

Kommunstyrelsen

## Anmälningssärenden till kommunstyrelsen 2022-11-29

### Förslag till beslut

1. Redovisade anmälningssärenden läggs till handlingarna.

### Sammanfattning

KSKF/2022:39

Minnesanteckningar Eskilstuna råd för trygghetsarbete 2022-11-21

KSKF/2022:57

Minnesanteckningar kommunala rådet för funktionsrättsfrågor 2022-10-17

KSKF/2022:58

Minnesanteckningar kommunala pensionärsrådet 2022-10-10.

KSKF/2022:57-58

Minnesanteckningar kommunala rådet för funktionsrättsfrågor och kommunala pensionärsrådet gemensamt rådsmöte 2022-09-05

KSKF/2022:308

Region Sörmland – Regionala utvecklingsnämndens beslut 2022-10-21 § 59  
Förvaltning Digifysiskt Science Center Sörmland.

KSKF/2022:357

Vårdförbundet Sörmland – Delårsrapport 2022.

---

## Minnesanteckningar Eskilstuna råd för trygghetsarbete

Datum: 2022-11-21 kl 15.00 – 16:30

Plats: Via teams

Närvarande: Jimmy Jansson (S), ordförande  
Sarita Hotti (S)  
Marie Svensson (S)  
Mikael Edlund (S)  
Geerth Gustavsson (S)  
Josefine Helleday (S)  
Göran Gredfors (M)  
Tommy Malm, kommundirektör KLK  
Anna Giotas Sandquist, social hållbarhetsdirektör KLK  
Mattias Berglund, kommunstrateg social hållbarhet KLK  
Håkan Söderberg, säkerhetschef, KLK  
Malin Sturk, utvecklare KLK  
Annika Linder, sekreterare SEF  
Elin Johansson, polisen  
Anna Bergfors, projektledare KFF  
Lena Söderqvist-Määttä, områdeschef SF  
Lisa Edholm, avdelningschef BUF  
Lena Sjöberg Rehnholm, områdeschef KFF

Ej närvarande: Jari Puustinen (M)  
Bertil Andersson (M)  
Arne Jonsson (C)

### 1. Mötets öppnande och godkännande av dagordning

*Jimmy Jansson*

Ordföranden hälsar alla välkomna och öppnar mötet. Dagordningen godkänns.

### Rapportering och dialog

### 2. 15:05 Trygga Unga – uppföljning och avstämning

*Anna Bergfors, projektledare KFF, Lena Söderqvist-Määttä områdeschef SF, Lisa Edholm, avdelningschef BUF och Lena Sjöberg Rehnholm områdeschef KFF*

Anna, Lena, Lena och Lisa ger en lägesrapport om kommunens satsning Trygga Unga. Inför det fortsatta arbetet kommer bl a uppföljningen av arbetet att utvecklas. Sammanfattningsvis bedömer de att insatserna inom Trygga Unga såhär långt har:

- ökat det tvärprofessionella samarbetet
- ökat medarbetarengagemang i trygghetsfrågor
- ökat antalet orosanmälningar

- gett ökad tillit till socialtjänsten
- gett ökad offentlig närvaro under dagar, kvällar och helger
- ökat samverkan med civilsamhälle

Arbetet har också varit betydelsefullt för kraftsamling Årby under året.

### 3. 15:55 Polisens förstärkta insats i Eskilstuna: lägesuppdatering

#### - Nuläge polisens förstärka insats

*Elin Jobansson, polisen*

Elin ger en lägesrapport med fokus på polisens arbete med att reducera pågående konflikter i de kriminella miljöerna. Elin lyfter också fram att kommunen och polisen hela tiden hittar alltbättre strukturer och former för samverkan.

#### - Nuläge kommunen

*Håkan Söderberg, säkerhetschef KLK, Anna Giotas Sandquist, social hållbarhetsdirektör KLK*

Håkan ger en lägesrapport från kommunens centrala stab. Håkan och Anna bekräftar det Elin rapporterar om det goda samarbetet mellan kommunen och polisen.

Jimmy informerar om 4M-möte där polisen deltog. Samarbetet mellan de fyra Mälarkommunerna Eskilstuna, Västerås, Enköping och Strängnäs lyfter nu in trygghetsfrågorna i samarbetet.

### 4. 16:25 Avslutning

*Jimmy Jansson*

Ordförande tackar för bra information och dialog.

Nästa möte är den 19 december kl 15:00- 16:30 i Rinmansalen, Stadshuset

Vid minnesanteckningarna  
Annika Linder

## Minnesanteckningar kommunala rådet för funktionsrättsfrågor (RFF) 2022-10-17

Datum och tid: 2022-10-17 kl 18:00-20:00  
Plats: Eleonoragatan 18

Närvarande: Majo Brostedt (S), ordförande  
Ann Berglund (M), vice ordförande  
Oscar Hedenfeldt (MP)  
Agneta Andersen, dyslexiförbundet  
Lisbeth Flodman, dyslexiförbundet Eskilstuna  
Kaj Anderson, synskadades lokalförening  
Margareta Jansson, demensföreningen  
Gudrun Siljeström, demensföreningen  
Ing-Marie Olofsdotter Nilsson, FUB  
Lena, Albert, Oskar och Ulrika, Mitt val  
Anna Fridell, utvecklare, KLK  
Annika Linder, sekreterare, SEF

### 1. Mötets öppnande och godkännande av dagordning (2 min)

Ordförande öppnar mötet och dagordningen godkänns. Två punkter anmäls till övriga frågor.

### 2. Föregående minnesanteckningar (5 min)

Godkänns från 23/5 samt 5/9 efter önskemål om tillägg idag att bilderna på nya hemsidan hade låg % från gruppen med funktionsnedsättningar. Martina tog synpunkten med sig under mötet den 5/9 och det är även diskuterat på RFF AU den 9/9.

### **3. ”Mitt Val”, utbildning/information för målgrupp LSS (30 min)**

Lena Kock, verksamhetsutvecklare på studieförbundet Vuxenskolan informerar tillsammans med tre deltagare om cirkeln Mitt val. Cirkeln omfattade information och diskussion om rösträtt och vilka valalternativ som finns. Syftet var att öka andelen som röstar inom målgruppen. Vi tackar för bra information och intressanta synpunkter.

### **4. Remisserna om lekplatser i Eskilstuna och Torshälla (20 min)**

Ingen gäst idag, ordet är fritt. Annika tar med synpunkter och mejlar till stadsbyggnadsförvaltningen. Synpunkter som kom upp idag:

- I planerna står det att man måste säga till om behov finns av alternativa gungor eller dylikt. Här tänker vi att det ”automatiskt” bör finnas gungor med rygg på alla lekplatser samt att åtminstone en lekplats i Eskilstuna och en lekplats i Torshälla har gunga för rullstolar. Annars kan man inte ange att det är tillgängligt för alla barn. Även själva utformningen av lekplatserna behöver vara sådan att alla barn kan ta del av lekplatserna.

### **5. Fika (15 min)**

### **6. Information om nationellt, regionalt och kommunalt arbete med funktionsrättsfrågor (30 min)**

Anna Fridell informerar. Bildspel bifogas. Vi beslutar att bjuda in en person från länsstyrelsen till RFF framöver för att höra om deras arbete med funktionsrättsfrågorna. När det gäller det lokala arbetet berättar Anna om planen för tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning 2022-2025. Den har RFF lämnat synpunkter på i samband med remissförfarandet.

Alla medarbetare i kommunen har ansvar att uppfylla målen i planen inom sitt arbete. Tillgänglighetansvariga ska eller har utsetts på varje förvaltning och bolag, vilka ska driva arbetet konkret på respektive förvaltning. Varje förvaltning ska kartlägga nuläge och behov gällande arbetet med tillgänglighet. Det ska sedan rapporteras till rådet för funktionsrättsfrågor.

#### Frågor och reflektioner:

- Hur går det med 150-jobbarna? Anna bevakar arbetet som idag ligger på VOF. Det finns ett behov av kartläggning.
- När det gäller den lättlästa versionen av tillgänglighetsplanen behöver en upphandling bli klar. I väntan på den bifogas den beslutade versionen.
- Det är viktigt att nå fram att alla med funktionsnedsättning inte har LSS.
- Hur arbetar varje nämnd? Anna informerar att kartläggningen kommer att visa vad som pågår inom de olika nämndernas verksamhetsområden.
- När Anna rapporterat om kartläggningen till rådet kan det vara vettigt att rådet bjuder in vissa nämnder till rådsmöte för att ha dialog om de frågor som uppstått.
- I dagsläget arbetar Anna och hennes kollegor på avdelningen social hållbarhet på kommunledningskontoret med att ge medskick till nämndernas och förvaltningarnas verksamhetsplaner. Anna bevakar särskilt funktionsrätt.
- Lågt deltagande från politiken på rådsmötena. Behöver tas med till ny mandatperiod.
- Vi kommer överens om att ha upprop/kort presentation i början av varje möte.

## 7. Övriga frågor (15 min)

- Information om teletal, en tjänst som Post- och telestyrelsen tillhandahåller. Det är ett trepartssamtal där de är med och stöttar och kanske för anteckningar om man själv har svårt att hinna med.
- FUB informerar om skrivelser, artiklar och fördomar kring en byggnation av ett LSS-boende. Majo tar med frågan till AU för vidare hantering. Det är en viktig fråga.
- FUB lyfter frågan hur det går till när föreningar önskar ta upp frågor till rådet. Majo informerar att det är planerat att varje ny mandatperiod inleds med att rådsmedlemmarna får utbildning om hur det fungerar med rådet när det gäller rutiner, samverkan, roller samt kopplingar till kommunen. Utbildningens syfte är att trygga nya ledamöter och föreningsaktiva i rådet.

## 8. Mötet avslutas (5 min)

Ordförande tackar för en fin kväll med bra diskussioner.

Nästa rådsmöte är den 28 november kl. 18:00-20:00.

Vid tangenterna

Annika Linder

sekreterare

## **Minnesanteckningar gemensamt rådsmöte för kommunala rådet för funktionsrättsfrågor (RFF) och kommunala pensionärsrådet (KPR) den 2022-09-05**

Datum och tid: 2022-09-05 kl 13:30-15:30

Plats: Seniorcentrum

### **1. Mötets öppnande och godkännande av dagordning (2 min)**

Vice ordförande Torgny Zetterling hälsar alla välkomna och öppnar mötet.

Vi har tre gäster idag; Åsa Tavemark, vård- och omsorgsförvaltningen, Helena Robertsson, kommunledningskontoret och Martina Manneh, kommunledningskontoret. Bildspel bifogas anteckningarna.

### **2. Framtidens vård och omsorg - Åsa Tavemark**

Åsa repeterar bakgrunden till arbetet med målen och innehållet i den strategiska utvecklingsplanen. Planen har tagits fram för att tydliggöra målen.

