroendet. Ökad självförsörjningsgrad vad avser bland annat livsmedels- och energiproduktion. Robust och redundant digital fiberinfrastruktur.

Delmål Kompetens- försörjning

Insatsområde 2: Kompetensförsörjning

Fyrbodal fokuserar på att skapa stark samverkan mellan utbildning och arbetsliv samt främja livslångt lärande. Inom kompetensförsörjning har förbundet processlett kompetensråd (både delregionalt och branschspecifika), college (kvalitetssäkrad flernivå-samverkan för Vård och omsorg- samt Teknikcollege) samt kommunala nätverk inom utbildning och arbetsmarknad.

Utbildning ska leda till arbete och arbetslivets attraktivitet behöver öka. Matchningen mellan arbetskraftens kompetens och arbetslivets behov ska bli bättre,

trots utmaningar med demografi och utanförskap. Elever behöver få stöd i att fullfölja sin utbildning inom alla skolformer. Personal behöver kompetensutveckling för att stärkas i sina nuvarande och framtida yrken.

Verksamheterna inom Kompetensförsörjning finansieras genom särskilda avtal med medlemskommunerna, delregionala utvecklingsmedel, Europeiska socialfonden och Västra Götalandsregionen.

Mål för kompetensförsörjning:

En god och hållbar kompetensförsörjning som bidrar till det goda livet



Delmål Kompetens- försörjning



Delmål 1: Stark samverkan mellan utbildning och arbetsliv

Prioriterade insatser	Effekt
1. Utveckla forum för att möta kommande kompetensbehov.	<i>Arbetsmarknadens behov av kompetens är tillgodosett och Fyrbodals kommuner har en hög förvärvsgrad.</i>
2. Identifiera efterfrågade kompetenser för att möta arbetsmarknadens behov.	<i>Stor delaktighet från flera branscher kring behovet av efterfrågade kompetenser vilket leder till ett matchande utbildningsutbud.</i>

Delmål 2: Livslångt lärande

Prioriterade insatser	Effekt
1. Verka för en kultur av livslångt lärande.	<i>Med goda möjligheter till kompetensutveckling under livet skapas ett samhälle med god förmåga till omställning och att möta kompetensförsörjningsutmaningen.</i>
2. Utveckla digital kompetens.	<i>Underlätta individens möjlighet till utbildning för att möta kommande kompetensförsörjningsbehov.</i>

Delmål Välfärds- utveckling

Insatsområde 3: Välfärdsutveckling

Välfärdsutveckling verkar brett för att främja kommunernas förutsättningar att stå rustade inför välfärdens utmaningar och förändringar.

Genom avtal finansierar kommunerna FoU, där framgångsrika insatser ges för att systematiskt stärka kommunernas kunskapsutveckling, ge omställningsstöd till kommande lagstiftning samt stöd till strategiska insatser inom områdena kunskap, kvalitet och kompetensförsörjning. Genom medlemsfinansieringen basfinansieras en socialstrategi som stödjer samverkan och nätverkande, och utför arbete i länsstrukturen till gagn för kommunerna. Verksamheten utgör regional stöd- och samverkansstruktur i den nationella kontexten där man utgör länk mellan kommunerna och nationella sakområ-

desnätverk. Bemanning sker också av vårdsamverkan Fyrbodal, för att säkerställa att kommunala perspektiv omhändertas och får gehör i vårdsamverkan.

För främjande av barn och ungas utveckling och hälsa genomförs insatser inom Hälsokällan, där verksamheten samfinansieras av kommunerna gemensamt med Västra Götalandsregionen.

Verksamheterna inom Välfärdsutveckling finansieras genom Västra Götalandsregionen, Överenskommelse mellan SKR och staten för God och nära vård, Överenskommelse mellan SKR och staten för psykisk hälsa och suicidprevention, statsbidrag, Länsstyrelsen, särskilda avtal med medlemskommunerna och Jämställdhetsmyndigheten.

Mål för kompetensförsörjning:

En god och hållbar välfärdsutveckling som bidrar till det goda livet



Delmål Välfärds- utveckling



Delmål 1: Stark samverkan

Prioriterade insatser	Effekt
Effektivisera, främja verksamhetsutveckling och öka kommunernas kapacitet att möta invånarnas behov – idag och imorgon genom samverkan, omvärldsbevakning och erfarenhetsutbyte mellan kommunerna och med samverkanspartners.	<i>Kommunerna samverkar och utvecklas så att verksamheterna bedrivs kunskapsbaserat och effektivt och med goda förutsättningar för ändamålsenlig samverkan med Västra Götalandsregionens vårdutförande verksamheter.</i>

Delmål 2: Forskning, kunskapsutveckling och kvalitet

Prioriterade insatser	Effekt
1. Ställa om till god och nära vård.	<i>Kommunernas kapacitet ökar att utföra personcentrerad vård och omsorg.</i>
2. Ställa om till ny socialtjänstlag	<i>Kommunernas kapacitet ökar att erbjuda kommunmedborgarna de mervärden som ny socialtjänstlag medför.</i>
3. Ge kommunerna en hög kompetens inom socialtjänst och hälso- och sjukvård genom gemensamt arbete med forskning och utveckling via FoU.	<i>Kommunerna ges stöd i att utveckla, generera och systematisera kunskap och erfarenhetsbaserad praktik.</i>
4. Skapa förutsättningar för kommunerna att ge insatser som baseras på forsknings-, erfarenhets- och brukarbaserad kunskap genom stöd till kunskapsutveckling.	<i>Kommunerna ges stöd att arbeta kunskapsbaserat och i enlighet med evidens och beprövad erfarenhet vilket ger ökad kvalitet.</i>

Delmål 3: Utvecklade hälsofrämjande och tidiga insatser

Prioriterade insatser	Effekt
1. Öka individers självständighet, välbefinnande och minska behov av åtgärdande insatser, med särskilt fokus på barn och unga genom att stärka kommunernas hälsofrämjande arbete.	<i>Kommunerna ges stöd att arbeta kunskapsbaserat med hög grad av förebyggande och hälsofrämjande innehåll där socialtjänst, elevhälsa, vård och omsorg bedrivs nära och i samverkan med invånarna för att minska kostnader för åtgärdande insatser.</i>
2. Stärka barn och ungas förutsättningar att utvecklas till delaktiga samhällsmedborgare med god hälsa genom brett arbete med fullföljda studier.	<i>Tvårsektoriellt arbete kring fullföljda studier ger förutsättningar för utveckling och etablering av långsiktigt hållbara arbetssätt för att möta fullföljda studier som en samhällsutmaning.</i>



**EKONOMI
OCH
BUDGET**

Finansiering

Förbundets kansli finansieras av en indexreglerad medlemsavgift. Medlemsfinansieringen är en grundförutsättning för att förbundet ska kunna utföra sitt uppdrag och skapa nytta för medlemskommunerna.

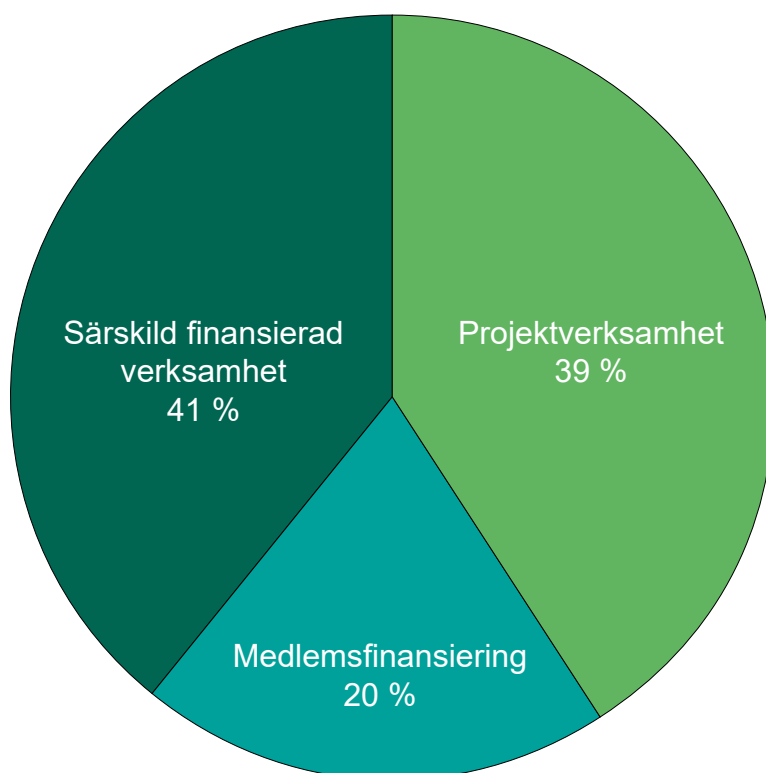
Verksamheten finansieras av avtal för vissa uppdrag från medlemmarna, projektmedel från EU, statliga bidrag och Västra Götalandsregionen.

Årligen erhåller förbundet delregionala utvecklingsmedel från Västra Götalandsregionen under förutsättning att de växlas upp med motsvarande belopp från medlemskommunerna. De

delregionala utvecklingsmedlen används för att medfinansiera interna och externa utvecklingsprojekt och verksamheter inom Fyrbodalsregionen. De finansierar även funktioner som pekas ut i den överenskommelsen som tecknas mellan Västra Götalandsregionen och de fyra kommunalförbunden i länet. Då dessa funktioner driftar olika nätverk inom ramen för sitt professionsområde finansieras även vissa nätverk av dessa medel.

Utöver de delregionala utvecklingsmedlen får förbundet medel från Västra Götalandsregionen för att finansiera förstudier.

Omsättning:
cirka 53 miljoner
kronor



Delmål 3: En god ekonomisk hushållning

Enligt 11 kap §1 i kommunallagen ska kommuner, kommunalförbund och regioner säkerställa en god ekonomisk hushållning. Förbundet ska bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt för att skapa förutsättningar för god ekonomisk hushållning enligt följande riktlinjer:

- Förbundet ska förvalta beslutade budgetmedel på ett rationellt och effektivt sätt för att maximera nyttan för medlemskommunerna och Fyrbodalsregionen.
- Förbundets verksamheter, insatser och kostnader ska kontinuerligt utvärderas och omprövas.
- Förbundet ansvarar för att en god intern kontroll upprätthålls utifrån Direktionens riktlinjer och beslut.
- Förbundets tillgångar och skulder ska förvaltas på ett tryggt och ansvarsfullt sätt.
- Direktionens budgetbeslut är överordnad verksamheten och vid eventuella målkonflikter är det ekonomin som ytterst sätter gränsen för det totala verksamhetsutrymmet.

Finansiella mål 2025

Kommunallagen anger att ekonomin ska vara i balans. Intäkterna ska överstiga kostnaderna och det så kallade balanskravet utgör en miniminivå för det ekonomiska resultatet.

Förbundets finansiella mål 2025 är:

- Långsiktig stabil soliditetsnivå, nivån kan dock variera över tid beroende av åtaganden som direktionen finner angelägna.
- Intäkterna ska överstiga kostnaderna.
- En god likviditet så att det är möjligt att både täcka kostnader för de fasta åtgärderna och att förskottera medel i projekt där förbundet är projektägare.

