



KOMMUNFULLMÄKTIGE

Datum Onsdagen den 18 december 2019

Tid **Klockan 17.30 OBS!!!**

Plats Tingshuset, Mellerud

Program

- Sammanträdet öppnas
- Upprop samt anmälan om tjänstgörande ersättare
- Val av justerare – Patrik Tellander (M) och Martin Eriksson (C)
Val av ersättare för justerare – Tony Andersson (SD) och Anette Levin (L)
- Tidpunkt för protokollets justering – 2019-12-19, kl. 13.00
- Överlämnande av gåva till Rostocks manskör

Ärenden

	Sida
1. Budget 2020 - tilläggsanslag	3
2. Taxor och avgifter för kommunstyrelsens verksamhet 2020	10
3. Kommunfullmäktiges mål 2020	25
4. Kommunstyrelsens mål 2020	35
5. Finansiella mål för Melleruds kommun från och med 2021	36
6. Överföring av medel från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen	52
7. Ansökan om kommunal borgen för Skålleruds Fiberförenings fiberprojekt i den norra kommundelen	56
8. Revisionsrapporten Granskning av delårsrapport 2019	62
9. Delårsbokslut 2019-08-31 för Dalslands miljö- och energiförbund	74
10. Fyrbodals kommunalförbunds delårsrapport 2019-01-01—06-30 med revisionsberättelse	89
11. Reglemente för krisberedskapsarbete 2019-2022	101
12. Handlingsplan för ett bra företagsklimat i Melleruds kommun	112
13. Svar på motion om seniorkort	117
14. Nyttillkomna medborgarförslag	124

Mellerud 2019-12-11

Roland Björndahl
kommunfullmäktiges ordförande

Ingrid Engqvist
sekreterare

Information

Kan du inte närvara?

Ledamöter ska meddela om man inte kan närvara vid sammanträdet. Anmälan sker till respektive partis gruppleddare eller annan som partiet utsett. Denna person ansvarar för att ersättare kallas och rapporterar detta till kommunkansliet – e-post kommunen@mellerud.se eller telefon 0530-181 04 senast klockan 12.00 sammanträdesdagen.

Adressändring?

Om du byter/ändrar adress, e-postadress eller telefonnummer ska detta omgående anmälas till kommunkansliet – e-post kommunen@mellerud.se.

Motioner

Ny motion ska vara underskriven och lämnas till kommunkansliet senast klockan 12.00 dagen före sammanträdet för att kunna kopieras upp till sammanträdet. Motion som kommer in senare får motionären själv kopiera upp om den ska lämnas på sammanträdet.

Interpellation

En interpellation ska vara underskriven och ha kommit in till kommunkansliet senast klockan 12.00 fyra dagar före sammanträdet där ledamoten avser att ställa den.

Ska du svara på en interpellation ska svaret ha kommit in till kommunkansliet senast klockan 12.00 dagen före sammanträdet. Dessutom ska den som har ställt interpellationen få ta del av svaret senast dagen före sammanträdet. Detta kan kommunkansliet hjälpa till med om du inte själv har möjlighet.

Fråga

En skriftlig fråga ska vara underskriven och ha kommit in till kommunkansliet senast klockan 12.00 fyra dagar före det sammanträde vid vilket ledamoten avser att ställa den. En fråga bör besvaras under det sammanträde vid vilket den har ställts. Svaret på frågan behöver inte vara skriftligt.

Saknar du något i kallelsen eller har andra synpunkter?

Hör av dig till Ingrid Engqvist – e-post ingrid.engqvist@mellerud.se eller telefon 0530-181 04.

ÄRENDE 1

Dnr KS 2019/62

Budget 2020 - tilläggsanslag

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att fördelningen av tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

1. 4 Mnkr tillförs Kultur och utbildningsnämnden varav 1 Mnkr avser utökning av integrationsarbetet.
2. 7 Mnkr tillförs Kommunstyrelsen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 26 juni 2019, § 99, att fastställa budget 2020 med föreslagna finansiella mål och inriktningsmål och verksamhetsplan för 2021-2022.

Beslutsunderlag

- Budgetförutsättningar för åren 2019–2022 (cirkulär 40:2019)
- Budgetmotion (S)
- Budgetyrkanden (SD)
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 358.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 242.

BILAGA

§ 242

Dnr KS 2019/62

Budget 2020 - tilläggsanslag**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att fördelningen av tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

1. 4 Mnkr tillförs Kultur och utbildningsnämnden varav 1 Mnkr avser utökning av integrationsarbetet.
2. 7 Mnkr tillförs Kommunstyrelsen.

Reservationer

Ulf Rexefjord (SD), Liselott Hassel (SD), Marianne Sand Wallin (S), Thomas Hagman (S) och Christine Andersson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för egna förslag.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 26 juni 2019, § 99, att fastställa budget 2020 med föreslagna finansiella mål och inriktningsmål och verksamhetsplan för 2021-2022.

Beslutsunderlag

- Budgetförutsättningar för åren 2019–2022 (cirkulär 40:2019)
- Budgetmotion (S)
- Budgetyrkanden (SD)
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 358.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige beslutar att fördelningen av tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

1. 4 Mnkr tillförs Kultur och utbildningsnämnden varav 1 Mnkr avser utökning av integrationsarbetet.
2. 7 Mnkr tillförs Kommunstyrelsen.

Ulf Rexefjord (SD): Kommunfullmäktige beslutar att fördelningen av tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

1. 4,2 Mnkr omfördelas från kulturverksamheten till våra grund- och gymnasieskolor.
2. De ytterligare medel som tillförs via utjämningsystemet läggs till överskottsmalet i budget 2020.

Marianne Sand Wallin (S): Kommunfullmäktige beslutar att tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

- | | |
|--|---------|
| 1. Återställda besparingar KUN, KF beslut 2019-06-26 | 5 Mnkr |
| 2. KUN, fler behöriga lärare och ordning och reda för studiero | 2 Mnkr |
| 3. Arbetsmarknadsråd | 200 tkr |
| 4. Utvecklingsarbete, arbete med personer med funktionsvariation | 100 tkr |

- | | |
|---|---------|
| 5. Ta fram attraktiv byggbar mark | 1 Mnkr |
| 6. Utredning Föreningarnas hus | 100 tkr |
| 7. Temadag Äldrevården i Mellerud med Ängenäs i drift | 100 tkr |

Beslutsgång 1

Ordföranden meddelar att arbetsutskottets förslag är huvudförslag.

Ordföranden ställer Marianne Sand Wallins (S) förslag och Ulf Rexefjords (SD) förslag mot varande för att utse ett motförslag till huvudförslaget och finner att kommunstyrelsen utser Sand Wallins förslag till motförslag.

Beslutsomgång 2

Ordföranden ställer därefter arbetsutskottets förslag mot Sand Wallins (S) förslag mot varandra och finner att kommunstyrelsen bifaller arbetsutskottets förslag.

S - GRUPPENS YRKANDEN INFÖR BESLUT TILLÄGGSBUDGET 2020

Förslag till beslut jämfört med beslutad ram 2019 0626. Finansierat av nya medel beslutade av Sveriges Riksdag enligt följande:

Ur tillskott 15,5 miljoner nivåhöjande, Riksdagens beslut november 2019,
kommunal skatteutjämning minskat med förlorade kommunala intäkter 5,7 miljoner för
befolkningsminskning = **9,8 miljoner nytt tillskott**

• Återställda besparingar KUN, KF beslut 2019-06-26	5 000 000
• KUN, fler behöriga lärare och ordning och reda för studiero	2 000 000
• Arbetsmarknadsråd	200 000
• Utvecklingsarbete, arbete med personer med funktionsvariation	100 000
Totalt nivåhöjande statsbidrag	9 300 000

Ur tillskott 1,8 miljoner engångsbelopp 2020 Riksdagsbeslut sept. 2019

• Ta fram attraktiv byggbar mark	1 000 000
• Temadag äldrevården i Mellerud med Ängenäs i drift	100 000
• Utredning föreningarnas hus	100 000
Total engångskostnad 2020	1 200 000

S-gruppens förslag total ökning av ram 10 500 000

S-gruppens kommentar: I dagsläget har Riksdagen under hösten 2019 beslutat om tillskott på totalt 17 352 000 kr till Melleruds kommun för verksamhetsåret 2020. Eftersom kommunen samtidigt har prognos om befolkningsminskning beräknas skatteintäkterna minska med 5 670 000 kr för 2020, jämfört med tidigare prognoser byggda på oförändrad befolkning.

Totalt visar detta på ett beräknat tillskott på intäktsidan med 11 682 000 kr för 2020, varav S-gruppen har konkreta förslag som kostar totalt 10 500 000 kr.

Resterande 1 182 000 kr föreslås kunna användas som driftens del av flyttkostnader i samband med uppstart av Ängenäs och avveckling av ÄB som konsekvens av den nya satsningen.



§ 358

Dnr KS 2019/62

Budget 2020**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att fördelningen av tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

1. Att 4 miljoner kronor tillförs Kultur och utbildningsnämnden
2. Att 7 miljoner kronor tillförs Kommunstyrelsen

Reservationer

Ulf Rexefjord (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Michael Melby (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade den 26 juni 2019, § 99, att fastställa budget 2020 med föreslagna finansiella mål och inriktningsmål och verksamhetsplan för 2021-2022.

Beslutsunderlag

- Budgetförutsättningar för åren 2019–2022 (cirkulär 40:2019)
- Budgetmotion (S)

Förslag till beslut på sammanträdet

Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige beslutar att fördelningen av tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

1. Att 4 miljoner kronor tillförs Kultur och utbildningsnämnden
2. Att 7 miljoner kronor tillförs Kommunstyrelsen

Ulf Rexefjord (SD): Yrkar att kommunfullmäktige beslutar att fördelningen av tillförda medel via utjämningsystemet fördelas enligt följande:

1. Att 4 200 000 kr omfördelas från kulturverksamheten till våra grund och gymnasieskolor.
2. Att de ytterligare medel som tillförs via utjämningsystemet läggs till överskottsålet i budget 2020.

Michael Melby (S): Yrkar att kommunfullmäktige beslutar att fördela enligt följande:

1. Underskott SN 2019, med i ny nettokostnadsram 2020	3 000 000 kr
2. Socialförvaltningen, rekrytera, utbilda och behålla personal	2 000 000 kr
3. Äldrevården i Mellerud med Ängenäs i drift	100 000 kr
4. Utvecklingsarbete, arbete med personer med funktionsvariation	100 000 kr
5. Seniorskort i kollektivtrafik	100 000 kr
6. Återställda besparingar KUN, KF beslut 2019-06-26	5 000 000 kr
7. Underskott KUN 2019, med i ny nettokostnadsram 2020	2 000 000 kr
8. KUN, fler behöriga lärare och ordning och reda för studiero	2 000 000 kr
9. Arbetsmarknadsråd	200 000 kr
10. Ta fram attraktiv byggbar mark	1 000 000 kr
11. Föreningarnas hus i gamla Coops lokaler	100 000 kr

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att arbetsutskottet bifaller Morgan E Anderssons (C) förslag.





Kommunstyrelsens arbetsutskott

2019-11-26

Yrkande

De utökade medel som ställs till kommunens förfogande menar vi inte kan användas att utöka KUN:s budget, dessa pengar kommer med all sannolikhet att gå åt i flyttkarusellen kring Ängenäs särskilda boende samt att täcka upp Socialförvaltningens väntade underskott.

Vi ger tanken kring verksamhetsutveckling i projektform ett försiktigt stöd, det är en intressant tanke under rätt förutsättningar. Vi menar att det ingår som en naturlig del i varje förvaltningschefs arbete att ständigt utveckla sin verksamhet med fokus på resultat och effektivitet. Ehuru kan det finnas utvecklingsmöjligheter som inte låter sig genomföras inom driftbudget. Men vi vill se Ängenäsflytten och roccaderna runt det vara avslutade och summerade innan vi kan se möjligheter att avsätta medel för det ändamålet.

Det fortsatta planarbetet är av största vikt, näringslivets behov och behovet av bostäder måste tillgodoses, men vi uppmanar till försiktighet och omdömesgiilt urval.

Sverigedemokraterna vill fortsatt omfördela medel från kulturområdet till skolverksamheten för att tillgodose KUN:s behov. I Mellerud spenderar vi långt mer pengar än rikssnittet på kultursfären, att vi anpassar oss till en nivå motsvarande riksgenomsnittet ser vi som en självklarhet med den ekonomiska verklighet vi lever i och de utgifter vi ser framför oss.

Sverigedemokraterna Mellerud yrkar därför

Att: 4 200 000 kr omfördelas från kulturverksamheten till våra grund och gymnasieskolor.

Att: De ytterligare medel som tillförs via utjämningsystemet läggs till överskottsålet i budget 2020.

För Sverigedemokraterna Mellerud

Ulf Rexefjord

ÄRENDE 2

Dnr KS 2019/483

Taxor och avgifter för kommunstyrelsens verksamhet 2020**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa följande taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde för 2020:

- Kopiering
- Rådahallen
- Fjärrvärme
- Renhållning
- Hunnebyn
- Slamtömning
- Lunch i kommunens restauranger
- VA
- Spolning/filmning av VA-ledning
- Torghandel
- Uteserveringar
- Sunnanå Hamn
- Hyror och upplåtelsevillkor, kommunala lokaler
- Ledningsrör
- Olovlig parkering

Sammanfattning av ärendet

Förslag till taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde att gälla från och med 2020-01-01 föreligger.

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2019, § 155, att återremittera ärende när det gäller följande taxor för kommunstyrelsens verksamhet 2020:

- Utrustningar till föreningar: hörselslinga - högt (100 kr/dygn)
- Tomtmark, pris saknas för Örnudden och kvarteret Ugglan.
- Företagstomter, övriga tomter - lågt (10 kr/kvm)
- Arrende åkermark - lågt (1 500 kr/ha/år)

Beslutsunderlag

- Förslag taxor och avgifter 2020 – Kommunstyrelseförvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen.
- Kommunfullmäktiges beslut 2019-11-27, § 155.
- Arbetsutskottets beslut 2019-12-03, § 374.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 253.

BILAGA

§ 253

Dnr KS 2019/483

Taxor och avgifter för kommunstyrelsens verksamhet 2020**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa följande taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde för 2020:

- Kopiering
- Rådahallen
- Fjärrvärme
- Renhållning
- Hunnebyn
- Slamtömning
- Lunch i kommunens restauranger
- VA
- Spolning/filmning av VA-ledning
- Torghandel
- Uteserveringar
- Sunnanå Hamn
- Hyror och upplåtelsevillkor, kommunala lokaler
- Ledningsrör
- Olovlig parkering

Sammanfattning av ärendet

Förslag till taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde att gälla från och med 2020-01-01 föreligger.

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2019, § 155, att återremittera ärende när det gäller följande taxor för kommunstyrelsens verksamhet 2020:

- Utrustningar till föreningar: hörselslinga - högt (100 kr/dygn)
- Tomtmark, pris saknas för Örnudden och kvarteret Ugglan.
- Företagstomter, övriga tomter - lågt (10 kr/kvm)
- Arrende åkermark - lågt (1 500 kr/ha/år)

Beslutsunderlag

- Förslag taxor och avgifter 2020 – Kommunstyrelseförvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen.
- Kommunfullmäktiges beslut 2019-11-27, § 155.
- Arbetsutskottets beslut 2019-12-03, § 374.

Förslag till beslut på sammanträdet

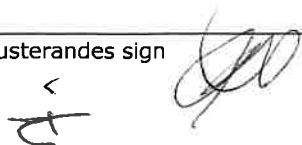
Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa följande taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde för 2020:

- Kopiering
- Rådahallen
- Fjärrvärme
- Renhållning
- Hunnebyn
- Slamtömning
- Lunch i kommunens restauranger
- VA
- Spolning/filmning av VA-ledning
- Torghandel
- Uteserveringar
- Sunnanå Hamn
- Hyror och upplåtelsevillkor, kommunala lokaler
- Ledningsrör
- Olovlig parkering

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.



§ 374

Dnr KS 2019/483

Taxor och avgifter för kommunstyrelsens verksamhet 2020**Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa följande taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde för 2020:

- Kopiering
- Rådahallen
- Fjärrvärme
- Renhållning
- Hunnebyn
- Slamtömning
- Lunch i kommunens restauranger
- VA
- Spolning/filmning av VA-ledning
- Torghandel
- Uteserveringar
- Sunnanå Hamn
- Hyror och upplåtelsevillkor, kommunala lokaler
- Ledningsrör
- Olovlig parkering

Sammanfattning av ärendet

Förslag till taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde att gälla från och med 2020-01-01 föreligger.

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2019, § 155, att återremittera ärende när det gäller följande taxor för kommunstyrelsens verksamhet 2020:

- Utrustningar till föreningar: hörselslinga - högt (100 kr/dygn)
- Tomtmark, pris saknas för Örnudden och kvarteret Ugglan.
- Företagstomter, övriga tomter - lågt (10 kr/kvm)
- Arrende åkermark - lågt (1 500 kr/ha/år)

Beslutsunderlag

- Förslag taxor och avgifter 2020 – Kommunstyrelseförvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen.
- Kommunfullmäktiges beslut 2019-11-27, § 155.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige beslutar att fastställa följande taxor och avgifter inom kommunstyrelsens verksamhetsområde för 2020:

- Kopiering
- Rådahallen

- Fjärrvärme
- Renhållning
- Hunnebyn
- Slamtömning
- Lunch i kommunens restauranger
- VA
- Spolning/filmning av VA-ledning
- Torghandel
- Uteserveringar
- Sunnanå Hamn
- Hyror och upplåtelsevillkor, kommunala lokaler
- Ledningsrör
- Olovlig parkering

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Omedelbar justering

Paragrafen justeras omedelbart.

Morgan E Andersson

Ulf Rexefjord

ÄRENDE 3

Dnr KS 2019/574

Kommunfullmäktiges mål 2020**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att följande kommunfullmäktigemål gäller för 2020 samt till vilka nämnder målen tilldelas.

- Att utveckla ett hållbart samhälle som tilldelas till byggnadsnämnden och kommunstyrelsen.
- Att utveckla kommunens attraktivitet som tilldelas till kommunstyrelsen.
- Att främja en jämlik och jämställd hälsa som tilldelas till kommunstyrelsen och socialnämnden.
- Att utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän som tilldelas till kommunstyrelsen.
- Att skapa goda förutsättningar för attraktivt boende som tilldelas till byggnadsnämnden.
- Uppmuntra till ett hållbart byggande som tilldelas till byggnadsnämnden.
- Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt socialnämnden.
- Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen.
- Alla verksamheter ska bedriva ett hälsofrämjande arbete tilldelas alla nämnder.
- Alla barn ska erbjudas en god start i livet som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- Att erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar som tilldelas socialnämnden.
- Att vara en attraktiv arbetsgivare som tilldelas alla nämnder.

