



KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

DATUM

Tisdagen den 27 augusti 2024, klockan 08.30 – 12.00.

PLATS

Kommunkontoret, sammanträdesrum **Skållerud**

Ledamöter

Ludwig Mossberg, ordf. (M)
Daniel Jensen, 1:e vice ordf. (KD)
Ulf Rexefjord, 2:e vice ordf. (SD)
Karin Nodin (C)
Michael Melby (S)

Ersättare

Patrik Tellander (M)
Jörgen Eriksson (KIM)
Liselott Hassel (SD)
Peter Ljungdahl (C)
Olof Sand (S)

Övriga

Karl-Olof Petersson kommunchef
Wilhelm Bodmark Kommunsekreterare

- Sammanträdet öppnas
- Upprop samt anmälan om tjänstgörande ersättare
- Val av justerare – Daniel Jensen (KD)
Val av ersättare för justerare – Ulf Rexefjord (SD)
- Tidpunkt för protokollets justering – 2 september 2024, klockan 10.00

Ärenden

Nr	Rubrik	Kommentar	Kl.	Sida
1	Säkerhetsfrågor	Anna Granlund	08.35	s.2
2	Information från kommunchefen		09.05	s.3
3	Information från ledamöter		09.20 – 09.30	s.4
4	Ernst & Youngs redogörelse av deras "Utredning av administrationen" i Melleruds kommun.	Elisabeth Carlstein E&Y via Teams	09.45	s.5
5	Anslagsframställan – Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd	Elisabeth Carlstein	10.15	s.6
6	Förslag till nya timtaxor för DMEF 2025	Elisabeth Carlstein	10.25	s.11
7	Remissvar – DRUM Fyrbodals Kommunalförbund	Elisabeth Carlstein	10.35	s.61
8	Remissvar – Budget för basverksamhet 2025 – 2027 för Fyrbodals Kommunalförbund	Karl-Olof Petersson Elisabeth Carlstein	10.45	s.74
9	Medlemskap i Kommunassurans	Elisabeth Carlstein	10.55	s.83
10	Tilläggsanslag – Statsbidrag för skola och äldreomsorg	Elisabeth Carlstein	11.00	s.92
11	Information från AFRY gällande arbetsprocessansökan vattenskyddsområden	Niclas Mjörnestål Anders Broberg Diana Klaar	11.10	s.95
12	Information från skolchefen	Mats Aronsson	11.40	s.96

Ordföranden

Ludwig Mossberg

/

Kommunsekreterare
Wilhelm Bodmark

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

ÄRENDE 1

Säkerhetsfrågor

Förslag till beslut

Arbetsutskottet godkänner redovisningen.

Sammanfattning av ärendet

Säkerhetschefen redovisar aktuella frågor inom arbetet med säkerhet och beredskap.

ÄRENDE 2

Information från kommunchefen

Förslag till beslut

Arbetsutskottet godkänner informationen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunchefen lämnar information i aktuella frågor.

ÄRENDE 3

Information från ledamöter

Förslag till beslut

Arbetsutskottet godkänner informationen.

Sammanfattning av ärendet

Ledamöterna lämnar information i aktuella frågor.

ÄRENDE 4

PWC:s utredning av administrationen

Förslag till beslut

Arbetsutskottet godkänner informationen.

Sammanfattning av ärendet

PWC lämnar en redogörelse för den utredning av administrationen som genomförts på uppdrag av Melleruds Kommun.

Utredningen utgör ännu arbetsmaterial och kommer därmed skickas till ledamöterna dagen innan sammanträdet.

Anslagsframställan Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd år 2025

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att

1. Bevilja bidrag till stiftelsen Dalslands Kanals framtida bestånd och Snäcke kanal med 1 198 401 kronor för år 2025, vilket är en uppräknings med 4,5 procent enligt Sveriges Kommuner och landstings prisindex för kommunal verksamhet (PKV).
2. Anslaget finansieras ur kommunstyrelsens anslag för turistverksamhet/bidrag Dalslands Kanal.

Sammanfattning av ärendet

Efter tidigare samrådsmöte, där ägarna fått besked, om ett äskande på 4,5 % enligt Sveriges Kommuner och Regioners PKV från Dalslands Kanal AB, togs anslagsframställan upp i respektive kommun/region.

Vid stiftelsens styrelsesammanträde den 12 april 2024 enades man om att till ägarna äska 4,5 % enligt SKR:s PKV i ökning av anslaget till 2025. Framställan om anslag för år 2025 görs enligt bifogade modell och fördelning av anslaget mellan bidragsgivarna sker enligt tidigare överenskommelser.