Ekonomi Budget

Budget 2025-2027, medlemsfinansiering

	2025	2026	2027
Medlemsavgift	10 447	10 760	11 083
Övriga intäkter	1 961	2 002	2 044
Summa intäkter tkr	12 408	12 762	13 127
Personalkostnader	-8 374	-8 597	-8 856
Bilkostnader	-40	-40	-40
Politiska arvoden, ordförande och revision	-283	-291	-300
Möteskostnader politiker och tjänstemän	-50	-50	-50
Konsultkostnader	-258	-265	-273
Hyra	-1 670	-1 720	-1 772
Administrativa kostnader	-1 187	-1 223	-1 260
VästKom	-546	-546	-546
Summa kostnader tkr	-12 408	-12 732	-13 097
Resultat tkr	0	30	30

Personal	
100%	Förbundsdirektör
100%	Chef för verksamhetsstöd
75%	Kommunikationsansvarig
75%	Infrastrukturstrateg
75%	Kanslist/administratör
75%	Socialstrateg
60%	Chef för välfärdsutveckling
50%	Bitr förbundschef
50%	Personaladministratör
25%	Chef för regional utveckling
25%	Chef för kompetensförsörjning
15%	Ekonom
Totalt 725%	

DRUM-finansiering

Intäkter DRUM 2025	Belopp (tkr)
Kommunernas finansiering (37 kr/inv)	7 961
VGR motfinansiering	7 961
Förstudiemedel (VGR)	500
Intäkter 2025	16 422
Anspråkstagande av ej förbrukade medel från tidigare år	4 200
Totala DRUM-medel att tillgå 2025	20 622

Kostnader DRUM 2025	Belopp (tkr)
Funktioner	4 390
Kompetensstrateg	900
Klimat- & miljöstrateg	900
Kulturstrateg	900
Näringslivsstrateg	900
Administration DRUM	290
Projekt- & finansieringsstrateg	500
Verksamheter/avtal	7 450
Kompetensplattform	2 000
Business Region Väst	3 000
Verksamhetsbidrag	
Innovatum Science Park	2 400
Medlemskap SERN	50
Ej anspråkstagna medel	4 082
2025 års budget för utlysning	4 082
Förstudiemedel	500
Pågående projekt som löper in 2025	4 200
Totala kostnader DRUM 2025	20 622





Fyrbodals
kommunalförbund

ÄRENDE 8 – Handlingsplan 2025, kl 10,50-11,00

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Enligt förbundsordningens §15 ska förbundsdirektionen årligen fastställa en verksamhetsplan med budget för förbundet. Verksamhetsplanen för åren 2025-2027 fastställs på direktionsmötet 2025-03-28

De aktiviteter och resurser som behövs för att nå målen beskrivs i en separat ettårig handlingsplan och ger en översikt över de insatser förbundet prioriterar att göra under året för att uppfylla målen i verksamhetsplanen. Ärendet handlar om att informera direktionen om förbundets handlingsplan för år 2025.

Beslutsunderlag

Handlingsplan 2025



Handlingsplaner 2025

Förbundsgemensamma delmål

Delmål 1: En god och hållbar arbetsmiljö



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
1. God balans mellan arbete och privatliv <ul style="list-style-type: none">Arbeta med friskfaktorerUtveckla dialoger chef – medarbetare	Chefer och medarbetare på förbundet	Hållbart medarbetarindex	Medlemsfinansiering Projektmedel Avtal
2. En positiv och stödjande arbetskultur <ul style="list-style-type: none">Revidera och aktualisera policys och rutinerTydliggöra uppdrags- och rollbeskrivningarUtveckla arbetssättAnordna trivselhöjande aktiviteter	Chefer och medarbetare på förbundet	Hållbart medarbetarindex	Medlemsfinansiering Projektmedel Avtal
3. Hållbara och ändamålsenliga arbetslokaler <ul style="list-style-type: none">Färdigställa lokaler	Chefer på förbundet	Andel medarbetare som är nöjda med den fysiska arbetsmiljön	Medlemsfinansiering Projektmedel Avtal

Förbundsgemensamma delmål

Delmål 2: En god och meningsfull kommunikation



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
1. Paketera och kommunicera den positiva utveckling som sker i delregionen	Kommunikatörer (förbundet) Kommunikatörer (kommunerna) Nätverken	Ökad stolthet och medvetenhet för och om Fyrbodalsregionen (enkät). Fler i målgruppen nås av kommunikationen (statistik från sociala medier/webb) Fler interagerar på sociala medier etc. (statistik)	Medlemsfinansiering Projektmedel
2. Paketera och kommunicera den nytta som förbundets verksamhet skapar	Kommunikatörer (förbundet) Kommunikatörer (kommunerna) Nätverken	Fler kommuner "använder" förbundets kommunikation/tjänster (enkät, statistik) Ökat förtroende för förbundets verksamhet (enkät) Fler ser nytta med samverkan och förbundet (enkät)	Medlemsfinansiering Projektmedel

Förbundsgemensamma delmål

Delmål 3: En god ekonomisk hushållning



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
1. En långsiktig och stabil soliditetsnivå	Avdelningschefer Ekonomiansvarig Projektkonomer	Ekonomiska avstämningar (delårsrapporter, årsbokslut)	Medlemsfinansiering Intäkter via avtal Intäkter via projekt (drum)
2. Intäkterna ska överstiga kostnaderna.	Avdelningschefer Ekonomiansvarig Projektkonomer	Ekonomiska avstämningar (delårsrapporter, årsbokslut)	Medlemsfinansiering Intäkter via avtal Intäkter via projekt (drum)
3. En god likviditet	Avdelningschefer Ekonomiansvarig Projektkonomer	Ekonomiska avstämningar (delårsrapporter, årsbokslut)	Medlemsfinansiering Intäkter via avtal Intäkter via projekt (drum)

Regional utveckling

Delmål 1: Konkurrenskraftigt och innovativt näringsliv



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
<p>1. Förenkla för företag att etablera sig här och/eller att ställa om.</p> <ul style="list-style-type: none">Etablera och lansera Business Region Väst så det kan utgöra en gemensam plattform för alla berörda.Samarbeta med innovationsstödsystemet och utvecklingsnoderna så vi tillsammans kan stötta varandra och företagen på bästa sätt.Bedriva ett proaktivt och etableringsfrämjande arbeteSamordna och stötta kommunernas näringslivsarbete på det sätt som önskas.Verka för mer effekt (el) så att företag kan etablera sig i vårt territorium.	<p>Business Region Väst</p> <ul style="list-style-type: none">EtableringsstrategInfrastrukturstrategKulturstrategProjektledareKompetensförsörjningsstrategProcessledare <p>Förstudier/Projekt:</p> <ul style="list-style-type: none">Arena SkogVEGOFörnybart i VästFyrbodal för framtidens flexEISa	<p>Stor investering beslutad Företagen är nöjda med den etableringsfrämjande servicen</p>	<p>Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering</p>
<p>2. Förstärka stöd till både befintliga och nya företag genom en god samverkan med olika aktörer för en utveckling mot en cirkulär och hållbar ekonomi.</p> <ul style="list-style-type: none">Stärka både den blåa och gröna ekonomin genom bland annat processledning av Fiskekommunerna och olika projekt.Skala upp arbetet inom cirkulär ekonomiSamordna och stötta både företagens och kommunernas hållbarhetsarbete	<p>Business Region väst</p> <ul style="list-style-type: none">EtableringsstrategMiljö- och klimatstrategProcessledare <p>Förstudier/Projekt:</p> <ul style="list-style-type: none">FiskekommunernaCirkulär upphandling i VästFrämja Kooperation innovation och hållbarhet genom företagssamverkanIndustry in WestInnovationsmiljö för hållbar produktion och cirkulära flödenKLIV- Kunskapsdrivet lantbruk i VästKunskapslyft hållbara affärsmodeller	<p>Antal företagskonkurser i Fyrbodal Nystartade företag</p>	<p>Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering</p>

Regional utveckling

Delmål 2: Attraktiva livsmiljöer



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
<p>1. Ta vara på och bidra till våra starka varumärken Bohuslän, Dalsland, Trollhättan, Uddevalla och Vänersborg.</p> <ul style="list-style-type: none"> Stödja och/eller medverka i kommunernas och andra aktörers arbete med att stärka kulturen och andra samhällsutvecklande områden. Bidra till marknadsföringen av de olika platserna och varumärkena 	<p>Kulturstrateg Projektledare Processledare</p> <p>Förstudier/Projekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> Centrumstråk i Dals-Rostock Långedsverken Biosfärområde Dalsland Kulturturné KUL-TUR Det Goda Livet i Dalsland Bolust i Bohulän 	Fastighetspris	Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering
<p>2. Verka för en hållbar livskvalitet</p> <ul style="list-style-type: none"> Bidra till upplevelsen av att man bor, lever och verkar på en bra plats genom exempelvis arbeta med gestaltad livsmiljö. Samordna och stödja kommunernas arbete med platsutveckling samt aggregera detta till hela territoriets platsutveckling. 	<p>Kulturstrateg Projektledare Kompetensförsörjningsstrateg</p> <p>Förstudier/Projekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> Besöksnäring 2.0 Hitta hem i Dalsland Samverkan Bottnafjorden BRUK 	Flyttnetto	Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering
<p>3. Verka för attraktiva miljöer genom samverkan mellan det offentliga, näringslivet, akademien och civilsamhället</p> <ul style="list-style-type: none"> Verka för och stärka demokratiutvecklingen Stötta föreningsliv och civilsamhälle genom projektstöd Tillsammans med kommunerna skapa trygga och attraktiva miljöer och 	<p>Kulturstrateg Miljö- och klimatstrateg Projektledare</p> <p>Förstudier/Projekt:</p> <ul style="list-style-type: none"> Våra Rum 2.0 Cirkulär upphandling i Väst Skogsprogrammet 	Medborgarengagemang	Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering

Regional utveckling

Delmål 3: Robust och sammanhållen samhällsplanering



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
1. Robust och fossilfri energiförsörjning <ul style="list-style-type: none">Stötta kommunernas energiplanering och upprätta en gemensam energiplanering för territorietVerka för en god och stabil tillgång till energi och effekt	Processledare Projektledare Förstudier/Projekt: <ul style="list-style-type: none">Fyrbodals för framtidens flexEISa	Andel aktuella energiplaner enligt lagen om kommunal energiplanering (1977:439) 1–3 §§	Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering
2. Knytta samman Fyrbodals kommunerna i infrastrukturens satsningar. <ul style="list-style-type: none">Koordinera delregionens infrastrukturens satsningar för att säkerställa goda kommunikationsmöjligheter.Verka för ett gott kollektivtrafikutbud	Infrastrukturstrateg Miljö- och klimatstrateg Projektledare Förstudier/Projekt: <ul style="list-style-type: none">go:LEIF	Antal namngivna Fyrbodalsobjekt i regional och nationell plan Andel hållbart resande	Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering Medlemsfinansiering
3. Minska sårbarheten. <ul style="list-style-type: none">Bidra till ett minskat beroende av fossila bränslenStötta och medverka i initiativ som bidrar till en högre självförsörjningsgrad av livsmedel och energi.Skapa förutsättningar för en redundans digital kommunikationEtablera ett nätverk för informationssäkerhet	Miljö- och klimatstrateg Infrastrukturstrateg Processledare Projektledare Digitaliseringsstrateg Förstudier/Projekt: <ul style="list-style-type: none">GreenFleetsSamexistens för mer sjömatÖkad förädling för attraktivare bygdKunskapsnod landbaserad fiskodling	Andel fordon (person och tunga) som drivs av fossilfria drivmedel i Fyrbodals geografi Självförsörjningsgrad av fossilfri elenergi Indikator för att mäta effekt av säkerhetsnätverk	Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Extern projektfinansiering

Kompetensförsörjning

Delmål 1: Stark samverkan mellan utbildning och arbetsliv



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
<p>1. Utveckla forum för att möta kommande kompetensbehov.</p> <ul style="list-style-type: none">• Kompetensbristen kopplat till ökad matchning och attraktivitet på arbetsmarknaden, branschdialogernas resultat.• Utveckla branschråd och college.• Utveckla arbetet med praktksamordning.	<p>Kompetensstrateg, Processledare, Nätverk Kompetens- och branschråd Branschdialoger Praktksamordning/anskaffning</p> <ul style="list-style-type: none">• Projekt; TeknikFramtiden2030• Projekt; Fenixz kommuner	<p>Antal kommuner i avtalssamverkan inom TC (ökar) Förvärvsgrad i Fyrbodals kommuner</p>	<p>Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Avtal (Vård- och omsorgscollege, Teknikcollege) Avtal (vux-samverkan) Avtal (praktksamordning och praoanskaffning) ESF-medel</p>
<p>2. Identifiera efterfrågade kompetenser för att möta arbetsmarknadens behov.</p> <ul style="list-style-type: none">• Lärarbristen och samverkan med Högskolan Väst.• Fördjupad samverkan mellan vuxenutbildningarna.• Kompetenskartläggning- och analys i privat och offentlig sektor.	<p>Kompetensstrateg, Processledare Nätverk Kompetens- och branschråd Branschdialoger</p> <ul style="list-style-type: none">• Projekt; Fenixz kommuner	<p>Fler sökande till yrkeslärarprogrammet på HV</p>	<p>Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Avtal (vux-samverkan) ESF-medel</p>