Sammanfattning av ärendet

Enligt styr- och ledningssystemet antagen av Kommunfullmäktige 2019-01-24 ska kommunfullmäktigemålen tas fram under mandatperiodens första år och ska inkludera första året i kommande mandatperiod. Målen är styrande för nämndernas mål.

Kommunstyrelsen beslutade den 3 december 2019, § 249, att uppdra till kommunchefen att under 2020 revidera styr- och ledningsdokumentet samt leda processen att revidera vision och kommunfullmäktigemål.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 367.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 249.

§ 249

Dnr KS 2019/574

Kommunfullmäktiges mål 2020**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att följande kommunfullmäktigemål gäller för 2020 samt till vilka nämnder målen tilldelas.

- Att utveckla ett hållbart samhälle som tilldelas till byggnadsnämnden och kommunstyrelsen.
- Att utveckla kommunens attraktivitet som tilldelas till kommunstyrelsen.
- Att främja en jämlik och jämställd hälsa som tilldelas till kommunstyrelsen och socialnämnden.
- Att utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän som tilldelas till kommunstyrelsen.
- Att skapa goda förutsättningar för attraktivt boende som tilldelas till byggnadsnämnden.
- Uppmuntra till ett hållbart byggande som tilldelas till byggnadsnämnden.
- Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt socialnämnden.
- Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen.
- Alla verksamheter ska bedriva ett hälsofrämjande arbete tilldelas alla nämnder.
- Alla barn ska erbjudas en god start i livet som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- Att erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar som tilldelas socialnämnden.
- Att vara en attraktiv arbetsgivare som tilldelas alla nämnder.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att uppdra till kommunchefen att under 2020 revidera styr- och ledningsdokumentet samt leda processen att revidera vision och kommunfullmäktigemål.

Reservationer

Ulf Rexefjord (SD) och Liselott Hassel (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Sammanfattning av ärendet

Enligt styr- och ledningssystemet antagen av Kommunfullmäktige 2019-01-24 ska kommunfullmäktigemålen tas fram under mandatperiodens första år och ska inkludera första året i kommande mandatperiod. Målen är styrande för nämndernas mål.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 367.



Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige beslutar att följande kommunfullmäktigemål gäller för 2020 samt till vilka nämnder målen tilldelas.

- Att utveckla ett hållbart samhälle som tilldelas till byggnadsnämnden och kommunstyrelsen.
- Att utveckla kommunens attraktivitet som tilldelas till kommunstyrelsen.
- Att främja en jämlik och jämställd hälsa som tilldelas till kommunstyrelsen och socialnämnden.
- Att utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän som tilldelas till kommunstyrelsen.
- Att skapa goda förutsättningar för attraktivt boende som tilldelas till byggnadsnämnden.
- Uppmuntra till ett hållbart byggande som tilldelas till byggnadsnämnden.
- Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt socialnämnden.
- Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv som tilldelas till kultur- och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen.
- Alla verksamheter ska bedriva ett hälsofrämjande arbete tilldelas alla nämnder.
- Alla barn ska erbjudas en god start i livet som tilldelas till kultur- och utbildningsnämnden.
- KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- Att erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar som tilldelas socialnämnden-
- Att vara en attraktiv arbetsgivare som tilldelas alla nämnder-

Kommunstyrelsen beslutar att uppdra till kommunchefen att under 2020 revidera styr- och ledningsdokumentet samt leda processen att revidera vision och kommunfullmäktigemål.

Ulf Rexefjord (SD): Kommunfullmäktige beslutar om följande ändring:

Punkten *KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald tilldelas till kultur och utbildningsnämnden* utgår och ersätts med *Kultur- och utbildningsnämnden ska ha fokus på studieresultat och studiero.*

Beslutsgång 1

Ordförande frågar på arbetsutskottets förslag och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

Beslutsgång 2

Ordförande frågar därefter på Ulf Rexefjords ändringsförslag och finner att kommunstyrelsen avslår detta.

Beslutet skickas till

Kommunchefen

§ 367

Dnr KS 2019/574

Kommunfullmäktiges mål 2020**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att följande kommunfullmäktigemål gäller för 2020 samt till vilka nämnder målen tilldelas.

- Att utveckla ett hållbart samhälle som tilldelas till byggnadsnämnden och kommunstyrelsen
- Att utveckla kommunens attraktivitet som tilldelas till kommunstyrelsen
- Att främja en jämlik och jämställd hälsa som tilldelas till kommunstyrelsen och socialnämnden
- Att utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän som tilldelas till kommunstyrelsen
- Att skapa goda förutsättningar för attraktivt boende som tilldelas till byggnadsnämnden
- Uppmuntra till ett hållbart byggande som tilldelas till byggnadsnämnden
- Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt socialnämnden
- Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen
- Alla verksamheter ska bedriva ett hälsofrämjande arbete tilldelas alla nämnder
- Alla barn ska erbjudas en god start i livet som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden
- KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- Att erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar som tilldelas socialnämnden
- Att vara en attraktiv arbetsgivare som tilldelas alla nämnder

Kommunstyrelsen beslutar att uppdra till kommunchefen att under 2020 revidera styr- och ledningsdokumentet samt leda processen att revidera vision och kommunfullmäktigemål.

Sammanfattning av ärendet

Enligt styr- och ledningssystemet antagen av Kommunfullmäktige 2019-01-24 ska kommunfullmäktigemålen tas fram under mandatperiodens första år och ska inkludera första året i kommande mandatperiod. Målen är styrande för nämndernas mål.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C):

Kommunfullmäktige beslutar att följande kommunfullmäktigemål gäller för 2020 samt till vilka nämnder målen tilldelas

- Att utveckla ett hållbart samhälle som tilldelas till byggnadsnämnden och kommunstyrelsen

- Att utveckla kommunens attraktivitet som tilldelas till kommunstyrelsen
- Att främja en jämlik och jämställd hälsa som tilldelas till kommunstyrelsen och socialnämnden
- Att utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän som tilldelas till kommunstyrelsen
- Att skapa goda förutsättningar för attraktivt boende som tilldelas till byggnadsnämnden
- Uppmuntra till ett hållbart byggande som tilldelas till byggnadsnämnden
- Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt socialnämnden
- Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen
- Alla verksamheter ska bedriva ett hälsofrämjande arbete tilldelas alla nämnder
- Alla barn ska erbjudas en god start i livet som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden
- KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- Att erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar som tilldelas socialnämnden
- Att vara en attraktiv arbetsgivare som tilldelas alla nämnder

Kommunstyrelsen beslutar att uppdrar till kommunchefen att under 2020 revidera styr- och ledningsdokumentet samt leda processen att revidera vision och kommunfullmäktigemål.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.



Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige mål 2020

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att följande kommunfullmäktigemål gäller för 2020 samt till vilka nämnder målen tilldelats

- Att utveckla ett hållbart samhälle som tilldelas till byggnadsnämnden och kommunstyrelsen
- Att utveckla kommunens attraktivitet som tilldelas till kommunstyrelsen
- Att främja en jämlik och jämställd hälsa som tilldelas till kommunstyrelsen och socialnämnden
- Att utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän som tilldelas till kommunstyrelsen
- Att skapa goda förutsättningar för attraktivt boende som tilldelas till byggnadsnämnden
- Uppmuntra till ett hållbart byggande som tilldelas till byggnadsnämnden
- Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt socialnämnden
- Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen
- Alla verksamheter ska bedriva ett hälsofrämjande arbete tilldelas alla nämnder
- Alla barn ska erbjudas en god start i livet som tilldelas till kultur och utbildningsnämnden
- KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald tilldelas till kultur och utbildningsnämnden.
- Att erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar som tilldelas socialnämnden
- Att vara en attraktiv arbetsgivare som tilldelas alla nämnder

Kommunfullmäktige beslutar att uppdrar till kommunchefen att under 2020 revidera styr- och ledningsdokumentet.

Kommunfullmäktige beslutar uppdra till kommunfullmäktiges ordförande att ta fram förslag på kommunfullmäktigemål som ska gälla från 2021-2025.



Sammanfattning av ärendet

Enligt styr- och ledningssystemet antagen av Kommunfullmäktige 2019-01-24 ska kommunfullmäktigemålen tas fram under mandatperiodens första år och ska inkludera första året i kommande mandatperiod. Målen är styrande för nämndernas mål.

Beskrivning av ärendet

Enligt det av kommunfullmäktige beslutade styr och ledningssystemet ska den nyvalda kommunfullmäktiges ordförande sammankalla representanter för de i fullmäktige representerade partigrupperna för en genomgång och eventuell anpassning av kommunens vision. Vid översynen ska representanterna sikta på en målbild 15-30 år framåt. Visionen är grunden för fullmäktige- och nämndens mål.

Fullmäktigemål är övergripande mål som beslutas av kommunfullmäktige. Dessa politiska mål ska utgå från Visionen och sträcka sig från mandatperiodens andra år till nästa mandatperiods första år.

Nämndmål är politiska mål som beslutas av nämnd inom respektive ansvarsområde. Dessa mål ska utgå från fullmäktigemål och vara avstämbart efter ett år. Fullmäktige beslutar om nämndernas budgetramar för kommande år i juni. Nämnderna anpassar därefter nämndmålen så att de ryms inom tilldelade ramar. Förvaltningschefen initierar arbetet. Målen redovisas vid budgetdialog i september samt fullmäktiges novembermöte året innan budgetåret, kommunfullmäktige ska vid detta tillfälle besluta om hur stor andel av målen som ska vara uppfyllda för att vara godkänt. Målen ska vara möjliga att stämma av vid varje uppföljningstillfälle under året.

Melleruds vision är enligt följande: Mellerud – en drivande och nytänkande kommun i framkant av utvecklingen, där barnfamiljer och ungdomar prioriteras.

Kommunfullmäktige mål

Idag finns det 13 stycken olika kommunfullmäktige mål varje mål har tilldelats till en eller flera nämnder.

Att utveckla ett hållbart samhälle

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska arbeta för ett hållbart samhälle. Med hållbart samhälle menas ett starkt näringsliv för kommunens företag, goda förbindelser för kollektivtrafik och IT-infrastruktur, en stark integration, en tydlig miljömedvetenhet, samt för kommunens invånare.

Målet har tilldelats till kommunstyrelsen

Att utveckla kommunens attraktivitet

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska arbeta intensivt med att vara en attraktiv kommun så att fler företag och invånare väljer att etablera sig i kommunen. Att öka antalet invånare ger även bättre underlag för handel och service

Målet har tilldelats till kommunstyrelsen

Att främja en jämlik och jämställd hälsa

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska verka för en god och rättvis tillgång till hälsofrämjande tjänster för samtliga invånare oavsett ursprung eller socioekonomisk status.



Målet har tilldelats till kommunstyrelsen och socialnämnden

Att utveckla dialogen mellan politiker och tjänstemän

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska utveckla och stärka dialogen mellan politiker och tjänstemän för att främja effektivitet och nytänkande

Målet är tilldelat till kommunstyrelsen

Att skapa goda förutsättningar för attraktivt boende

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska arbeta intensivt med att skapa goda förutsättningar för att attraktivt boende. Ett attraktivt boende är en förutsättning för att erbjuda god livskvalitet för kommunens invånare

Målet är tilldelat till byggnadsnämnden

Uppmuntra till ett hållbart byggande.

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska vara en nytänkande kommun som uppmuntrar till hållbart byggande.

Målet är tilldelat till byggnadsnämnden

Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna

Beskrivning av målet:

Melleruds invånare får möjlighet att ge synpunkter på verksamheterna inom vår förvaltning.

Målet är tilldelat till kultur och utbildningsnämnden

Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv

Beskrivning av målet:

Utveckla samarbetet med näringslivet i Mellerud.

Målet är tilldelat till kultur och utbildningsnämnden

Alla verksamheter ska bedriva ett hälsofrämjande arbete

Beskrivning av målet:

Saknas

Målet är tilldelat till kultur och utbildningsnämnden.

Alla barn ska erbjudas en god start i livet

Beskrivning av målet:

Saknas

Målet har tilldelats till kultur och utbildningsnämnden



KulturMellerud ska utveckla sin verksamhet med ett fokus på inkludering och mångfald

Beskrivning av målet:

Saknas

Målet har tilldelats till kultur och utbildningsnämnden

Att erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar.

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska erbjuda en kvalitativ omsorg som återspeglar kommuninvånarnas behov i relation till kommunens förutsättningar. Med kvalitativ omsorg menas en individanpassad omsorg, ett tydligt förebyggande arbete och goda boendialternativ.

Målet har tilldelats till socialnämnden

Att vara en attraktiv arbetsgivare

Beskrivning av målet:

Melleruds kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare för att behålla, men även attrahera kompetent personal. Kompetent personal är en förutsättning för att Mellerud ska vara en offensiv kommun, som står för nytänkande, och som uppmuntrar till och stödjer kreativitet.

Målet har tilldelats till socialnämnden

Verkställighet av styr och ledning

Denna princip av ledningsstyrning har inte fungerat i praktiken utan omtag måste göras. Det är för svårt för ett nyinsatt kommunfullmäktige mäta med processen med ompröva kommunfullmäktigesmål så att de är beredda och beslutade till senast junimötet för att sedan nämnderna ska kunna ta fram sina mål under hösten. Under de första månaderna i en ny mandatperiod är det mycket för förtroendevalda att sätta sig in i, många utbildningar hålls i nämnder, styrelse och kommunfullmäktige.

Därför föreslås att kommunfullmäktigemålen även ska gälla för 2020 men nya fullmäktigemål ska tas 2021-2025 senast till kommunfullmäktige i juni 2020.

Dock föreslås vissa ändringar hur målet har tilldelats till nämnderna

Att utveckla ett hållbart samhälle tilldelas till kommunstyrelsen och byggnadsnämnden

Utveckla samverkan mellan skola, vuxenutbildningen och arbetsliv tilldelas både kultur och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen.

Varje verksamhet ska ha en välutvecklad dialog med brukarna tilldelas kultur och utbildningsnämnden samt socialnämnden

Att vara en attraktiv arbetsgivare tilldelas till alla nämnder

Kommunfullmäktige har även finansiella mål men de behandlas utom denna process och där finns idag ett uppdrag hos ekonomichefen att ta fram nya finansiella mål till 2021.

De flesta av våra planer, policy, och program innehåller mål som är fastställda av KF. Dessa mål följs idag överhuvudtaget inte upp. En utrensning av dessa mål behöver göras för att få en bra och effektiv målstyrning.



Sophia Vikström
Kommunchef

Beslutet skickas till

Här redovisas till vem beslutet ska skickas.

ÄRENDE 4

Dnr KS 2019/491

Kommunstyrelsens mål 2020**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner kommunstyrelsens mål för 2020.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunens styr- och ledningssystem ska en nämnd ta fram mål utifrån fullmäktiges mål. Fullmäktige beslutar om nämndernas budgetramar för kommande år i juni. Nämnderna anpassar därefter nämndmålen så att de ryms inom tilldelade ramar. Förvaltningschefen initierar arbetet. Målen ska tas fram enligt S.M.A.R.T – modellen. Målen redovisas vid budgetdialog i september samt fullmäktiges novembermöte året innan budgetåret.

Kommunfullmäktige ska vid detta tillfälle besluta om hur stor andel av målen som ska vara uppfyllda för att vara godkänt. Målen ska vara möjliga att stämma av vid varje uppföljningstillfälle under året.

Efter att nämnden tilldelats nämndmål och en budgetram börjar arbetet med att ta fram en detaljbudget för budgetåret. I november ska detaljbudgeten vara klar, nämndmål diskuteras vid budgetdialog och redovisas på kommunfullmäktiges novembermöte tillsammans med nämndens förslag till taxor och avgifter.

Arbetsutskottet beslutade den 15 oktober 2019, § 300, att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram en sammanställning av kommunstyrelsens mål för 2019 till arbetsutskottet den 12 november 2019.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-10-15, § 300.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 364.
- Förslag Kommunstyrelsens mål 2020 (kommunstyrelseförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen).
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 250.

§ 250

Dnr KS 2019/491

Kommunstyrelsens mål 2020**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner kommunstyrelsens mål för 2020.

Reservationer

Ulf Rexefjord (SD) och Liselott Hassel (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunens styr- och ledningssystem ska en nämnd ta fram mål utifrån fullmäktiges mål. Fullmäktige beslutar om nämndernas budgetramar för kommande år i juni. Nämnderna anpassar därefter nämndmålen så att de rymms inom tilldelade ramar. Förvaltningschefen initierar arbetet. Målen ska tas fram enligt S.M.A.R.T – modellen. Målen redovisas vid budgetdialog i september samt fullmäktiges novembermöte året innan budgetåret.

Kommunfullmäktige ska vid detta tillfälle besluta om hur stor andel av målen som ska vara uppfyllda för att vara godkänt. Målen ska vara möjliga att stämma av vid varje uppföljningstillfälle under året.

Efter att nämnden tilldelats nämndmål och en budgetram börjar arbetet med att ta fram en detaljbudget för budgetåret. I november ska detaljbudgeten vara klar, nämndmål diskuteras vid budgetdialog och redovisas på kommunfullmäktiges novembermöte tillsammans med nämndens förslag till taxor och avgifter.

Arbetsutskottet beslutade den 15 oktober 2019, § 300, att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram en sammanställning av kommunstyrelsens mål för 2019 till arbetsutskottet den 12 november 2019.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-10-15, § 300.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 364.
- Förslag Kommunstyrelsens mål 2020 (kommunstyrelseförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen).

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige godkänner kommunstyrelsens mål för 2020.

Ulf Rexefjord (SD): Kommunstyrelsen beslutar att återremittera ärendet för utredning, nulägesanalys och framtagande av kostnadskalkyl vad gäller målet att *Melleruds kommun ska vara fossiloberoende 2030*.

Beslutsgång 1

Ordföranden frågar på om ärendet ska avgöras vid dagen sammanträde eller om ärendet ska återremitteras.

Ordföranden finner att ärendet ska avgöras vid dagen sammanträde.

Beslutsgång 2

Ordförande frågar därefter på arbetsutskottets förslag och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.