Anslagsbeloppet för år 2025 uppgår till totalt 10 866 380 kronor. Av anslagsbeloppet avser 10 246 240 kronor Dalslands kanal och 310 070 kronor avser Snäcke kanal. Från år 1999 har Västra Götalandsregionen bidragit med ett anslag för de administrativa kostnaderna. Dessa kostnader uppgår för 2025 till 1 636 806 kronor.

Modellen innebär att de framräknade beloppen fungerar som ramanslag, vilket innebär att uppkomna överskott eller underskott mellan åren får hanteras av styrelsen för Dalslands Kanal AB inom de angivna ramarna.

Åberopande ovanstående anhåller Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd för verksamhetsåret 2025 om att beviljas ett bidrag enligt bifogade specifikation. I kommunstyrelsens budget finns årligen anslag för bidrag till turistverksamhet som till exempel Dalslands kanal.

I kommunfullmäktiges beslutade budget för 2025 ingår prisuppräknings för de anslag inom kommunstyrelsen som räknas upp med PKV-index. Äskat anslag ryms inom beslutad ram

Beslutsunderlag

- Anslagsframställan från Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd
- Anslagsäskande med fördelning för 2025 från Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd
- Årsredovisning för 2023*
- Revisionsberättelse för 2023*
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse

BILAGOR*

Till stiftarna av Stiftelsen
för Dalslands kanals framtida bestånd

Framställan om anslag till Dalslands Kanal AB för år 2025

Efter tidigare samrådsmöte, där ägarna fått besked, om ett äskande på 4,5% enligt SKRs PKV-index från Dalslands Kanal AB, togs anslagsframställan upp i resp kommun/region.

Vid stiftelsens styrelsesammanträde den 12 april 2024 enades man om att till ägarna äska 4,5% enligt SKRs PKV i ökning av anslaget till år 2025.

Framställan om anslag för året görs enligt bifogade modell och fördelning av anslaget mellan bidragsgivarna sker enligt tidigare överenskommelser.

Anslagsbeloppet för året uppgår till totalt 10 866 380 kronor.

Av anslagsbeloppet avser 10 556 310 kronor Dalslands kanal och 310 070 kronor avser Snäcke kanal.

Från år 1999 har Västra Götalandsregionen bidragit med ett anslag för de administrativa kostnaderna. Detta belopp uppgår till 1 636 806 kronor för år 2025.

Modellen innebär att de framräknade beloppen fungerar som ramanslag, vilket innebär att uppkomna överskott eller underskott mellan åren får hanteras av styrelsen för Dalslands Kanal AB inom de angivna ramarna.

Åberopande ovanstående hemställes härmed att Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd beviljas ett bidrag för verksamhetsåret 2025 enligt bifogade specifikation.

Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd

Michael Melby
Ordf.

Enligt uppdrag

Kerstin Aronsson
Sekreterare/kassör

./. Årsredovisning och revisionsberättelse för 2024
./. Specifikation av anslagsfördelning

Anslags- givare	Dalslands kanal anslag 2024	Fördel- ning %	Uppräkning med 4,5% kr	Äskat anslag 2025 kr
--------------------	-----------------------------------	----------------------	---------------------------------	-------------------------------

Region**Västra Götaland**

Administration	1 566 322		70 484	1 636 806
ordinarie	3 169 904	37	142 646	3 312 549
Snäcke kanal	146 282		6 583	152 865
Värmland	1 108 154	13	49 867	1 158 021

Kommun

Bengtsfors	1 105 391	13	49 743	1 155 134
Snäcke kanal	40 019		1 801	41 820
Dals-Ed	511 987	6	23 039	535 026
Snäcke kanal	16 561		745	17 306
Färgelanda	85 560	1	3 850	89 411
Mellerud	1 105 394	13	49 743	1 155 137
Snäcke kanal	41 401		1 863	43 264
Vänersborg	256 683	3	11 551	268 234
Snäcke kanal	9 659		435	10 094
Åmål	596 168	7	26 828	622 996
Snäcke kanal	42 795		1 926	44 721
Årjäng	596 168	7	26 828	622 996
Summa	10 398 450	100		10 866 380