Kompetensförsörjning

Delmål 2: Livslångt lärande



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
<p>1. Verka för en kultur av livslångt lärande.</p> <ul style="list-style-type: none"> Fler ska nå fullföljd utbildning inom samtliga skolformer. Närvaroproblematiken i skolorna Förskolor och skolor ska hålla en hög och likvärdig kvalitet. 	<p>Kompetensstrateg, Processledare</p> <ul style="list-style-type: none"> Projekt; Utveckling och Utbildning 	<p>Andel som är behöriga till gymnasieskolans nationella program (ökar) Andel med gymnasieexamen inom 3 år (ökar)</p>	<p>Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) Avtal (vux-samverkan)</p>
<p>2. Utveckla digital kompetens.</p> <ul style="list-style-type: none"> AI och omställningsfrågor, få fler kommuner delaktiga i projekt. Utveckla möjligheten till fortbildning och kontinuerligt lärande på arbetsplatsen. Bredda och tillgängliggöra utbildningsutbudet ex genom att stötta hybridundervisning. 	<p>Kompetensstrateg, Processledare Nätverk, Digitaliseringsstrateg</p> <ul style="list-style-type: none"> Projekt; Tillsammans för entreprenörskap Projekt; Fenixz kommuner 	<p>Fler kommuner deltar i att utveckla AI i undervisningen</p>	<p>Delregionala utvecklingsmedel (DRUM) ESF-medel Avtal (vux-samverkan)</p>

Välfärdsutveckling

Delmål 1: Stark samverkan



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
<p>Effektivisera, främja verksamhetsutveckling och öka kommunernas kapacitet att möta invånarnas behov – idag och imorgon genom samverkan, omvärldsbevakning och erfarenhetsutbyte mellan kommunerna och med samverkanspartners.</p> <ul style="list-style-type: none">Tillhandahålla struktur för kommunal samverkanSamordna kommunernas utvecklingsarbete inom kommunal primärvård, socialtjänst och psykisk hälsaVerka för stärkt samverkan mellan kommunerna samt mellan kommunerna och annan part t ex Högskolan VästVerka för stärkt samverkan mellan Fyrbodals kommuner och Västra Götalandsregionens specialistvård och primärvårdStödja kommunernas omställning till en personcentrerad vård och omsorgProcessledning av arbete med VFU-avtalen och Samordning av mottagande av VFU-studenter sjuksköterskestudenter <p>Inom område verksamhetsutveckling genom digitalisering:</p> <ul style="list-style-type: none">Nästa generations socialtjänst i en digital tidEtablera ett strategiskt digitaliseringsnätverk för mellankommunal samverkan	<p>Socialstrateg och avdelningschef</p> <p>FoU-strateg, utvecklingsledare FoU /Funktionshinder och socialpsykiatri samt utvecklingsledare IFO.</p> <p>Utvecklingsledare personcentrerad vård och omsorg Processledare vid samverkanskontoret.</p> <p>VFU-samordnare</p> <p>Digitaliseringsstrateg</p>	<p>Effektivare verksamheter med hög kvalitet som möter invånarnas behov.</p> <p>Främjande av personcentrerade arbetssätt och utveckling av arbetssätt som stödjer omställningen till god och nära vård.</p> <p>Kommunal samverkan leder till nya och utvecklade arbetssätt där resurser nyttjas effektivt, också över kommungränserna när så är lämpligt.</p> <p>Genom samverkan i både det strategiska digitaliseringsnätverket och digital transformationen av socialtjänsten genom initiativen i Nästa generations socialtjänst i en digital tid kan kommunerna i Fyrbodals effektivisera verksamheten och möta invånarnas behov med högre kvalitet. Det strategiska nätverket möjliggör delning av</p>	<p>Medlemfinansiering</p> <p>Samverkansavtal FoU</p> <p>Medel från överenskommelse god och nära vård samt överenskommelse psykisk hälsa.</p> <p>Bemanning av samverkanskontoret finansieras av delregional vårdssamverkan Fyrbodals.</p> <p>VFU-avtal</p> <p>Digitaliseringsstrateg finansieras av medel via VGR.</p>

Välfärdsutveckling

Delmål 2: Forskning, kunskapsutveckling och kvalitet



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
<p>1. Ställa om till god och nära vård.</p> <ul style="list-style-type: none">• Tydliggöra innebörden av god och nära vård• Stödja kommunerna i omställningen till god och nära vård ur ett kommunalt perspektiv	Socialstrateg, FoU-strateg, Utvecklingsledare FoU samt utvecklingsledare personcentrerad vård och omsorg.	Att sätta brukaren och patienten i centrum och att patienten får en effektivare och tryggare vård.	Medlemfinansiering Statliga medel från statsbidrag samt överenskommelse god och nära vård samt överenskommelse psykisk hälsa.
<p>2. Ställa om till ny socialtjänstlag</p> <ul style="list-style-type: none">• Samordna och stödja kommunerna i förberedelser inför nya socialtjänstlagen	Socialstrateg, FoU-strateg och utvecklingsledare inom FoU	Utveckling av en lätt tillgänglig och hållbar socialtjänst, med hög förekomst av tidiga insatser.	Samverkansavtal FoU Statsbidrag till Fyrbodals kommunalförbund i egenskap av regional samverkans- och stödstruktur.
<p>3. Ge kommunerna en hög kompetens inom socialtjänst och hälso- och sjukvård genom gemensamt arbete med forskning och utveckling via FoU.</p> <ul style="list-style-type: none">• Vara en efterfrågad mötesplats för utvecklings- och forskningsfrågor inom socialtjänsten och den kommunal primärvården• Initiera och stimulera kunskapsutveckling• Interna projekt som stimulerar FoU i praktiken för en hållbar socialtjänst - kunskapsbaserad praktik, implementering och tillämpning, individbaserad systematisk uppföljning samt vetenskapligt stöd	FoU-strateg Utvecklingsledare FoU / Funktionshinder och socialpsykiatri	Att de reviderade och utvecklade modellerna för kunskap, kompetens och kvalitet för baspersonal är implementerade och används i kommunerna.	Samverkansavtal FoU Interna projektmedel

Välfärdsutveckling

Delmål 3: Utvecklade hälsofrämjande och tidiga insatser



Prioriterade insatser	Resurser	Nytta (indikatorer)	Finansiering
<p>1. Öka individers självständighet, välbefinnande och minska behov av åtgärdande insatser, med särskilt fokus på barn och unga genom att stärka kommunernas hälsofrämjande arbete.</p> <ul style="list-style-type: none">• Utveckling och spridning av våldspreventiva arbetssätt sker bland annat genom projektet "En vardag fri från våld 3.0"• Kunskapsspridning av våldsförebyggande arbetssätt• Stöd till professionella, t.ex genomförande av utbildningar för föräldragrupsledare och samordning av kompetensutveckling för familjecentralerna.	<p>Utvecklingsledare och projektledare vid Hälsokällan</p>	<p>Barn och unga i Fyrbodalsområdet omges av vuxna med goda kunskaper att främja deras hälsa, utveckling och möjligheter att utvecklas till individer som skapar sunda relationer och jämställda levnadsvillkor.</p>	<p>Samverkansavtal Hälsokällan, där verksamheten finansieras till 50 % av Västra Götalandsregionen via Delregionala nämnd Norra.</p> <p>Projektmedel har beviljats via Länsstyrelsen och Jämställdhetsmyndigheten</p>
<p>2. Stärka barn och ungas förutsättningar att utvecklas till delaktiga samhällsmedborgare med god hälsa genom brett arbete med fullföljda studier.</p> <ul style="list-style-type: none">• Stärkt dialog och förankring av utvecklingsarbete inom fullföljda studier med utgångspunkt i Kraftsamlingens inriktningar• Stödja kommunernas utvecklingsarbete med ungas psykiska hälsa• Stärkt föräldraskap och föräldrasamverkan• Bidra till ökad motivation, framtidstro och valkompetens för barn och unga• Stödja kommunerna i utvecklingsarbete med strukturerat näroarbete	<p>Antagning Fyrbodol</p> <p>Utvecklingsledare och projektledare vid Hälsokällan</p> <p>Strateg fullföljda studier</p>	<p>Ökad kunskap och kompetens om nuläge, behov och verksamma metoder hos både personal, chefer och politiker. Ökad samverkan mellan kommuner, delregioner och region. Testarenor för utveckling Bidra till välmående, trygghet, jämlikhet samt ökad motivation och framtidstro.</p>	<p>Samverkansavtal antagningen</p> <p>Samverkansavtal Hälsokällan, där verksamheten finansieras till 50 % av Västra Götalandsregionen via Delregionala nämnd Norra.</p> <p>Projektmedel från Västra Götalandsregionen finansierar Kunskapsnod fullföljda studier.</p>

ÄRENDE 9 – Äskande om budget för en fördjupad granskning utifrån risk- och väsentlighetsanalys kl 11,00-11,05

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att avslå revisorernas äskande för utökade medel för 2025.

Sammanfattning

Förbundets revisorer har inkommit med ett extra äskande om medel på 130 000kr för att utföra en fördjupad granskning utifrån risk- och väsentlighetsanalys i enlighet med kommunallagen och god redovisningssed.

Förbundets bedömning är att revisorerna har en tilldelad budget avseende 2025 enligt beslut. Utöver det har förbundet inte någon möjlighet att finansiera ytterligare granskningar. Förbundet föreslår att revisorerna inkommer med behov inför budgetarbetet 2026 som påbörjas i april.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-27

Revisorernas uppdrag och budget 2025, 2025-01-16

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet föreslår direktionen att besluta att avslå revisorernas äskande för utökade medel för 2025.

Beslutet skickas till

Förtroendevalda revisorer genom ordförande Gunnar Lidell (gunnar.lidell@vanersborg.se)

Äskande om budget för en fördjupad granskning utifrån risk- och väsentlighetsanalys

Beslut

Direktionen beslutar att avslå revisorernas äskande för utökade medel för 2025.

Sammanfattning

Förbundets revisorer har inkommit med ett extra äskande om medel på 130 000kr för att utföra en fördjupad granskning utifrån risk- och väsentlighetsanalys i enlighet med kommunallagen och god redovisningssed.

Bedömning och synpunkter

Förbundets bedömning är att revisorerna har en tilldelad budget avseende 2025 enligt beslut. Utöver det har förbundet inte någon möjlighet att finansiera ytterligare granskningar. Förbundet föreslår att revisorerna inkommer med behov inför budgetarbetet 2026 som påbörjas i april.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-27

Bilaga, Revisorernas uppdrag och budget 2025

Ansvarig tjänsteperson

Malin Zetterman
0522-44 08 38
Ekonomiansvarig
Fyrbodals kommunalförbund

Beslutet skickas till

Förbundets revisorer

Revisionens uppdrag och budget 2025

Revisionens uppdrag

Revisorernas uppgifter är fastställda i Kommunallagen (KL) 12 kap. Där framgår att revisorerna årligen granskar i den omfattning som följer av god revisions sed all verksamhet som bedrivs inom verksamhetsområden.

God revisions sed

God revisions sed beskriver och tolkar revisorernas uppdrag utifrån aktuell lagstiftning; Granskningen ska vara så omfattande att revisorerna årligen kan pröva och uttala sig om ansvarstagandet för samtliga revisionsobjekt. Revisorerna tar utifrån lokala förutsättningar aktiv ställning till vad som är tillräcklig omfattning.

Begreppet all verksamhet avser den verksamhet som bedrivs i direktionens ansvarsområden. Varje revisor ska dokumentera sitt granskningsarbete för att säkerställa ett tillförlitligt revisionsarbete och resultat. Grundläggande krav på dokumentation är att den är tydlig, logisk och kronologiskt uppbyggd så att händelseförlopp och slutsatser i revisionsprocessen går att följa och förstå (spårbarhet).

För att kunna pröva och uttala oss om ansvarstagandet i direktionen behöver verksamheten granskas (fördjupade granskningar) med hög kvalitet samt utifrån en analys av risk och väsentlighet.

Ny standard för kommunal räkenskapsrevision

Svensk kommunal revision står inför ett paradigmskifte. I den god revisions seden ingår från och med år 2023 en ny standard för kommunal räkenskapsrevision. Denna nya standard för kommunal räkenskapsrevision har trätt i kraft och ska tillämpas av våra upphandlade yrkesrevisorer. Den nya standarden ska efterföljas i sin helhet vid granskning av räkenskaperna.

Avseende den så kallade räkenskapsrevisionen har såväl de förtroendevalda revisorerna som yrkesrevisorerna historiskt främst fått förlita sig på sed och praxis, vilket utgjort en risk för ojämn kvalitet och lett till osäkerheter i utförandet. SKR, FAR och Sveriges Kommunal Yrkesrevisorer (Skyrev) har därför tillsammans tagit fram en standard för kommunal räkenskapsrevision för alla som utför räkenskapsrevision i kommuner, regioner, kommunalförbund och samordningsförbund. Standarden baseras på ISA (International standard of audit) med vissa tillämpningar kopplat till den kommunala särarten. ISA tillämpas redan idag på huvuddelen av svenska organisationer exempelvis kommunägda bolag, ideella föreningar, stiftelser, svenska kyrkan etc.