Förslag på mål 2020 (Kommunstyrelseförvaltningen)

Nämndsmål	Nyckeltal	Aktiviteter
<p>Att stärka krisberedskap förmågan och grundläggande förmåga till civilt försvar</p> <p>Enligt ny överenskommelse om kommunernas krisberedskap ska kommunen första året under mandatperioden ta fram och revidera de omnämnda dokumenten. Arbetet med civilt försvar följer också en överenskommelse.</p>	<p>Styrdokument Nuläge Inga reviderade styrdokument.</p> <p>Måluppfyllelse Minst ett reviderat styrdokument.</p> <p>Mätmetod Antal reviderade styrdokument</p>	<p>Kommunens risk- och sårbarhetsanalys Beskrivning Revidera kommunens risk- och sårbarhetsanalys</p> <p>Önskvärt resultat Revidera kommunens risk- och sårbarhetsanalys</p>
		<p>Plan för extraordinära händelser och krisledningsnämndens reglemente Beskrivning Revidera plan för extraordinära händelser och krisledningsnämndens reglemente</p> <p>Önskvärt resultat Revidera plan för extraordinära händelser och krisledningsnämndens reglemente</p>
		<p>Styrdokument för kommunens krisberedskap Beskrivning Fastställa nytt styrdokument för kommunens krisberedskapsarbete enligt överenskommelsen om kommunernas krisberedskap.</p> <p>Önskvärt resultat Fastställa nytt styrdokument för kommunens krisberedskapsarbete enligt överenskommelsen om kommunernas krisberedskap.</p>
		<p>Utbildning av ny krisledningsnämnd Beskrivning Utbildning av ny krisledningsnämnd</p> <p>Önskvärt resultat Att utbilda ny krisledningsnämnd.</p>

Nämndsmål	Nyckeltal	Aktiviteter
<p>Melleruds kommun ska vara fossiloberoende 2030 Kommunstyrelsen fastställer att kommunen ska vara fossiloberoende 2030.</p>	<p>Biogas Måluppfyllelse Att minska volymen av biogas</p> <p>Mätmetod Volym av biogas, minska volym av biogas.</p> <p>Fossilt bränsle Mätmetod Volym av fossilt bränsle, minska volym fossilt bränsle</p>	<p>Åtgärder för minskning av bilanvändandet. Beskrivning KS-förvaltningen ska undersöka och sedan implementera åtgärder som reducerar bilanvändandet.</p> <p>Åtgärder för minskning av bilanvändandet. Beskrivning KS-förvaltningen ska undersöka och sedan implementera åtgärder som reducerar bilanvändandet.</p>
<p>Öka robustheten i kommunens samhällsviktiga funktioner Kommunens verksamheter ska minska sin sårbarhet och öka förmågan att bedriva samhällsviktig verksamhet.</p>	<p>Design av ledningsstruktur (informationssäkerhet). Nuläge Det saknas en ledningsstruktur.</p> <p>Mätmetod JA eller NEJ</p>	
<p>Främja digitaliseringsprocesser i kommunen Kommunstyrelsen beslutar om att förvaltningen ska främja digitaliseringsprocesser i kommunen.</p>	<p>DiMiOS-mätning (Digital mognad i offentlig sektor). Måluppfyllelse Öka i DiMiOS-mätning (Digital mognad i offentlig sektor).</p> <p>Mätmetod DiMiOS-mätning (Digital mognad i offentlig sektor).</p>	<p>E-tjänstportal Beskrivning Uppbyggnad av e-tjänstportal för invånare och företag.</p>
<p>Ökad samverkan med berörda aktörer för att säkerhetsställa god kommunal service till kommuninvånarna och näringsliv Kommunstyrelsen slår fast att kommunen ska öka samverkan med berörda aktörer för att god kommunal service till kommuninvånarna och näringsliv.</p>	<p>Samarbeten Måluppfyllelse Öka antalet samarbeten med berörda aktörer, öka antalet samarbeten.</p> <p>Mätmetod Antal samarbeten med berörda aktörer, öka antalet samarbeten.</p>	<p>Kontakt och samverkan Beskrivning Kontinuerlig kontakt och samverkan med näringsliv, företagsföreningar och kommun genom olika arrangemang och utbildningsinsatser. Kontinuerlig marknadsföring för att påvisa tillväxt- och etableringsmöjligheterna.</p> <p>samverkan och service Beskrivning Öka förståelse för bättre samverkan och service för att bemöta näringslivets behov och dess tillväxtpotentialer.</p>

Nämndsmål	Nyckeltal	Aktiviteter
<p>Arbetsmijjömål, minska sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron ska sänkas med målsättningen att inte överstiga 5 %.</p>	<p>Andel sjukfrånvaro i relation till tillgänglig arbetstid. Nuläge andel: 6,2%</p> <p>Mätmetod Andel sjukfrånvaro i relation till tillgänglig arbetstid</p>	<p>Utveckla dialog och informationsmöten med näringsliv och kommuninvånare. Riktad marknadsföring för tydligare kommunikation.</p> <p>Personalarboder Beskrivning Dialog med chef avseende enhetens sjukfrånvaro.</p>
<p>Arbetsmijjömål, minskad kostnad för korttidsfrånvaro. Sjuk frånvaron de första 14 dagarna belastar enhetens ekonomi till full. Genom att få ner korttidsfrånvaron får man även en förbättrad ekonomi.</p>	<p>Sänka kostnaden på korttidsfrånvaron Nuläge 6 824 207 kr</p> <p>Mätmetod Sänka kostnaden på korttidsfrånvaron för månadsanställda.</p>	<p>Personalarboder Beskrivning Dialog med chef angående enhetens sjukfrånvaro.</p>
<p>Arbetsmijjömål, öka antalet tillbudsrapporter. Genom att öka antal tillbudsrapporter ges underlag för att åtgärda innan olycka sker.</p>	<p>Tillbudsrapporter Nuläge 39 tillbudsrapporter</p> <p>Mätmetod Antal tillbudsrapporter.</p>	<p>Information i respektive ledningsgrupp Beskrivning Muntlig och skriftlig information har tagits fram för att hantera KIA-systemet.</p>

2020

Mål 2019 (Samhällsbyggnadsförvaltningen)

Nämndsmål	Nyckeltal	Aktiviteter
<p>Fortsätta arbetet för fossiloberoende 2030 Saknas</p>	<p>Biogas Måluppfyllelse Att minska volymen av biogas</p> <p>Mätmetod Volym av biogas, minska volym av biogas.</p> <p>Fossilt bränsle Nuläge Att minska volym av fossilt bränsle.</p> <p>Måluppfyllelse Fossilt bränsle ska minska</p> <p>Mätmetod Volym av fossilt bränsle.</p> <p>Minska kommunens energibehov Nuläge Medvetenheten kring energiförbrukning är låg i kommunens verksamheter. Denna kunskap behöver stärkas för att minska energiförbrukningen.</p> <p>Måluppfyllelse Utbildningsmaterial framtaget och kommunicerat vid samtliga APT.</p> <p>Mätmetod Sammanställ lista över vilka APT som har utfört detta. Mål är att nå 100%.</p>	<p>Åtgärder för minskning av bilanvändandet. Beskrivning KS-förvaltningen ska undersöka och sedan implementera åtgärder som reducerar bilanvändandet</p> <p>Åtgärder för minskning av bilanvändandet. Beskrivning KS-förvaltningen ska undersöka och sedan implementera åtgärder som reducerar bilanvändandet.</p>
<p>Öka robustheten i kommunens samhällsviktiga funktioner Saknas</p>	<p>Intagsledning Vita Sannar Nuläge Projektering pågår.</p> <p>Måluppfyllelse Projektering klar. Tillståndsansökningar utförda. Intagsledning i drift.</p> <p>Mätmetod 0 = ej i drift 1 = i drift</p> <p>Minska ovidkommande vatten</p>	

Nämndsmål	Nyckeltal	Aktiviteter
<p>Byggnation av det särskilda boendet på Ångenäs ska följa utsatt tidplan och budget Byggnation blir färdigställd enligt planerat. Kostnader följer budget.</p>	<p>Nuläge Idag har vi inläckage med 70%. Vi har krav att minska till 55% 2022. Detta tal är beroende av hur vädret är och därför behöver man se över en 5 års period för att få en rättvisande trend.</p> <p>Måluppfyllelse 55% år 2022.</p> <p>Mätmetod 0 = följer ej plan 1 = följer plan fast med avvikelse 2 = följer plan</p>	
<p>Byggnation av det särskilda boendet på Ångenäs ska följa utsatt tidplan och budget Byggnation blir färdigställd enligt planerat. Kostnader följer budget.</p>	<p>Att budget hålls. Nuläge Framtagen budget följs.</p> <p>Måluppfyllelse Att budget hålls.</p> <p>Mätmetod 0 = budget följs inte 1 = budget följs</p> <p>Byggnation följer tidplan. Nuläge Byggnation pågår.</p> <p>Måluppfyllelse Att slutbesked finns i september 2020.</p> <p>Mätmetod 0 = följer ej tidplan 1 = följer tidplan</p>	
<p>Främja användandet av digitala lösningar i kommunen Saknas</p>	<p>Skapa flera e-tjänster Nuläge I dag finns inga E-tjänster.</p> <p>Måluppfyllelse Vattenavläsning som E-tjänst</p> <p>Mätmetod 0 = finns ej 1 = system finns i drift.</p> <p>Utveckla digitala administrativa processer Nuläge</p>	

Nämndsmål	Nyckeltal	Aktiviteter
<p>Ökad samverkan med berörda aktörer för att säkerställa god kommunal service till kommuninvånarna och näringsliv</p> <p>Saknas</p>	<p>Vi har inga idag.</p> <p>Måluppfyllelse Skapa en process.</p> <p>Mätmetod 0 = inget utfört 1 = process finns</p>	

§ 300

Dnr KS 2019/491

Kommunstyrelsens mål 2020**Arbetsutskottets beslut**

Arbetsutskottet beslutar att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram en sammanställning av kommunstyrelsens mål för 2019 till arbetsutskottet den 12 november 2019.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunens styr- och ledningssystem ska en nämnd ta fram mål utifrån fullmäktiges mål. Fullmäktige beslutar om nämndernas budgetramar för kommande år i juni. Nämnderna anpassar därefter nämndmålen så att de ryms inom tilldelade ramar. Förvaltningschefen initierar arbetet. Målen ska tas fram enligt S.M.A.R.T – modellen. Målen redovisas vid budgetdialog i september samt fullmäktiges novembermöte året innan budgetåret.

Kommunfullmäktige ska vid detta tillfälle besluta om hur stor andel av målen som ska vara uppfyllda för att vara godkänt. Målen ska vara möjliga att stämma av vid varje uppföljningstillfälle under året.

Efter att nämnden tilldelats nämndmål och en budgetram börjar arbetet med att ta fram en detaljbudget för budgetåret. I november ska detaljbudgeten vara klar, nämndmål diskuteras vid budgetdialog och redovisas på kommunfullmäktiges novembermöte tillsammans med nämndens förslag till taxor och avgifter.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Arbetsutskottet beslutar att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram en sammanställning av kommunstyrelsens mål för 2019 till arbetsutskottet den 12 november 2019.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Beslutet skickas till

Kommunchefen

§ 364

Dnr KS 2019/491

Kommunstyrelsens mål 2020**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner kommunstyrelseförvaltningens och samhällsbyggnadsförvaltningens mål för 2020 med föreslagna förändringar.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunens styr- och ledningssystem ska en nämnd ta fram mål utifrån fullmäktiges mål. Fullmäktige beslutar om nämndernas budgetramar för kommande år i juni. Nämnderna anpassar därefter nämndmålen så att de ryms inom tilldelade ramar. Förvaltningschefen initierar arbetet. Målen ska tas fram enligt S.M.A.R.T – modellen. Målen redovisas vid budgetdialog i september samt fullmäktiges novembermöte året innan budgetåret.

Kommunfullmäktige ska vid detta tillfälle besluta om hur stor andel av målen som ska vara uppfyllda för att vara godkänt. Målen ska vara möjliga att stämma av vid varje uppföljningstillfälle under året.

Efter att nämnden tilldelats nämndmål och en budgetram börjar arbetet med att ta fram en detaljbudget för budgetåret. I november ska detaljbudgeten vara klar, nämndmål diskuteras vid budgetdialog och redovisas på kommunfullmäktiges novembermöte tillsammans med nämndens förslag till taxor och avgifter.

Arbetsutskottet beslutade den 15 oktober 2019, § 300, att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram en sammanställning av kommunstyrelsens mål för 2019 till arbetsutskottet den 12 november 2019.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-10-15, § 300.
- Kommunstyrelseförvaltningens mål 2019.
- Samhällsbyggnadsförvaltningens mål 2019.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige godkänner kommunstyrelseförvaltningens och samhällsbyggnadsförvaltningens mål för 2020 med föreslagna förändringar.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.



ÄRENDE 5

Dnr KS 2019/111

Finansiella mål för Melleruds kommun från och med 2021**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att de finansiella målen för budgetåret 2021 och framåt ska vara:

1. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelser vara oförändrad eller öka.
2. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/invånare
3. Resultatet ska minst uppgå till 2% av intäkterna från skatter och bidrag.

Till grund för beslutet ligger kommunens syn på att innevarande generation ska stå för sin service och inte belasta kommande generationer med kostnad eller åtaganden.

De finansiella målen, generationsprincipen och kommunens verksamhetsmål utgör sammantaget kommunens definition av "God ekonomisk hushållning".

Sammanfattning av ärendet

Beskrivning av ärendet Melleruds finansiella mål beslutades av kommunfullmäktige för flera år sedan. De senaste åren har måluppfyllelsen varit bristfällig. Kommunfullmäktige har vid ett flertal tillfällen medgett undantag i samband med beslut om budget. De finansiella målen har inte varit styrande för planering eller verkställighet.

För att återge de finansiella målen en styrande funktion över kommunens planering och verkställighet har en förändring av målen vid flera tillfällen diskuterats i parlamentariska sammanhang, senast i samband med årets budgetdialog.

Diskussionerna har lett fram till ett förslag på tre finansiella mål:

A. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelse vara oförändrad eller öka. Soliditeten beräknas genom att ställa eget kapital minus ansvarsförbindelsen i förhållande till tillgångarna.

B. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/inv. Ökar antalet invånare så ökar återbetalningsförmågan och skulden kan öka, eller omvänt. (9 350 inv. * 25 = 234 Mkr)

C. Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag. För att ge värdesäkring av eget kapital och möjliggöra viss egenfinansiering av investeringar samt återbetalning av lån.

Det råder samförstånd om att de finansiella målen ska vara styrande.

Soliditetsmålet

Det tidigare soliditetsmålet var att soliditeten skulle vara positivt. Det fattades i ett läge då soliditeten var negativ. Nu är soliditeten sedan en tid positiv, det nya målet anger att soliditeten inte ska sjunka. Soliditet är ett begrepp som mäter den långsiktiga betalningsförmågan. "Vad finns det att sälja"

Låneskulden

Lån ska betalas tillbaka, lån innebär en ränterisk. Ett ökat antal invånare kan stå för ett större åtagande och omvänt. Med detta mål separeras synen på lån för skattefinansierad respektive taxefinansierad verksamhet. Den taxefinansierade verksamhetens möjlighet att låna styrs främst av den taxa som Kommunfullmäktige beslutar om, även om kollektivets

betalningsförmåga inte är oväsentligt. 30 tkr per invånare, gammal som ung är en nivå – viktigt att relatera till investeringens ekonomiska livslängd. Finns det behov att göra en investering som inte ryms inom lånetaket, så finns möjligheten att egenfinansiera en större del genom ett högre resultat.

Resultatmålet

70% av Sveriges kommuner lär använda sig av resultatnivån 2% av intäkterna från skatter och bidrag, förmodligen för att det är ett bra utgångsläge. Behovet av resultat påverkas av flera faktorer, kontroll på verksamhetens kostnader, värdesäkring av eget kapital, behovet av att skattefinansiera investeringar och behovet av likviditet för att kunna amortera på lån. 2 % är en bra utgångsnivå för planeringen. Ökar behovet av skattefinansiering pga. av brister i kontroll av verksamhetens kostnader, ökade investeringsbehov eller amortering så höjer kommunfullmäktige resultatmålet.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-02-26, § 52.
- Presentation.
- Arbetsutskottets beslut 2019-06-11, § 187.
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 347.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 240.

§ 240

Dnr KS 2019/111

Finansiella mål för Melleruds kommun från och med 2021**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att de finansiella målen för budgetåret 2021 och framåt ska vara:

1. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelser vara oförändrad eller öka.
2. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/invånare
3. Resultatet ska minst uppgå till 2% av intäkterna från skatter och bidrag.

Till grund för beslutet ligger kommunens syn på att innevarande generation ska stå för sin service och inte belasta kommande generationer med kostnad eller åtaganden.

De finansiella målen, generationsprincipen och kommunens verksamhetsmål utgör sammantaget kommunens definition av "God ekonomisk hushållning".

Sammanfattning av ärendet

Beskrivning av ärendet Melleruds finansiella mål beslutades av kommunfullmäktige för flera år sedan. De senaste åren har måluppfyllelsen varit bristfällig. Kommunfullmäktige har vid ett flertal tillfällen medgett undantag i samband med beslut om budget. De finansiella målen har inte varit styrande för planering eller verkställighet.

För att återge de finansiella målen en styrande funktion över kommunens planering och verkställighet har en förändring av målen vid flera tillfällen diskuterats i parlamentariska sammanhang, senast i samband med årets budgetdialog.

Diskussionerna har lett fram till ett förslag på tre finansiella mål:

A. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelse vara oförändrad eller öka. Soliditeten beräknas genom att ställa eget kapital minus ansvarsförbindelsen i förhållande till tillgångarna.

B. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/inv. Ökar antalet invånare så ökar återbetalningsförmågan och skulden kan öka, eller omvänt. (9 350 inv. * 25 = 234 Mkr)

C. Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag. För att ge värdesäkring av eget kapital och möjliggöra viss egenfinansiering av investeringar samt återbetalning av lån.

Det råder samförstånd om att de finansiella målen ska vara styrande.

Soliditetsmålet

Det tidigare soliditetsmålet var att soliditeten skulle vara positivt. Det fattades i ett läge då soliditeten var negativ. Nu är soliditeten sedan en tid positiv, det nya målet anger att soliditeten inte ska sjunka. Soliditet är ett begrepp som mäter den långsiktiga betalningsförmågan. "Vad finns det att sälja"

Låneskulden

Lån ska betalas tillbaka, lån innebär en ränterisk. Ett ökat antal invånare kan stå för ett större åtagande och omvänt. Med detta mål separeras synen på lån för skattefinansierad respektive taxefinansierad verksamhet. Den taxefinansierade verksamhetens möjlighet att låna styrs främst av den taxa som Kommunfullmäktige beslutar om, även om kollektivets

betalningsförmåga inte är oväsentligt. 30 tkr per invånare, gammal som ung är en nivå – viktigt att relatera till investeringens ekonomiska livslängd. Finns det behov att göra en investering som inte ryms inom lånetaket, så finns möjligheten att egenfinansiera en större del genom ett högre resultat.