2025

Bidragsgivare	Västra götaland	Värmland	Bengtsfors	Dals-Ed	Färgelanda	Mellerud	Vänersborg	Åmål	Årjäng	Summa
Administration	1 636 806									1 636 806
Kanalen	3 312 549	1 158 021	1 155 134	535 026	89 411	1 155 137	268 234	622 996	622 996	8 919 504
Snäcke	152 865		41 820	17 306		43 264	10 094	44 721		310 070
Totalt bidrag	5 102 221	1 158 021	1 196 953	552 333	89 411	1 198 401	278 328	667 717	622 996	10 866 380



Kommunstyrelsen

Anslagsframställan Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd år 2025

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att

1. Bevilja bidrag till stiftelsen Dalslands Kanals framtida bestånd och Snäcke kanal med 1 198 401 kronor för år 2025, vilket är en uppräknings med 4,5 procent enligt Sveriges Kommuner och landstings prisindex för kommunal verksamhet (PKV).
2. Anslaget finansieras ur kommunstyrelsens anslag för turistverksamhet/bidrag Dalslands Kanal.

Sammanfattning av ärendet

Efter tidigare samrådsmöte, där ägarna fått besked, om ett äskande på 4,5 % enligt Sveriges Kommuner och Regioners PKV från Dalslands Kanal AB, togs anslagsframställan upp i respektive kommun/region.

Vid stiftelsens styrelsesammanträde den 12 april 2024 enades man om att till ägarna äska 4,5 % enligt SKR:s PKV i ökning av anslaget till 2025. Framställan om anslag för år 2025 görs enligt bifogade modell och fördelning av anslaget mellan bidragsgivarna sker enligt tidigare överenskommelser.

Anslagsbeloppet för år 2025 uppgår till totalt 10 866 380 kronor. Av anslagsbeloppet avser 10 246 240 kronor Dalslands kanal och 310 070 kronor avser Snäcke kanal. Från år 1999 har Västra Götalandsregionen bidragit med ett anslag för de administrativa kostnaderna. Dessa kostnader uppgår för 2025 till 1 636 806 kronor.

Modellen innebär att de framräknade beloppen fungerar som ramanslag, vilket innebär att uppkomna överskott eller underskott mellan åren får hanteras av styrelsen för Dalslands Kanal AB inom de angivna ramarna.

Åberopande ovanstående anholder Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd för verksamhetsåret 2025 om att beviljas ett bidrag enligt bifogade specifikation. I kommunstyrelsens budget finns årligen anslag för bidrag till turistverksamhet som till exempel Dalslands kanal.

Postadress

Melleruds kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
464 80 MELLERUD

Besöksadress

Storgatan 13

E-post

kommunen@mellerud.se

Telefon

0530-180 00

Webb

www.mellerud.se

Bankgiro

5502-2776

Organisationsnummer

212000-1488



I kommunfullmäktiges beslutade budget för 2025 ingår prisuppräknning för de anslag inom kommunstyrelsen som räknas upp med PKV-index. Äskat anslag ryms inom beslutad ram

Beslutsunderlag

- Anslagsframställan från Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd
- Anslagsäskande med fördelning för 2025 från Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd
- Årsredovisning för 2023
- Revisionsberättelse för 2023

Karl Olof Petersson
Kommunchef

Elisabeth Carlstein
Ekonomichef
0530-181 37
elisabeth.carlstein@mellerud.se

Beslutet skickas till

Stiftelsen för Dalslands kanals framtida bestånd
Ekonom för kommunstyrelsensförvaltning

Förslag om nya timtaxor för Dalslands miljö- och energiförbund 2025

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. timavgiften för provning och tillsyn enligt miljöbalken ska vara 1 197 kr/timma handläggnings-/tillsynstid från och med i januari 2025.
2. timavgiften för tillsyn m.m. enligt strålskyddslagens område ska vara 1 197 kr/timma handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
3. timavgiften för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer ska vara 1 197 kr/timma handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
4. timavgiften för offentlig kontroll enligt lagen om foder och animaliska biprodukter ska vara 1 197 kr/timma handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
5. timavgiften för offentlig kontroll enligt livsmedelslagen ska vara 1 247 kr/timma handläggnings-/tillsynstid samt att timavgiften för extra offentlig livsmedelskontroll ska vara 1 177 kr/timma från och med den 1 januari 2025.
6. Fastställa förslag till taxa för provning och tillsyn inom miljöbalkens område med tillhörande bilagor att gälla från och med 1 januari 2025.
7. Timavgiften i fortsättningen ska anpassas till för varje år gällande PKV
8. En sänkning av det kommunala bidraget till förbundet för verksamhetsåret 2025.
Sänkningen av bidraget ska motsvara skillnaden mellan miljö- och energinämndes förslag till timavgift och direktionens förslag till timavgift.