Med en standard på plats skapas jämförbarhet, förutsägbarhet och ökad kvalitet i räkenskapsrevisionen i landets kommuner. I och med förändringar i god sed och implementeringen av Standard för kommunal räkenskapsrevision förändras kraven på yrkesrevisorernas insatser väsentligt. Omfattningen och djupet på granskning av räkenskaper ökar, liksom behovet av planering omfattande bland annat insamling av dokumentation samt fördjupad förståelse för den kommunala organisationen. Den revision

som ska genomföras kommer behöva omfatta en ökad grad av riskbaserad revision vilket förändrar omfattningen och genomförandet i hög utsträckning.

Sammantaget gör vi bedömningen att de obligatoriska förändringar som vi enligt lag och god sed har att följa för att fullgöra vårt uppdrag, har ökat våra kostnader för granskning av räkenskaperna. Därigenom har kostnaderna för att bedriva vår revision i enlighet med Kommunallagens krav och god sed i övrigt att öka.

Budget och äskande 2022

Under år 2022 äskade revisorerna extra medel på 120 000 kr för att utföra en extra granskning av förbundets informationssäkerhet (2022-10-27 § 113). Äskandet avlogs av direktionen och i samband med ärendehanteringens beslutade arbetsutskottet att uppdra åt kansliet att utreda hantering av revisionens budget framåt.

Det är oklart vad utredningen resulterade i.

Nuläget 2024

Enligt förbundsordningens §15 ska förbundsdirektionen årligen fastställa en verksamhetsplan med budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt förbundsavgift. Förslaget inför 2025 var att budgeten räknas upp med 6%, då uppräknings ej genomfördes till budgetår 2024. Det skulle enligt beslutsunderlag innebära en fakturering för medlemskommunerna på totalt 41 kr/invånare för kansliet samt revisionen.

I underlagen till förbundets budget 2025 framgår att förbundsdirektionen ställer sig bakom remissförslaget på budget för revisionen på 0,62 kr per invånare. Detta motsvarar en budget på 169 100 kr för revisionen. Faktorn 0,62 kr per invånare motsvarar 1,47% av de 41 kr/invånare som faktureras medlemskommunerna för kansliet och revisionen. Det är oklart hur och när direktionen kommit fram till faktorn 0,62 kr per invånare.

Inför revisionsåret 2024 genomfördes en upphandling av sakkunnigt biträde. Upphandlingen resulterade i ett avtal med PwC. Avtalet utgörs av två delar: en fast del och en rörlig del som avropas vid behov

Fast del

- Antalet relevanta revisionssammanskomster per år beräknas till max 6 tillfällen. Den sakkunnige ska delta om inget annat bestäms av revisorerna. Uppdraget innebär att utifrån tillämpliga lagar och praxis:
 - Genomföra löpande redovisningsrevision och granskning av intern kontroll.
 - Genomföra granskning av delårs- och årsbokslut.
 - Genomföra riskanalys inför kommande räkenskapsår (såväl underlag som genomförande tillsammans med Revisionen).
 - Framtagande av kallelse samt protokollförande och föra minnesanteckningar vid möten. Detta ska ske i samarbete med ordförande.

Rörlig del (avropas vid behov)

Som option utifrån en bedömning av väsentlighet och risk genomföra de fördjupade granskningar som förbundets revisorer beslutar. Granskningen ska bygga på en av den

sakkunnige upprättade och prissatt projektplan. Om köparen finner det lämpligt, kan uppdrag tilldelas annan leverantör. Biträda med råd och stöd beträffande granskningsarbetet och revisorernas administration i den omfattning som förbundets revisorer beslutar. Stödja och medverka vid den utbildning och information samt verksamhetsbesök som förbundets revisorer efterfrågar.

Avtalstiden är för räkenskapsåren 2024 - 2028 och den fasta delen är prissatt till 278 800 kr/år dvs 1 394 000 kr för avtalsperioden.

I samtal med ekonomiansvarig har vi erhållit följande sammanställning daterad november 2024.

- Budget år 2024 Revision är fördelad på följande:
 - Förtroendevalda revisorer = 40 000 kr
 - Revision och rådgivning = 140 000 kr
 - Totalt 180 000 kr**
- Kostnader per 2024-10-31
 - Förtroendevalda revisorer = 11 862 kr
 - Revision och rådgivning = 118 000 kr

Med dessa underlag i åtanke ska följande noteras:

- Vi som är förtroendevalda revisorer har inte begärt arvode och reseersättning vid samtliga möten
- PwC har fakturerat delar av den finansiella revisionen från 2023 under 2024 då slutrevisionen för 2023 skedde i mars/april.

Revisorerna har med nuvarande budget inte tillräckliga medel för att betala för avtalet med PwC. Revisorerna kan inte heller genomföra verksamhetsrevision i enlighet med kommunallagen och god sed. Detta har fått till följd att det under flera år inte har genomförts någon fördjupad granskning. Det är inte tillfredsställande att vi inte kan följa kommunallagen och den goda seden. Vår bedömning är att vi som ett absolut minimum bör kunna göra åtminstone en fördjupad granskning per år. Därmed skulle årliga kostnader för revisionen i Fyrbodals kommunalförbund se ut enligt följande:

	Årliga avtalade kostnader
Avtal med PwC	278 800 (indexreglerat pris per år)
Arvode förtroendevalda	40 000
	Äskande
Medel för fördjupad granskning utifrån risk- och väsentlighetsanalys	130 000 (uppskattat pris)
	448 800

Slutsats

De förtroendevalda revisorerna anser att de årliga avtalade kostnaderna för avtal med PwC samt arvode till revisorerna ingår i budgeten för revisionen. Därutöver äskar revisionen 130 000 SEK för att genomföra fördjupad granskning utifrån risk- och väsentlighetsanalys i enlighet med kommunallagen och god revisionsred.

Uddevalla
2025-01-16

Gunnar Lidell

Gert-Inge Andersson

Håkan Axelsson

Pia Axelsson

Peter Winberg

Deltagare

FYRBODALS KOMMUNALFÖRBUND 222000-1776 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-20 21:45:36 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Leif Gunnar Lidell

Gunnar Lidell
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-20 22:03:28 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rune Gert-Inge Andersson

Gert-Inge Andersson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-21 13:11:48 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: HÅKAN AXELSSON

Håkan Axelsson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-21 15:00:22 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Pia Axelsson

Pia Axelsson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-22 17:59:00 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: PETER VINBERG

Peter Winberg
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

ÄRENDE 10 – Dialog mellan förbundets förtroendevalda revisorer och direktionen utifrån frågeställningar i skrivelse kl. 11,05-11,40

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Förbundets förtroendevalda revisorer (se nedan) är inbjudna till direktionens sammanträde med anledning av bifogat beslutsunderlag.

Gunnar Lidell (M)	Vänersborg	Revisorsordförande
Gert-Inge Andersson (S)	Trollhättan	
Pia Axelsson, (C)	Dals-Ed	
Peter Winberg (S)	Tanum	
Håkan Axelsson (M)	Sotenäs	

De förtroendevalda revisorerna vill med denna skrivelse lägga grunden för en dialog med direktionen under 2025 med syfte att:

- 1) Tillse att ett dialogmöte mellan direktionen och de förtroendevalda revisorerna kommer till stånd
- 2) Kommunicera revisionens uppfattning om nuläget för förbundet
- 3) Ställa frågor till direktionen utifrån nuläget

Beslutsunderlag

Angående förbundets nuvarande situation och framtida utveckling 2025-01-16

Angående förbundets nuvarande situation och framtida utveckling

De förtroendevalda revisorerna vill med denna skrivelse lägga grunden för en dialog med direktionen under 2025. Syftet är

- 1) Tillse att ett dialogmöte mellan direktionen och de förtroendevalda revisorerna kommer till stånd
- 2) Kommunicera revisionens uppfattning om nuläget för förbundet
- 3) Ställa frågor till direktionen utifrån nuläget

Nuläge

I protokollet från Uddevallas kommunstyrelse § 248, 2024-09-25, framgår att kommunstyrelsen beslutat om ett remissvar angående Fyrbodals kommunalförbunds rambudget för delregionala utvecklingsmedel 2025. Kommunstyrelsen beslutar att inte svara på remissen samt att Uddevalla kommun från och med år 2025 inte ska medfinansiera delregionala utvecklingsmedel.

Kommunstyrelsen anger i beslutsunderlaget att Västra Götalandsregionen avsätter budget för delregional utveckling att förvaltas av kommunalförbunden i regionen. Medlen avsätts under förutsättning att kommunerna bidrar med lika mycket. Fyrbodals kommunalförbund tecknar överenskommelser med regionen om målen för medlens användning. Den totala budgeten för 2025 är 21 mkr. År 2024 avsatte Uddevalla kommun knappt 2,18 mkr för medfinansiering av DRUM (37 kr per invånare). Medfinansieringen kommer utöver den årliga medlemsavgiften till förbundet som för 2024 uppgick till 2,24 mkr.

I protokollet anges att Uddevalla kommun i remisskeden under ett antal år har framfört synpunkter innebärande att

- kommunen efterfrågat tydligare resultatredogörelser för att bättre kunna bedöma framtida resursfördelning,
- en mycket stor del av tillväxtmedlen är låsta på fasta aktörer såsom Innovatum, Position Väst, personella strategifunktioner och i viss mån Kompetensplattformen

Kommunstyrelsen har också efterfrågat en ökad tydlighet om på vilket sätt Innovatums resurser och kompetensstöd gynnar medlemskommunernas invånare. Vidare har kommunstyrelsen i uppdrag att se över medlemskap där nyttan inte står i proportion till kostnaden

Uddevalla kommun är positiv till regional utveckling, men mot bakgrund av uppdraget att se över medlemskap där nyttan inte står i proportion till kostnaden samt tidigare lämnade synpunkter på fördelningen av utvecklingsmedlen avser kommunen att utträda med hänvisning till nuvarande upplägg och fördelning. Kommunen är positiv till att återuppta dialogen om finansiering av regional utveckling när det finns en modell där nytta bättre står i proportion till kostnad för Uddevalla kommun. Beslutet föreslås gälla med verkan från och med år 2025.

Inför förbundets budgetarbete år 2025 framkom att det finns olika uppfattningar om uppräknigen av medlemsavgifterna. Trollhättan, Vänersborg och Strömstad ställde sig bakom arbetsutskottets förslag om en treprocentig uppräkning av medlemsavgiften motsvarande 39,41 kr per invånare. Färgelanda och Åmål hade ej inkommit med svar. Övriga kommuners inkommande svar ställde sig bakom direktionens förslag på budget 2025 med en oförändrad medlemsfinansiering på 38,26 kr per invånare.

Revisionen har vidare noterat att det egna kapitalet är lågt samt att det under 2024 skedde en väsentlig nedskrivning av tidigare högt värderad utbildningstillgång. Vidare har förbundet tecknat ett tioårigt hyresavtal för nya lokaler.

Frågeställningar

På förekommen anledning vill revisionen i samtal med direktionen lyfta följande områden och frågor

Nytta och resultat

- Hur kan förbundet bättre redogöra för den nytta och de resultat det levererar till samtliga medlemskommuner? Det är viktigt att kommunicera på ett sätt som tydligt visar hur förbundet bidrar till varje kommuns mål och utmaningar.
- Vilka metoder för rapportering och kommunikation kan förbättras för att säkerställa att alla kommuner ser det konkreta värdet av sitt medlemskap?

Medlemskap och avgifter

- Vilka åtgärder kan vidtas för att hantera oenigheten kring medlemsavgifterna och förhindra att fler kommuner väljer att lämna förbundet?
- Hur kan dialogen med medlemskommunerna förbättras för att säkerställa att deras behov och förväntningar uppfylls?

Ekonomisk stabilitet

- Vilka strategier finns för att säkerställa förbundets ekonomiska stabilitet i ljuset av eventuella förändringar i medlemskap?
- Hur kan förbundet förbereda sig för förändringar av de ekonomiska förutsättningarna?

Verksamhet och relevans

- Hur väl anpassad är Fyrbodals nuvarande verksamhet till dagens behov och framtida utmaningar hos medlemskommunerna?
- Det är viktigt att regelbundet utvärdera om verksamheten fortfarande är relevant och om den möter de förändrade behoven hos medlemskommunerna. Vilka trender och externa faktorer bör beaktas i denna utvärdering?

Självgranskning

- Har förbundets ledning genomfört en självkritisk granskning av verksamhetens styrkor, svagheter, hot och möjligheter?
- Vilka slutsatser drogs och vilka åtgärder planeras? En SWOT-analys kan ge värdefulla insikter och leda till konkreta förbättringsåtgärder.
- Hur säkerställer ledningen att denna analys leder till praktiska förändringar?