Huvudtanken är att arbeta proaktivt i stället för reaktivt. Idag fokuseras arbetet på när något har hänt, d v s ett behov har redan uppstått och då ska det lösas. Framtidens vård och omsorg vill fokusera på att se till att människor får hjälp innan något händer som medför större behov. Arbetet är tänkt att ske i samarbete med flera aktörer, exempelvis Regionen.



Många har lämnat synpunkter på den strategiska utvecklingsplanen till Åsa. KPR och RFF har lämnat synpunkter via den referensgrupp som skapats och som träffat Åsa vid flera tillfällen. Åsa informerar att det fortfarande finns möjlighet att påverka arbetet och planen. Exempel på synpunkter som kommit in finns i bildspelet. Den största frågan är HUR ska förändringen genomföras.

Åsa berättar om det fortsatta arbetet. Tidplan finns i bildspelet.

#### Reflektioner och frågor efter informationen idag:

- Viktigt att personalen är ”med på tåget”. Åsa berättar att det ska bli utbildningar och dialoger och att en förändringsagent är utsedd på varje enhet. Den personen ska tillsammans med chefen leda utvecklingsarbetet.
- Hur informeras nya medarbetare? Åsa lovar att ha svar nästa gång vi ses.
- HR arbetar vidare med frågan om språkkunskap hos alla medarbetare och återkommer med mer information om det framöver, kanske tillsammans med HR-chefen på vård- och omsorgsförvaltningen.
- Organisationen kommer inte att förändras på vård- och omsorgsförvaltningen i och med detta berättar Åsa.
- Förändringsagenternas roll kan bli svår. Åsa berättar att de kommer att bilda nätverk och få tips av varandra där gällande goda exempel och hur man kan arbeta med de lite svårare situationerna. Åsa håller med om att de kommer att behöva stöd i sin roll.
- Statusen/synen på undersköterskorna behöver förändras.
- Vi skickar med att all förändring behöver ske varsamt så ingen kommer i kläm, varken chefer, personal eller brukare/vårdtagare.

Vi tackar Åsa för viktig och tydlig information och välkomnar fortsatt bra samarbete.

### 3. Fika

### 4. Digitalisering - Helena Robertsson

Helena informerar om digitaliseringsarbetet i kommunen och vill gärna ha synpunkter från KPR och RFF kring det. Inkludering är en viktig fråga. Att alla ska ha möjlighet att ta del av kommunens tjänster oavsett datorkunskap. Det finns ett program för digital transformation (=utveckling). Alla invånare berörs av digitaliseringen. I kommunen behöver verktygen/tjänsterna byggas utifrån de som har behov av dem. Kommunen måste hitta lösningar för de som inte kan/får eller vill ha dator/smartphone/surfplatta.

KPR har en arbetsgrupp som regelbundet har kontakt med Helena. Om man kontaktar sin AU-representant så får man hjälp att framföra sin synpunkt till Helena. RFF kommer att bli kontaktade på något sätt av Helena, endera direkt eller via Anna Fridell.

#### Reflektioner och frågor efter informationen idag:

- Funktionstillstånd, vad innebär det? I bildspelet innebär det personer med funktionsnedsättningar. RFF informerar att önskemålet är att ordet funktionsnedsättning används.
- Många är oroliga över säkerheten, bedrägerier, ex bank-ID.
- Sparbanken har gjort ett jobb kring säkerhet. Seniorcentrum kommer att ha utbildningar 28-29 september.
- Arbetsmarknads- och vuxenutbildningsförvaltningen kommer att ge föreläsningar/cirklar med start den 22/9 start. Ta med en kompis och kom med! Alla är välkomna!

- Ett förslag är att en funktion skapas i Värjan dit man kan komma med frågor kring användare av dator/surfplatt/telefon. Även fler ställen kan vara aktuella, exempelvis seniorcentrum.
- När nya program/hemsidor/tjänster köps in/skapas är det viktigt att de är kompatibla med de skärmläsningssystem som personer med synnedsättning använder.
- Inför varje införande av ny teknik är det viktigt att tänka på vilken hjälp olika personer kan behöva vid uppstart.
- Information är bra att visa i både text och bild, så alla kan ta till sig informationen.
- Kan vara svårt att skriva, lättare att prata ibland, tänka på att erbjuda flera alternativ.

Vi tackar Helena för viktig information och ser fram emot fortsatt bra samarbete.

## 5. Hemsidan ([www.eskilstuna.se](http://www.eskilstuna.se)) Martina Manneh

Martina har tidigare varit hos KPR och RFF och berättat om det nya utseende på hemsidan och brett om synpunkter i samband med starten. Målet har varit: minskad administrationstid, ökad självservice och ökat förtroende. Tillgängligheten är mycket viktig och granskningar görs alltid när nya sidor/tjänster läggs in. Martina berättar idag om resultatet av den förändrade hemsidan.

Vi tackar Martina för bra information och ser fram emot fortsatt samarbete.

## 6. Mötet avslutas

Vice ordförande tackar för visat intresse idag och avslutar mötet.

Vid tangenterna

Annika Linder, sekreterare

## Minnesanteckningar Kommunala pensionärsrådet - 2022-10-10

TID: Måndagen den 10 oktober 2022, klockan 9:30-12:00

PLATS: Fullmäktigesalen, Stadshuset

### 1. Mötets öppnande och dagordning

Ordförande hälsar ledamöter och politiker välkomna och dagordningen godkänns.

### 1B. Föregående minnesanteckningar

Anteckningarna från april och september godkänns.

### 2. Gäst: Shadan Ghafouri, utvecklare vård- och Omsorgsförvaltningen (VOF) gällande digitala inköp

Shadan informerar att förvaltningen arbetar för att hitta bra en bra modell. Alla brukare har olika behov, vissa har hög datakunskap men stort behov av stöd vid exempelvis uppackning av varorna, andra kan själva gå och handla och vill gärna göra det men orkar inte bära det hem. Det gör det hela komplext. Individens behov ska komma i första hand. Avgifterna är också svåra att sätta så att det blir rättvist och korrekt. En dialog förs även med livsmedelsbutikerna om att ta bort plockavgift för de över 65 år. Ingen ska heller bli tvingad att använda bank-ID. Det ska heller inte bli fler involverade i brukarnas vardag som hjälper till i deras hem. Gällande skrivelsen håller VOF helt och hållet med. Vi kommer överens om att välfärdsteknikgruppen får bevaka det här med avgifterna.

Vi tackar Shadan för bra och viktig information.

### 3. Fikapaus med kaffe/te och smörgås

### 4. Gäst: Per Nyström, avdelningschef vård- och Omsorgsförvaltningen (VOF) gällande Ung Omsorg

Ung omsorg är ett projekt där vi har ett avtal med ett företag som är kontakten mellan oss och ungdomarna. Ung omsorg innebär att kunna erbjuda guldkant för brukarna och handlar om att ge ungdomar större inblick hur det är att arbeta inom äldreomsorgen och därmed förhoppningsvis öka intresset hos ungdomar för att arbeta inom äldreomsorg. Verksamheten drog i gång 2019 och skrevs på två år. På grund av pandemin har projektet varit tvunget att pausas på grund av besöksrestriktioner. Det innebär att projektet kommer att sträcka sig till våren 2024. En avtalsuppföljning gjordes 2020 med enhetscheferna vilken visade att det stora flertalet ungdomar hade fått en positivare bild av arbete inom äldreomsorgen. En utvärdering kommer att genomföras under hösten/vintern 2022-2023 via en enkät till brukare och personal. Per kommer gärna tillbaka och presenterar utvärderingen när det är klar. Ung omsorg är en viktig

del i den framtida kompetensförsörjningen. Vid uppstarten av Ung omsorg var fördelningen bland ungdomarna 89 tjejer och 21 killar. Vi diskuterar hur viktigt det är att ge dessa ungdomar en så god bild av arbetet som möjligt och därmed planera schemaläggning så att det alltid finns ordinarie personal i tjänst tillsammans med ungdomarna.

## 5. Redovisning av kö till äldreboende

### Köläget 10/10 2022

#### Vård- och omsorgsförvaltningen

| 2022-10-10  | Äldreboende | Demensboende |
|---|-------------|--------------|
| <b>Totalt antal i kö</b>  | <b>25</b>   | <b>11</b>    |
| Antal kvinnor   | 14          | 8            |
| Antal män   | 11          | 3            |
| Önskar flytt, har boende  | 6           | 10           |
| Korttid i väntan på boende  | 3           | 0            |
| Önskar finskt boende  | 0           | 0            |
| Beslut över 3 månader   | 1           | 0            |
| Antal parboende/medboende<br>(Eget beslut om SÄBO/utan eget beslut om SÄBO) | 2 medboende | 0            |

Vågen tillsammans med Odlaerbäcken kommer att minska köerna väsentligt. Vågen är dock 6 veckor försenad. 30/11 är den planerade invigningen. Bland annat pandemi och krig har försenat leveranserna. Arbetsgruppen boendeplaneringsgruppen ska göra studiebesök på Vågen innan invigningen. Köläget är positivt då den tidigare långa väntetiden har brutits där många har väntat långt mer än 3 månader på vård och omsorgsboendeplats. Idag har den som väntat längst, högst väntat i 3 månader.

## 6. Aktuellt, synpunkter och frågor från organisationerna

- SPF Seniorerna. Sven-Erik informerar om en föreläsning om benskörhet. Efter diskussion om demensvården kommer vi överens om att bjuda in tjänsteperson från vård- och omsorgsförvaltningen för en information om demensboende och demensvård inom förvaltningen.
- PRO. Göran informerar att Åsa Tavemark kommer till seniorcentrum den 19/10 kl 10 och informerar mer om framtidens omsorg. Det är öppet för alla, ingen föransökan krävs.
- SKPF. Kerstin informerar att mycket tid går åt till projektet Säker digital. Boel lägger föreläsningslista över säker digital på ABF på torsdagar på bordet, bara att ta.
- RPG. Inget idag.
- Finska föreningarna. Seija informerar att de arbetar med projektet Säker digital via de synskadades finska förening.

## 7. Övriga frågor

- Majo informerar att IVO-rapporten gällande covid-19 som avser Eskilstuna, inte kommit ännu. Endast den nationella rapporten är klar. De kommuner som brutit mest har redan fått sina rapporter. När rapporten för Eskilstuna kommit bjuds tjänsteperson från vård- och omsorgsförvaltningen till KPR för att informera om den.

## 8. Avslutning

Ordförande tackar för bra möte med bra frågor, information och dialog.

Nästa rådsmöte är den 5/12.

Majo Brostedt

ordförande

Annika Linder

sekreterare

## § 59/22      Förvaltning Digifysiskt Science Center Sörmland

Diarienummer:                      RUN-HRU22-0185

### Regionala utvecklingsnämndens beslut

Förvaltnings- och finansieringsmodell godkänns.

### Yrkande

Ordförande Monica Johansson (S) yrkar att en redaktionell ändring görs av tjänsteutlåtandets uppgift i tabellen över den finansiella fördelningen: summan för intäkt för Akademi ska vara 400.000 i stället för den angivna summan 500.000.