Resultatmålet

70% av Sveriges kommuner lär använda sig av resultatnivån 2% av intäkterna från skatter och bidrag, förmodligen för att det är ett bra utgångsläge. Behovet av resultat påverkas av flera faktorer, kontroll på verksamhetens kostnader, värdesäkring av eget kapital, behovet av att skattefinansiera investeringar och behovet av likviditet för att kunna amortera på lån. 2 % är en bra utgångsnivå för planeringen. Ökar behovet av skattefinansiering pga. av brister i kontroll av verksamhetens kostnader, ökade investeringsbehov eller amortering så höjer kommunfullmäktige resultatmålet.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-02-26, § 52.
- Presentation.
- Arbetsutskottets beslut 2019-06-11, § 187.
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 347.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige beslutar att de finansiella målen för budgetåret 2021 och framåt ska vara:

1. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelser vara oförändrad eller öka.
2. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/invånare
3. Resultatet ska minst uppgå till 2% av intäkterna från skatter och bidrag.

Till grund för beslutet ligger kommunens syn på att innevarande generation ska stå för sin service och inte belasta kommande generationer med kostnad eller åtaganden.

De finansiella målen, generationsprincipen och kommunens verksamhetsmål utgör sammantaget kommunens definition av "God ekonomisk hushållning".

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

§ 347

Dnr KS 2019/111

Finansiella mål för Melleruds kommun från och med 2021**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att de finansiella målen för budgetåret 2021 och framåt ska vara:

1. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelser vara oförändrad eller öka.
2. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/invånare
3. Resultatet ska minst uppgå till 2% av intäkterna från skatter och bidrag.

Till grund för beslutet ligger kommunens syn på att innevarande generation ska stå för sin service och inte belasta kommande generationer med kostnad eller åtaganden.

De finansiella målen, generationsprincipen och kommunens verksamhetsmål utgör sammantaget kommunens definition av "God ekonomisk hushållning".

Sammanfattning av ärendet

Beskrivning av ärendet Melleruds finansiella mål beslutades av kommunfullmäktige för flera år sedan. De senaste åren har målluppfyllelsen varit bristfällig. Kommunfullmäktige har vid ett flertal tillfällen medgett undantag i samband med beslut om budget. De finansiella målen har inte varit styrande för planering eller verkställighet.

För att återge de finansiella målen en styrande funktion över kommunens planering och verkställighet har en förändring av målen vid flera tillfällen diskuterats i parlamentariska sammanhang, senast i samband med årets budgetdialog.

Diskussionerna har lett fram till ett förslag på tre finansiella mål:

A. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelse vara oförändrad eller öka. Soliditeten beräknas genom att ställa eget kapital minus ansvarsförbindelsen i förhållande till tillgångarna.

B. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 25 tkr/inv. Ökar antalet invånare så ökar återbetalningsförmågan och skulden kan öka, eller omvänt. (9 350 inv. * 25 = 234 Mkr)

C. Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag. För att ge värdesäkring av eget kapital och möjliggöra viss egenfinansiering av investeringar samt återbetalning av lån.

Det råder samförstånd om att de finansiella målen ska vara styrande.

Soliditetsmålet

Det tidigare soliditetsmålet var att soliditeten skulle vara positivt. Det fattades i ett läge då soliditeten var negativ. Nu är soliditeten sedan en tid positiv, det nya målet anger att soliditeten inte ska sjunka. Soliditet är ett begrepp som mäter den långsiktiga betalningsförmågan. "Vad finns det att sälja"

Låneskulden

Lån ska betalas tillbaka, lån innebär en ränterisk. Ett ökat antal invånare kan stå för ett större åtagande och omvänt. Med detta mål separeras synen på lån för skattefinansierad respektive taxefinansierad verksamhet. Den taxefinansierade verksamhetens möjlighet att låna styrs främst av den taxa som Kommunfullmäktige beslutar om, även om kollektivets

betalningsförmåga inte är oväsentligt. 30 tkr per invånare, gammal som ung är en nivå – viktigt att relatera till investeringens ekonomiska livslängd. Finns det behov att göra en investering som inte ryms inom lånetaket, så finns möjligheten att egenfinansiera en större del genom ett högre resultat.

Resultatmålet

70% av Sveriges kommuner lär använda sig av resultatnivån 2% av intäkterna från skatter och bidrag, förmodligen för att det är ett bra utgångsläge. Behovet av resultat påverkas av flera faktorer, kontroll på verksamhetens kostnader, värdesäkring av eget kapital, behovet av att skattefinansiera investeringar och behovet av likviditet för att kunna amortera på lån. 2 % är en bra utgångsnivå för planeringen. Ökar behovet av skattefinansiering pga. av brister i kontroll av verksamhetens kostnader, ökade investeringsbehov eller amortering så höjer kommunfullmäktige resultatmålet.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-02-26, § 52.
- Presentation.
- Arbetsutskottets beslut 2019-06-11, § 187.
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.

Förslag till beslut på sammanträdet

2:e vice ordföranden Michael Melby (S): Kommunfullmäktige beslutar att de finansiella målen för budgetåret 2021 och framåt ska vara:

1. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelser vara oförändrad eller öka.
2. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 30 tkr/invånare
3. Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag.

Till grund för beslutet ligger kommunens syn på att innevarande generation ska stå för sin service och inte belasta kommande generationer med kostnad eller åtaganden.

De finansiella målen, generationsprincipen och kommunens verksamhetsmål utgör sammantaget kommunens definition av "God ekonomisk hushållning".

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.



Finansiella mål – God ekonomisk hushållning

Förslag till beslut

Att de finansiella målen för budgetåret 2021 och framåt ska vara:

1. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelser vara oförändrad eller öka.
2. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 25 tkr/invånare
3. Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag.

Till grund för beslutet ligger kommunens syn på att innevarande generation ska stå för sin service och inte belasta kommande generationer med kostnad eller åtaganden.

De finansiella målen, generationsprincipen och kommunens verksamhetsmål utgör sammantaget kommunens definition av "God ekonomisk hushållning".

Sammanfattning av ärendet

xxx

Beslutsunderlag

Denna skrivelse

Beskrivning av ärendet

Melleruds finansiella mål beslutades av kommunfullmäktige för flera år sedan. De senaste åren har målluppfyllelsen varit bristfällig. Kommunfullmäktige har vid ett flertal tillfällen medgett undantag i samband med beslut om budget. De finansiella målen har inte varit styrande för planering eller verkställighet.

För att återge de finansiella målen en styrande funktion över kommunens planering och verkställighet har en förändring av målen vid flera tillfällen diskuterats i parlamentariska sammanhang, senast i samband med årets budgetdialog.

Diskussionerna har lett fram till ett förslag på tre finansiella mål:

- A. Soliditeten ska inklusive ansvarsförbindelse vara oförändrad eller öka.**
Soliditeten beräknas genom att ställa eget kapital minus ansvarsförbindelsen i förhållande till tillgångarna.
- B. Låneskulden ska för den skattefinansierade verksamheten ej överstiga 25 tkr/inv.** Ökar antalet invånare så ökar återbetalningsförmågan och skulden kan öka, eller omvänt. (9 350 inv. * 25 = 234 Mkr)
- C. Resultatet ska minst uppgå till 2 % av intäkterna från skatter och bidrag.** För att ge värdesäkring av eget kapital och möjliggöra viss egenfinansiering av investeringar samt återbetalning av lån.

Det råder samförstånd om att de finansiella målen ska vara styrande.

Soliditetsmålet

Det tidigare soliditetsmålet var att soliditeten skulle vara positivt. Det fattades i ett läge då soliditeten var negativ. Nu är soliditeten sedan en tid positiv, det nya målet anger att soliditeten inte ska sjunka. Soliditet är ett begrepp som mäter den långsiktiga betalningsförmågan. "Vad finns det att sälja"

Låneskulden

Lån ska betalas tillbaka, lån innebär en ränterisk. Ett ökat antal invånare kan stå för ett större åtagande och omvänt. Med detta mål separeras synen på lån för skattefinansierad respektive taxefinansierad verksamhet. Den taxefinansierade verksamhetens möjlighet att låna styrs främst av den taxa som Kommunfullmäktige beslutar om, även om kollektivets betalningsförmåga inte är oväsentligt. 30 tkr per

Kommunstyrelseförvaltningen

Besöksadress: Storgatan 13, 464 80 Mellerud **Telefon:** 0530-180 00 **E-post:** kommunen@mellerud.se

Bankgiro: 5502-2776 **Organisationsnummer:** 212000-1488 **Webbplats:** www.mellerud.se



invånare, gammal som ung är en nivå – viktigt att relatera till investeringens ekonomiska livslängd. Finns det behov att göra en investering som inte ryms inom lånetaket, så finns möjligheten att egenfinansiera en större del genom ett högre resultat.

Resultatmålet

70% av Sveriges kommuner lär använda sig av resultatnivån 2% av intäkterna från skatter och bidrag, förmodligen för att det är ett bra utgångsläge. Behovet av resultat påverkas av flera faktorer, kontroll på verksamhetens kostnader, värdesäkring av eget kapital, behovet av att skattefinansiera investeringar och behovet av likviditet för att kunna amortera på lån.

2 % är en bra utgångsnivå för planeringen. Ökar behovet av skattefinansiering pga. av brister i kontroll av verksamhetens kostnader, ökade investeringsbehov eller amortering så höjer kommunfullmäktige resultatmålet.

Namn
Kommunchef

Björn Lindquist
Handläggande tjänsteman

Beslutet skickas till

Ordförande i partigrupp
Förvaltningscheferna
Ekonomichefen

§ 187

Dnr KS 2019/111

Finansiella mål för Melleruds kommun**Arbetsutskottets beslut**

Arbetsutskottet beslutar att

1. godkänna redovisningen.
2. genomföra en workshop där arbetsutskottets ledamöter, partiernas gruppleadare och nämndernas presiderna kallas in för diskussion om finansiella mål för Melleruds kommun.

Sammanfattning av ärendet

I samband med årets presidiedialog diskuterades behovet av att utveckla kommunens finansiella mål.

Arbetsutskottet beslutade den 26 februari 2019, § 52, att

1. ge ekonomichefen i uppdrag att ta fram förslag till utveckling av kommunens finansiella mål.
2. redovisning av uppdraget ska ske vid arbetsutskottets sammanträde den 23 april 2019.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-02-26, § 52.
- Presentation.

Förslag till beslut på sammanträdet

Morgan E Andersson (C): Arbetsutskottet beslutar att

1. godkänna redovisningen.
2. genomföra en workshop där arbetsutskottets ledamöter, partiernas gruppleadare och nämndernas presiderna kallas in för diskussion om finansiella mål för Melleruds kommun.

Beslutsgång

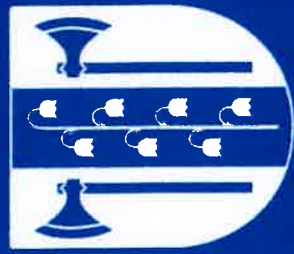
Ordförande frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Beslutet skickas till

Ekonomichefen
Kommunstyrelsens ordförande

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



MELLERUDS KOMMUN

Förslag till finansiella mål

Fyra aspekter för att bedöma om kommunen har god ekonomisk hushållning

- Det finansiella resultatet
- Kapacitetsutvecklingen
- Riskförhållanden
- Kontroll över den finansiella utvecklingen



Det finansiella resultatet

Resultat

Handlar om vilken balans kommunen har mellan sina intäkter och kostnader under året.

Förslag till mål för perioden 2021- 2023

Årets resultat ska vara positivt. Resultatet ska uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag för att ge värdesäkring av eget kapital och **möjliggöra viss egenfinansiering av investeringar**



Kapacitetsutveckling

Kapacitet

Handlar om att ha en god kapacitet att möta finansiella svårigheter på lång sikt

Förslag till mål för perioden 2021- 2023

1. Soliditeten inkl. ansvarsförbindelse för pensioner ska bibehållas eller öka.
2. Skattesatsen ska sänkas eller bibehållas.
3. Låneskulden för skattefinansierad verksamhet ska inte överstiga 25 tkr/inv.

(9 400 inv * 25 tkr = 235 mkr) (1% ränteökning = 2,35 mkr i ökade kostnader) (2 350 tkr = 5 heltider med genomsnittslön)



Finansiell risk

Risk

Handlar om att på kort sikt inte behöva vidta drastiska åtgärder för att möta ekonomiska problem.

Förslag till mål för perioden 2021- 2023

Den kortfristiga betalningsberedskapen (likviditet, eller kreditlöften) ska motsvara minst 25?? procent av de skulder förfaller inom ett år.



Kontroll över kostnadsutvecklingen

Kontroll

Handlar om vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen i kommunen. (Nämndernas kontroll och ks uppsikt)

1. Prognossäkerheten och budgetföljsamheten ska vara god högst 1 procent budgetavvikelse för resultatnivån "verksamhetens nettokostnader".

(ca 6 Mkr eller 1% av intäkterna av skatt & bidrag. Hälften av resultatmålet)

(Innebär att nämnderna ska täcka upp för varandra, går en back så får alla dra ner)



Finansiella mål 2021 - 2023

1. Resultatnivån mins 2% av skatteintäkter & statsbidrag
2. Soliditeten ska bibehållas eller öka
3. Skattesatsen ska sänkas eller bibehållas
4. Låneskulden för skattefinansierad verksamhet ska inte överstiga 25 tkr / invånare
5. Kortfristig betalningsberedskap bör motsvara 80% av de skulder som förfaller inom ett år.
6. Prognossäkerhet och budgetföljsamhet ska vara god, högst 1% avvikelse för resultatnivån "verksamhetens nettokostnader.

§ 52

Dnr KS 2019/111.040

Utveckling av kommunens finansiella mål, utredningsuppdrag

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet beslutar att

1. ge ekonomichefen i uppdrag att ta fram förslag till utveckling av kommunens finansiella mål.
2. redovisning av uppdraget ska ske vid arbetsutskottets sammanträde den 23 april 2019.

Sammanfattning av ärendet

I samband med årets presidiedialog diskuterades behovet av att utveckla kommunens finansiella mål.

Förslag till beslut på sammanträdet

Morgan E Andersson (C): Arbetsutskottet beslutar att

1. ge ekonomichefen i uppdrag att ta fram förslag till utveckling av kommunens finansiella mål.
2. redovisning av uppdraget ska ske vid arbetsutskottets sammanträde den 23 april 2019.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Beslutet skickas till

Ekonomichefen



ÄRENDE 6

Dnr KS 2019/576

Överföring av medel från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att överföra 700 tkr från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen för att täcka kostnader för detaljplaner och översiktsplan.

Sammanfattning av ärendet

Arbetet med detaljplaner och översiktsplan har kostat mer för kommunstyrelsen än beräknat. Konsult har upphandlats för ledning av översiktsplan men kostnader för konsultarvode och utredningar har blivit högre än beräknat. Kostnader för övriga pågående detaljplaner har varit högre än budgeterat dels pga konsultarvode och utredningar.

Byggnadsnämnden har haft mindre kostnader för personal då vakanta tjänster har funnits under 2019 samt ökade intäkter för bygglov.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 370.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 248.

§ 248

Dnr KS 2019/576

Överföring av medel från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att överföra 700 tkr från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen för att täcka kostnader för detaljplaner och översiktsplan.

Sammanfattning av ärendet

Arbetet med detaljplaner och översiktsplan har kostat mer för kommunstyrelsen än beräknat. Konsult har upphandlats för ledning av översiktsplan men kostnader för konsultarvode och utredningar har blivit högre än beräknat. Kostnader för övriga pågående detaljplaner har varit högre än budgeterat dels pga konsultarvode och utredningar.

Byggnadsnämnden har haft mindre kostnader för personal då vakanta tjänster har funnits under 2019 samt ökade intäkter för bygglov.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 370.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige beslutar att överföra 700 tkr från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen för att täcka kostnader för detaljplaner och översiktsplan.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

§ 370

Dnr KS 2019/576

Överföring av medel från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att överföra 700 tkr från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen för att täcka kostnader för detaljplaner och översiktsplan.

Sammanfattning av ärendet

Arbetet med detaljplaner och översiktsplan har kostat mer för kommunstyrelsen än beräknat. Konsult har upphandlats för ledning av översiktsplan men kostnader för konsultarvode och utredningar har blivit högre än beräknat. Kostnader för övriga pågående detaljplaner har varit högre än budgeterat dels pga. konsultarvode och utredningar.

Byggnadsnämnden har haft mindre kostnader för personal då vakanta tjänster har funnits under 2019 samt ökade intäkter för bygglov.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige beslutar att överföra 700 tkr från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen för att täcka kostnader för detaljplaner och översiktsplan.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.





Kommunstyrelsen

Överföring av medel från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att överföra 700 Tkr från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen för att täcka kostnader för detaljplaner och översiktsplan

Sammanfattning av ärendet

Arbetet med detaljplaner och översiktsplan har kostat mer för kommunstyrelsen än beräknat. Konsult har upphandlats för ledning av översiktsplan men kostnader för konsultarvode och utredningar har blivit högre än beräknat. Kostnader för övriga pågående detaljplaner har varit högre än budgeterat dels pga konsultarvode och utredningar

Byggnadsnämnden har haft mindre kostnader för personal då vakanta tjänster har funnits under 2019 samt ökade intäkter för bygglov.

Sophia Vikström
Kommunchef

Klicka här för att ange text.

Beslutet skickas till

Byggnadsnämnden

ÄRENDE 7

Dnr KS 2019/598

Ansökan om kommunal borgen för Skålleruds Fiberförenings fiberprojekt i den norra kommundelen**Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att ställa ut en kommunal borgen på 4 Mnkr till Skålleruds Fiberförening under förutsättning av att föreningens medlemmar förbinder sig att utöka medlemsinsatsen med 4 900 kronor/medlem samt införa en avgift som täcker amortering och ränta på upptagen kredit.

Sammanfattning av ärendet

Skålleruds Fiberförening har avstannat sitt arbete med fiber då de ett redovisat underskott och banken avslagit mer kredit. Fiberförening har haft ett möte med Melleruds kommun för att informera om situationen och hur en lösning skulle kunna komma till stånd.

Arbetsutskottet beslutade den 26 november 2019, § 373, att återremittera ärendet till ekonomichefen för vidare handläggning.

Skålleruds Fiberförening har inkommit med en ansökan om kommunal borgen för ett banklån på 6 Mnkr som ska möjliggöra att projektet kan slutföras där 1 Mnkr tidsbegränsas till tre år och resterande del tidsbegränsas till fem år.

Arbetsutskottet gav den 3 december 2019, § 376, ekonomichefen fortsätta beredningen av ärendet.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 373.
- Skålleruds Fiberförenings ansökan.
- Arbetsutskottets beslut 2019-12-03, § 376.
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.

Ärendet kommer att behandlas vid arbetsutskottets sammanträde och kommunstyrelsens extra sammanträde den 17 december 2019.



Skålleruds fiberförening

Förslag till beslut

Att under förutsättning av att föreningens medlemmar förbinder sig att utöka medlemsinsatsen med 4 900 kr / medlem, samt införa en avgift som täcker amortering och ränta på upptagen kredit, beslutar kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att ställa ut en kommunal borgen på 4 mkr, föreningsmedlemmarnas inbetalningar täcker succesivt likviditetsbehovet.