Framtida planering

- Hur har ledningen i samarbete med medlemskommunerna utvecklat en hållbar verksamhetsplan för de kommande 2–4 åren?
- Vilka är de viktigaste målen och strategierna i denna plan? Hur involveras medlemskommunerna i denna process och hur säkerställs att planen är anpassningsbar till förändrade förhållanden?

Uddevalla
2025-01-16

Gunnar Lidell

Gert-Inge Andersson

Håkan Axelsson

Pia Axelsson

Peter Winberg

Deltagare

FYRBODALS KOMMUNALFÖRBUND 222000-1776 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-20 21:46:29 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Leif Gunnar Lidell

Gunnar Lidell
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-20 22:06:41 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rune Gert-Inge Andersson

Gert-Inge Andersson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-20 10:29:20 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: HÅKAN AXELSSON

Håkan Axelsson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-21 15:05:27 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Pia Axelsson

Pia Axelsson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-23 10:08:23 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: PETER VINBERG

Peter Winberg
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

ÄRENDE 11 – Avrapportering internkontrollplan 2022-2024, kl 11,40-11,50

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att godkänna avrapporteringen av internkontrollplan 2024.

Sammanfattning

Den interna kontrollen syftar till att genom olika regelverk och kontroller minska organisationens risker. Riskerna kan gälla både det ekonomiska kapitalet och förtroendekapitalet. Kommunalförbundet vill uppnå en rimlig grad av säkerhet och att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv. Den interna kontrollen för 2024 har identifierat ett antal processer som behöver tydligare dokumenterat rutinbeskrivning. Dessa har arbetats fram inför ny intern kontroll 2025.

Den interna kontrollen knyter an till målet om god ekonomisk hushållning som är ett övergripande mål för Fyrbodals kommunalförbund

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-27

Internkontrollplan 2022-2024

Avstämning internkontrollplan 2024-12-31

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet beslutar att föreslå direktionen att godkänna avrapporteringen av internkontrollplan 2024.

Internkontroll 2024

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna avrapporteringen av internkontrollplan 2024.

Sammanfattning

Den interna kontrollen syftar till att genom olika regelverk och kontroller minska organisationens risker. Riskerna kan gälla både det ekonomiska kapitalet och förtroendekapitalet. Kommunalförbundet vill uppnå en rimlig grad av säkerhet och att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv. Den interna kontrollen för 2024 har identifierat ett antal processer som behöver tydligare dokumenterat rutinbeskrivning. Dessa har arbetats fram inför ny intern kontroll 2025.

Den interna kontrollen knyter an till målet om god ekonomisk hushållning som är ett övergripande mål för Fyrbodals kommunalförbund

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-27

Internkontrollplan 2022–2024

Avstämning IK-plan 2024-12-31

Ansvarig tjänsteperson

Malin Zetterman
Ekonomiansvarig
Fyrbodals kommunalförbund

Ärendebeskrivning

I det årliga arbetet med att uppdatera internkontrollplanen har arbetsutskottet 22-01-20, §4, beslutat att den ettåriga internkontrollplanen blir treårig med en fördelning av 21 granskningspunkter, sju per år.

Avstämningen fortsätter att bli rapporterad till direktionen årligen, men planen tas i stället vart tredje år efter riskanalys och ett nytt samarbete med arbetsutskottet.

Ärendet knyter an till målet om god ekonomisk hushållning som är ett övergripande mål för Fyrbodals kommunalförbund.

Kansliet har granskat enligt planen som för 2024 innehåller sju kontrollpunkter.

För helåret 2024-12-31 har sju kontrollpunkter granskats, minst en gång. Resultatet av granskningen visar att 4 av de granskade punkterna har rutiner enligt rutinbeskrivning och styrdokument. Tre punkter har rutiner som funkar, men där rutinbeskrivning behöver utvecklas/aktualiseras.

I dokumentet ”avstämning IK-plan 2024-12-31” framgår det vilka områden som granskats, kommentarer och vilka stickprov som gjorts och av vem.

INTERN KONTROLLPLAN FYRBODALS KOMMUNALFÖRBUND - Granskningsområden/punkter som ska fördelas över 3 år

Beslutad i direktionen 2022-03-31 §25

Granskningsområde	Kontrollmoment	Kontroll metod	Frekvens under granskningsår	Kontrollansvarig	Resultat av granskning
Ekonomi och administration					
1. Redovisning	Kontroll av bokförda poster	Stickprov	2 ggr/år	Projektkonom	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument
	Kontroll av leverantörsfakturor och kontering	Kontrollera avvikelser mot föregående år	2 ggr/år	Löneadministratör	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas
	Utbetalning ska ske med korrekta uppgifter och underlag	Följ utbetalningsprocessen och ta stickprov	2 ggr/år	Projektkonom	<input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
2. Fakturering	Fakturering ska ske med korrekta uppgifter och underlag	Följa faktureringsprocessen och ta stickprov	2 ggr/år	Löneadministratör	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
3. Moms och skatter	Att rapportering sker på rätt sätt och att avstämning finns upprättad. Att inbetalning har skett.	Stickprov	2 ggr/år	Projektkonom	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
4. Löner, arvoden och reseräkningar	Kontroll att rätt utbetalning sker till rätt person	Stickprov	2 ggr/år	Projektkonom	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument
	Kontroll mot avtalad lön el ersättningsbelopp	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas
	Arvoden/reseräkningar ska attesteras	Stickprov	2 ggr/år	Projektkonom	<input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
	Lönelista ska attesteras	Stickprov	2 ggr/år	Projektkonom	

5. Inventarieförteckning	Det ska finnas en aktuell förteckning över datorer och kontorsutrustning med specifikation på respektive projekt	Kontroll att inventarieförteckning finns och är aktuell Kontroll av att uttrangerade inventarier avförs från registret	1 ggr/år	Projektkonom	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
6. Slutredovisning av projekt	Kontroll av avslutade projekts slutresultat samt diarieföring	Granskning av projektets kostnader och finansiering	1 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
7. Räkenskapsinformation	Kontroll av att räkenskapsinformation förvaras på rätt sätt	Stickprov	1 ggr/år	Förbundsdirektör	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
8. Licenser: ekonomi- och personalsystem samt webbtjänster	Användarna ska ha rätt behörighet	Kontroll av aktuellt register över användarlicenser	1 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
9. Representation, externa möte samt förbundets egna nätverksmöten	Kontroll av - kontering - momsbelopp - syfte och deltagare	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas

10. Drift eller investerings-redovisning	Kontroll av att inventariet köp bokas på inventarietkonto och uppfyller kraven på inventarie	Kontroll av bokförda inventarietkostnader	1 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning
11. Mobiltelefoner och abonnemangskostnad	Kontroll av att aktuell förteckning av mobiltelefoner finns samt att abonnemangavgifter är rimliga i förhållande till tänkt användning	Stickprov	1 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning
12. Tillträdeskontroll till lokaler	Kontroll att rätt personer har tillgång till lokalerna	Kontroll och genomgång av nycklar och larmkoder	1 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning
13. Ärendehantering (Diarium och posthantering)	Kontroll att rutinbeskrivning och rutin för ärendehantering följs.	Vilka rutiner finns? Tillämpas det?	2 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning
14. GDPR	Kontroll av att förbundets hantering av personuppgifter följer GDPR:s regelverk.	Stickprov	2 ggr/år	GDPR-ansvarig/Dataskyddsombud	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning

Styrdokument					
15. Delegationsordning	Delegationsordningen ska vara aktuell	Kontroll av att delegationsordningen är aktuell	1 ggr/år	Förbundsdirektör	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
16. Elektronisk attest av leverantörsfakturor	Beslutsattest ska ske av rätt person Besluts- och mottagningsattest ska ske av två olika personer	Stickprov Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
17. Avtalshantering	Undertecknande av avtal sker i enlighet med gällande delegation	Stickprov	2 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
18. Dokumenthantering och arkivering	Dokumenthanteringsplan ska finnas och tillämpas. Alla ärende- och handlingstyper hanteras i enlighet med dokumenthanteringsplanen och rutinen för ärendehantering	Dokumenthanteringsplanens aktualitet granskas Stickprov	1 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas

19. Policydokument	Att Fyrbodals policydokument är aktuella och uppdaterade samt finns publicerade på intranätet. Att Fyrbodals policydokument är kända och efterlevs. Kontroll av att rutinerna tillämpas.	Stickprov/uppdatering Stickprov Stickprov	1 ggr/år	Förbundsdirektör	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
20. Systematiskt arbetsmiljöarbete	Att Fyrbodals arbetssätt inom arbetsmiljöområdet följs upp regelbundet	Granskning av rutiner	1 ggr/år	LOSAM - lokal samverkansgrupp	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
21. Rekrytering och introduktion av nyanställda	Kontroll av att gällande rekryteringspolicy med bilaga för introduktion följs vid nyanställningar.	Intervju av slumpvis utvald nyanställd medarbetare	1 ggr/år	Administrativ chef	<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas

Avvikelse följs upp inom en 6-månadersperiod efter det att internkontrollen genomförts. Då ska föreslagna åtgärder med anledning av eventuella anmärkningar vara verkställda.

Avrapportering görs till Direktionen i samband med årsbokslut.

INTERN KONTROLLPLAN FYRBODALS KOMMUNALFÖRBUND 2024 - Granskningsområden/punkter som ska sl

År 3

Granskningsområde	Kontrollmoment	Kontroll metod	Frekvens	Kontrollansvarig
3. Moms och skatter	Att rapportering sker på rätt sätt och att avstämning finns upprättad. Att inbetalning har skett.	Stickprov Kontroll maj-24, OK Kontroll augusti-24, OK	2 ggr/år	Projektkonom Utfört AS 240915 241204
6. Slutredovisning av projekt	Kontroll av avslutade projekts slutresultat samt diarieföring	Granskning av projektets kostnader och finansiering Granskning har gjorts och är och projektens redovisning har gjorts riktigt.	1 ggr/år	Administrativ chef Utfört AS 241216
9. Representation, externa möte samt förbundets egna nätverksmöten	Kontroll av - kontering - momsbelopp - syfte och deltagare	Stickprov 1 Levfaktura löpnr: 25163, OK kontering + underlag 24828, OK kontering + underlag 24715, OK kontering + underlag Stickprov 2 Levfaktura löpnr: 25436, OK kontering + underlag 25212, OK kontering + underlag 25132, OK kontering + underlag	2 ggr/år	Administrativ chef Utfört MZ 240828 241120
12. Tillträdeskontroll till lokaler	Kontroll att rätt personer har tillgång till lokalerna	Kontroll och genomgång av nycklar och larmkoder OK, gjorts under året	1 ggr/år	Administrativ chef Utfört HH/CA 240915

16. Elektronisk attest av leverantörsfakturor	Beslutsattest ska ske av rätt person Besluts- och mottagningsattest ska ske av två olika personer	Stickprov 1 Levfaktura löpnr: 25576-25580, OK Levfaktura löpnr: 25258-25262. OK Stickprov 2 Levfaktura löpnr: 25576-25580, OK Levfaktura löpnr: 25258-25262. OK	2 ggr/år	Administrativ chef Utfört MZ 240912 241216
18. Dokumenthantering och arkivering	Dokumenthanteringsplan ska finnas och tillämpas. Alla ärende- och handlingstyper hanteras i enlighet med dokumenthanteringsplanen och rutinen för ärendehantering	Dokumenthanteringsplanens aktualitet granskas Ny dokumenthanteringsplan beslutades 241118 Stickprov 1 Kallelse & protokoll direktionsmöte 2409, OK Kontroll av diarieföring dokumentation projekt Våra Rum 2.0 (2024/0031). OK	1 ggr/år	Administrativ chef
7. Räkenskapsinformation	Kontroll av att räkenskapsinformation förvaras på rätt sätt	Stickprov 1 Ver: A316, A473, A672, A785, A962, Verifikationer finns med tillhörande underlag, OK	1 ggr/år	Förbundsdirektör Utfört MZ 241120

Avvikelse följs upp inom en 6-månadersperiod efter det att internkontrollen genomförts. Då ska föreslagna åtgärder med anledning av eventuella anmärkningar vara verkställda.