### Proposition

Ordförande Monica Johansson (S) ställer förvaltningens förslag inklusive den redaktionella ändringen under proposition och finner att det bifalls.

### Ärendet

Hållbar Regional Utveckling (HRU) fick i uppdrag att bygga ett Digifysiskt Science Center Sörmland (DSCS) 30 april 2021 av Regionala utvecklingsnämnden, §19/21. Projektet har sedan dess levererat ett genomarbetat koncept som förankrats hos alla kommuner i länet. Förankringsprocessen har inkluderat:

- Förvaltnings- och finansieringsmodell
- Varumärkesstrategi
- Contentstrategi
- Kvalitetsmodell
- Plattformen
- Strategiskt utplacerade noder i alla kommuner

Den förslagna förvaltnings- och finansieringsmodellen innefattar att Region Sörmland förvaltar DSCS och går in med 2 miljoner kronor per år t.o.m. år 2027. Detta för att säkerställa kvalitets- och likhetsprincipen i länets kommuner. Finansieringsmodellen inkluderar även bidrag från alla kommuner, näringsliv, banker och övrigt. Avsiktsförklaringar har skickats ut till alla kommuner gällande en långsiktig finansiering grundat på antal invånare t.o.m år 2027. Flertalet kommuner har redan signerat avsiktsförklaringen och resterande har inte motsagt sig att signera inom 2022.

Hela förvaltnings- och finansieringsmodellen presenterades för Regionala utvecklingsnämnden den 20 maj 2022 och finns att läsa i bilagan: ”PM Kompetensplattform i Sörmland med inriktning Digifysiskt Science Center och Branschforum”.

## **Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande 2022-09-12

Avsiktsförklaring

PM Kompetensplattform i Sörmland med inriktning Digifysiskt Science Center  
och Branschforum

## **Beslutet expedieras till**

Kenneth Hagström, Region Sörmland

Katarina Bergkvist, Region Sörmland

Länets kommuner

Akten



# Översiktlig granskning av delårsbokslut per den 31 augusti 2022

Vårdförbundet Sörmland



Building a better  
working world

## Innehåll

|  |   |
|--|---|
| 1. Sammanfattning .....  | 2 |
| 2. Inledning .....   | 3 |
| 2.1 Bakgrund.....  | 3 |
| 2.2 Granskningens syfte, omfattning och metod.....                         | 3 |
| 3. Rättvisande räkenskaper.....  | 3 |
| 3.1 Bokslutsprocessen .....  | 3 |
| 3.2 Kommentarer till resultatet för perioden januari-augusti 2022.....     | 4 |
| 3.3 Kommentar till balansräkningen för perioden januari-augusti 2022 ..... | 4 |
| 4. God ekonomisk hushållning .....   | 6 |
| 4.1 Finansiella mål .....  | 6 |
| 4.2 Balanskrav .....   | 6 |
| 4.3 Mål för verksamheten.....  | 6 |

## 1. Sammanfattning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Vårdförbundet Sörmland har EY granskat Vårdförbundets delårsbokslut för perioden 2022-01-01 – 2022-08-31. Granskningens och revisionsrapportens syfte är att vara en del av det underlag som revisorerna använder inför sitt ställningstagande i revisionsberättelsen vid räkenskapsårets slut.

Kommunallagen föreskriver att budgeten skall innehålla mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Dessa mål skall utvärderas i delårsrapporten och i årsredovisningen.

Granskningen av delårsrapporten är en översiktlig granskning och den är väsentligt begränsad i förhållande till en revision av årsbokslutet.

Syftet med revisorernas översiktliga granskning är att bedöma om:

- resultatet i delårsrapporten, som ska behandlas av fullmäktige, är förenligt med de finansiella och verksamhetsmässiga mål som fullmäktige beslutat.

Granskningen utgår från den lämnade delårsrapporten och med utgångspunkt från den översiktliga granskningen har vi gjort nedanstående bedömningar/iakttagelser:

- Delårsrapporten ger en, i allt väsentligt, rättvisande bild av Vårdförbundets resultat och ställning per 31 augusti 2022.
- Vårdförbundet bedömer att god ekonomisk hushållning uppnås år 2022. Det lagstadgade balanskravet prognostiseras att uppnås.
- I delårsrapporten ges en översiktlig redovisning av Vårdförbundets resultat vad gäller verksamhet och ekonomi. Vi anser att beskrivningen av måluppfyllelse är tillfredsställande, dock innehåller delårsrapporten ingen tydlig och samlad bedömning/prognos avseende om god ekonomisk hushållning förväntas uppnås för räkenskapsåret.

## **2. Inledning**

### **2.1 Bakgrund**

EY har av de förtroendevalda revisorerna i Vårdförbundet Sörmland fått i uppdrag att genomföra en översiktlig granskning av Vårdförbundets delårsrapport per den 31 augusti 2022.

### **2.2 Granskningens syfte, omfattning och metod**

Revisorerna ska enligt kommunallagen granska en delårsrapport och lämna en bedömning över denna till fullmäktige. Fullmäktige ska behandla revisorernas bedömning i samband med behandlingen av delårsrapporten. När det gäller Vårdförbundet Sörmland är det fullmäktige i respektive medlemskommun som har att behandla revisorernas uttalande.

Vårdförbundets förtroendevalda revisorer har uppdragit till EY att genomföra en översiktlig granskning av förbundets delårsrapport per 2022-08-31 som underlag för den bedömning som revisorerna ska göra. Revisionen har utförts i enlighet med god revisionsred samt med beaktande av bestämmelserna i kommunallagen och den kommunala redovisningslagen. Granskningen är således begränsad i jämförelse med en granskning av ett årsbokslut. Granskningen har i enlighet med god revisionsred varit översiktlig och bygger på intervjuer med berörda tjänstemän, analytisk granskning av resultaträkningen och andra relevanta dokument, jämförelser mot budget och föregående år, en rimlighetsbedömning av balansräkningens väsentligaste poster, prognosunderlag samt måluppfyllelse.

Rapporten är begränsad till väsentliga iakttagelser.

## **3. Rättvisande räkenskaper**

### **3.1 Bokslutsprocessen**

#### **Redovisningsprinciper**

Bokslutet är väl dokumenterat. Lag om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning bedöms i allt väsentligt beaktas.

### 3.2 Kommentarer till resultatet för perioden januari-augusti 2022

| <b>Resultaträkning</b>              |            |                     |                     |                    |                     |                    |
|-------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Redovisning i tkr</b>            | <b>Not</b> | <b>Jan-aug 2022</b> | <b>Jan-aug 2021</b> | <b>Budget 2022</b> | <b>Prognos 2022</b> | <b>Utfall 2021</b> |
| Verksamhetens intäkter              | 1          | 3 991               | 2 815               | 6 056              | 5 987               | 4 422              |
| Verksamhetens kostnader             | 1          | -17 382             | -17 163             | -28 728            | -29 300             | -25 496            |
| Avskrivningar                       | 2          | -435                | -448                | -600               | -600                | -666               |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> |            | <b>-13 826</b>      | <b>-14 796</b>      | <b>- 23 272</b>    | <b>-23 913</b>      | <b>-21 740</b>     |
| Anslag för köpt verksamhet          | 1          | 15 719              | 15 510              | 23 580             | 23 580              | 23 210             |
| Finansiella intäkter                | 3          | 1                   | 64                  | 0                  | 0                   | 4                  |
| Finansiella kostnader               | 3          | -13                 | -26                 | 0                  | -140                | 346                |
| Orealiserade vinster                | 3          | 809                 | 879                 | 0                  | 769                 | 781                |
| <b>Resultat</b>                     |            | <b>2 690</b>        | <b>1 631</b>        | <b>297</b>         | <b>296</b>          | <b>2 601</b>       |

Per den 31 augusti 2022 redovisar Vårdförbundet ett överskott på 2 690 tkr. Helårsprognosen för 2022 visar ett överskott på 296 tkr vilket kan jämföras med budgeterat resultat för 2022 på 297 tkr.

Periodens resultat är 1 059 tkr högre än resultatet samma period föregående år, vilket främst beror på ökade intäkter från Vårnäs behandlingshem i form av vårdavgifter utanför medlemsområdena men också i form av större beläggning på halvvägshemmen. Kostnaderna är i nivå med samma period föregående år.

### 3.3 Kommentar till balansräkningen för perioden januari-augusti 2022

| <b>Redovisning i tkr</b>              |    | <b>Jan-aug 2022</b> | <b>Jan-aug 2021</b> | <b>Jan-dec 2021</b> |
|---------------------------------------|----|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TILGÅNGAR</b>                      |    |                     |                     |                     |
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |    |                     |                     |                     |
| Materiella anläggningstillgångar      | 4  | 6 468               | 6 898               | 6 714               |
| Finansiella anläggningstillgångar     | 5  | 565                 | 562                 | 565                 |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    |    | <b>7 033</b>        | <b>7 460</b>        | <b>7 279</b>        |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |    |                     |                     |                     |
| Förråd                                | 6  | 33                  | 38                  | 33                  |
| Kortfristiga fordringar               | 7  | 2 473               | 7 249               | 1 247               |
| Kortfristiga placeringar              | 8  | 16 105              | 15 169              | 15 297              |
| Likvida medel                         | 8  | 6 081               | 3 565               | 8 781               |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    |    | <b>24 692</b>       | <b>26 021</b>       | <b>25 358</b>       |
| <b>SUMMA TILGÅNGAR</b>                |    | <b>31 725</b>       | <b>33 481</b>       | <b>32 637</b>       |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>       |    |                     |                     |                     |
| Eget kapital                          | 9  | 27 345              | 23 685              | 24 655              |
| -därav årets resultat                 | 9  | 2 690               | 1 631               | 2 602               |
| <b>Kortfristiga skulder</b>           |    |                     |                     |                     |
| Kortfristiga skulder                  | 10 | 4 380               | 9 796               | 7 983               |
| <b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b> |    | <b>31 725</b>       | <b>33 481</b>       | <b>32 637</b>       |

Under perioden har inga väsentliga investeringar genomförts, det bokförda värdet har minskat med årets avskrivningar.

Kortfristiga placeringar värderas till verkligt värde i enlighet med redovisningsprinciper.

Likvida medel är lägre jämfört med föregående års delårsbokslut, samtidigt är övriga omsättningstillgångar något högre men förbundets skulder har minskat vilket förklarar förändringen av likvida medel.

## 4. God ekonomisk hushållning

### 4.1 Finansiella mål

Vårdförbundet i Sörmland har två finansiella mål. I tabellen nedan redovisas de två finansiella målen och utfallet i delårsrapporten.

| Mål   | Utfall delår   |
|---|--|
| Att under 2022 uppnå ett positivt resultat med lägst 1 % av omsättningen.     | Bedömningen är att det finansiella målet att uppnå ett positivt resultat med lägst 1 % av omsättningen kommer att uppfyllas. |
| Det egna kapitalet skall under planperioden 2022 - 2024 ej understiga 11 mkr. | Målet bedöms uppnås i årsbokslutet.  |

#### **Bedömning**

Delårsrapporten visar att de finansiella målen bedöms vara uppfyllda i årsbokslutet.