Beskrivning av ärendet

Föreningen har besvär med att fullfölja sitt åtagande gentemot föreningens medlemmar. Övåntat höga kostnader pga. konflikt med markägare och otillgängliga sträckor med berg och vatten.

Föreningen har fått problem med högre kostnader än förväntade intäkter samt problem med brist på likvida medel.

Föreningen har haft ett byggnadskreditiv i Dalslands sparbank med ej utbetalat statsbidrag som säkerhet. Ej utbetalt statsbidrag täcker inte längre kreditivet och Dalslands sparbank har sagt upp kreditivet pga. bristande säkerhet. Utan likviditet kan inte föreningen slutföra utbyggnaden.

Föreningen beräknar att ett slutförande av alla åtaganden innebär ett negativt resultat med 5,5 mkr. Föreningen är den fiberförening i kommunen som har flest medlemmar och täcker den största ytan av kommunen. Hittar föreningen ingen lösning så begärs föreningen i likvidation och ca 200 medlemmar får inte fiber och förlorar sin insats.

Föreningen redovisar en kombination av:

1. En utökad insats med 4 900 kr / medlem. (från 25 100 – 30 000 kr)
2. Upplåning i bank

Borgen

För att kunna komma vidare med utbyggnaden krävs likviditet. Banken behöver en säkerhet för att ge en kredit. En kommunal borgen kan vara en sådan säkerhet, ett föreningsbeslut kan vara ett annat. Melleruds kommun har en restriktiv hållning till borgen, en borgen för en förening kräver beslut i kommunfullmäktige.

Det finns en uppenbar risk att borgen behöver infrias om åtgärden inte kombineras med andra åtgärder.

Beräkning av förslag

- Utökad insats 4 900 kr/medlem, ger 2 125 – 3 185 tkr.
- Upplåning i bank ca. 2 400 – 3 460 tkr, att betalas på 5 år. (Erbjuda de medlemmar som så önskar att delbetala av den höjda insatsen på 3 år. Upplåningen höjs med 1 060 tkr att betalas på 3 år).

För att inte utbyggnaden ska stanna av behövs likviditet, kan kommunen gå i borgen för delar eller hela det begärda beloppet, 6 000 tkr.

Sophia Vikström
Kommunchef

Björn Lindquist
Ekonomichef

§ 376

Dnr KS 2019/598

Ansökan om kommunal borgen för Skålleruds Fiberförenings fiberprojekt i den norra kommundelen**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Arbetsutskottet godkänner redovisningen och uppdrar till ekonomichefen fortsätta beredningen av ärendet.

Jäv

På grund av jäv deltar inte Eva Pärsson (M) i handläggningen av ärendet.

Sammanfattning av ärendet

Skålleruds Fiberförening har avstannat sitt arbete med fiber då de ett redovisat underskott och banken avslagit mer kredit. Fiberförening har haft ett möte med Melleruds kommun för att informera om situationen och hur en lösning skulle kunna komma till stånd.

Arbetsutskottet beslutade den 26 november 2019, § 373, att återremittera ärendet till ekonomichefen för vidare handläggning.

Skålleruds Fiberförening har inkommit med en ansökan om kommunal borgen för ett banklån på 6 Mnkr som ska möjliggöra att projektet kan slutföras där 1 Mnkr tidsbegränsas till tre år och resterande del tidsbegränsas till fem år.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 373.
- Skålleruds Fiberförenings ansökan.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Arbetsutskottet godkänner redovisningen och uppdrar till ekonomichefen fortsätta beredningen av ärendet.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Beslutet skickas till

Ekonomichefen

2019-11-25

MELLERUDS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2018-12-03	
Diarienummer	Diarienummer

Kommunstyrelsen i Melleruds kommun

Skålleruds fiberförening hemställer om kommunal borgen för ett banklån för att kunna slutföra fiberprojektet i den norra kommundelen.

Skålleruds fiberförening startade under 2015 med ambitionen att bygga ett fibernät i delar av Skålleruds socken i Melleruds kommun. Efter hand kom området att omfatta i princip hela norra kommunen där man t.ex. i Dalskog misslyckats med att starta en förening. Härigenom kom föreningen att ta ett stort samhällsansvar för bygden genom att inte lämna några delar i norra Mellerud utanför möjligheten till bredband.

Ansökan om statsbidrag beviljades den 28 februari 2017. Till grund för ansökningen låg en budget som var på 28 307 tkr. Finansieringen utgjordes av 11 322 tkr i statsbidrag och 16 984 tkr av egen finansiering - medlemsinsatser. Minst 490 permanenta hushåll skulle få tillgång till bredband.

Större delen av projektet är nu genomfört. Viss fördröjning har skett, bl.a. beroende på att samförläggning skulle ske med Melleruds kommun som planerade att driva ett VA projekt i området Upperud-Håverud.

Under den senare delen av projektet har föreningen haft betydande kostnadsökningar beroende på beskaffenheten på marken -mycket berg, skogsmark och sjöar. Antalet medlemmar i föreningen, inklusive fritidsboende, har väsentligt utökats och uppgår f.n.till över 700 st. Härigenom har fiberdragningarna också utökats, vilket i glest bebyggda områden varom här är fråga, lett till högre kostnader. En ny budget har godkänts av länsstyrelsen som är på 34 905 tkr vilket ger ett statsbidrag på 13 962 tkr. Föreningen kan redan nu se att denna nya budget dock inte kan finansieras fullt ut med nuvarande storlek på medlemsinsatserna.

Statsbidraget skulle ursprungligen ha betalats ut i efterskott. För att klara likviditeten under byggtiden beviljade Dalslands Sparbank en kredit på 11,500 tkr. Av denna kredit har föreningen utnyttjat 5 347 tkr. Länsstyrelsen har emellertid rekommenderat ett system med delutbetalningar under hand som projektet fortskridit. Detta har föreningen utnyttjat för att inte tära på bankkrediten. Föreningen har fått 9 765 tkr genom dessa förskott. Detta innebär dock att återstoden av statsbidraget på 4 135 tkr inte täcker bankens fordran på 5 347 tkr. Banken har därför meddelat att föreningen inte har


möjlighet att utnyttja ytterligare medel ur den beviljade krediten utan att föreningen kan ställa garantier.

Föreningen måste naturligtvis lösa finansieringen genom att ta ut ytterligare insatsbelopp från medlemmarna. Metoden att medlemmarna skall finansiera återstoden kräver ett extra medlemsmöte och kan inte ge resultat förrän ett tag in på 2020.

I avvaktan på detta krävs en snabbare metod för att få in likvida medel.

Föreningen anhåller om kommunal borgen för ett banklån på 6 mkr som möjliggör att projektet kan slutföras varvid 1 mkr tidsbegränsas till 3 år och resterande del tidsbegränsas till 5 år.

För Skålleruds Fiberförening

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Bo Thorsenius', written in a cursive style.

Bo Thorsenius

Ordförande

§ 373

IT Infrastruktur

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet beslutar att återremittera ärendet till ekonomichefen för vidare handläggning.

Sammanfattning av ärendet

En fiberförening i Melleruds kommun har avstannat sitt arbete med fiber då de ett redovisat underskott och banken avslagit mer kredit. Fiberförening har haft ett möte med Melleruds kommun för att informera om situationen och hur en lösning skulle kunna komma till stånd.

Beslutsunderlag

- Redogörelse från ekonomichef Melleruds kommun

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Arbetsutskottet beslutar att återremittera till ekonomichefen för vidare handläggning.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

ÄRENDE 8

Dnr KS 2019/506

Revisionsrapporten Granskning av delårsrapport 2019**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunens revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om.

Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Revisorernas bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på över gripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Granskningen har utförts enligt god revisionsred i kommunal verksamhet.

Revisorerna bedömning är att

- delårsrapporten delvis är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningsred i övrigt.
- resultatet i delårsrapporten delvis är förenligt med de finansiella mål fullmäktige beslutat om.
- verksamhetens utfall i delåret delvis är förenlig med kommunfullmäktiges mål för verksamheten och att vi inte kan uttala om utfallet per helår, med anledning av att kommunstyrelsen själva inte gör någon prognos på måloppfyllelsen.

Kommunstyrelsen beslutade den 3 december 2019, § 238, att överlämna revisionsrapporten till kommunchefen som får i uppdrag att arbeta utifrån revisorernas rekommendationer.

Beslutsunderlag

- Rapporten Granskning av delårsrapport 2019-08-31 med revisorernas utlåtande.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 345.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 238.

§ 238

Dnr KS 2019/506

Revisionsrapporten Granskning av delårsrapport 2019**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna revisionsrapporten till kommunchefen som får i uppdrag att arbeta utifrån revisorernas rekommendationer.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunens revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om.

Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Revisorernas bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på över gripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Granskningen har utförts enligt god revisionsred i kommunal verksamhet.

Revisorerna bedömning är att

- delårsrapporten delvis är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningsred i övrigt.
- resultatet i delårsrapporten delvis är förenligt med de finansiella mål fullmäktige beslutat om.
- verksamhetens utfall i delåret delvis är förenlig med kommunfullmäktiges mål för verksamheten och att vi inte kan uttala om utfallet per helår, med anledning av att kommunstyrelsen själva inte gör någon prognos på måloppfyllelsen.

Beslutsunderlag

- Rapporten Granskning av delårsrapport 2019-08-31 med revisorernas utlåtande.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 345.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna revisionsrapporten till kommunchefen som får i uppdrag att arbeta utifrån revisorernas rekommendationer.

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

§ 345

Dnr KS 2019/506

Revisionsrapporten Granskning av delårsrapport 2019**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna revisionsrapporten till kommunchefen som får i uppdrag att arbeta utifrån revisorernas rekommendationer.

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunens revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om.

Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Revisorernas bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på över gripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Granskningen har utförts enligt god revisionsred i kommunal verksamhet.

Revisorerna bedömning är att

- delårsrapporten delvis är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.
- resultatet i delårsrapporten delvis är förenligt med de finansiella mål fullmäktige beslutat om.
- verksamhetens utfall i delåret delvis är förenlig med kommunfullmäktiges mål för verksamheten och att vi inte kan uttala om utfallet per helår, med anledning av att kommunstyrelsen själva inte gör någon prognos på målluppfyllelsen.

Beslutsunderlag

- Rapporten Granskning av delårsrapport 2019-08-31 med revisorernas utlåtande.

Förslag till beslut på sammanträdet

2:e vice ordföranden Michael Melby (S): Kommunstyrelsen beslutar att överlämna revisionsrapporten till kommunchefen som får i uppdrag att arbeta utifrån revisorernas rekommendationer.

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

2019-10-21



**Till
Kommunstyrelsen
i Melleruds kommun**

Härmed översänds revisionsrapport Granskning av delårsrapport per 2019-08-31 för kännedom. Parallellt med promemorian översänder revisionen ett granskningsutlåtande över delårsbokslutet som går till fullmäktige.

För revisionen


Evert Magnusson
Ordförande


Inger Råberg
Vice ordförande

För kännedom
Kommunfullmäktige

Granskning av delårsrapport 2019

Melleruds kommun

Projektledare Daniel Brandt

Uppdragsledare Lars Dahlin



Innehållsförteckning

1.	Inledning	3
1.1.	Bakgrund	3
1.2.	Syfte och Revisionsfrågor	3
1.3.	Revisionskriterier	3
1.4.	Avgränsning och metod	3
2.	laktagelser och bedömningar	4
2.1.	Lagens krav och god redovisningssed	4
2.1.1.	laktagelser	4
2.1.2.	Bedömning	5
2.2.	God ekonomisk hushållning	5
2.2.1.	laktagelser	5
2.2.2.	Bedömning	5
3.	Bedömningar utifrån revisionsfrågor	6

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer översiktligt granskat kommunens delårsrapport för perioden 2019-01-01 – 2019-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2019.

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin bedömning av om delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om det prognostiserade resultatet är förenligt med de mål som kommunfullmäktige fastställt.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning:

Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?

Vi bedömer att delårsrapporten, med undantag av nedanstående, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2019.

Avvikelse mot lag och god sed sker avseende periodisering av statsbidrag, samt mot RKR-R12 Byte av redovisningsprincip.

Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Vi bedömer att det prognostiserade resultat delvis är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2019.

Vi bedömer, utifrån delårsrapportens återrapportering, att verksamhetens utfall i delåret delvis är förenlig med kommunfullmäktiges mål för verksamheten och att vi inte kan uttala om utfallet per helår, med anledning av att kommunstyrelsen själva inte gör någon prognos på måluppfyllelsen.

1. Inledning

1.1. Bakgrund

Fullmäktige ska behandla minst en delårsrapport per år. I samband med fullmäktiges behandling av delårsrapporten ska även revisorerna bedöma resultatet i delårsrapporten. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige.

Delårsrapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret och den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Kommunen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisionsobjekt är styrelsen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande.

1.2. Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning vilken skall biläggas delårsrapporten i samband med fullmäktiges behandling av densamma.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

1.3. Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendation R17, Delårsrapport
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning
- Fullmäktiges anvisningar avseende delårsrapport

1.4. Avgränsning och metod

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- översiktlig granskning av den finansiella delen av delårsrapporten per 2019-08-31
- förvaltningsberättelsens innehåll,
- hur kommunen redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Granskningen utgår från Vägledning 4, Granskning av delårsrapport, utgiven av Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom analytisk granskning och intervjuer med nyckelpersoner som är ansvariga för delårsrapportens upprättande.

Granskningen har planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om delårsrapporten ger en rättvisande bild. Granskningen är översiktlig och

omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen till den information som ingår i delårsrapporten. Detta utesluter inte att andra än här framförda felaktigheter kan förekomma.

En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisions sed i övrigt har.

Den granskade delårsrapporten fastställdes av kommunstyrelsen 2019-10-16 och fullmäktige behandlar delårsrapporten 2019-10-30.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef

2. Iakttagelser och bedömningar

2.1. Lagens krav och god redovisningssed

2.1.1. Iakttagelser

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti. Resultatet för perioden uppgår till 7,8 mnkr. Styrelsen har överlämnat rapporten inom lagstadgad tid till fullmäktige.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller uppgift om händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsperiodens slut, men innan delårsrapporten upprättats.

Upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån god ekonomisk hushållning beskrivs.

En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten görs. Det prognostiserade resultatet uppgår till 2,5 mnkr vilket är 2,2 mnkr sämre än budgeterat.

En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen lämnas. I och med årets prognostiserade resultat förväntas kommunen redovisa en ekonomi i balans för år 2019.

Finansiella rapporter

Delårsrapporten innehåller resultat- och balansräkning som krävs enligt RKR:s rekommendation R17. Räkenskaperna omfattar periodens utfall, kommunens delårsbokslut 2019 avser perioden januari-augusti, tidigare delårsbokslut har omfattat perioden januari-juli. I delårsbokslutet per 2019-08-31 används den tidigare delårsperioden som jämförelsetal vilket inte är i enlighet med RKR R17.

Kommunen upprättar ej sammanställd redovisning.

En samlad, översiktlig beskrivning av kommunens drift- och investeringsverksamhet finns i delårsrapporten.

Vid granskningen av periodens resultat- och balansräkning för kommunen har följande väsentliga avvikelser noterats:

- Intäkter för migration har balanserats som skuldpost, vilket medför felaktigt redovisade intäkter.

Noter

Redovisningsprinciper för delårsrapporten anges som en del i avsnittet Redovisningsmodell i delårsrapporten. Beskrivningen att principerna är densamma som vid föregående års årsbokslut kan förtydligas.

Förklaring till säsongsvariationer beskrivs ej särskilt. Karaktären och storleken på jämförelsestörande poster lämnas som upplysningar i text i förvaltningsberättelsen. Förändring av väsentliga ansvarsförbindelser framgår av inte not till balansräkningen utan beskrivs i förvaltningsberättelsen.

2.1.2. Bedömning

Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrig, med undantag för nedanstående kommentar. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2019.

Avvikelse mot lag och god sed sker avseende periodisering av statsbidrag.

2.2. God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt ett måldokument för perioden 2018-2020 innehållande ett antal finansiella mål och verksamhetsmål.

2.2.1. Iakttagelser

Finansiella mål

I delårsrapporten görs en avstämning mot årsprognosen avseende kommunens finansiella mål som fastställts i budget 2019.

Av redovisningen framgår att ett av fyra mål prognostiseras att uppfyllas. Vi noterar att kommunstyrelsens utvärderar måluppfyllelsen både utifrån delårsutfallet och från det prognostiserade helårsresultatet.

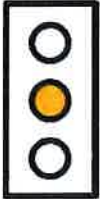
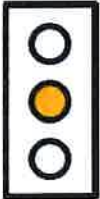
Mål för verksamheten

I delårsrapporten görs en redovisning av samtliga mål som fullmäktige fastställt för verksamheten. Redovisningen görs delvis utifrån prognos för helårsutfallet. Vissa mål utvärderas medans andra utvärderas i samband med årsbokslut. Kommunstyrelsen gör ingen samlad bedömning avseende verksamheternas måluppfyllnad.

2.2.2. Bedömning

Vi bedömer att det prognostiserade resultatet delvis är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2019. Avseende uppföljningen av kommunfullmäktiges mål för verksamheten så kan vi med utgångspunkt i delårsrapportens återrapportering inte uttala oss om utfallet per helår, med anledning av att kommunstyrelsen själva inte gör någon prognos avseende måluppfyllelsen.

3. Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	Delvis uppfyllt Avvikelse sker avseende periodisering av statsbidrag. Omräkning av jämförelsesiffror till följd av förändrade redovisningsperiod har inte gjorts.	
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av fullmäktige fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Delvis uppfyllt	

2019-10-17

Lars Dahlin

Uppdragsledare

Daniel Brandt

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Melleruds kommun enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

ÄRENDE 9

Dnr KS 2019/511

Delårsbokslut 2019-08-31 för Dalslands miljö- och energiförbund

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Dalslands miljö- och energiförbund har den 24 oktober 2019 översänt delårsbokslut för perioden 2019-01-01--08-31.

Rapporten visar på ett överskott på 486 tkr för Dalslands miljö- och energikontor.

Beslutsunderlag

- Dalslands miljö- och energiförbunds delårsrapport 2019-08-31.
- Dalslands miljö- och energiförbunds beslut 2019-10-10, § 23.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 323.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 236.

BILAGA

§ 236

Dnr KS 2019/511

Delårsbokslut 2019-08-31 för Dalslands miljö- och energiförbund**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Dalslands miljö- och energiförbund har den 24 oktober 2019 översänt delårsbokslut för perioden 2019-01-01--08-31.

Rapporten visar på ett överskott på 486 tkr för Dalslands miljö- och energikontor.