Avrapportering görs till Direktionen i samband med årsbokslut.

ka granskas

Resultat av granskning
<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input checked="" type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input checked="" type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
<input type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input checked="" type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas
<input checked="" type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument <input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas <input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas

<p><input checked="" type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument</p> <p><input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas</p> <p><input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas</p>
<p><input checked="" type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument</p> <p><input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas</p> <p><input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas</p>
<p><input checked="" type="checkbox"/> Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning och styrdokument</p> <p><input type="checkbox"/> Rutinen fungerar men behöver utvecklas</p> <p><input type="checkbox"/> Dokumenterad rutinbeskrivning saknas</p>

ÄRENDE 12 – Internkontrollplan 2025 kl. 11,50-12,00

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att godkänna internkontrollplan 2025.

Sammanfattning

Fyrbodals kommunalförbund ska varje år fastställa en internkontrollplan. Kommunalförbundet ska sedan lämna en analys och utvärdering av sina system och rutiner för intern kontroll till direktionen avseende 2025.

Den interna kontrollen syftar till att genom olika regelverk och kontroller minska organisationens risker. Riskerna kan gälla både det ekonomiska kapitalet och förtroendekapitalet. Kommunalförbundet vill uppnå en rimlig grad av säkerhet och att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv.

Den interna kontrollen knyter an till målet om god ekonomisk hushållning som är ett övergripande mål för Fyrbodals kommunalförbund

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-27
Internkontrollplan 2025

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet beslutar att föreslå direktionen att godkänna internkontrollplan 2025.

Beslutet skickas till

Malin Zetterman, ekonomiansvarig

Internkontrollplan 2025

Beslut

Direktionen beslutar att fastställa internkontrollplan 2025.

Sammanfattning

Fyrbodals kommunalförbund ska varje år fastställa en internkontrollplan. Kommunalförbundet ska sedan lämna en analys och utvärdering av sina system och rutiner för intern kontroll till Direktionen avseende 2025.

Den interna kontrollen syftar till att genom olika regelverk och kontroller minska organisationens risker. Riskerna kan gälla både det ekonomiska kapitalet och förtroendekapitalet. Kommunalförbundet vill uppnå en rimlig grad av säkerhet och att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv.

Den interna kontrollen knyter an till målet om god ekonomisk hushållning som är ett övergripande mål för Fyrbodals kommunalförbund

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-27

Internkontrollplan 2025

Ansvarig tjänsteperson

Malin Zetterman
Ekonomiansvarig
Fyrbodals kommunalförbund

Beslutet skickas till

Förbundets revisorer

Ärendebeskrivning

I det årliga arbetet med att uppdatera internkontrollplanen har det under 2024 identifierats ett antal processer som behöver tydligare dokumenterat rutinbeskrivning. Detta arbete fortlöper under 2025 för att löpande färdigställas under året.

Avrapportering för intern kontroll sker i samband med årsbokslut till Direktionen.

Kansliet har i den uppdaterade internkontrollplanen avseende 2025 tagit fram åtta kontrollpunkter.

Internkontrollplan 2025

och analys av arbetet med internkontrollplan 2022–2024

För Fyrbodals kommunalförbund

Analys av intern kontroll 2022–2024 och plan för kommande år

Förbundet ansvarar för att en god intern kontroll upprätthålls, detta dokument beskriver hur arbetet med intern kontroll ska struktureras och rapporteras till Direktionen, som har det övergripande ansvaret.

Enligt våra riktlinjer ska vi årligen lämna en analys och utvärdering av våra strukturer, system och processer för intern kontroll till Direktionen. Denna analys används för att utveckla den interna kontrollen inom våra avdelningars verksamhetsområden och bidrar också till utvecklingen på förbundsövergripande nivå.

Fyrbodals kommunalförbund ska årligen ta fram en internkontrollplan. Planen ska fungera som stöd för vår verksamhet för att förebygga, upptäcka och åtgärda fel och eventuella brister som hindrar vår organisation att nå mål på ett säkert och effektivt sätt. Den ska säkerställa att:

- verksamheten är ändamålsenlig och resurseffektiv,
- information och rapportering om verksamheten och ekonomin är pålitlig och korrekt,
- verksamheten följer gällande lagar, regler, och avtal.

Planen innehåller åtta obligatoriska kontrollmoment, som identifierats i arbetet med riskanalysen. Varje kontrollmoment i internkontrollplanen ska följas upp enligt fastställd frekvens och metod, och resultatet från uppföljningen ska redovisas årligen till Direktionen.

Riskbedömning och resultat av granskning

Fyrbodals kommunalförbunds arbete med intern kontroll under 2024 har genomförts med stöd av den tidigare beslutade internkontrollplanen för åren 2022–2024. Under hösten 2024 har förbundet arbetat med att följa upp och åtgärda eventuella avvikelser från de resultat som genomförts i den interna kontrollen under åren 2022–2024. Riskanalysen genomfördes i två steg. Först genomfördes en övergripande analys baserat på de 21 granskningsområden som tidigare innefattats i den interna kontrollen. Därefter genomfördes analyser av de resultat granskningen kommit fram till, varje kontrollmoment har sedan bedömts hur stor risk det möjligen kan påverka verksamhetens förmåga att bidra till förbundets mål och uppdrag.

Materialet från riskbedömningen har använts för att uppdatera förbundets granskningsområden och kontrollmoment i den uppdaterade internkontrollplanen. Detta för att prioritera de största riskerna.

Planerad utveckling av internkontroll 2025 och framåt

Fyrbodals kommunalförbund ser behov av att under 2025 öka medvetenheten ytterligare bland förbundets chefer om den interna kontrollens roll som ett verktyg för ledning, styrning och utveckling av verksamheten. Målet är att den interna kontrollen ska integreras i organisationens löpande arbete för att uppnå mål samt för att säkerställa kvalitet och effektivitet – inte en separat aktivitet.

Det är också fortsatt viktigt att stärka medarbetarnas förståelse för internkontrollens syfte och deras ansvar för att bidra till en väl fungerande internkontroll på förbundet. När internkontrollen ses som ett gemensamt ansvar ökar medarbetarnas engagemang för att följa rutiner och processer, vilket underlättar arbetet mot gemensamma mål och bidrar till en effektiv verksamhetsstyrning. Genom fördjupad kunskap om internkontroll blir medarbetarna dessutom bättre förberedda att snabbt identifiera och hantera risker, vilket minskar risken för misstag, brister eller oegentligheter.

Granskningsområden				
Granskningsområde	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Frekvens	Kontrollansvarig
Ekonomi och administration				
1. Leverantörsfakturor	Kontroll av kontering och periodisering	Stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
	Kontroll av attestflödet	Stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
	Utbetalning ska ske med korrekta uppgifter och underlag	Följ utbetalningsprocessen, stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
2. Kundfakturering	Fakturering ska ske med korrekta uppgifter och underlag	Följ faktureringsprocessen, stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
	Kundfakturor ska periodiseras gällande period	Stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
3. Löner	Kontroll att rätt utbetalning sker till rätt person	Stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
	Kontroll mot avtalad lön el ersättningsbelopp	Stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
	Lönelista ska attesteras	Stickprov	2 ggr/år	Ekonomiansvarig
4. Slutredovisning av projekt	Kontroll av avslutade projekts slutresultat samt diarieföring	Enligt projektbeslut och projektplan	1 ggr/år	Ekonomiansvarig Samtliga chefer Projektledare
5. Representation	Kontroll av kontering, syfte och deltagare	Stickprov	4 ggr/år	Ekonomiansvarig Samtliga chefer Samtliga medarbetare
6. Avtalshantering	Kontroll av rutiner för direktupphandling	Stickprov	1 ggr/år	Förbundsdirektör
	Undertecknande av avtal sker i enlighet med gällande delegation	Stickprov	1 ggr/år	Förbundsdirektör
7. Företagskort	Att utställda kontokort är aktuella och används på rätt sätt	Stickprov	2 ggr/år	Chef verksamhetsstöd
8. Uppföljning av projektredovisning DRUM medel	Följa upp projektens rekvisitioner	Stickprov	Stickprov var 5:e rekvisition	Ekonomiansvarig

ÄRENDE 13 – Ägardialog Innovatum, kl 13,15-14,00

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Deltar på sammanträdet gör Henrik Runnemalm, styrelseordförande Innovatum AB samt Linda Bohlin Trajkovski, VD Innovatum

ÄRENDE 14 – Riksdagsledamöter möter direktionen för en dialog kl. 14,00-14,45

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Riksdagsledamöterna från valkrets Västra Götalands läns norra har bjudits in till direktionen för att tillsammans kunna utbyta erfarenheter om vad vi gör och kan göra för att gagna Fyrbodalsområdet.

Inbjudna är:

Johan Hultberg (M) Tanums Kommun,
Ann-Sofie Alm (M) Munkedals kommun
Magnus Jakobsson (KD) Uddevalla Kommun
Mats Wiking (S) Trollhättans Kommun,
Louise Thunström (S) Tanums kommun,
Jonathan Svensson (S) Vänersborgs kommun
Markus Wiechel (SD)
Matheus Enholm (SD) Munkedals Kommun

ÄRENDE 15 – Överenskommelse delregionala utvecklingsmedel (DRUM) 2025 kl. 15,00-15,10

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att underteckna ny version av " Överenskommelse om delregionala utvecklingsmedel och samverkan Västra Götalandsregionen och Fyrbodals kommunalförbund – 2025

Sammanfattning

På direktionens möte den 29 september 2025, § 83, fattade direktionen beslut om att teckna "Överenskommelse om delregionala utvecklingsmedel (DRUM) och samverkan Västra Götalandsregionen och Fyrbodals kommunalförbund – 2025".

Beslutet och underskriven överenskommelse tillsändes VGR i enlighet med direktionens beslut.

Efter att beslutet i fattades meddelade Uddevalla kommun att man inte avser att medverka i DRUM-samarbetet och dess finansiering under 2025.

Ärendet har nu varit uppe för beslut i VGR och överenskommelsen har ändrats för att återspegla det faktum att Uddevalla valt att ställa sig utanför överenskommelsen. VGR har översänt den nya överenskommelsen, som man också fattat beslut om. Med anledning av detta behöver direktionen fatta ett nytt beslut om att underteckna den nya överenskommelsen.

Skillnaden i överenskommelsen (nedan) återfinns i det inledande stycket, där det nu framgår att Uddevalla inte ingår.

De kommuner i Västra Götaland som kommunalförbundet samordnar är följande: Bengtsfors, Dals Ed, Färgelanda, Lysekil, Mellerud, Munkedal, Orust, Sotenäs, Strömstad, Tanum, Trollhättan, Vänersborg och Åmål.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-27

Överenskommelse delregionala utvecklingsmedel

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet föreslår direktionen att besluta att underteckna ny version av " Överenskommelse om delregionala utvecklingsmedel och samverkan Västra Götalandsregionen och Fyrbodals kommunalförbund – 2025

Överenskommelse om delregionala utvecklingsmedel och samverkan Västra Götalandsregionen och Fyrbodals kommunalförbund – 2025

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår direktionen att besluta att underteckna ny version av ”Överenskommelse om delregionala utvecklingsmedel och samverkan Västra Götalandsregionen och Fyrbodals kommunalförbund – 2025

Sammanfattning

På direktionens möte den 29 september 2025, § 83, fattade direktionen beslut om att teckna ”Överenskommelse om delregionala utvecklingsmedel (DRUM) och samverkan Västra Götalandsregionen och Fyrbodals kommunalförbund – 2025”.

Beslutet och underskriven överenskommelse tillsändes VGR i enlighet med direktionens beslut.

Efter att beslutet i fattades meddelade Uddevalla kommun att man inte avser att medverka i DRUM-samarbetet och dess finansiering under 2025.

Ärendet har nu varit uppe för beslut i VGR och överenskommelsen har ändrats för att återspegla det faktum att Uddevalla valt att ställa sig utanför överenskommelsen. VGR har översänt den nya överenskommelsen, som man också fattat beslut om. Med anledning av detta behöver direktionen fatta ett nytt beslut om att underteckna den nya överenskommelsen.

Skillnaden i överenskommelsen (nedan) återfinns i det inledande stycket, där det nu framgår att Uddevalla inte ingår.

De kommuner i Västra Götaland som kommunalförbundet samordnar är följande: Bengtsfors, Dals Ed, Färgelanda, Lysekil, Mellerud, Munkedal, Orust, Sotenäs, Strömstad, Tanum, Trollhättan, Vänersborg och Åmål.