### 4.2 Balanskrav

I delårsrapportens förvaltningsberättelse finns en redogörelse över balanskravsresultatet för räkenskapsåret 2022. Kommunallagens krav på en ekonomi i balans förväntas bli uppfyllt vid räkenskapsårets utgång.

#### **Bedömning**

Prognosen för helåret indikerar att balanskravsresultatet kommer att uppnås. Det är dock inte helt tydligt i förvaltningsberättelsen hur helårsprognosen förhåller sig till budgeten.

### 4.3 Mål för verksamheten

#### **Vårdförbundet Sörmland har tre inriktningsmål för 2022:**

1. Vårdförbundet Sörmlands arbete med kvalitetsledningssystemet för hela verksamheten ska alltid vara uppdaterat.
2. Samtliga verksamheter inom Vårdförbundet Sörmland ska tillämpa evidensbaserad praktik.
3. Vårdförbundet Sörmland skall vara en attraktiv arbetsgivare.

*Uppföljning av inriktningsmålen sker i årsredovisningen.*

#### **Vårdförbundet Sörmland har även fyra miljömål för 2022:**

- Nya leasingbilar bör minska fossilbränsleberoendet i förhållande till nuvarande situation
- Rengöringsmedel ska vara miljömärkta
- All belysning i verksamheterna ska ha ledlampor
- Återvinning av avfall genom källsortering
- Minska användandet av engångsartiklar

*Uppföljning av miljömålen sker i årsredovisningen.*

## Vårnäs behandlingshem

| Verksamhetsmål   | Utfall delår   |
|--|--|
| Minst 50 % av patienterna som nås genom uppföljningen skall ha uppnått en stadigvarande drogfrihet samt vara aktiva i självhjälpgrupper två år efter avslutad behandling.  | Uppföljning görs en gång per år i samband med årsredovisningen.<br><br>Prognosen för helåret bedöms vara god.  |
| Öka informationen och marknadsföringen mot medlemskommuner och externa köpare. Minst fem större informationstillfällen/marknadsföringstillfällen per år.   | Målet är delvis uppnått men prognosen för helåret bedöms vara god.<br><br>Beskrivning av åtgärd finns.   |
| Att genomföra kvalitetsmätning genom att erbjuda samtliga patienter som genomför primärbehandlingen möjlighet att besvara en IT-baserad enkät med frågeställningar som mäter hur nöjd patienten är med behandlingens olika delar. Att det samlade resultatet från kvalitetsmätningen skall uppgå till minst 85 % av enkätens maxpoäng. | Målet uppnått.<br><br>Vid delåret upplevde sig 91,5% patienterna nöjda med behandlingen.   |
| Minska andelen patienter som avbryter behandlingen.  | Målet är delvis uppnått.<br><br>Vid delåret hade antalet avbrott uppgått till 47 % (87 st.) jämfört med 50 % (67 st.) motsvarande tid 2021. Majoriteten avbryter under introduktionen. |
| Öka kompetensen hos vårdgivande personal.  | Målet är delvis uppnått men prognosen för helåret bedöms vara god.<br><br>Samtlig personal genomgår HLR-utbildning. Utöver det erbjuds handledning till samtlig personal.              |

## Familjerådgivningen

| Verksamhetsmål   | Utfall delår   |
|--|--|
| Minst 85 % av klienterna ska vara nöjda i kontakten med familjerådgivningen. | Uppföljning av verksamhetsmålen sker i årsredovisningen.   |
| Fortsatt samverkan med mödravård, familje- och barnavårdscentraler.          | Målet är delvis uppnått men prognosen för helåret bedöms vara god.<br><br>Beskrivning av åtgärd finns.<br>Familjerådgivare har besökt familjecentralen i Katrineholm och Flen. Samverkan med BVC genom ett presentkort till ett avgiftsfritt besök hos familjerådgivare. |



|  |  |
|--|--|
| Få fler med relationsproblem att ta en tidig kontakt för rådgivning. | Målet är delvis uppnått.<br><br>Beskrivning av åtgärd finns. Bland annat delat ut presentkort på BVC i förebyggande insats och medverkan i lokalpress och radiointervjuer. |
|--|--|

Det finns tre inriktningsmål och fyra miljömål för år 2022. Uppföljning av samtliga inriktningsmål och miljömål följs upp i samband med årsredovisningen.

För verksamheterna Vårnäs behandlingshem och Familjerådgivningen finns totalt åtta verksamhetsmål.

- Ett verksamhetsmål är uppfyllt
- Fem verksamhetsmål är delvis uppfyllda
- Noll verksamhetsmål är ej uppfyllda
- Två verksamhetsmål följs upp i samband med årsredovisningen

### **Bedömning**

Vi instämmer i Vårdförbundets Sörmlands bedömning att det, trots utmaningar med en ökad inflation och ökade kostnader för bland annat el, livsmedel och bränsle, har bedrivits en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under perioden. Flertalet av verksamhetsmålen har uppnåtts helt eller delvis för perioden. För mål som endast uppnåtts delvis redovisas dock i samtliga fall inte vilka åtgärder som ska vidtas för att säkerställa måluppfyllelse vid årsbokslut. Exempelvis konstateras att det under 2022 varit en lägre andel patienter som avbrutits sin behandling (47 %) än under 2021 (50 %). Målet är således uppfyllt för perioden men bedöms som delvis uppfyllt i förvaltningsberättelsen, likaså prognosen för helåret. Det redovisas inte några aktiviteter som syftar till att minska andelen avbrott från behandling ytterligare. En liknande notering gjordes i revisorernas granskningsrapport av delårsbokslutet 2021.

Resultatmålen för verksamheterna som presenteras i förvaltningsberättelsen liknar till stor del de resultatmålen som användes under verksamhetsåret 2021. Vi uppmärksammar dock att resultatmålen som används i viss utsträckning har uppdaterats när verksamheten når måluppfyllelsen, i linje med vad som påtalades i delårsgranskningen 2021. Exempelvis har resultatmålet "Minst 80% av klienterna ska vara nöjda i kontakten med familjerådgivningen" höjts till 85 %. På så vis främjar resultatmålen verksamhetsutveckling och motiverar förbättring inom förbundet.

Vi bedömer det positivt att delårsrapporten innehåller en sammanvägd bedömning av måluppfyllelsen för verksamheten och de finansiella målen. Vi noterar även att flertalet resultatmål följs upp även vid delårsrapporten och inte endast i samband med årsredovisningen.

Nyköping den 19 oktober 2022

Johanna Eklöf  
Uppdragsansvarig  
Auktoriserad revisor

Amanda Nilsson Sjögren  
Revisionsansvarig

Sara Jansson  
Förvaltningsrevisor



# **Delårsrapport 2022**

## Vårdförbundet Sörmland

# Innehåll

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Översikt över verksamhetens utveckling</b> .....          | <b>3</b>  |
| Inledning.....   | 3         |
| Verksamhetens utveckling under perioden.....                 | 3         |
| <b>Vårdförbundet Sörmland</b> .....                          | <b>4</b>  |
| Översiktlig beskrivning.....                                 | 4         |
| Ansvars- och verksamhetsområden.....                         | 4         |
| <b>Viktiga förhållanden för resultat och ställning</b> ..... | <b>5</b>  |
| Verksamhetsrapport.....                                      | 5         |
| Volymutveckling.....   | 5         |
| Utbildning.....  | 7         |
| <b>Händelser av väsentlig betydelse</b> .....                | <b>8</b>  |
| Väsentliga händelser under perioden.....                     | 8         |
| <b>God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse</b> .....    | <b>9</b>  |
| Samlad bedömning.....  | 9         |
| Finansiella mål.....   | 9         |
| Verksamhetsmål.....  | 10        |
| <b>Ekonomisk ställning &amp; prognos</b> .....               | <b>11</b> |
| Resultatutveckling.....                                      | 11        |
| Budgetföljsamhet.....  | 11        |
| Investeringsredovisning.....                                 | 11        |
| <b>Balanskravsresultat</b> .....                             | <b>12</b> |
| Balanskravsutredning för perioden.....                       | 12        |
| <b>Väsentliga personalförhållanden</b> .....                 | <b>12</b> |
| Kompetensutveckling.....                                     | 12        |
| Arbetsmiljö.....   | 12        |
| <b>Förväntad utveckling</b> .....                            | <b>13</b> |
| Utveckling Vårdförbundet Sörmland.....                       | 13        |
| Åtgärdsplan.....   | 13        |
| <b>EKONOMISK UTVECKLING</b> .....                            | <b>14</b> |
| <b>Resultaträkning</b> .....                                 | <b>14</b> |
| <b>Balansräkning</b> .....                                   | <b>14</b> |
| <b>Kassaflödesrapport</b> .....                              | <b>15</b> |
| <b>Noter</b> .....   | <b>16</b> |

# Översikt över verksamhetens utveckling

## Inledning

Delårsrapporten ska innehålla en översiktlig och sammanfattande redogörelse för perioden 1 januari 2022 till och med 31 augusti 2022. Delårsrapporten utgör en väsentlig del av den löpande uppföljningen av Vårdförbundet Sörmlands verksamhet och ekonomi.

Strukturen på delårsrapporten 2022 har setts över utifrån aktuella rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR när det gäller rubriker och innehåll.

I delårsrapporten redovisas och analyseras läge och förväntad utveckling gällande Vårdförbundet Sörmlands verksamhet och ekonomi i förhållande till de beslutande målen och de ekonomiska ramarna. Syftet med delårsrapporten är att ge underlag för att kunna vidta åtgärder om utvecklingen följer den som planerats.

## Verksamhetens utveckling under perioden

Perioden har i hög utsträckning präglats av ett normalläge i ordinarie verksamhet med full kapacitet efter coronapandemin. Beläggningen på Vårnäs behandlingshem har ökat och antalet besök på familjerådgivningen är tillbaka till en nivå som är mer jämförbar med året innan pandemin 2019.

I grunden har Vårdförbundet Sörmland en stabil ekonomi med goda förutsättningar genom årliga anslag från medlemskommunerna och genom anslag från Region Sörmland för avgifts- verksamheten. I år har anslaget för Vårdförbundet Sörmland räknats upp med 1,5% jämfört med tidigare 3%. Verksamheten vid Vårnäs behandlingshem är i högre grad beroende av intäkterna för de externa placeringarna från andra uppdragsgivare, liksom den förlänga behandlingen för kvinnor och män i de så kallade halvvägshusen. Det ekonomiska utfallet för Vårdförbundet Sörmland påverkas i högre grad av resultatet för Vårnäs behandlingshem i denna del.

För perioden redovisar Vårdförbundet Sörmland ett positivt ekonomiskt resultat om 2 690 tkr, orealiserade vinster 809 tkr. Föregående år var resultatet 1 631 tkr för motsvarande period.