Beslutsunderlag

- Dalslands miljö- och energiförbunds delårsrapport 2019-08-31.
- Dalslands miljö- och energiförbunds beslut 2019-10-10, § 23.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 323.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.



§ 323

Dnr KS 2019/511

Delårsbokslut 2019-08-31 för Dalslands miljö- och energiförbund**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Dalslands miljö- och energiförbund har den 24 oktober 2019 översänt delårsbokslut för perioden 2019-01-01--08-31.

Rapporten visar på ett överskott på 486 tkr för Dalslands miljö- och energikontor.

Beslutsunderlag

- Dalslands miljö- och energiförbunds delårsrapport 2019-08-31.
- Dalslands miljö- och energiförbunds beslut 2019-10-10, § 23.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.





Sammanträdesdatum

2019-~~06-14~~ 10-10

DKKF § 23

Delårsbokslut 2019-08-31 Dalslands Miljö- och energiförbund

Direktionens beslut

Direktionen godkänner upprättat delårsbokslut för perioden 2019-01-01 – 2019-08-31 och överlämnar detta till kommunerna och revisorerna.

Bakgrund

Delårsbokslut 2019 för förbundet föreligger. Dalslands miljö- och energinämnd har antagit den del av bokslutet som omfattade nämndens verksamhet 2019-09-26.

Beredning:

Miljö- och energinämndens beslut 2019-09-26, § 67
Förbundschefens förslag till beslut

Expedieras:

KF Bengtsfors kommun
KF Dals-Eds kommun
KF Färgelanda kommun
KF Melleruds kommun

Kommunfullmäktige i
Bengtsfors, Dals-Ed,
Färgelanda, och Mellerud
kommuner

Direktionen i
Dalslandskommunernas
kommunalförbund

Utlåtande avseende delårsrapport 2019

Revisorerna skall varje år i samband med granskningen av delårsrapporten göra en bedömning av om resultatet är förenligt med kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen skall avse både finansiella mål och verksamhetsmål. Kommunallagens krav på att delårsrapporten skall behandlas i fullmäktige gäller även kommunalförbund.

Enligt kommunallagen 11 kap 5 § skall budgeten innehålla en plan för verksamheten och ekonomi under budgetåret. Mål och riktlinjer som har betydelse för god ekonomisk hushållning skall anges för såväl verksamhet som ekonomi.

Vi har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2019-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Det redovisade resultatet per 2019-08-31 är 260 tkr.

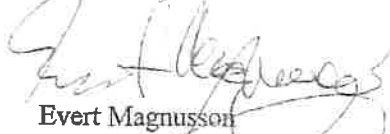
Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömning av förbundets delårsrapport:

- *Resultatet i delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt i allt väsentligt.*
- *Vi instämmer i direktionens bedömning av möjligheterna att nå det övergripande finansiella målet som direktionen fastställt.*

- *Vår sammanfattande bedömning kring verksamhetsmålen är att måluppfyllelsen avseende verksamheten är förenlig med direktionens fastställda mål.*

DALSLANDS MILJÖ & ENERGIFÖRBUND

Revisorena




Evert Magnusson



Nils-Gunnar Nilsson



Torgny Arvidsson



Johan Lorentzon



Tomas Glue

Granskning av delårsrapport 2019

Dalshands Miljö & Energiförbund

Projektledare

Lars Dahlin



Innehållsförteckning

Inledning	3
Iakttagelser och bedömningar	5
Bedömningar utifrån kontrollmål	7

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunalförbundets förtroendevalda revisorer översiktligt granskat kommunalförbundets delårsrapport för perioden 2019-01-01 – 2019-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2019.

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge kommunalförbundets revisorer ett underlag för sin bedömning av om delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om det prognostiserade resultatet är förenligt med de mål som direktionen fastställt.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning:

Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?

Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.

Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Vi bedömer att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2019.

Vi bedömer, utifrån delårsrapportens återrapportering, att verksamhetens prognostiserade utfall är förenligt med de av direktionen fastställda verksamhetsmålen i budget 2019.

Inledning

Bakgrund

Direktionen ska behandla minst en delårsrapport per år. I samband med direktionens behandling av delårsrapporten ska även revisorerna bedöma resultatet i delårsrapporten. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till direktionen.

Delårsrapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret och den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunalförbundets verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Kommunalförbundet skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning vilken skall biläggas delårsrapporten i samband med direktionens behandling av densamma.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendation R17, Delårsrapport
- Direktionens beslut avseende god ekonomisk hushållning
- Direktionens anvisningar avseende delårsrapport

Avgränsning och metod

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Översiktlig granskning av den finansiella delen av delårsrapporten per 2019-08-31,
- Förvaltningsberättelsens innehåll,
- Hur kommunalförbundet redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Granskningen utgår från Vägledning 4, Granskning av delårsrapport, utgiven av Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom analytisk granskning och intervjuer med nyckelpersoner som är ansvariga för delårsrapportens upprättande.

Granskningen har planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om delårsrapporten ger en rättvisande bild. Granskningen är översiktlig och omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen till den information som ingår i delårsrapporten. Detta utesluter inte att andra än här framförda felaktigheter kan förekomma.

En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisions- sed i övrigt har.

Den granskade delårsrapporten fastställdes av direktionen 2019-10-10

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonom och förbundschef.

Iakttagelser och bedömningar

Lagens krav och god redovisningssed

Iakttagelser

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti. Resultatet för perioden uppgår till 260 tkr. Direktionen överlämnar rapporten inom lagstadgad tid till fullmäktige i medlemskommunerna.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller uppgift om händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsperiodens slut, men innan delårsrapporten upprättats.

Upplysningar om kommunalförbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån god ekonomisk hushållning beskrivs kortfattat.

En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten görs endast i resultaträkningen. Det prognostiserade resultatet uppgår till 37 tkr vilket är 263 tkr bättre med vad som är budgeterats.

Finansiella rapporter

Delårsrapporten innehåller resultat- och balansräkning samt de noter som krävs enligt RKR:s rekommendation R17. Räkenskaperna omfattar periodens utfall samt jämförelsetal i enlighet med rekommendationen.

En samlad, översiktlig beskrivning av kommunalförbundets drift- och investeringsverksamhet finns i delårsrapporten.

Justeringar har inte gjorts av ingående balanser till följd av övergången till Lag om kommunal bokföring och redovisning, då det ej är aktuellt för förbundet.

Vid granskningen av periodens resultat- och balansräkning för kommunalförbundet har inga väsentliga avvikelser noterats.

Noter

Redovisningsprinciper för delårsrapporten anges som ett eget avsnitt i delårsrapporten.

Bedömning

Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.

God ekonomisk hushållning

Direktionen har fastställt mål för 2019 innehållande finansiellt mål och verksamhetsmål.

lakttagelser

Finansiella mål

I delårsrapporten görs en avstämning mot årsprognosen avseende kommunalförbundets finansiella mål som fastställts i budget 2019.

Av redovisningen framgår att målet prognostiseras att uppfyllas.

Mål för verksamheten



I delårsrapporten görs en uppföljning av de mål som direktionen fastställt för verksamheten. Förbundet bedömer att målen uppfylls för 2019.

Bedömning

Vi bedömer att det prognostiserade resultatet är förenligt med det finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2019.

Vi bedömer att verksamhetens prognostiserade utfall är förenligt med de av direktionen fastställda verksamhetsmålen i budget 2019

Bedömningar utifrån kontrollmål

Revisionsfråga	Kommentar	
Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	Uppfyllt	
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Uppfyllt	

2019-10-14

Lars Dahlin

Uppdragsledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Dalslands Miljö & Energiförbund enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

ÄRENDE 10

Dnr KS 2019/542

Fyrbodals kommunalförbunds delårsrapport 2019-06-30 med revisionsberättelse**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner Fyrbodals kommunalförbunds delårsbokslut för perioden 2019-01-01--06-30.

Sammanfattning av ärendet

Fyrbodals kommunalförbund har den 4 november 2019 översänt delårsrapport för perioden 2019-01-01--06-30 samt revisorernas rapport och promemoria.

Rapporten för första halvåret 2019 visar på ett överskott på 17 tkr vilket är lägre jämfört med prognosen för motsvarande period. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 110 tkr vilket är cirka 185 tkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är i huvudsak hänförlig till personalomsättning i staben, ökade IT-kostnader och färre projekt.

Beslutsunderlag

- Fyrbodals kommunalförbund, delårsrapport 2019-06-30
- Revisorernas rapport och promemoria.
- Fyrbodals kommunalförbunds direktions beslut 2019-09-19, § 50.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 357.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 241.

BILAGA

§ 241

Dnr KS 2019/542

Fyrbodals kommunalförbunds delårsrapport 2019-06-30 med revisionsberättelse**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner Fyrbodals kommunalförbunds delårsbokslut för perioden 2019-01-01--06-30.

Sammanfattning av ärendet

Fyrbodals kommunalförbund har den 4 november 2019 översänt delårsrapport för perioden 2019-01-01--06-30 samt revisorernas rapport och promemoria.

Rapporten för första halvåret 2019 visar på ett överskott på 17 tkr vilket är lägre jämfört med prognosen för motsvarande period. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 110 tkr vilket är cirka 185 tkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är i huvudsak hänförlig till personalomsättning i staben, ökade IT-kostnader och färre projekt.

Beslutsunderlag

- Fyrbodals kommunalförbund, delårsrapport 2019-06-30
- Revisorernas rapport och promemoria.
- Fyrbodals kommunalförbunds direktions beslut 2019-09-19, § 50.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 357.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige godkänner Fyrbodals kommunalförbunds delårsbokslut för perioden 2019-01-01--06-30.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.



§ 357

Dnr KS 2019/542

Fyrbodals kommunalförbunds delårsrapport 2019-01-01--06-30 med revisionsberättelse**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige godkänner Fyrbodals kommunalförbunds delårsbokslut för perioden 2019-01-01--06-30.

Sammanfattning av ärendet

Fyrbodals kommunalförbund har den 4 november 2019 översänt delårsrapport för perioden 2019-01-01--06-30 samt revisorernas rapport och promemoria.

Rapporten för första halvåret 2019 visar på ett överskott på 17 tkr vilket är lägre jämfört med prognosen för motsvarande period. Prognosen för helåret visar på ett överskott på 110 tkr vilket är cirka 185 tkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är i huvudsak hänförlig till personalomsättning i staben, ökade IT-kostnader och färre projekt.

Beslutsunderlag

- Fyrbodals kommunalförbund, delårsrapport 2019-06-30
- Revisorernas rapport och promemoria.
- Fyrbodals kommunalförbunds direktions beslut 2019-09-19, § 50.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige godkänner Fyrbodals kommunalförbunds delårsbokslut för perioden 2019-01-01--06-30.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.



§ 50

Förslag till delårsrapport 2019-06-30

Bokslutet för första halvåret 2019 visar på ett överskott på 17 tkr och är lägre jämfört med prognosen för motsvarande period.

Prognosen för helåret visar på ett överskott på 110 tkr vilket är ca 185 tkr lägre än budget. Avvikelsen mot budget är i huvudsak hänförlig personalomsättning i staben, ökade IT kostnader och färre projekt.

Ärendet presenterades på mötet av Jeanette Lämmel, förbundsdirektör och Carina Ericson, administrativ chef.

Tjänsteskrivelse, delårsrapport och verksamhetsrapport för kvartal 2 bifogas protokollet.

Arbetsutskottet har berett ärendet och föreslår direktionen att besluta godkänna delårsrapporten för 2019-06-30 och uppdra förbundsdirektören att inleda arbete med att under hösten uppnå budget.

Direktionen beslutar

Att godkänna delårsrapporten per 30 juni 2019 samt att översända densamma kommunerna för handläggning.

Att uppdra till förbundsdirektören att inleda arbete med att under hösten uppnå budget.

Justerare:



Utdragsbestyrkande:

Till

Fullmäktige i respektive medlemskommun

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-06-30 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.

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 revisionsd i kommunal verksamhet.

Utifrån delårsbokslutet bedömer vi att det prognostiserade resultatet i huvudsak men inte fullt ut är i linje med det av direktionen uppsatta finansiella målet då soliditeten för 2019 prognostiseras att understiga målet om 10 %. Vi noterar att det är ett långsiktigt mål och att soliditeten över tid kan variera. Soliditeten har dock, om prognosen i delårsrapporten är korrekt, understigit 10 % i tre år.

I delårsrapporten har avstämning mot fastställda resultatmål för verksamheten redovisats i bilaga till delårsrapporten. Målen består av 8 övergripande mål med ett antal underliggande strategier inom respektive område.

Vi kan konstatera att en aktiv uppföljning av förbundets verksamhet finns och att mätbara nyckeltal finns kopplade till de övergripande målen. Vi bedömer att uppföljningen av målen bör tydliggöras i delårsrapporten, vi saknar uppföljning av de underliggande mätetal som finns under respektive övergripande mål. En tydligare uppföljning av målen skulle kunna stärkas och ge värdefull feedback och information kring verksamhetens riktning och utveckling till såväl för direktionen, ägarna och för externa intressenter. Utifrån diskussioner med förbundet och genom att följa styrelseprotokoll kan vi notera att det finns en återrapportering till direktionen avseende utvecklingen i förbundets verksamhet och de beslutade övergripande målen vilket är positivt.

Direktionens sammantagna bedömning är att resultatmålen för verksamheten kommer att uppnås för 2019 kommer att uppnås.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorerna samlade bedömning är att resultatet i delårsrapporten i huvudsak är förenligt med de mål som beslutats av direktionen, såväl de finansiella som de verksamhetsmässiga.

Uddevalla 2019-10-23



Thomas Boström

Vänersborgs kommun




Anita Älgemön

Tanums kommun



Kent Carlsson

Färgelanda kommun



Claes Hedlund

Munkedals kommun



Lennart Hansson

Åmåls kommun

Bilagor:

Rapport över de sakkunnigas översiktliga granskning av resultat enligt delårsrapport



Översiktlig granskning
delårsrapport
2019-06-30

Fyrbodals kommunalförbund

KPMG AB

2019-09-23

© 2019 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved



Fyrbodals kommunalförbund
Översiktlig granskning delårsrapport 2019-06-30
KPMG AB
2019-09-23

Innehållsförteckning

1	Inledning	1
1.1	Uppdraget	1
1.2	Syfte	1
1.3	Utförd granskning	1
1.4	Rapportutformning	2
2	Noteringar från granskningen	2
2.1	Resultat 2019	2
2.2	Tidpunkt för beslut	2
2.3	Balanskravsutredning	2
2.4	Projektredovisning	3
3	Avstämning mot förbundsdirektionens mål	3
4	Bedömning av innehållet i delårsrapporten	4



Fyrbodals kommunalförbund
Översiktlig granskning delårsrapport 2019-06-30
KPMG AB
2019-09-23

1 Inledning

1.1 Uppdraget

Vi har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Fyrbodals kommunalförbund översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden januari – juni 2019. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

En översiktlig granskning är väsentlig begränsad i förhållande till revisionen av årsbokslutet. Kommunallagen föreskriver att budgeten ska innehålla mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Målen ska utvärderas i delårsrapporten och i årsredovisningen.

Det är kommunalförbundet som har ansvar för delårsrapporten. Vårt ansvar är att översiktligt granska delårsrapporten för att ge revisorerna underlag för sin bedömning.

Kommunala bokföringslags- och redovisningslagen (2018:597), börja gälla från och med 1 januari 2019.

1.2 Syfte

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om:

- Förbundets delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal bokförings- och redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och landsting
- Resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som direktionen beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning
- Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till förbundets ägare.

1.3 Utförd granskning

Granskningen har skett av den delårsrapport som fanns tillgänglig i vecka 35. Delårsrapporten visar en förändring av eget kapital med 310 tkr och ett utgående eget kapital som därefter uppgår till 3 457 tkr. Granskningen av delårsrapporten har i huvudsak genomförts via intervjuer samt översiktlig genomgång av underlag till bokslut och delårsrapport som tillhandahållits av personalen vid förbundets kansli.

1



Fyrbodals kommunalförbund
Översiktlig granskning delårsrapport 2019-06-30
KPMG AB
2019-09-23

1.4 Rapportutformning

I denna rapport sammanfattas våra väsentligaste iakttagelser från granskningen.

Rapporten skrivs i avvikelseform, vilket innebär att i huvudsak förhållanden som vi anser bör uppmärksammas eller bli föremål för åtgärder redovisas. Våra iakttagelser har kommunicerats med personal på förbundets kansli.

2 Noteringar från granskningen

2.1 Resultat 2019

Vi noterar att förbundet för första halvåret redovisar ett positivt resultat på 310 tkr. Den största förändringen avseende resultaträkningen från föregående år är en ökning i personalkostnader vilket främst beror på ett antal rekryteringar, inte minst en ny förbundsdirektör som gick i tjänst den 1 oktober 2018. Förbundet har också anställt personal som tidigare köpts in på konsultbasis, vilket också återspeglas i lägre inköp av konsulter under 2019.

Under 2018 beslutades att kommunalförbundets underskott för 2017 skulle nollställas genom en extradebitering till respektive kommun. Inget underskott från 2018 finns att hantera under 2019.

2.2 Tidpunkt för beslut

Från och med 2019 ska (enligt 11 kap. 16 § andra stycket kommunallagen) delårsrapporten överlämnas till fullmäktige och revisorerna senast två månader efter delårsperiodens slut. Förbundet har inte hunnit leverera delårsrapporten till direktionen inom denna tidsram.

2.3 Balanskravsutredning

Enligt lagen om kommunal redovisning ska uppgifter om årets resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultatet redovisas i förvaltningsberättelsen. I kommunallagen anges att om balanskravsresultatet enligt lagen om kommunal redovisning är negativt för ett visst räkenskapsår, ska det regleras under de närmast följande tre åren. Är balanskravsresultatet negativt ska förvaltningsberättelsen innehålla upplysningar om när och på vilket sätt balanskravsresultatet ska regleras.

Det framgår av förvaltningsberättelsen att kommunalförbundet kommer att uppnå balanskravet för 2019. Vi ser dock att balanskravsutredningen skulle kunna presenteras på ett tydligare sätt, gärna en tabellform i linje med SKLs rekommendation.

2



Fyrbodals kommunalförbund
Översiktlig granskning delårsrapport 2019-06-30
KPMG AB
2019-09-23

2.4 Projektredovisning

De största tillgångs- och skuldposterna avser oavslutade projekt. Vi har tidigare poängterat vikten av att intäkter redovisas i enlighet med god redovisningssed. Det innebär att det ska finnas en dokumenterad grund för projektresultat som periodiseras, till exempel att projektet avser en period som inte har passerat eller att det föreligger en återbetalningsskyldighet vid slutredovisning av projektmedlen.

En projektgrupp har fått i uppdrag att ta fram och dokumentera förbundets projektprocess vilket enligt tidigare beslut skulle vara klar under 2018 men nu arbetar man för att arbetet skall vara klart under hösten 2019.