Ansvarig tjänsteperson

Michael Johansson, michael.johansson@fyrbodal.se

Michael Johansson

Chef regional utveckling

Fyrbodals kommunalförbund

Överenskommelse om delregionala utvecklingsmedel och samverkan Västra Götalandsregionen och Fyrbodals kommunalförbund – 2025

Fyrbodals kommunalförbund (KF) och Västra Götalandsregionen (VGR) kommer härmed överens om att avsätta regionala utvecklingsmedel och kommunala medel, till satsningar som bidrar till hållbar utveckling i länets samtliga kommuner med sikte på att förverkliga målen i den regionala utvecklingsstrategin Västra Götaland 2030 och Västra Götalands kulturstrategi och kulturplan 2024–2027. Delar av medlen avsätts även med inriktning mot Klimat 2030 som en del i omställningen mot ett hållbart samhälle. Beslut om slutlig total avsättning tas årligen i samband med beslut om detaljbudget för respektive direktions och nämnds baserat på de dialoger som förs kring kommunala och regionala behov och önskemål och med utgångspunkt i årliga uppföljningsrapporter.

Överenskommelsen fastställer vad som är syftet med de delregionala utvecklingsmedlen, vad de ska bidra till att åstadkomma samt vilket ansvar som vilar på respektive part i arbetet runt medlen.

De kommuner i Västra Götaland som kommunalförbundet samordnar är följande: Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, Lysekil, Mellerud, Munkedal, Orust, Sotenäs, Strömstad, Tanum, Trollhättan, Vänersborg och Åmål.

Syftet med delregionala utvecklingsmedel

Medlen avser bidra till lokalt och delregionalt inflytande och engagemang i det regionala utvecklingsarbetet genom att kommunernas förutsättningar och möjligheter tas tillvara i de satsningar som görs. På samma sätt avser medlen bidra till att delregionala satsningar tydligare kan docka an till de regionala förutsättningar och möjligheter som finns. Därmed är överenskommelsen ett uttryck för ömsesidig vilja till flernivåsamverkan mellan kommun, kommunalförbund och region där insatser samskapas, snarare än en reglering mellan finansiär och mottagare.

Delregionala utvecklingsmedel finns för att ge stöd till nytänkande och konkreta projekt som främjar en hållbar regional utveckling och bidrar till att lösa aktuella samhällsutmaningar i Västra Götaland. Projekten ska bygga på bred samverkan mellan aktörer, gärna inom olika sektorer, samt bedrivs och tillföra värde i hela Västra Götaland. Den stora merparten av medlen ska gå till satsningar som genomförs av aktörer inom delregionen och resurserna ska på så vis kunna nå ut utanför kommunalförbunden och Västra Götalandsregionens egna organisationer.

Överenskommen inriktning för de delregionala utvecklingsmedlen

Miljö- och regionutvecklingsnämnden samt kulturnämnden avsätter delregionala utvecklingsmedel under förutsättning att de motfinansieras med motsvarande andel kommunala medel/kommunalförbundets egna medel enligt medfinansieringsprincipen 50/50 på totalen. Det innebär att vissa projekt kan komma att ha en annan uppdelning procentuellt. 500 tkr regionala medel är undantagna denna princip och kan användas till förstudier/analyser utan kommunal/kommunalförbundets uppväxling.

Samtliga insatser som genomförs och finansieras med de delregionala utvecklingsmedlen ska bidra till Västra Götalands omställning mot ett hållbart samhälle som är robust och sammanhållet, jämlikt och öppet, fossiloberoende och cirkulärt. Samtliga insatser ska utgå från att skapa synergier, dra nytta av befintliga regionala och delregionala strukturer och utgå från samverkan med relevanta parter i hela Västra Götaland. Insatserna ska även ha som en överordnad ambition att utgå från olika platsers förutsättningar där länets städer, tätorter och landsbygder involveras i arbetet.

Det ska alltid undersökas om andra finansieringsverktyg är möjliga för de insatser som avses, exempelvis nationella program eller EU:s fonder och program. En särskild ambition för de delregionala utvecklingsmedlen är möjligheten till uppväxling via dessa externa finansieringskällor. Medlen ska därmed kunna fungera som en slags beredskap för de nationella och internationella utlysningar som kommer och kunna vara ett verktyg för att möjliggöra deltagande i internationella och nationella satsningar. Ambitionen kring uppväxlingen av delregionala utvecklingsmedel avser primärt inte regionala utvecklingsmedel som söks från VGR. I de fall en satsning som finansieras genom delregionala utvecklingsmedel, önskar ytterligare uppväxling från regionala utvecklingsmedel hos VGR, ska detta föregås av samtal och dialog mellan KF och VGR så att 50%-principen tillgodoses.

I syfte att skapa en tät samverkan och dialog mellan regionen och kommunalförbundet så att delregionala satsningar kan möta regionala och där kommunernas behov kan möta regionens, är en viktig beståndsdel i överenskommelsen att avsätta medel till tjänster för samordning inom utpekade områden. Ett syfte med tjänsterna är även att minska onödig projektfinansiering och administration av viktiga funktioner. Detaljer kring tjänsternas utformning, ansvar och roll samt ekonomiska omfattning utarbetas tillsammans mellan Västra Götalandsregionen och kommunalförbunden och vid behov upprättas tilläggsöverenskommelser.

Inriktning för miljö- och regionutvecklingsnämndens medel

Miljö- och regionutvecklingsnämndens avsättning regleras årligen genom detaljbudgetbeslut. Budget för 2025 är 7 278 000 kr varav 1 230 000 kr är avsatt för att nå klimatmålen och arbetet med Klimat 2030.

Kommunalförbundet kan med stöd av medlen säkra 3–4 tjänster för att arbeta med Stärka innovationskraften, Bygga kompetens samt Klimat 2030 i den regionala utvecklingsstrategin Västra Götaland 2030. I vissa fall är tjänsterna redan finansierade och då bör inte de delregionala utvecklingsmedlen användas. Antal tjänster och inriktning utformas i dialog med KF:

Bygga Kompetens med huvudsyftet att utveckla strukturer och nätverk, samordna kommuner samt samverka med utbildningssektorn, näringsliv och civilsamhället för att bidra till kompetensomställning, matchning och underlätta för utsatta gruppers etablering på arbetsmarknaden.

Stärka Innovationskraften med huvudsyftet att samordna det kommunala näringslivsarbetet för att bidra till att öka omställningstakten, stimulera entreprenörskap, etableringar och hållbar tillväxt i små och medelstora företag samt utveckla styrkeområden.

I ovanstående tjänsters uppdrag ingår att skapa synergier, dra nytta av befintliga strukturer och att samverka med relevanta parter i Västra Götaland.

Resterande medel ska finansiera: Insatser som bidrar till måluppfyllelse mot de långsiktiga prioriteringarna och kraftsamlingarna i RUS:en. Insatserna ska riktas till att stärka delregional utveckling eller utgöra delregionala kraftsamlingar. Beslut avseende medel för att medfinansiera det delregionala innovationsstödsystemet ska i allra möjligaste mån vara långsiktiga/ fleråriga, tas i god tid och föregås av gemensam dialog kring samfinansieringen av dessa.

Klimat 2030 med huvudsyftet att medverka till att kommuners och andra parter klimatinsatser bidrar till att nå klimatmålen 2030. De bidrar därmed till RUS:ens mål att göra Västra Götaland till ett föredöme för omställning till ett hållbart samhälle. I processledningen ingår att skapa synergier, dra nytta av befintliga strukturer och att samverka med relevanta parter i Västra Götaland.

Resterande medel ska finansiera: Insatser som bidrar till måluppfyllelse av klimatmålen och RUS:ens mål att göra Västra Götaland till ett föredöme för omställningen till ett hållbart samhälle. Insatserna ska riktas till att stärka delregional utveckling eller utgöra delregionala kraftsamlingar.

Inriktning för kulturnämndens medel

Kulturnämnden avsättning regleras årligen genom detaljbudgetbeslut. Budget för 2025 är 1 672 000 kr. Kommunalförbundet ska med stöd av medlen säkra processledning och samordning av följande prioriteringar:

Processledning Kulturstrategi Västra Götaland vars huvudsyfte är att initiera, utveckla och samordna interkommunala satsningar genom samarbeten, strukturer och nätverk inom kulturområdet för att bidra till genomförande av Västra Götalands kulturstrategi och kulturplan 2024–2027. Arbetet bedrivs utifrån delregionala prioriteringar eller kraftsamlingar inom kulturstrategin.

Processledning flernivåsamverkan vars huvudsyfte är att utgöra en samverkanspart för kulturpolitiska dialoger samt samverkan mellan kommuner och Västra Götalandsregionen för att möta gemensamma utmaningar och stärka kultursamverkansmodellen.

Projekt- och finansieringsutveckling vars huvudsyfte är att skapa goda förutsättningar för entreprenörskap och idéutveckling som leder till regional utveckling med extern finansiering och med särskilt fokus på EU-stöd. Arbetet bedrivs utifrån delregionala prioriteringar eller kraftsamlingar inom kulturstrategin. I processledningen ingår att skapa synergier, dra nytta av befintliga strukturer och att samverka med relevanta parter i Västra Götaland.

Resterande medel ska finansiera: Insatser som bidrar till måluppfyllelse av prioriteringar inom Västra Götalands kulturstrategi och kulturplan 2024–2027. Insatserna ska riktas till att stärka delregional utveckling eller utgöra delregionala kraftsamlingar.

Administrativa rutiner kring de delregionala utvecklingsmedlen

Kommunalförbunden lämnar årligen in ett underlag för uppföljning av medlens användning. Syftet med uppföljningen är att fånga upp erfarenheter från föregående år och delregionala behov och prioriteringar kommande. Till uppföljningsrapporten bilägger KF årsredovisning och verksamhetsberättelse som kan styrka Västra Götalandsregionens medfinansiering fördelat per nämnd och insatsområde. Utifrån inskickat underlag ställer VGR samman en rapport, som stöd för efterföljande tjänstemanna- och politikersamtal.

Västra Götalandsregionens ansvar:

- Samla in och sammanställa underlag för uppföljning av överenskommelsen och som underlag för gemensamma tjänstemanna- och politikersamtal
- Samordna och samla kommunalförbundsrepresentanter för delregionala och regionövergripande träffar inom ramen för överenskommelsens utpekade områden
- Bjuda in till politiska samtal som tar sin utgångspunkt i överenskommelsens inriktning
- Säkerställa att processen för de delregionala utvecklingsmedlen är en del i de övergripande processerna för genomförande av VG2030, Klimat2030 och Västra Götalands kulturstrategi och kulturplan 2024–2027.

Kommunalförbundets ansvar:

- Årligen inkomma till Västra Götalandsregionen med underlag inför dialoger och samtal.
- I budget och årsredovisning synliggöra de delregionala utvecklingsmedlen, den regionala medfinansieringen och dess inriktning
- I verksamhetsberättelse och motsvarande beskriva insatserna
- I de projekt som finansieras med delregionala medel ska det framgå att Västra Götalandsregionen är medfinansier
- Bjuda in Västra Götalandsregionen till relevanta nätverk för att möjliggöra flernivåsamverkan

Rekvirering, redovisning och återbetalning

Beslut om medel sker en gång per år inför nästkommande år. Västra Götalandsregionen betalar ut medel månadsvis till angivet bankgiro/plusgiro. Kommunalförbundets åiterrapportering föregående år samt planering nästkommande år utgör underlag för beslut om tilldelade resurser och utbetalning.

Övriga villkor

- Verksamheter som fått stöd av Västra Götalandsregionen ska i sin externa kommunikation informera om att Västra Götalandsregionen är en av finansörerna. Västra Götalandsregionens logotyp ska exponeras. Länk till logotyp finns på <https://www.vgregion.se/regional-utveckling/soka-stod/informationsskyldighet/soka-stod/informationsskyldighet/>
- Västra Götalandsregionen har rätt att hos stödmottagaren följa arbetet och ta del av alla handlingar som kan ge upplysning om verksamheten.

Omprövning av beslut

Utbetalda medel kan återkrävas om:

- satsningar inte bedrivs enligt överenskommelsen

Peter Eriksson
Ordförande
Fyrbodals kommunalförbund

Madeleine Jonsson
Ordförande
Västra Götalandsregionens miljö-och
regionutvecklingsnämnd

Alex Bergström
Ordförande
Västra Götalandsregionens kulturnämnd

Intyg

På denna sida visas namnen på den eller de personer som har skrivit under dokumentet digitalt samt tidpunkten då underskriften gjordes. Komplet information om vem som har skrivit under finns i underskriftscertifikaten, som kan ses med hjälp av t ex Acrobat Reader.

En digitalunderskrift är juridiskt lika giltig som en underskrift gjord med penna och papper. För mer information om digitala signaturer hos Inera, se www.inera.se

E-underskrifter

Detta dokument är underskrivet med en eller flera elektroniska underskrifter från Ineras Underskriftstjänst på uppdrag av nedanstående fysiska person eller personer

ÄRENDE 16 – Aktuella infrastrukturärenden, kl 15,10-15,25

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Muntlig information lämnas på mötet rörande den pågående revideringen av regional infrastrukturplan.