Vårnäs behandlingshem visar ett positivt delårsresultat med 1 915 tkr. Familjerådgivningen visar ett positivt resultat med 775 tkr. Prognosen för helåret 2022 är 296 tkr. Det som främst lyfter resultatet är intäkter från platser på Hvh (halvvägshuset), som har ökat under perioden med 900 tkr jämfört med samma period föregående år samt orealiserade vinster, ersättning från staten för sjuklönekostnader och ersättning från arbetsförmedlingen. Det egna kapitalet uppnår det finansiella målet.

# Vårdförbundet Sörmland

## Översiktlig beskrivning

Vårdförbundet Sörmland är ett kommunalförbund med fem kommuner i Sörmland som medlemmar. Medlemskommunerna är Eskilstuna, Flen, Katrineholm, Strängnäs och Vingåker.

Vårdförbundet – direktion och ledning. Förbundsdirektionen har fem ordinarie ledamöter och fem ersättare, en ordinarie ledamot och en ersättare för varje medlemskommun. Tre insynsråd från Region Sörmland ingår också i direktionen. Direktionen har haft fyra sammanträden under delårsperioden till och med augusti 2022.

Direktionens arbetsgrupp, som består av fem ledamöter – en från varje medlemskommun – samt ett insynsråd från Region Sörmland under ledning av ordförande, arbetar särskilt med utvecklings- och förnyelsefrågor för förbundet. Arbetsgruppen är även beredningsorgan för ärenden inför direktionens sammanträden.

## Ansvars- och verksamhetsområden

Förbundets primära uppgift är att lösa viktiga samhällsfrågor inom det sociala området för medlemskommunerna. Detta görs genom att verksamheter som förbundet är huvudman för utformar innehållet i insatserna så att de främjar hjälp till självhjälp för individerna. Verksamheterna kännetecknas också av lättillgängliga insatser – såväl i öppna som slutna former.

Verksamheterna vid Vårdförbundet Sörmland består av

- Vårnäs behandlingshem som behandlar vuxna som missbrukar alkohol och droger.
- Familjerådgivning, som bedriver rådgivning till familjer
- CTL-utbildning, certifiering i tolvstegsbehandlingens läroprocesser

# Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

## Verksamhetsrapport

Verksamheterna inom Vårdförbundet Sörmland har under perioden återgått till ett mer normalläge efter coronapandemin. Det finns upparbetade rutiner med hänsyn en ökad smittspridning i verksamhetsplaneringen.

Vårnäs har bedrivit ordinarie verksamhet utan några begränsande anpassningar utifrån smittskydd under perioden och kunnat ta emot fler externa placeringar utifrån upphandling samt att antal placeringar på halvvägshuset, Hvh väsentligt ökat under perioden.

## Volymutveckling

| Styrmått  | Utfall jan-<br>aug 2022 | Prognos<br>2022 | Utfall jan-<br>aug 2021 | Utfall 2021 |
|---|-------------------------|-----------------|-------------------------|-------------|
| <b>Vårnäs</b>   |                         |                 |                         |             |
| Antal genomförda vårddyggn, minst 8000 dygn/år                            | 4758                    | 8000            | 3331                    | 5134        |
| Genomsnittlig dygnsbeläggning, 23 patienter/dygn                          | 19,58                   | 23              | 13,71                   | 14,07       |
| Väntetiden för inskrivning, max 14 dagar                                  | 8                       | 14              | 24,0                    | 14          |
| Andel nöjda patienter/beställare, minst 85%                               | 91,5%                   | 93%             | 92,8%                   | 94,3%       |
| Antalet genomförda avgiftningar, minst 150/år                             | 117                     | 150             | 77                      | 154         |
| Kostnader för investeringar/underhåll i lokaler, minst 3% av omsättningen | 2,4%                    | 10%             | 5%                      | 5,6%        |
| Kostnader för kompetensutveckling, minst 1% av omsättning                 | 0,4%                    | 1%              | 0,03%                   | 1,2%        |
| Minst 20 timmars handledning/år   | 12                      | 35              | 21                      | 24          |
| <b>Familjerådgivningen</b>  |                         |                 |                         |             |
| Antal bokade samtal   | 1339                    | 2100            | 1155                    | 1860        |
| Antal genomförda samtal   | 872                     | 1500            | 843                     | 1322        |
| Medelväntetiden från tidsbokning till tidpunkt för samtal, max 14 dagar   | 8                       | 14              | 11                      | 10          |
| Andelen nöjda klienter, minst 85%   |                         | 90%             |                         | 96%         |
| Antal nya ärenden   | 264                     | 480             | 302                     | 476         |
| Antal pågående ärenden vid periodens slut                                 | 228                     | 250             | 223                     | 225         |
| Antal avslutade ärenden   | 221                     | 470             | 288                     | 467         |
| Kostnad för kompetensutveckling, minst 1% av omsättningen                 | 0,4%                    | 5%              | 1,1%                    | 1,5%        |

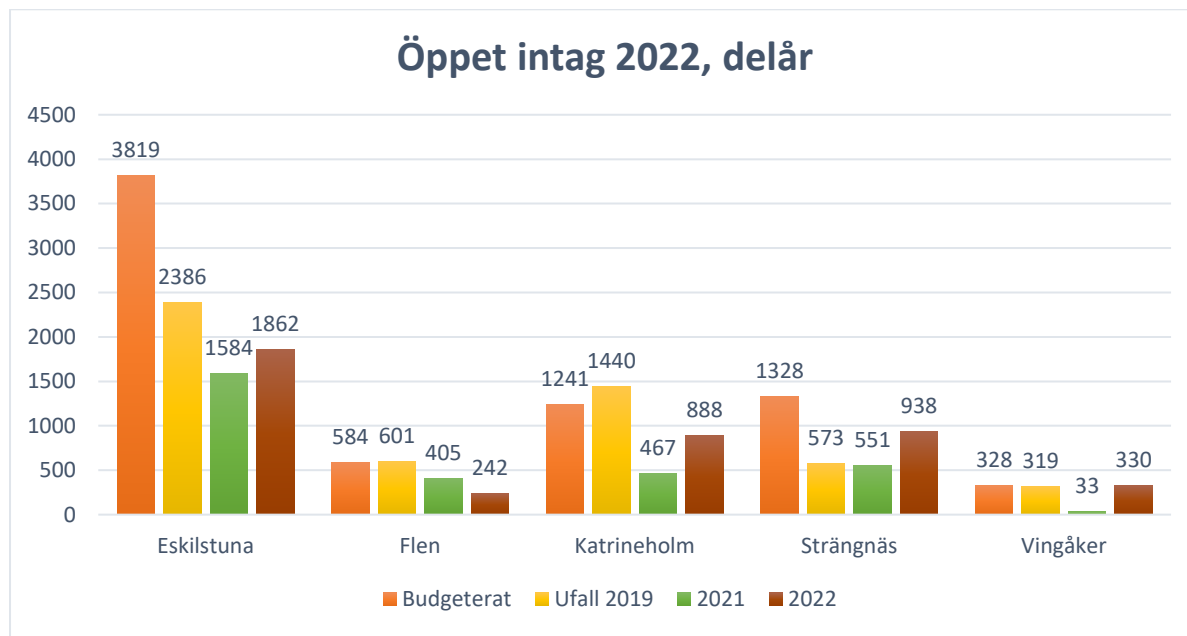
## Kommentar

Medelväntetiden till Vårnäs har minskat till 8 dagar jmf med 24 dagar 2021. Antalet avgiftningar har ökat 117 jämfört 77 med samma period 2021.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Antal avgiftsbefriade nya ärenden är 209 under perioden hos familjerådgivningen, varav 6 stycken med presentkort. Medelväntetiden från tidsbokning till tidpunkt för samtal har minskat till 8 dagar jämfört med 11 dagar samma period förra året (mål 14 dagar).

Antal ärenden med barn under 18 år är 264 under perioden och antal barn under 18 år är 402 st (hemmavarande, umgängesbarn och växelvis boende).



### Öppet intag 2022 – utfall och budget

| Kommun                      | Budgeterade vård dygn | Nyttjade vård dygn 2022-08 | Procentuellt nyttjade 2022-08 | Nyttjade vård dygn 2021-08 | Procentuellt nyttjade 2021-08 |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Eskilstuna                  | 3 819                 | 1 862                      | 49%                           | 1 584                      | 41%                           |
| Katrineholm                 | 1 241                 | 888                        | 72 %                          | 467                        | 37%                           |
| Vingåker                    | 328                   | 330                        | 106 %                         | 33                         | 10%                           |
| Strängnäs                   | 1 328                 | 938                        | 71 %                          | 551                        | 43%                           |
| Flen                        | 584                   | 242                        | 41 %                          | 405                        | 66%                           |
| <b>Totalt öppna intaget</b> | <b>7 300</b>          | <b>4 260</b>               | <b>67,8%</b>                  | <b>3 040</b>               | <b>39,4%</b>                  |

### Externa uppdragsgivare som placerat patienter på Vårnäs under perioden:

| Externa uppdragsgivare | 2022-08     | 2021-08    | 2020-08     | Budgeterat vård dygn år 2022 |
|------------------------|-------------|------------|-------------|------------------------------|
| Kommuner               | 378         | 205        | 112         |                              |
| Kriminalvården         | 120         | 36         | 29          |                              |
| Arbetsgivare           | 0           | 42         | 0           |                              |
| Övriga                 | 0           | 8          | 3           |                              |
| <b>Totalt externa</b>  | <b>498</b>  | <b>291</b> | <b>144</b>  | <b>1095</b>                  |
| <b>Totalt Hvh</b>      | <b>1265</b> | <b>694</b> | <b>1081</b> | <b>2190</b>                  |

### Kommentar:

Under perioden januari - augusti har antalet patienter som kommit in på öppet intag ökat,

total 17,53 patienter/vårddygn jämfört med 12,51 år 2021, budgetmål (20,0).

Vad gäller externa placeringar så är målet 3,0 patienter/vårddygn (totalt 1095). Det en ökning för perioden till 2,05 patienter/vårddygn (2022) jämfört med samma period 1,2 (2021).

Målet för placeringar på Halvvägshuset är 6,0 patienter/vårddygn (totalt 2190). Under perioden har det ökat till 5,21 patienter/vårddygn jämfört med samma period förra året 2,86.

### **Utbildning**

Under 2016 övertog Vårdförbundet Sörmland GSK ehf:s användarrättighet och Copy Right av CTL-utbildningen "Certifiering i Tolvstegsbehandlings Lärprocesser".

Kompetenskravet för rådgivare är bland annat certifiering och certifiering i egen regi garanterar en långsiktig kompetensförsörjning.

Målet för 2022 är att genomföra två utbildningsinsatser gällande CTL. En utbildning har genomförts under våren och den andra startade upp i augusti 2022 med deltagare från medlemskommunerna och externa.