Bland kortfristiga skulder finns periodiserade regionala tillväxtmedel på 28,8 mnkr (28,2 mnkr). Av dessa medel avser 15,2 mnkr åren 2019-2018, 8,1 mnkr åren 2014-2017 samt 5,5 mnkr åren 2009-2013 (föregående år 7 mnkr åren 2004-2013). De konton som avser åren 2009-2012 har varit helt orörda under förstahalvåret 2019. Enligt uppgift har alla tillväxtmedel före 2014 slutredovisats utan krav på återbetalning och förbundet för en diskussion med VGR om hur förbundet skall hantera dessa medel. Vi rekommenderar förbundet att så snart som möjligt skapa en plan för hur dessa medel skall hanteras.

3 Avstämning mot förbundsdirektionens mål

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund har fastställt ett finansiellt mål. Målet är att soliditeten långsiktigt ska uppgå till 10 % men att den över tid kan variera beroende på vilka åtaganden direktionen beslutar om. Soliditeten uppgår per den 30/6 2019 till knappt 7 % (6 % 2018 och 3 % 2017). Soliditetsnivån i förhållande till uppsatt soliditetsmål förklaras med att det egna kapitalet har använts för att täcka underskott i väntan på beslut om långsiktig finansiering samt att soliditeten haft en ökande utveckling de senaste åren.

Vi noterar att det är ett långsiktigt mål och att soliditeten över tid kan variera. Soliditeten har dock, om ovan prognos är korrekt, understigit 10 % i tre år. Utifrån denna diskussion anser vi att det kan finnas anledning för direktionen att se över och förtydliga förbundets finansiella mål.

I delårsrapporten har avstämning mot fastställda resultatmål för verksamheten redovisats i bilaga till delårsrapporten. Målen består av 8 övergripande mål med ett antal underliggande strategier inom respektive område.

Vi kan konstatera att en aktiv uppföljning av förbundets verksamhet finns och att mätbara nyckeltal finns kopplade till de övergripande målen. Vi bedömer att uppföljningen av målen bör tydliggöras i delårsrapporten, vi saknar uppföljning av de underliggande mätetal som finns under respektive övergripande mål. En tydligare uppföljning av målen skulle kunna stärkas och ge värdefull feedback och information kring verksamhetens riktning och utveckling till såväl för direktionen, ägarna och för externa intressenter. Utifrån diskussioner med förbundet och genom att följa styrelseprotokoll kan vi notera att det finns en återrapportering till direktionen avseende utvecklingen i förbundets verksamhet och de beslutade övergripande målen vilket är positivt.

3



Fyrbodals kommunalförbund
Översiktlig granskning delårsrapport 2019-06-30
KPMG AB
2019-09-23

Direktionens sammantagna bedömning är att resultatmålen för verksamheten kommer att uppnås för 2019.

4 Bedömning av innehållet i delårsrapporten

Vid granskningen har inte framkommit annat än att delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild över förbundets verksamhet och ekonomiska ställning. Delårsrapporten har dock inte fullt ut en uppställning som följer lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed i kommunal verksamhet. Vi anser att förbundet bör se över uppställningen av delårsrapporten så den fullt ut följer god redovisningssed kommande år.

I bilaga finns en redogörelse för uppföljning av resultatmål för verksamheten och i förvaltningsberättelsen finns en sammantagen bedömning att kommunalförbundet kommer att uppnå god ekonomisk hushållning för 2019.

Karlstad som ovan

KPMG AB

Nils Nordqvist

Auktoriserad revisor

Certifierad kommunal revisor

ÄRENDE 11

Dnr KS 2019/525

Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att

1. upphäva *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun* (KF 2016-10-26, § 123).
2. fastställa upprättat förslag till *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun*.
3. uppmana Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Dalslands miljö- och energiförbund att ta fram reviderad förbundsordning mot bakgrund av reglemente för krisberedskapsarbetet i Melleruds kommun under 2020.
4. justera AB Melleruds Bostäders ägardirektiv med utgångspunkt i detta reglemente.

Sammanfattning av ärendet

Föreliggande styrdokument föreslås utgöra Melleruds kommuns styrdokument enligt överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019-2022.

Enligt överenskommelsen ska kommunerna ta fram ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Dokumentet ska fastställas av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Förslag till reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun
- Överenskommelse om kommunernas krisberedskap. Precisering av mål och ersättning för uppgifter i LEH.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 325.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 237.

§ 237

Dnr KS 2019/525

Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att

1. upphäva *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun* (KF 2016-10-26, § 123).
2. fastställa upprättat förslag till *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun*.
3. uppmana Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Dalslands miljö- och energiförbund att ta fram reviderad förbundsordning mot bakgrund av reglemente för krisberedskapsarbetet i Melleruds kommun under 2020.
4. justera AB Melleruds Bostäders ägardirektiv med utgångspunkt i detta reglemente.

Sammanfattning av ärendet

Föreliggande styrdokument föreslås utgöra Melleruds kommuns styrdokument enligt överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019-2022.

Enligt överenskommelsen ska kommunerna ta fram ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Dokumentet ska fastställas av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Förslag till reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun
- Överenskommelse om kommunernas krisberedskap. Precisering av mål och ersättning för uppgifter i LEH.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-12, § 325.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige beslutar att

1. upphäva *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun* (KF 2016-10-26, § 123).
2. fastställa upprättat förslag till *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun*.
3. uppmana Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Dalslands miljö- och energiförbund att ta fram reviderad förbundsordning mot bakgrund av reglemente för krisberedskapsarbetet i Melleruds kommun under 2020.
4. justera AB Melleruds Bostäders ägardirektiv med utgångspunkt i detta reglemente.

Jörgen Eriksson (KIM och Daniel Jensen (KD): Bifall till arbetsutskottets förslag med följande tillägg:

3. uppmana Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Dalslands miljö- och energiförbund att ta fram reviderad förbundsordning mot bakgrund av reglemente för krisberedskapsarbetet i Melleruds kommun under 2020.

Beslutsgång 1

Ordförande frågar på först på arbetsutskottets förslag och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

Beslutsgång 2

Ordförande frågar därefter på Jörgen Erikssons m.fl. tilläggsförslag under punkt 3 och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

§ 325

Dnr KS 2019/525

Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att

1. upphäva *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun* (KF 2016-10-26, § 123).
2. fastställa upprättat förslag till *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun*.
3. uppmana Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, Dalslands miljö- och energiförbund och AB Melleruds Bostäder att justera förbundsordning och bolagsordning med utgångspunkt i detta reglemente, under förutsättning att övriga medlemskommuner fattar motsvarande beslut.

Sammanfattning av ärendet

Föreliggande styrdokument föreslås utgöra Melleruds kommuns styrdokument enligt överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019-2022.

Enligt överenskommelsen ska kommunerna ta fram ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Dokumentet ska fastställas av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Förslag till reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun
- Överenskommelse om kommunernas krisberedskap. Precisering av mål och ersättning för uppgifter i LEH.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C):

Kommunfullmäktige beslutar att

1. upphäva *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun* (KF 2016-10-26, § 123).
2. fastställa upprättat förslag till *Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun*.
3. uppmana Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, Dalslands miljö- och energiförbund och AB Melleruds Bostäder att justera förbundsordning och bolagsordning med utgångspunkt i detta reglemente, under förutsättning att övriga medlemskommuner fattar motsvarande beslut.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.



Kommunstyrelsen

Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige

- fastställer upprättat förslag till reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun.
- upphäver reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun (§ 123, KF 2016-10-26).
- beslutar om att NÄRF och DEMF ska revidera förbundsordning under 2020 mot bakgrund av reglemente för krisberedskapsarbetet i Melleruds kommun.
- beslutar om att justera Mellbos ägardirektiv med utgångspunkt i detta reglemente

Sammanfattning av ärendet

Föreliggande styrdokument föreslås utgöra Melleruds kommuns styrdokument enligt överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019–2022.

Enligt överenskommelsen ska kommunerna ta fram ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Dokumentet ska fastställas av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

- Förslag till reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun
- Överenskommelse om kommunernas krisberedskap. Precisering av mål och ersättning för uppgifter i LEH

Beskrivning av ärendet

Kommuner ska minska sårbarheten i sin verksamhet och ha en god förmåga att hantera krissituationer. Därigenom ska kommunen också uppnå en grundläggande förmåga till civilt försvar. Detta framgår av lagen (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap.

Staten och Sveriges Kommuner och Landsting har tecknat en överenskommelse som preciserar målen för kommunernas arbete och ersättningen för uppgifterna i lagen.

Enligt överenskommelsen ska kommunen ta fram ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Styrdokumentet ska ange kommunens



övergripande mål och inriktning för arbetet med krisberedskap under mandatperioden och innehålla:

- övergripande styrning av arbetet med krisberedskap i kommunala förvaltningar, bolag och kommunalförbund.
- kommunens övergripande process för risk- och sårbarhetsanalys.
- kommunens ambitioner i arbetet med sitt geografiska områdesansvar.
- vilken planering avseende krisberedskap inom olika områden som kommunen ska ta fram eller uppdatera under mandatperioden.

Styrdokumentet syftar till att skapa en strategisk inriktning för arbetet med krisberedskap. Det syftar även till att, där det behövs, utveckla den kommunala styrningen av arbetet med krisberedskap så att det i större utsträckning involverar kommunala förvaltningar, bolag och kommunalförbund.

En förutsättning för att uppgifterna för förbund och bolag ska genomföras är att dessa framgår i förbundsordning och ägardirektiv. Verksamheterna som avses här är Melleruds bostäder AB (Mellbo), Dalslands miljö- och energiförbund (DEMF) och Norra Älvsborgs räddningstjänstförbund (NÄRF).

Sophia Vikström
Kommunchef

Anna Granlund
Säkerhetssamordnare
0530-181 18
anna.granlund@mellerud.se

Beslutet skickas till

Länsstyrelsen Västra Götaland
Nämndernas diarium
Melleruds Bostäder AB
Dalslands miljö- och energiförbund
Norra Älvsborgs räddningstjänstförbund

Reglemente för krisberedskapsarbete i Melleruds kommun

Detta är Melleruds kommuns styrdokument enligt överenskommelsen om kommunernas krisberedskap 2019-2022.

Övergripande mål och inriktning för arbetet med krisberedskap under mandatperioden

Arbetet ska ta sin utgångspunkt i kommunens uppgifter med krisberedskap som framgår av lagen om extraordinära händelser (LEH) och överenskommelsen om kommunernas krisberedskap. Arbetet ska präglas av hög användbarhet. Behovet av krisberedskap och att hitta lösningar i vardagen som även fungerar vid samhällsstörningar ska genomsyra kommunens samhällsviktiga verksamheter. Där det är möjligt ska arbetet med krisberedskap även kunna användas inom beredskapsplaneringen.

Övergripande styrning av arbetet med krisberedskap i kommunala förvaltningar, bolag och kommunalförbund

Nedan anges rollerna inom krisberedskapsarbetet samt vilken funktion som beslutar om respektive dokument.

Fullmäktige

- Fastställer kommunens styrdokument för krisberedskap för mandatperioden.
- Fastställer reglemente för krisledningsnämnden för varje mandatperiod.

Kommunstyrelsen

- Fastställer för varje ny mandatperiod en risk- och sårbarhetsanalys enligt LEH.
- Fastställer ett dokument med åtgärder mot bakgrund av kommunens risk- och sårbarhetsanalys.
- Svarar för att perspektivet geografiskt områdesansvar beaktas vid planering av kommunens krisberedskap.
- Svarar för att krisledningsnämnden får den utbildning och övning som behövs för att nämnden ska kunna fullgöra sina uppgifter vid extraordinära händelser.
- Svarar för årlig uppföljning och rapportering enligt Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps (MSB) föreskrifter om risk- och sårbarhetsanalyser.

Kommunchefen

- Fastställer för varje mandatperiod en plan för hantering av extraordinära händelser enligt LEH.
- Svarar för att samverkan sker inom det geografiska området.
- Fastställer plan för utbildning och övning för mandatperioden.
- Med stöd av säkerhetssamordnaren, svarar för att upprätta och avge lägesrapporter vid samhällsstörningar till den myndighet regeringen bestämmer.
- Kan sluta avtal för drift och underhåll av anläggningar för utomhusvarning.

Nämnder¹

Ska arbeta för att minska sårbarheten och öka hanteringsförmågan inom eget verksamhetsområde i syfte att alltid kunna bedriva samhällsviktig verksamhet.

- Ska inför varje ny mandatperiod fastställa en risk- och sårbarhetsanalys för den egna verksamheten. Uppgiften behöver inte innebära att en helt ny analys ska tas fram utan den befintliga kan revideras. Analysen ska genomsyras av målen för kommunens RSA och vara samordnade till form och innehåll.
- Kommunens och nämndens RSA ska användas som underlag för att utveckla respektive verksamhets krisberedskap. I uppgiften ingår också att verkställa åtgärder mot bakgrund av kommunens risk- och sårbarhetsanalys med uppdrag till nämnden.
- Förvaltningen ska vara representerad i arbetet med kommunens RSA.
- Svarar för att det finns kontinuitetsplaner för nämndens samhällsviktiga verksamheter för att dessa ska kunna upprätthållas vid samhällsstörningar.
- Förvaltningen ska genomföra minst en utbildning eller övning per år, antingen på egen hand eller i samverkan med annan verksamhet.

Säkerhetssamordaren

- Samordnar kommunens arbete med krisberedskapsuppgifterna.
- Stödjer kommunens förvaltningar, bolag och kommunalförbund i det praktiska arbetet med krisberedskap.

Bolag

Med bolag avses Melleruds bostäder. Styrelsen ansvarar för att:

- Inför varje ny mandatperiod fastställa en risk- och sårbarhetsanalys för den egna verksamheten. Uppgiften behöver inte innebära att en ny analys ska tas fram utan den befintliga kan revideras. Analysen ska genomsyras av målen för kommunens RSA och vara samordnade till form och innehåll.
- Bolagets RSA ska användas som underlag för att utveckla verksamhetens krisberedskap. I uppgiften ingår också att verkställa åtgärder mot bakgrund av kommunens risk- och sårbarhetsanalys med uppdrag till bolaget.
- Ska vara representerad i arbetet med kommunens RSA.
- Svarar för att det finns kontinuitetsplaner för bolagets samhällsviktiga verksamheter för att dessa ska kunna upprätthållas vid samhällsstörningar.
- De anställda genomför minst en krisberedskapsutbildning eller -övning per år, antingen på egen hand eller i samverkan med annan verksamhet.

Kommunalförbund

Med kommunalförbund menas Dalslands miljö- och energiförbund (DEMF) och Norra Älvsborgs räddningstjänstförbund (NÄRF).

- Ska inför varje ny mandatperiod fastställa en risk- och sårbarhetsanalys för den egna verksamheten. Arbetet ska utgå från medlemskommunernas mall för RSA. Förbundets RSA ska användas som underlag för att utveckla verksamhetens krisberedskap.

¹ Observera att kommunstyrelsen också omfattas av kraven på nämnd.

- Förbundet ska vara representerade i arbetet med medlemskommunens RSA.
- Svarar för att det finns kontinuitetsplaner för förbundets samhällsviktiga verksamheter samt att dessa ska kunna upprätthållas vid samhällsstörningar.
- Ska genomföra minst en krisberedskapsutbildning eller övning per år, i första hand tillsammans med medlemskommunerna. Ska genomföra och utvärdera minst två krisledningsövningar per mandatperiod samt delta i relevanta utbildningar och övningar som kommunen bjuder in till.
- Verksamheten ska ha en utsedd kontaktperson för krisberedskapsfrågor.
- Planeringen för hur kommunalförbundet ska arbeta vid extraordinära händelser ska inkludera
 - Hur verksamheten ska leda sin verksamhet.
 - Framtagande av lägesbild samt medverkan i kommunens samlade lägesbild.
 - Hur samordning och inriktning med kommunens centrala krisledning ska ske.
 - Förmåga att kunna skicka och ta emot en samverkansperson till medlemskommunerna.
- Räddningstjänstförbundet svarar för att ta fram planer för hantering av stora olyckor som identifierats inom riskanalysen enligt LSO.

Övergripande process för risk- och sårbarhetsanalys (RSA)

- Representanter från kommunens förvaltningar, bolag och kommunalförbund ska medverka i arbetet med kommunens RSA. Även experter och samverkande aktörer kan göras delaktiga.
- Kommunens arbete med att ta fram samt rapportering av sin RSA ska göras enligt föreskriften MSBFS 2015:5. Utgångspunkten är kommunens skyddsvärden.
- Kommunchefen är processägare för kommunens RSA-arbete. Säkerhetssamordnaren processleder det praktiska arbetet.
- Första året under ny mandatperiod ska en risk- och sårbarhetsanalys för kommunen tas fram. Arbetet kan med fördel ske i samverkan med Dalslandskommunerna.
- Erfarenheter från inträffade händelser i egen kommun och erfarenheter från övningar ska utgöra underlag vid revidering av kommunens RSA.
- I samband med att kommunens krisledningsorganisation har varit aktiverade ska händelsen utvärderas.
- Resultaten från nämnder, förbund och bolags RSA:er ska omhändertas inom respektive verksamhet. Behov av åtgärder som inte ryms inom nämnden eller styrelsens mandat ska lyftas in i kommunens RSA. Förslag till åtgärder i kommunens RSA ska omvandlas till förslag till beslut om åtgärder och fastställas av kommunstyrelsen. Beslutade åtgärder läggs in i kommunens ordinarie styr- och ledningssystem.

Kommunens ambitioner i arbetet med sitt geografiska områdesansvar

- Kommunen identifierar samhällsviktiga verksamheter och risker inom kommunens geografiska område genom att arbeta med risk- och sårbarhetsanalysen utifrån föreskriften MSBFS 2015:5.
- Kommunen driver Dalslands krishanteringsråd tillsammans med kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda, Mellerud och Åmål. Syftet är att verka för samordning av planering

och hantering inför fredstida kriser inom det lokala geografiska områdesansvaret. Målgruppen är främst offentliga aktörer, större företag och frivilligorganisationer.