Föredragning av Morgan Ahlberg, infrastrukturstrateg

ÄRENDE 17 – Energiförsörjning – aktuellt läge, kl 15,25-15,40

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Muntlig föredragning av Christel Thuresson, strateg näringsliv och energi

ÄRENDE 18 – Ersättning för vård i en annan kommun, kl 15,40-15,50

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att ställa sig bakom VästKoms styrelses beslut om att rekommendera kommunerna i länet, att för egen del besluta om en ersättningsnivå under 2025 för kommunal primärvård vid tillfällig vistelse i annan kommun än hemkommun för 2025, med 816 kr/ timma.

Sammanfattning

Enligt Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) ska varje region erbjuda en god hälso- och sjukvård åt dem som är bosatta i kommunen. Kommunerna i Västra Götaland har sedan 1 januari 1999 ansvar för hälso- och sjukvård i ordinärt boende enligt Västra Götalands Hälso- och sjukvårdsavtal.

Samtliga regioner i Sverige har ingått ett avtal, det så kallade riksavtalet för utomlänsvård, som reglerar den ekonomiska ersättningen när vård ges av en annan region än den där den enskilde är bosatt. VästKoms styrelse har rekommenderat att kommunerna i Västra Götaland att tillämpa detta avtal sinsemellan. Följaktligen rekommenderas kommunerna att följa den prissättning som Västra sjukvårdsregionens årligen fastställer.

För sjukvårdsinsatser som baseras på sjuksköterskebeslut samt behandlingar som beslutas av arbetsterapeut eller sjukgymnast, rekommenderas kommunerna att under 2025 tillämpa det belopp som fastställts av Samverkansnämnden för Västra Sjukvårdsregionen. Det fastställda beloppet för 2024 var 828 kronor per timme, medan den rekommenderade ersättningen för 2025 är 816 kronor per timme.

Att ersättningsbeloppet är lägre 2025 beror på att summan regleras av prisbasbeloppet. För åren 2023 och 2024 ökade kostnaderna på grund av kraftigt höjda pensionskostnader för regioner och kommuner. Dessa kostnader har nu sjunkit tillbaka och därmed medför årets prisförändring en minskning jämfört med föregående års ersättningsnivå.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-03-11

Ersättning för kommunal primärvård i annan kommun 2025, 2025-01-24 Västkom

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet beslutar föreslå direktionen att ställa sig bakom VästKoms styrelses beslut om att rekommendera kommunerna i länet, att för egen del besluta om en ersättningsnivå under 2025 för kommunal primärvård vid tillfällig vistelse i annan kommun än hemkommun för 2025, med 816 kr/ timma.

Arbetsutskottet uppmärksammar att det förekommer en del sakfel i tjänsteskrivelsen och vill att de rättas till i utskicket till direktionen.

Ersättning för kommunal primärvård i annan kommun 2025

Förslag till beslut

- Arbetsutskottet beslutar föreslå Direktionen att ställa sig bakom VästKoms styrelses beslut om att rekommendera kommunerna i länet, att besluta om en ersättningsnivå under 2025 för kommunal primärvård vid tillfällig vistelse i annan kommun än hemkommunen för 2025, med 816 kr/timme.

Beskrivning av ärendet

Enligt Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) ska varje region erbjuda en god hälso- och sjukvård åt dem som är bosatta i kommunen. Kommunerna i Västra Götaland har sedan 1 januari 1999 ansvar för hälso- och sjukvård i ordinärt boende enligt Västra Götalands Hälso- och sjukvårdsavtal.

Samtliga regioner i Sverige har ingått ett avtal, det så kallade riksavtalet för utomlänsvård, som reglerar den ekonomiska ersättningen när vård ges av en annan region än den där den enskilde är bosatt. VästKoms styrelse har rekommenderat att kommunerna i Västra Götaland att tillämpa detta avtal sinsemellan. Följaktligen rekommenderas kommunerna att följa den prissättning som Västra sjukvårdsregionens årligen fastställer. För sjukvårdsinsatser som baseras på sjuksköterskebeslut samt behandlingar som beslutas av arbetsterapeut eller sjukgymnast, rekommenderas kommunerna att under 2025 tillämpa det belopp som fastställts av Samverkansnämnden för Västra Sjukvårdsregionen. Det fastställda beloppet för 2024 var 828 kronor per timme, medan den rekommenderade ersättningen för 2025 är 816 kronor per timme. Att ersättningsbeloppet är lägre 2025 beror på att summan regleras av prisbasbeloppet. För åren 2023 och 2024 ökade kostnaderna på grund av kraftigt höjda pensionskostnader för regioner och kommuner. Dessa kostnader har nu sjunkit tillbaka och därmed medför årets prisförändring en minskning jämfört med föregående års ersättningsnivå.

Bedömning och synpunkter

En gemensam ersättningsnivå skapar tydlighet och likvärdighet mellan länets kommuner och ger en förutsägbarhet vilket underlättar samverkan.

Finansiering

Beslutet är inte av finansiell karaktär för förbundets verksamhet.

Koppling till mål

Ärendet kopplar till Strategiskt målområde Stöd, omsorg och hälsa.

Ansvarig tjänsteperson

Eva-Maria Persdotter

Socialstrateg

Fyrbodals kommunalförbund

Expedieras till:

Socialstrateg

Diarium

Medlemskommuner

Ersättning för kommunal primärvård i annan kommun 2025

Sedan 1 januari 1999 har de 49 kommunerna i Västra Götaland ansvar för hälso- och sjukvård i ordinärt boende i enlighet med gällande [Hälso- och sjukvårdsavtal i Västra Götaland](#).

Enligt Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) ska varje region erbjuda en god hälso- och sjukvård åt dem som är bosatta i regionen. Det innebär att kommunerna i Västra Götaland ska ge kommunal primärvård i ordinärt boende åt personer bosatta inom länet, oavsett om de är kommuninvånare eller inte. Kommunen kan inte neka insats till "icke kommuninvånare" med hänvisning till resursbrist utan alla sökanden ska behandlas lika.

Enligt HSL kan en region ge sjukvård till personer som vistas i regionen utan att vara bosatta där. Samtliga regioner i landet har sig emellan ett avtal, det s.k. riksavtalet för utomlänsvård, som reglerar den ekonomiska ersättningen, när vård ges av annan region än där den enskilde är bosatt. VästKom har rekommenderat kommunerna i Västra Götaland att följa detta avtal sig emellan. Sålunda kommer vi också att följa den prissättning som Västra sjukvårdsregionen beslutar om årligen¹.

Sedan 2018 har Västra sjukvårdsregionen harmoniserat priserna med Södra sjukvårdsregionen. Detta innebär en ny kategorisering av yrkeskategorierna och numer ingår såväl distriktsköterska som sjukgymnast i kategorin "Besök hos övriga yrkeskategorier i primärvård (inklusive medicinsk service)".

Ersättningsnivån för kommunal primärvård för 2025 är satt till 816 kr/timme.

För sjukvård som utgår ifrån beslut av sjuksköterska och behandling som beslutas av arbetsterapeut eller sjukgymnast, rekommenderas kommunerna att under 2025 följa det belopp som fastställts av Samverkansnämnden för Västra Sjukvårdsregionen. Beloppet är för 2025 satt till 816 kr/timme.

Faktureringsrutin kommunal primärvård

När en patient begär kommunal primärvård i vistelsekommun ska vistelsekommunen stämma av med hemkommunen om omfattningen på vårdinsatsen innan beslut lämnas till den enskilde. När omfattningen på insatsen bestäms ska förutom själva vårdinsatsen även restid inräknas om sådan krävs. I praktiken innebär detta, för kommunerna i Västra Götaland, att den vårdgivande kommunen debiterar folkbokföringskommunen för det antal timmar som man överenskommit sig emellan när det gäller vårdinsatsen. Det ankommer alltså på vårdkommunen, att hos folkbokföringskommunen förankra omfattningen på vården som ska ges innan fakturering sker.

¹ Utomlänspriser 2025. För vårdtjänster enligt samverkansavtal om hälso- och sjukvård inom Västra Sjukvårdsregionen. Diarienummer: OSN 2024-00745



ÄRENDE 19 – Redovisning av delegationsbeslut

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att godkänna redovisningen

Sammanfattning

Direktionen har beslutat att överlåta viss beslutanderätt till arbetsutskottet, ordförande och tjänstemän enligt gällande delegationsordning. Vid varje mötestillfälle ska förbundet redovisa till direktionen vilka beslut som tagits. Redovisningen medför inte att direktionen får fastställa eller ompröva dessa beslut, direktionen kan dock återkalla delegationen.

Beslutsunderlag

Delegationsbeslut 2025-03-13

Förteckning av delegationsbeslut som är fattade t o m 2025-03-13

Hänvisning till delegationsordningen:

Datum	Diarie-nummer	punkt	beskrivning	Ärende	Delegat	Notering
2024-12-02		2.2.5	Beslut avseende projektmedel under 250 tkr	Bevilja överföring av medel från Vård och omsorgscollage till projekt marknadsföring Go Care VoC med 249 000 kr under 2025-2026	FrDir	
2024-12-02		2.2.5	Beslut avseende projektmedel under 250 tkr	Bevilja överföring av medel från Teknikcollage till projekt Förstärkt återcertifiering TC under 2025 till en summa av 188 000 kr	FrDir	
2024-12-16		2.2.5	Beslut avseende projektmedel under 250 tkr	Förbundsdirektören beslutar att bevilja 134 322 kr i budget för projekt Individbaserad systematisk uppföljning (ISU) under projektperioden 2024-12-16--2025-12-31	FrDir	I delegationsbeslutet har det hänvisats till felaktigt nummer (punkt) men korrekt beskrivning
2024-10-14		2.3.1	Beslut om att bifalla eller avslå ansökan om förlängd projekttid, utvecklingsmedel	Beslut om att förlänga projektet Bottnafjorden t o m 2025-03-31 för att kunna färdigställa projektet i linje med insatser i projektplanen	FrDir	
2024-10-14		2.3.1	Beslut om att bifalla eller avslå ansökan om förlängd projekttid, utvecklingsmedel	Beslut om att förlänga projektet Ökad strategisk samverkan t o m 2025-06-01 för att kunna skicka bidrag från Fyrbodals till Folk och Kultur 2025.	FrDir	
2024-12-19		2.3.1	Beslut om att bifalla eller avslå ansökan om förlängd projekttid, utvecklingsmedel	Bifall till Projektägare Åmåls kommun och Trollhättans kommun önskar förlängning av projektetr På väg 45 med slutdatum 2025-03-31.	FrDir	
2025-01-31		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Projektledare En vardag fri från våld 3.0	ChVäl	
2025-02-06		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Digitaliseringsstrateg	ChVer	
2025-02-10		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Processledare Vårdsamverkan	ChVäl	

2025-02-10		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Projektledare Millenium, förlängning	ChVäl
2025-02-13		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Upphandlare Green Fleets	ChReg
2025-02-18		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Uppsägning, tillsvidare anställd där projektet tar slut	ChReg
2025-02-25		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Projektledare Kompetensutveckling (ny titel)	ChKom
2025-02-27		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Handläggare (ny sysselsättningsgrad och lön)	ChKom
2025-03-01		3.1.1	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Förlängning av vikariat	ChVer
2025-03-01		3.1.1.	Beslut om anställning, uppsägning, varsel, lön och andra förmåner för personal inom beslutad verksamhet och projekt	Processledare, utökad sysselsättningsgrad under en period	ChReg

2025-03-06			<p>Förbundsdirektionen beslöt 13 februari 2025 att återremittera ärendet "remissvar rörande Strategisk plan för kollektivtrafik på jämlika villkor" för att komplettera skrivningen med att jämlika villkor för tillgång till kollektivtrafik ska gälla för boende på landsbygd jämfört med de som bor i tätare geografier.</p> <p>Förbundsdirektionen beslöt att efter komplettering delegera beslutsrätten till arbetsutskottets sammanträde 6 mars 2025.</p>	<p>Remissvar angående förslag till Strategisk plan för kollektivtrafik på jämlika villkor</p>	AU
------------	--	--	---	---	----

ÄRENDE 20 – Övriga frågor

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

ÄRENDE 21 – Nästa möte

Förslag till beslut

Direktionen har tagit del av informationen.

Sammanfattning av ärendet

Direktionsmötet äger rum den 8 maj i Uddevalla kl. 09,00-16,00

Ärenden enligt årshjul är:

Tema: Kompetensförsörjning

Revision årsredovisning 2024

Projektarenan rapporterar

DKR