## Händelser av väsentlig betydelse

### Väsentliga händelser under perioden

Nedan anges händelser under perioden som på ett väsentligt sätt påverkat Vårdförbundet Sörmlands verksamhet och ekonomi under innevarande år eller på längre sikt.

- Vårdförbundet har jobbat med frågan kring Eget kapital med anledning av Eskilstuna kommuns beslut där man om aviserat ev utträde ur förbundet. Arbetsgruppen fortsätter diskutera frågan och återkommer senare i höst med förslag till direktionen som sedan ligger till grund för ägarmötet.
- Direktionen beslutat att dela ut presentkort med ett avgiftsfritt samtal hos familjerådgivare till alla nyblivna föräldrar i samarbete med Barnhälsovården/BVC i medlemskommunerna.
- Direktionen beslutat att första besöket hos familjerådgivare är avgiftsfritt under perioden 1 feb – 31dec 2022.
- 31 patienter har blivit Covid-vaccinerade.
- Upphandling av totalentreprenad avseende fasadmålning m m alla gula hus vid Vårnäs behandlingshem har genomförts. Målningsarbetet påbörjat i augusti månad.
- 1 januari 2023 blir AKAP-KR (Avgiftsbestämd Kollektiv Avtalad Pension) det gällande pensionsavtalet för anställda hos medlemmar i Sobona. Pensionsavsättningarna i AKAP-KR blir 6% på den pensionsgrundande lönen till och med 7,5% av inkomstbasbeloppet. En höjning från nuvarande 4,5%. Vårdförbundet Sörmland behöver ansöka om nytt avtal för pensionsadministration av AKAP-KR.
- Besök av socialminister Lena Hallengren, information öppet intag.

## God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse

### Samlad bedömning

Föregående år har präglades av ett arbete med att snabbt ha fått ställa om för att möta nya behov och förändrade förutsättningar till en pandemi så har det under 2022 varit möjligt att bedriva det ordinarie arbetet med utgångspunkt i verksamhetsmålen. Ett fortsatt arbete pågår för att öka beläggningen på öppet intag och externa placeringar när Vårnäs åter kan bedriva ordinarie verksamhet.

I delårsrapporten redovisa en bedömning av Vårdförbundets Sörmlands förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet, utifrån målen om god ekonomisk hushållning. Bedömningen av god ekonomisk hushållning görs med utgångspunkt från de övergripande målen och resultatmålen i verksamhetsplan med budget 2022–2024.











Vårdförbundet Sörmland har under delåret en positiv avvikelse gällande ekonomi. Delårsrapporten 2022 visar att de två finansiella målen har uppnåtts helt för perioden. Samtidigt bedöms flertalet av verksamhetsmålen ha uppnåtts helt eller delvis för perioden. Den samlade bedömningen är att Vårdförbundet Sörmland, trots utmaningar med en ökad inflation och ökade kostnader för bland annat el, livsmedel, bränsle har bedrivit en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under perioden. I bedömningen vägs de finansiella och verksamhetsmässiga målen samman. Vårdförbundet har därmed haft en god ekonomisk hushållning. För de mål som ej bedöms ha nåtts eller som bedöms vara delvis uppnådda har åtgärder vidtagits som fortsätter under resten av året för att ytterligare förbättra måluppfyllelsen.

### Finansiella mål







I enlighet med god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans ska Vårdförbundets finansiella mål anges i budget och stämmas av i delårsrapport och årsbokslut. I tabellen nedan redovisas de finansiella mål som fastställs av direktionen för Vårdförbundet Sörmland i budgeten med utfall för perioden samt prognos för helåret.

| Status | Resultatmål  | Prognos | Kommentar  |
|--------|--|---------|--|
| ●      | Att under 2022 uppnå ett positivt resultat med lägst 1% av omsättningen    | ●       | Resultatet för delåret 2022 uppgår till 13,65% av omsättningen, vilket innebär att målet nås för perioden. Även prognosen för helåret pekar mot att målet kommer att uppnås.   |
| ●      | Det egna kapitalet skall under planperioden 2022–2024 ej understiga 11 mkr | ●       | Det egna kapitalet, som påverkats av redovisat resultat, uppgår till 27 345 tkr för delåret. Pågående underhåll på fastigheterna(fasadmålning), skog, personalutveckling m m kommer att påverka det egna kapitalet negativt. Kostnaderna ligger under sista tertialen. Målet bedöms uppnås i årsbokslutet. |

## Verksamhetsmål Vårnäs behandlingshem

| Status  | Resultatmål   | Prognos   | Kommentar  |
|---|---|---|--|
|    | Minst 50% av patienterna som nås genom uppföljning skall ha uppnått en stadigvarande drogfrihet samt vara aktiva i självhjälpsgrupper två år efter avslutad behandling  |    | Uppföljning görs en gång per år i samband med årsredovisning. Senaste resultatet 2021 var 81,4% av de som svarat (27 kontaktade) fortfarande i kontakt med självhjälpsgrupper. |
|    | Öka informationen och marknadsföringen mot medlemskommuner och externa köpare. Minst fem större informationstillfällen/ marknadsföringstillfällen per år.   |    | Verksamhetschefen - information till HR-avdelningen i Eskilstuna, möte med Stadsmissionen, socialtjänsten i Strängnäs och information till socialnämnden i Flen.               |
|    | Att genomföra kvalitetsmätning genom att erbjuda samtliga patienter som genomför primärbehandling möjlighet att besvara en IT-baserad enkät med frågeställningar som mäter hur nöjd patienten är med behandlingens olika delar. Att det samlade resultatet från kvalitetsmätningen skall uppgå till minst 85% av enkätens maxpoäng. |    | Vid delåret upplevde sig 91,5% av patienterna nöjda med behandlingen.  |
|  | Minska andelen patienter som avbryter behandlingen  |  | Antalet avbrott har uppgått till 47% (87 st) jämfört med 50% (67 st) avbrott motsvarande tid 2021. Majoriteten avbryter under introduktionen.                                  |
|  | Öka kompetensen hos vårdgivande personal  |  | Samtlig personal genomgått HLR utbildning.<br>Handledning till samtlig personal.   |

## Verksamhetsmål Familjerådgivningen

| Status  | Resultatmål  | Prognos   | Kommentar  |
|---|--|---|--|
|  | Minst 85% av klienterna ska vara nöjda i kontakten med familjerådgivningen |  | Brukarundersökning genomförs under oktober/november 2022. Okt/nov 2021 svarade 96% att de kan tänka sig att rekommendera andra att söka familjerådgivningen.   |
|  | Fortsatt samverkan med mödravård, familje- och barnvårdscentraler          |  | Familjerådgivare har besök familjecentralen i Katrineholm och Flen. Samverkan med BVC – presentkort till ett avgiftsfritt besök hos familjerådgivare.  |
|  | Få fler med relationsproblem att ta en tidig kontakt för rådgivning        |  | Målet bearbetas proaktivt för att verksamheten skall synas och känd av kommunmedborgarna dit par kan vända sig som vill förbättra sin relation för att fortsätta leva tillsammans eller separera eller behov av hjälp och stöd i föräldraskapet. Delat ut presentkort på BVC i förebyggande insats och medverkan i lokalpress och radiointervjuer. |

## Ekonomisk ställning & prognos

### Resultatutveckling

### Budgetföljsamhet

| Driftsredovisning, nettoresultat (tkr) |                         |                         |                         |                               |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|  | Utfall per 31/8<br>2022 | Utfall per 31/8<br>2021 | Budget per 31/8<br>2022 | Budgetavvikelse<br>delår 2022 |
| <b>Intäkter</b>                        | tkr                     | tkr                     | tkr                     | tkr                           |
| Anslag                                 | 15 719                  | 15 510                  | 15 719                  | 0                             |
| Vårdavgifter                           | 3 171                   | 1 846                   | 3 704                   | -533                          |
| Övriga intäkter                        | 820                     | 969                     | 333                     | 487                           |
| <b>S:a Intäkter</b>                    | <b>19 710</b>           | <b>18 325</b>           | <b>19 756</b>           | <b>-46</b>                    |
| <b>Kostnader</b>                       |                         |                         |                         |                               |
| Personalkostnader                      | -12 828                 | -12 769                 | -12 409                 | -419                          |
| Data, telefoni                         | -582                    | -632                    | -418                    | -164                          |
| Fastighets/lokalkostnad                | -1413                   | -1 860                  | - 1 635                 | 222                           |
| Fordonskostnad                         | -318                    | -249                    | -133                    | -185                          |
| Förbrukningsmaterial                   | -694                    | -577                    | -239                    | -456                          |
| Livsmedel                              | -953                    | -631                    | -864                    | -89                           |
| Konsult/medlemsavgifter                | -464                    | -312                    | -484                    | 44                            |
| Marknadsföring/reklam                  | -21                     | -27                     | -57                     | 36                            |
| Patientavgifter                        | -109                    | -105                    | -300                    | 191                           |
| Avskrivningar                          | -435                    | -448                    | -400                    | -35                           |
| Finansiella poster                     | 797                     | 917                     | 0                       | 773                           |
| <b>S:a Kostnader</b>                   | <b>-17 020</b>          | <b>-16 694</b>          | <b>-16 939</b>          | <b>-82</b>                    |
| <b>Resultat</b>                        | <b>2 690</b>            | <b>1 631</b>            | <b>2 817</b>            | <b>-128</b>                   |

### Investeringsredovisning

| Investerings- och underhållsredovisning (tkr) |                         |                      |                         |                                    |
|---|-------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Huvudprojekt                                  | Utfall per 30/8<br>2022 | Budget helår<br>2022 | Kvar av årets<br>budget | Prognos<br>avvikelse helår<br>2022 |
| Tvätt av husfasader                           |                         | 60                   | 60                      | 60                                 |
| Fasadmålning samt byte<br>av ruttet material  | 252                     | 1200                 | 948                     | 0                                  |
| Konsultanalys avseende<br>nytt avlopp         |                         | 100                  | 100                     | 90                                 |
| Nytt avlopp- och<br>dricksvattenledning       | *                       |                      |                         |                                    |
| Skogsvårdsåtgärder<br>(röjning, plantering)   |                         | 100                  | 100                     | 50                                 |

#### Kommentar:

Fasadmålning av alla gula hus har påbörjats i augusti. Kommer inte att bli klart under hösten utan kommer att färdigställas och avslutas under våren 2023.

\* Reningsverket, som installerades 2001 är gammalt och vi har haft en del driftsstörningar och reparationer. Det kostar mycket att underhålla och vi måste göra något. Undersöker alternativa lösningar under hösten 2022.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Balanskravsresultat

#### Balanskravsresultat för perioden

Från och med 2019 gäller en ny redovisningslag, Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Detta har bland annat inneburit att Vårdförbundet Sörmland från och med 2019 ska boka upp realiserade vinster och förluster i värdepapper, vilket påverka resultatet, för perioden positivt med 773 tkr. Vi bedömer att balanskravsresultatet uppnås för 2022.