- Under mandatperioden ska kommunen utveckla relationerna med och formerna för samverkan med det lokala näringslivet som bedriver samhällsviktig verksamhet vid fredstida kriser. Kommunen ska ta initiativ till att en lista med företagens inriktnings- och samordningskontakter (ISK) ställs samman.
- Kommunen ska informera lokala företag och allmänhet om vikten av att de har en egen beredskap vid samhällsstörningar genom olika kommunala forum.
- Dalslandskommunerna ska ta fram en gemensam beskrivning för en inriktnings- och samordningsfunktion (ISF) på lokal nivå i syfte att verka för samordning av olika aktörers åtgärder. På så vis underlättas samverkan mellan kommunerna under händelser samt kan kommunerna stötta varandra vid behov. Hur kommunen ska arbeta inom ISF-funktionen ska framgå av plan för extraordinära händelse.
- Under mandatperioden kan metodiken för framtagande av lägesbild och lägesanalys utvecklas mellan Dalslandskommunerna.
- Vid planering av samordning av information till allmänhet och media utgör *Kriskommunikationssamverkan i Västra Götalands län - inriktning och rutiner* och *När de ordinarie kanalerna inte fungerar eller räcker till - en vägledning* två utgångspunkter.
- Kommunens förberedelser inför extraordinära händelser ska ske i samverkan med närliggande kommuner och relevanta aktörer utanför det egna geografiska området. Med närliggande kommuner avses Dalslandskommunerna samt kommuner med gemensamt ägande eller riskbild. Med samverkan menas att styrande dokument, planer, funktioner, begrepp och materiel med mera så långt som möjligt är enhetliga, med möjlighet till lokala anpassningar där det är nödvändigt.
- Berörda kommuner ska säkerställa att Viktigt meddelande till allmänheten (VMA) kan sändas via anläggningar för utomhusvarning genom att ljudsändare underhålls. Under mandatperioden ska kommunen, i samverkan med räddningstjänsten, ta fram en rutin för kommunikation av VMA till allmänheten.

Planering

Under mandatperioden ska kommunen ta fram eller uppdatera följande planer. Inriktningen är att Dalslandskommunerna ska eftersträva liknande utformning av planerna under förutsättning att det är effektivt.

Planering	År	Ansvarig	Kommentar
Plan för extraordinära händelser	2019	Kommunchef	
Nödvattenplan	2020	Kommunstyrelsen	Påbörjad
Evakueringsplan	2021	Kommunchef	Påbörjad
Utbildnings- och övningsplan	2020, 2021, 2020	Kommunchef	
Kontinuitetsplanering för samhällsviktig verksamhet	2021	Respektive förvaltningschef	
Krisstöd (posom)	2020	Kommunchef	
Beredskapsplan för dammhaveri och översvämning	2022	Kommunstyrelsen	

Ekonomi

Kommunens ersättning för uppgifterna enligt överenskommelsen ska nyttjades enligt MSB:s principer för hur statsbidraget får användas. Åtgärder som behövs och ligger utanför finansieringsprinciperna finansieras av kommunen i särskild ordning.

Årlig planering

Den mer detaljerade planeringen sker genom årlig verksamhetsplan som beslutas av kommunchefen och läggs in i kommunens styr- och ledningssystem.

Kommunstyrelsens ska ange vilket år åtgärderna ska genomföras i dokument med åtgärder mot bakgrund av RSA:n.

Årlig uppföljning

Arbetet med krisberedskap följs upp i samband med kommunens obligatoriska årsrapporteringen.

ÄRENDE 12

Dnr KS 2019/577

Handlingsplan för ett bra företagsklimat i Melleruds kommun**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att anta föreslagen *Handlingsplan för förbättrat företagsklimat i Melleruds kommun*.

Sammanfattning av ärendet

Melleruds kommun ska ha ett gynnsamt företagsklimat och vara attraktivt för etableringar och expansion. Därför har ett förslag till handlingsplan med åtgärder som ska förbättra företagsklimatet arbetats fram.

Beslutsunderlag

- Förslag Handlingsplan för ett bra företagsklimat i Melleruds kommun.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 366.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 252.

§ 252

Dnr KS 2019/577

Handlingsplan för ett bra företagsklimat i Melleruds kommun**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att anta föreslagen *Handlingsplan för förbättrat företagsklimat i Melleruds kommun*.

Sammanfattning av ärendet

Melleruds kommun ska ha ett gynnsamt företagsklimat och vara attraktivt för etableringar och expansion. Därför har ett förslag till handlingsplan med åtgärder som ska förbättra företagsklimatet arbetats fram.

Beslutsunderlag

- Förslag Handlingsplan för ett bra företagsklimat i Melleruds kommun.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 366.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige beslutar att anta föreslagen *Handlingsplan för förbättrat företagsklimat i Melleruds kommun*.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

§ 366

Dnr KS 2019/577

Handlingsplan för ett bra företagsklimat i Melleruds kommun**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att anta föreslagen Handlingsplan för förbättrat företagsklimat i Melleruds kommun.

Sammanfattning av ärendet

Melleruds kommun ska ha ett gynnsamt företagsklimat och vara attraktivt för etableringar och expansion. Därför har ett förslag till handlingsplan med åtgärder som ska förbättra företagsklimatet arbetats fram.

Beslutsunderlag

- Förslag Handlingsplan för ett bra företagsklimat i Melleruds kommun.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige beslutar att anta föreslagen Handlingsplan för förbättrat företagsklimat i Melleruds kommun.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.



Handlingsplan

Inledning

Syfte

Insatserna i handlingsplanen ska skapa ett bra företagsklimat i Mellerud.

Mål

Målet med handlingsplanen är utveckla tillgängligheten med utgångspunkt i de förbättringsområden som medarbetarna identifierat som utvecklingsområden samt att medarbetarna ska förstå sin del i helheten.

Prioriteringar

Några områden har valts ut som prioriterade områden inledningsvis: lotsfunktion, information och kommunikation.

Inspelen med utvecklingsförslag från medarbetarna om hur kommunen kan förbättra sitt arbete med det lokala ligger till grund för handlingsplanen och kommer även utgöra underlag till arbetet med näringslivsstrategin.

Handlingsplan

Åtgärderna som beskrivs ska genomföras under 2020.

MÅL	ÅTGÄRD
Näringslivsarbetet måste informeras, förankras, följas upp och prioriteras i kommunens arbete	Ta fram riktlinjer och processhantering med det interna näringslivsarbetet
Vi skall uppnå ett gott värdskap och samverkan	Utbildningsinsatser för att öka nivån på service, bemötande och samverkan
Ge företagare bättre och effektivare service och kontakt med rätt rådgivare utefter deras behov	En väg in. Riktlinjer om företagslotsfunktionen
Effektivisera informations- och kommunikationskanaler, marknadsföring och e-tjänster	Kartläggning av informations- och kommunikationskanaler

Bakgrund

Melleruds kommun har under mars-november, 2019 deltagit i SKL utbildning- Förenkla helt enkelt där 70 tjänstepersoner och politiker medverkat under tre utbildningstillfällen. Första utbildningstillfället var ett enskilt möte, andra och avslutningen var i samverkan med Åmåls kommun. Kommunledningsgruppen valde ut en arbetsgrupp som representerar olika förvaltningar som fick i uppdrag att ta fram en handlingsplan. Ett av de underlag som arbetsgruppen jobbat utefter är det frågeformuläret som deltagarna lämnade in under första mötet.

Arbetsgruppen

Syfte med arbetsgruppen är:

- Strategisk planering för genomförande av handlingsplanen
- Uppföljning av handlingsplanen
- Information och erfarenhetsutbyte

Arbetsgruppen består av:

Samhällsbyggnadschef, Rektor för skolan, Chef arbetsmarknadsenheten och vuxenutbildning, Plan- och bygglovshandläggare, Praktksamordnare, Kommunikations- och säkerhetssamordnare, Digitalisering- och servicechef, Samhällsvägledare, Verksamhetsutvecklare och Näringslivsutvecklaren som varit sammankallande i processen.

Styrgrupp

Styrgruppen är Kommunstyrelsens ordförandes ledningsgrupp, kommunstyrelsens arbetsutskott

Arbetsunderlag

1. Arbetsprocesser

- Förankra näringslivsfrågor
- Arbetsmetoder dialog med näringslivet
- Företagslots. En väg in/ förenkla företagservice
- Ett gott värde. Service och bemötande
- Ökad förståelse för näringslivets behov.
- Struktur och rollfördelning
- Handlingsplan vid etableringar

2. Tillgänglighet

- E-tjänster
- Kontaktinformation, vägledning
- Kalendarium
- Intranätet
- Information hemsidan för etableringar
- Sociala medier

3. Information och Kommunikation

- Målgruppsanpassning av information
- Information på Kommunens hemsida och sociala medier
- Riktlinjer och policy kring marknadsföring

ÄRENDE 13

Dnr KS 2019/303

Svar på motion om seniorkort**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige anser att motion om seniorkort är besvarad.

Sammanfattning av ärendet

Thomas Hagman (S) föreslår i en motion att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag till seniorkort.

Utredningen ställer sig generellt positiv till ett införande av seniorkort. Problemet är att det länge har varit osäkert hur seniorkortet kommer att vara utformat efter omstruktureringen av zoner inom kollektivtrafiken i Västra Götaland.

Under hösten har dock Västtrafik meddelat att inga nya avtal kommer att göras vad gäller seniorkortet innan den 1 januari 2021. Seniorkortet kommer att ingå i den större zonen (A, B eller C, istället för endast ens hemkommun) och att en ny kalkyl kommer att tas fram för att beräkna prissättningen. Kostnaden för kommunerna kommer med stor sannolikhet att öka. Hur mycket denna kostnad kommer att öka är i nuläget okänt.

Utredningen finner att motion om seniorkort är besvarad.

Beslutsunderlag

- Motion om seniorkort.
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 365.
- Kommunstyrelsens beslut 2019-12-03, § 251.

§ 251

Dnr KS 2019/303

Svar på motion om seniorkort**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige anser att motion om seniorkort är besvarad.

Sammanfattning av ärendet

Thomas Hagman (S) föreslår i en motion att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag till seniorkort.

Utredningen ställer sig generellt positiv till ett införande av seniorkort. Problemet är att det länge har varit osäkert hur seniorkortet kommer att vara utformat efter omstruktureringen av zoner inom kollektivtrafiken i Västra Götaland.

Under hösten har dock Västtrafik meddelat att inga nya avtal kommer att göras vad gäller seniorkortet innan den 1 januari 2021. Seniorkortet kommer att ingå i den större zonen (A, B eller C, istället för endast ens hemkommun) och att en ny kalkyl kommer att tas fram för att beräkna prissättningen. Kostnaden för kommunerna kommer med stor sannolikhet att öka. Hur mycket denna kostnad kommer att öka är i nuläget okänt.

Utredningen finner att motion om seniorkort är besvarad.

Beslutsunderlag

- Motion om seniorkort.
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.
- Arbetsutskottets beslut 2019-11-26, § 365.


Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Bifall till arbetsutskottets förslag enligt följande:

Kommunfullmäktige anser att motion om seniorkort är besvarad.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.



§ 365

Dnr KS 2019/303

Svar på motion om seniorkort**Arbetsutskottets förslag till beslut**

Kommunfullmäktige anser att motion om seniorkort är besvarad.

Sammanfattning av ärendet

Thomas Hagman (S) föreslår i en motion att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag till seniorkort.

Utredningen ställer sig generellt positiv till ett införande av seniorkort. Problemet är att det länge har varit osäkert hur seniorkortet kommer att vara utformat efter omstruktureringen av zoner inom kollektivtrafiken i Västra Götaland.

Under hösten har dock Västtrafik meddelat att inga nya avtal kommer att göras vad gäller seniorkortet innan den 1 januari 2021. Seniorkortet kommer att ingå i den större zonen (A, B eller C, istället för endast ens hemkommun) och att en ny kalkyl kommer att tas fram för att beräkna prissättningen. Kostnaden för kommunerna kommer med stor sannolikhet att öka. Hur mycket denna kostnad kommer att öka är i nuläget okänt.

Utredningen finner att motion om seniorkort är besvarad.

Beslutsunderlag

- Motion om seniorkort.
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden Morgan E Andersson (C): Kommunfullmäktige anser att motion om seniorkort är besvarad.

Beslutsgång

Ordföranden frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.



Kommunstyrelsen

Motion om seniorkort

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige anser att motion om seniorkort är besvarad.

Sammanfattning av ärendet

Thomas Hagman (S) föreslår i en motion att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag till seniorkort.

Utredningen ställer sig generellt positiv till ett införande av seniorkort. Problemet är att det länge har varit osäkert hur seniorkortet kommer att vara utformat efter omstruktureringen av zoner inom kollektivtrafiken i Västra Götaland.

Under hösten har dock Västtrafik meddelat att inga nya avtal kommer att göras vad gäller seniorkortet innan den 1 januari 2021. Seniorkortet kommer att ingå i den större zonen (A, B eller C, istället för endast ens hemkommun) och att en ny kalkyl kommer att tas fram för att beräkna prissättningen. Kostnaden för kommunerna kommer med stor sannolikhet att öka. Hur mycket denna kostnad kommer att öka är i nuläget okänt.

Utredningen finner att motion om seniorkort är besvarad.

Beslutsunderlag

- Motion om seniorkort

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Thomas Hagman (S) föreslår i en motion att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag till seniorkort.

De flesta kommunerna i Västra Götaland erbjuder seniorkort till sina äldre invånare. Med seniorkortet kan berörda invånare resa kostnadsfritt med kollektivtrafik i den kommun du är folkbokförd.

Analys

Utredningen ställer sig generellt positiv till ett införande av seniorkort. Problemet är att det länge har varit osäkert hur seniorkortet kommer att



vara utformat efter omstruktureringen av zoner inom kollektivtrafiken i Västra Götaland.

Under hösten har dock Västtrafik meddelat att inga nya avtal kommer att göras vad gäller seniorkortet innan den 1 januari 2021. Seniorkortet kommer att ingå i den större zonen (A, B eller C, istället för endast ens hemkommun) och att en ny kalkyl kommer att tas fram för att beräkna prissättningen. Kostnaden för kommunerna kommer med stor sannolikhet att öka. Hur mycket denna kostnad kommer att öka är i nuläget okänt.

Överväganden

Melleruds kommun bör bevaka utvecklingen kring denna fråga.

Ekonomiska konsekvenser

Det är inte möjligt att i nuläget redogöra för den ekonomiska konsekvensen men utredningen har granskat seniorkortet i Bengtsfors kommun och den kostnad de i nuläget uppvisar.

Bengtsfors kommun har 853 registrerade kort i genomsnitt, varav cirka 240 nyutfärdade kort per år. Detta motsvarar en kostnad motsvarande 110 890 kr per år samt en administrativ kostnad på nyutfärdade kort motsvarande 28 800 kr per år.

Slutsats

Utredningen finner att motion om seniorkort är besvarad.

Sophia Vikström
Kommunchef

Mario Vasquez
Processledare
0530-181 35
mario.vasquez@mellerud.se

Beslutet skickas till

Tomas Hagman (S)

§ 200

Dnr KS 2019/303

Motion om seniorkort, utredningsuppdrag**Arbetsutskottets beslut**

Arbetsutskottet ger kommunchefen i uppdrag att utreda motionen och lämna förslag till svar. Redovisning av uppdraget ska ske vid arbetsutskottets sammanträde den 1 oktober 2019.

Sammanfattning av ärendet

Thomas Hagman (S) föreslår i en motion att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag till seniorkort.

Beslutsunderlag

- Motion.

Förslag till beslut på sammanträdet


Morgan E Andersson (C): Arbetsutskottet ger kommunchefen i uppdrag att utreda motionen och lämna förslag till svar. Redovisning av uppdraget ska ske vid arbetsutskottets sammanträde den 1 oktober 2019.

Beslutsgång

Ordförande frågar på förslaget och finner att arbetsutskottet bifaller detta.

Beslutet skickas till

Kommunchefen



Motion till kommunfullmäktige i Melleruds kommun.

MELLERUDS KOMMUN Kommunstyrelsekontoret	
2019-05-28	
Diarienumr. KS 2019/303	Diarietjänstbeteckn. 530

Seniorkort är en möjlighet att göra Mellerud "rundare"!

Många kommuner har infört s k "seniorkort", där personer 65 år eller äldre får åka gratis på de busslinjer som går inom kommunen. Det finns många positiva effekter med sådana kort; till exempel att äldre kan lättare nå kommunens olika serviceinrättningar utan att behöva ha en bil, underlagen för de befintliga linjerna ökar, klimatet vinner på att fler åker kollektivt och låter bilarna stå, det gynnar de med små inkomster/pensioner. Det finns även erfarenheter som visar att äldre utan bil blir mer aktiva genom möjligheten att åka kollektivt.

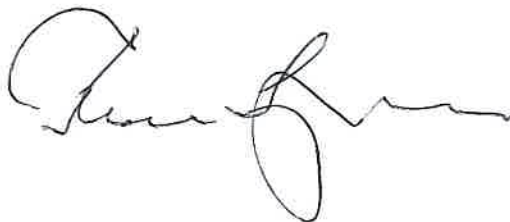
Socialdemokraterna föreslår därför kommunfullmäktige besluta:

att kommunstyrelsen ges i uppdrag, att utreda och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag till seniorkort.

Mellerud 2019-05-21

Thomas Hagman

Socialdemokraterna



ÄRENDE 14

Nyttillkomna medborgarförslag

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Medborgarförslag om gratis bussresor inom Melleruds kommun för pensionärer 65+
Dnr KS 2019/597

Inlämnad av

Vivianne Alvarsdotter,
Håverud

Besvaras av

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- Medborgarförslag.



MELLERUDS
KOMMUN

MELLERUDS KOMMUN Kommunstyrelsekontoret	
2019 -11- 28	
Diarienum: KS 2019/597	Diarietplanbeteckn.:

Medborgarförslag till Melleruds kommun

Melleruds kommun
Kommunkansliet
464 80 MELLERUD

Personuppgifterna behandlas enligt PUL. Du medger att information du lämnar får lagras och bearbetas i register av förvaltning/nämnd. Du har rätt att begära utdrag och rättelser.

Avsändare

Ort och datum	Mellerud
Namn	Vivianne Alvarsdotter
Adress	Skutternäsgatan 10
Postadress	464 72 Häverud
E-postadress	

Förslaget (presenterar här kort ditt förslag)

Gratis bussresor inom Melleruds kommun- för pensionärer 65+
--

Motivering (Här kan du lämna en mer utförlig beskrivning av ditt medborgarförslag. Motivera gärna varför du anser att förslag ska genomföras och hur det i så fall ska kunna ske.)

<p>Hej! I flera av de kommuner jag bott i de senaste åren, Gölleborg, Kungsbacka, Kalmar, Askeröd, kan man åka gratis eller med starkt reducerat pris på kollektivtrafik. Jag har ingen bil utan är helt beroende av kollektivtrafik, och som "fattigpensionär" blir det mycket kostsam att behöva åka in till Mellerud några dagar/vecka!</p>
--

Underskrift	Vivianne Alvarsdotter
Namnförtydligande	Vivianne Alvarsdotter

Kommunstyrelsekontoret

Postadress: 464 80 MELLERUD · Besöksadress: Storgatan 13
Tfn: 0530-180 00 · Fax: 0530-181 01
E-post: kommunen@mellerud.se · Hemsida: www.mellerud.se
Bankgiro: 5502-2776 · Plusgiro: 11 74 40-8 · Orgnr: 212 000-1488