#### Väsentliga personalförhållanden

Antalet tillsvidareanställd personal inom Vårdförbundet Sörmland är 27, (17 kvinnor och 10 män) varav två personal är tjänstlediga för studier. Antalet månadsanställda 26, (16 kvinnor och 10 män). På Vårnäs behandlingshem är 2 kvinna och 9 män timanställda.

#### Kompetensutveckling

Samtlig personal har deltagit i HLR-utbildning. Samtlig personal får regelbunden handledning.

Två familjerådgivare har deltagit på KFR:s (föreningen Sveriges kommunala familjerådgivare) studiedagar i Halmstad med temat, "Värden, val och vånda – om existentiella samtal på familjerådgivningen". En familjerådgivare har deltagit i utbildning för nya familjerådgivare i Jönköping.

#### Arbetsmiljö

| Nyckeltal (Tertial -)   | Mätdatum / Mätperiod | Utfall delår 2022 | Utfall kvinnor delår 2022 | Utfall män delår 2022 | Utfall delår 2021 | Utfall kvinnor delår 2021 | Utfall män delår 2021 |
|---|----------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------|
| Arbetad tid, timmar   | 1/1-31/8             | 116 896           | 70 823                    | 46 073                | 35 123            | 24 352                    | 26 013                |
| Total sjukfrånvaro timmar   | 1/1-31/8             | 5 088             | 2 945                     | 2 144                 | 4 125             | 2 234                     | 1 743                 |
| Sjukfrånvaro totalt (%)   | 1/1-31/8             | 4,35%             | 4,16%                     | 4,65%                 | 6,28%             | 4,14%                     | 9,16%                 |
| Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer | 1/1-31/8             | 0,39              | 0,63                      | 0                     | 0%                |                           |                       |

#### Kommentar:

Den totala sjukfrånvaron minskade från 6,28% till 4,35 jämfört med föregående år. Korttidsfrånvaron har minskat även om det betonas att medarbetare med symptom inte ska arbeta. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor under perioden 4,16%, är på samma nivå i jämförelse med samma period 2021, 4,14%. Den totala sjukfrånvaron hos män har minskat från 9,16 % samma period förra året till 4,65%.

Den totala långtidssjukfrånvaron, som omfattar över 60 dagar eller mer för perioden är 0,39 %.

Friskvårdsersättning, 2 000 kr per anställd och år används utifrån individuella önskemål och behov enligt Skatteverkets regler.

## Förväntad utveckling

### Utveckling Vårdförbundet Sörmland

Vårnäs har under delårsperioden återgått till en verksamhet som är så mycket av normaltillstånd det går utan att ge avkall på patientsäkerhet i ett smittskyddsperspektiv.

Eskilstuna kommuns beslut där man aviserat om ev utträde har skapat viss oro i organisationen över förbundets framtid. Vårdförbundet jobbar med frågan och för att stärka öppet intag och vårdkedjan planerar Vårnäs i samverkan med Vägen ha en öppen tolvstegsgrupp i Eskilstuna.

## Åtgärdsplan

### Pågående åtgärder

- Öppen tolvstegsgrupp med Vårnäs som huvudansvarig i samverkan med Vägen i Eskilstuna startar den 20 september, tisdagar och fredagar. Anmälningar har börjat komma in.
- Anhörigprogram och CTL-utbildning är i gång.
- Arbetar med ett annat förhållningssätt för att minska "drop-outs", patienter som avbryter behandlingen.
- Patienterna är många gånger sköra och i sämre somatisk status med andra sjukdomar. För att på bästa sätt skydda och hjälpa våra patienter ombesörjs vaccinering till de som önskar på Vårnäs.
- En rådgivare på Vårnäs har ett särskilt ansvar som placeringssamordnare för att arbeta upp samarbetet med ramavtalsägarna och kvalitén på placeringarna.
- Rekryteringsförsök ny sjuksköterska fortsätter.

## Ekonomisk redovisning

### Resultaträkning (tkr)

| Resultaträkning                     |     |                |                |                 |                |                |
|-------------------------------------|-----|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Redovisning i tkr                   | Not | Jan-aug 2022   | Jan-aug 2021   | Budget 2022     | Prognos 2022   | Utfall 2021    |
| Verksamhetens intäkter              | 1   | 3 991          | 2 815          | 6 056           | 5 987          | 4 422          |
| Verksamhetens kostnader             | 1   | -17 382        | -17 163        | -28 728         | -29 300        | -25 496        |
| Avskrivningar                       | 2   | -435           | -448           | -600            | -600           | -666           |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> |     | <b>-13 826</b> | <b>-14 796</b> | <b>- 23 272</b> | <b>-23 913</b> | <b>-21 740</b> |
| Anslag för köpt verksamhet          | 1   | 15 719         | 15 510         | 23 580          | 23 580         | 23 210         |
| Finansiella intäkter                | 3   | 1              | 64             | 0               | 0              | 4              |
| Finansiella kostnader               | 3   | -13            | -26            | 0               | -140           | 346            |
| Orealiserade vinster                | 3   | 809            | 879            | 0               | 769            | 781            |
| <b>Resultat</b>                     |     | <b>2 690</b>   | <b>1 631</b>   | <b>297</b>      | <b>296</b>     | <b>2 601</b>   |

#### Kommentar:

Anslag betalas av förbundets medlemskommuner för köp av patientplatser inom primärbehandlingen på Vårnäs och för familjerådgivning.

Region Sörmland betalar ett årligt anslag till introduktionsavdelningens abstinensbehandling på Vårnäs som för 2022 uppgår till 2 414 tkr.

Prognosen för helåret är ett resultat vid årets slut på 296 tkr.

### Balansräkning (tkr)

| Redovisning i tkr                     |    | Jan-aug 2022  | Jan-aug 2021  | Jan-dec 2021  |
|---------------------------------------|----|---------------|---------------|---------------|
| <b>TILGÅNGAR</b>                      |    |               |               |               |
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |    |               |               |               |
| Materiella anläggningstillgångar      | 4  | 6 468         | 6 898         | 6 714         |
| Finansiella anläggningstillgångar     | 5  | 565           | 562           | 565           |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    |    | <b>7 033</b>  | <b>7 460</b>  | <b>7 279</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |    |               |               |               |
| Förråd                                | 6  | 33            | 38            | 33            |
| Kortfristiga fordringar               | 7  | 2 473         | 7 249         | 1 247         |
| Kortfristiga placeringar              | 8  | 16 105        | 15 169        | 15 297        |
| Likvida medel                         | 8  | 6 081         | 3 565         | 8 781         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    |    | <b>24 692</b> | <b>26 021</b> | <b>25 358</b> |
| <b>SUMMA TILGÅNGAR</b>                |    | <b>31 725</b> | <b>33 481</b> | <b>32 637</b> |
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>       |    |               |               |               |
| Eget kapital                          | 9  | 27 345        | 23 685        | 24 655        |
| -därav årets resultat                 | 9  | 2 690         | 1 631         | 2 602         |
| <b>Kortfristiga skulder</b>           |    |               |               |               |
| Kortfristiga skulder                  | 10 | 4 380         | 9 796         | 7 983         |
| <b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b> |    | <b>31 725</b> | <b>33 481</b> | <b>32 637</b> |

## EKONOMISK REDOVISNING

## Kassaflödesrapport

| Redovisning i tkr  | 2022-08-31     | 2021-12-31    |
|--|----------------|---------------|
| <b>Löpande verksamhet</b>  |                |               |
| Periodens resultat   | 2 690          | 2 602         |
| Justeringar för avskrivningar                                    | 435            | 666           |
|  |                |               |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> | <b>3 125</b>   | <b>3 268</b>  |
| Ökning-/minskning+ kortfristiga fordringar                       | -1 225         | 153           |
| Ökning-/minskning+ förråd och varulager                          | 0              | 5             |
| Ökning-/minskning- kortfristiga skulder                          | -3 603         | -246          |
| <b>Medel för den löpande verksamheten</b>                        | <b>-1 703</b>  | <b>3 180</b>  |
|  |                |               |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                                  |                |               |
| Investeringar i materiella tillgångar                            | 189            | 34            |
| Investering i finansiella tillgångar                             | 0              | -3            |
| Försäljning inventarier  | 0              | 0             |
|  |                |               |
| <b>Medel från investeringsverksamheten</b>                       |                |               |
|  |                |               |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>                                 |                |               |
| Nyupptagna lån   | 0              | 0             |
| Amortering av skuld  | 0              | 0             |
| <b>Medel från finansieringsverksamheten</b>                      | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
|  |                |               |
| <b>Periodens kassaflöde</b>                                      | <b>- 1 892</b> | <b>3 143</b>  |
|  |                |               |
| Likvida medel vid årets början                                   | 24 078         | 20 935        |
|  |                |               |
| <b>Likvida medel vid periodens slut (inkl kortfr placer)</b>     | <b>22 186</b>  | <b>24 078</b> |



## Noter till Resultaträkning och Balansräkning (tkr)

### Not 1

Verksamhetens intäkter och kostnader:

| <b>Intäkter i tkr</b>              | <b>2022-08</b> | <b>2021-08</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Vårdavgifter                       | 3 171          | 1 846          |
| Övrigt*                            | 820            | 969            |
| <b>Summa</b>                       | <b>3 991</b>   | <b>2 815</b>   |
|                                    |                |                |
| <b>Kostnader i tkr</b>             | <b>2022-08</b> | <b>2021-08</b> |
| Personalkostnader                  | 12 828         | 12 769         |
| Fastighets- och lokalkostnader     | 1 557          | 1 990          |
| Leasingkostnader                   | 234            | 209            |
| Verksamhetskostnader               | 2 763          | 2 195          |
| <b>Summa</b>                       | <b>17 382</b>  | <b>17 163</b>  |
|                                    |                |                |
| <b>Kommun/regionanslag</b>         | <b>2022-08</b> | <b>2021-08</b> |
| <b>Anslag från medlemskommuner</b> | 14 110         | 13 904         |
| <b>Anslag från Regionen</b>        | 1 609          | 1 606          |
| <b>Summa</b>                       | <b>15 719</b>  | <b>15 510</b>  |
|                                    |                |                |
| *Övriga intäkter (kr)              |                |                |
| Försäljning, kiosk                 | 199            | 162            |
| Kostersättning, personal           | 90             | 90             |
| Vattenavgifter                     | 34             | 34             |
| Förs/avverkn skog                  | 0              | 0              |
| Diverse inkomster                  | 24             | 31             |
| CTL                                | 26             | 8              |
| Lönebidrag                         | 251            | 463            |
| Sjuklöneersättning                 | 196            | 181            |
| <b>Summa</b>                       | <b>820</b>     | <b>969</b>     |

### Not 2

Avskrivningarna är beräknade på anskaffningsvärdet. Undantaget är fastigheten Gäringstorp 2:3 (Vårnäs), som övertogs från staten 1983 till en köpeskilling av 0 kr, där en uppskrivning av fastigheten har skett under 1990-talet. Det bokförda värdet på fastigheten utgörs till största delen av mark. På fastighetens byggnadsvärde görs komponentavskrivningar. Avskrivningstiderna är 100, 40, 30, 20, 10 och 5 år.

Årets avskrivningar t o m 2022-08-30 är 435 tkr motsvarande per 2022-12-31 är 666 tkr.

### Not 3

Finansiella posterna utgörs av ränteintäkter på 1 tkr och finansiella kostnader på 13 tkr. Orealiserad vinst på 809 tkr.

### Not 4

De materiella anläggningstillgångarna är 6 468 tkr.

|                             | Nyansk värde  | Ack avskrivning | Restvärde    |
|-----------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Mark, byggnader och lokaler | 18 972        | 12 883          | 6 089        |
| Inventarier                 | 2 474         | 2 096           | 379          |
| <b>Summa</b>                | <b>21 446</b> | <b>14 979</b>   | <b>6 468</b> |

### Not 5

De finansiella anläggningstillgångarna består av andelar i Mellanskog (565 tkr).

### Not 6

Avser varor i kiosken (Vårnäs). Inventering sker vid årsskiftet (33 tkr).

**Not 7****Kortfristiga fordringar**

| Belopp i tkr   | 2022-08      | 2021-12      |
|----------------|--------------|--------------|
| Kundfordringar | 497          | 377          |
| Övrigt         | 1 975        | 870          |
| Förråd         | 33           | 33           |
| <b>Summa</b>   | <b>2 505</b> | <b>1 280</b> |

**Not 8 Likvida medel**

| Belopp i kr                     | 2022-08       | 2021-12       |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Kassa                           | 28            | 27            |
| Bank                            | 6 053         | 8 754         |
| <b>Summa</b>                    | <b>6 081</b>  | <b>8 781</b>  |
| <b>Kortfristiga placeringar</b> |               |               |
| Depå                            | 500           | 500           |
| Underhållskonto                 | 2 545         | 2 546         |
| Fonder                          | 10 407        | 10 407        |
| Orealiserade vinster            | 2 653         | 1 844         |
| <b>Summa</b>                    | <b>16 105</b> | <b>15 297</b> |

**Not 9****Eget kapital**

Det egna kapitalet för 2021 uppgick till 24 655 tkr i årsbokslutet (utgående balans). Förändringen av det egna kapitalet utgörs av delårets resultat på 2 690 tkr, vilket innebär att det egna kapitalet uppgår till 27 345 tkr vid delårets slut. Pågående underhåll på fastigheterna, skog, personalutveckling kommer att påverka det egna kapitalet negativt. Kostnaderna ligger under sista tertialen.

**Not 10****Kortfristiga skulder**

| Belopp i kr          | 2022-08      | 2021-12      |
|----------------------|--------------|--------------|
| Leverantörsskulder   | 698          | 497          |
| Personalskatter      | 335          | 277          |
| Semesterlöneskuld    | 135          | 250          |
| Förutbetalad intäkt* | 2 434        | 6 098        |
| Övrigt               | 778          | 861          |
| <b>Summa</b>         | <b>4 380</b> | <b>7 983</b> |

\* Avser bland annat medlemskommunernas och regionens anslag.

**Not 11****Ansvarsförbindelser****Pensionsmedel enligt avtal PA-KL**

Pensionsförpliktelsen inklusive löneskatt för pensioner före 1998 beräknas 2022-08-31 till 333 tkr, 2021-12-31 var motsvarande förpliktelse 703 tkr.

**Leasingavtal**

Vårdförbundets samtliga leasingavtal är av operationell karaktär. Följande uppgifter för avtal med löptid > 3 år föreligger. Fr o m 2006 redovisas enbart leasing- och hyresavtal som har en löptid som överstiger tre år.

| Leasingavgifter | Inom 5 år | Efter 5 år |
|-----------------|-----------|------------|
| Inventarier     | 456       | 0          |

|               |            |          |
|---------------|------------|----------|
| <b>Totalt</b> | <b>456</b> | <b>0</b> |
|---------------|------------|----------|



2022-10-21

### **För kännedom till**

Kommunstyrelsen samt socialnämnd eller  
motsvarande i

Eskilstuna  
Flen  
Katrineholm  
Strängnäs  
Vingåker

## **Delårsrapport för perioden 2022-01 - - 08 - Vårdförbundet Sörmland**

Vårdförbundet Sörmlands förbundsledning har vid sammanträde 2022-10-21 godkänt bifogade delårsrapport för perioden (januari - augusti) 2022 för överlämnande till respektive kommunstyrelse och socialnämnd eller motsvarande i våra medlemskommuner.

Delårsrapporten innehåller en översiktlig och sammanfattande redogörelse för perioden 1 januari 2022 till och med 31 augusti 2022. Delårsrapporten utgör en väsentlig del av den löpande uppföljningen av Vårdförbundet Sörmlands verksamhet och ekonomi. I delårsrapporten 2022 har strukturen på delårsrapporten setts över utifrån aktuella rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR.

### **Förbundets delårsresultat är positivt med 2,6 Mkr**

Orealiserade vinster och förluster i värdepapper: 809 tkr

### **Resultat efter balanskravsjusteringar: 1 881 tkr**

Vårnäs behandlingshem visar ett positivt delårsresultat med 1 915 tkr. Familjerådgivningen visar för perioden ett positivt resultat med 775 tkr. Det som främst lyfter resultatet är intäkter från platser på Hvh (halvvägshuset), som har ökat under perioden med 900 tkr jämfört med motsvarande period föregående år samt orealiserade vinster, ersättning från staten för sjuklönekostnader samt ersättning från arbetsförmedlingen.

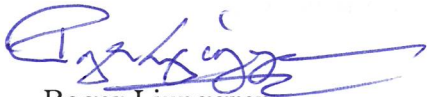
Primärbehandlingens redovisade intäkter av avgifter från externa placerare ligger under budget, periodens utfall är 2,05 patienter per vårddygn, vilket är högre jämfört med 1,2 samma period 2020. Planeringstalet i budgeten är 3,0 patienter per vårddygn. Patientbeläggningen på den förlängda behandlingen för män och kvinnor uppgår till 5,21 patienter per vårddygn för delårsperioden, vilket är lägre jämfört med 2,86 samma period 2021. Planeringstalet i budgeten är 6,0 per vårddygn.

**För helåret 2022 är den nuvarande bedömningen att balanskravsresultatet blir positivt för förbundet med ca 296 tkr vilket överstiger det finansiella målet om ett positivt resultat om minst 1%.**

**Vårdförbundets ekonomiska ställning vilar på en fortsatt stabil grund och det egna kapitalet bedöms vid årsskiftet uppnå det finansiella målet om en lägsta nivå på ca 11 mkr.**

Förbundet verkar för att ytterligare stärka samverkan med Er som förbundsägare och medlemmar och ser med stor tillförsikt fram mot att vi tillsammans fortsätter att forma och utveckla verksamheten nu och in i framtiden.

För Vårdförbundet Sörmland



Roger Ljunggren  
Ordförande i  
Förbundsdirektionen



/Pia Carlsson  
Förbundschef

Ämne: VB: [2022Eskilstuna153951] för kännedom  
Från: Eskilstuna kommun  
Till: kommunstyrelsen; Socialförvaltningen  
Mottaget: 2022-10-28 13:40:39

Med vänlig hälsning

Malin

Eskilstuna direkt

016-710 10 00

[info@eskilstuna.se](mailto:info@eskilstuna.se)

Eskilstuna kommun, 631 86 Eskilstuna

Besöksadress: Värjan Alva Myrdals gata 5

[eskilstuna.se](http://eskilstuna.se)

**Vi gör Eskilstuna - tillsammans**

**Från:** Pia Carlsson <[pia.carlsson@vfsormland.se](mailto:pia.carlsson@vfsormland.se)>

**Skickat:** den 28 oktober 2022 13:36

**Till:** [info@eskilstuna.se](mailto:info@eskilstuna.se) <[info@eskilstuna.se](mailto:info@eskilstuna.se)>; [kontaktcenter@strangnas.se](mailto:kontaktcenter@strangnas.se)  
<[kontaktcenter@strangnas.se](mailto:kontaktcenter@strangnas.se)>; [kommunen@katrineholm.se](mailto:kommunen@katrineholm.se) <[kommunen@katrineholm.se](mailto:kommunen@katrineholm.se)>;  
[flenskommun@flen.se](mailto:flenskommun@flen.se) <[flenskommun@flen.se](mailto:flenskommun@flen.se)>; [kommun@vingaker.se](mailto:kommun@vingaker.se)  
<[kommun@vingaker.se](mailto:kommun@vingaker.se)>

**Ämne:** Delårsrapport Vårdförbundet Sörmland

Till Kommunstyrelsen och Socialnämnden eller motsvarande

Översänder för kännedom till Vårdförbundet Sörmlands medlemskommuner:

- Missiv för Delårsrapport
- Delårsrapport för perioden 2022-01-01 – 08 för Vårdförbundet Sörmland
- EY:s Granskningsrapport av delårsbokslut per den 31 augusti 2022 Vårdförbundet Sörmland
- Bedömning av delårsrapport Vårdförbundet Sörmland från kommunrevisorerna

Med vänlig hälsning

**Pia Carlsson**

Förbundschef



Vårdförbundet Sörmland

Vårnäs Behandlingshem

643 92 Vingåker

Telefon 0151-51 80 97, vx 0151-51 80 90

e-post [pia.carlsson@vfsormland.se](mailto:pia.carlsson@vfsormland.se)

hemsida [www.vfsormland.se](http://www.vfsormland.se)

Till

Fullmäktige i Vårdförbundet Sörmland

organisationsnummer 222000-0323

### Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2022-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna. Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionsmetod i kommunal verksamhet. Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

### Revisorernas samlade bedömning är:

- att delårsrapporten ger en, i allt väsentligt, rättvisande bild av Vårdförbundets resultat och ställning per 31 augusti 2022.
- att Vårdförbundet bedömer att god ekonomisk hushållning uppnås år 2022. Det lagstadgade balanskravet prognostiseras att uppnås.
- att i delårsrapporten ges en översiktlig redovisning av Vårdförbundets resultat vad gäller verksamhet och ekonomi. Vi anser att beskrivningen av måluppfyllelse är tillfredsställande

Vårnäs datum vilken framgår av digital signering

Mårten Grothérus

Britt-Marie Lindström

Elsy Hedlund

### Bilaga:

Rapport över de sakkunnigas granskning av resultat enligt delårsrapport



# PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

## Elsy Anita Hedlund

Förtroendevald revisor 1

Serienummer: 19480124xxxx

IP: 213.204.xxx.xxx

2022-10-27 17:58:45 UTC



## Bo Mårten Grothéus

Förtroendevald revisor 2

Serienummer: 19690902xxxx

IP: 81.235.xxx.xxx

2022-10-27 19:57:45 UTC



## BRITT-MARIE LINDSTRÖM

Förtroendevald revisor 3

Serienummer: 19520328xxxx

IP: 81.227.xxx.xxx

2022-10-28 08:57:00 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

### Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>