Sammanfattning av ärendet

Direktionen för Dalslands miljö- och energinämnd beslutade den 30 maj 2024, § 18–21, att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att fastställa taxa för provning och tillsyn över avfallshantering i fritidsbåtshamnar, taxa för offentlig kontroll enligt livsmedelslagstiftningen, taxa för tillsyn enligt lagen om sprängämneskursorer, taxmiljöbalkens område att gälla från och med 1 januari 2025.

Dalslands miljö och energiförbunds timtaxa hör till den/de lägsta i hela Fyrbodal och har de senaste åren inte följt timtaxans utveckling i Fyrbodals övriga kommuner. Enligt förslaget innebär höjningen av taxan en anpassning till 25:e lägsta percentilen Fyrbodal. Timtaxan för livsmedelskontroller är inte förenligt med gällande lagstiftning och timtaxan för miljöbalkstillsynen är inte fullt ut i enlighet med intentionerna för finansiering av miljöbalkstillsynen.

Taxeförslaget innebär en höjning med 11,3 % inom miljöbalkstillsynen och 10,4 % inom livsmedelstillsynen.

Beslutsunderlag

- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 38
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 39
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 40
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 41
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 42
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 17

- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 18
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 19
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 20
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 21
- Taxa livsmedel fr.o.m. 2025*
- Taxa miljöbalken fr.o.m. 2025*
- Taxa avfallshantering fritidsbåtshamnar fr.o.m. 2025*
- Taxa sprängämnesprekursorer fr.o.m. 2025*
- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse*

BILAGOR*

Sammanträdesdatum

2024-05-02

DMEN § 38

Dnr 2024/15.ADM

**Fastställande av taxa för offentlig kontroll enligt
livsmedelslagstiftningen fr.o.m. 2025**

Dalslands miljö- och energinämnds beslut

Dalslands miljö- och energinämnd föreslår Dalslands miljö- och energiförbunds direktion att besluta att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att fastställa förslag till taxa för offentlig kontroll enligt livsmedelslagstiftningen att gälla **från den 1 januari 2025 och framåt.**

Bakgrund

Livsmedelsverket har infört en ny modell för klassning av livsmedelsanläggningar för att avgöra hur mycket kontroll varje anläggning ska ha. I den nya modellen tilldelas alla anläggningar en viss kontrollfrekvens över en femårsperiod utifrån verksamhetens typ och omfattning. Kontrollavgift debiteras först efter utförd kontroll. Nu föreliggande uppdatering innebär inga förändringar i sak, utan består främst av redaktionella ändringar i texten till följd att skiftet av avgiftssystem.

Beredning:

Presidium 2024-04-18

Förbundschefens och biträdande miljöchefens förslag till beslut

Beslutsgång:

Ordföranden frågar på förslaget och finner att nämnden bifaller detta.

Beslutet skickas till:

Direktionen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum

2024-05-02

DMEN § 39

Dnr 2024/4.ADM

Fastställande av taxa för provning och tillsyn inom miljöbalkens område

Dalslands miljö- och energinämnds beslut

Dalslands miljö- och energinämnd föreslår Dalslands miljö- och energiförbunds direktion att besluta att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- Fastställa förslag till taxa för provning och tillsyn inom miljöbalkens område med tillhörande bilagor att gälla från och med 1 januari 2025.

Ärendebeskrivning

Taxan för provning och tillsyn enligt miljöbalken har uppdaterats. Tillägg har gjorts i bilaga 1 gällande avgift för handläggning av ärenden kopplade till skyddsföreskrifter för vattenskyddsområden.

Ändringar har också gjorts i bilaga 1 som syftar till att förtydliga vissa formuleringar gällande uttag av avgift vid handläggning av ärenden rörande "Renhållningsföreskrifter i Dalslandskommunerna" och "Lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljön". De sistnämnda ändringarna innebär ingen förändring i sak vad gäller avgiftsuttag, utan är endast av redaktionell karaktär.

En ny punkt (90.230) avseende årlig tillsynsavgift för anläggning med avfallsförbränning har lagts i bilaga 2 med anledning av att denna typ av verksamhet nu förekommer inom nämndens geografiska ansvarsområde.

Beredning:

Presidium 2024-04-18

Förbundschefens och biträdande miljöchefens förslag till beslut

Ändringsyrkande:

Christoffer Wallin (SD) yrkar på bifall till förslag med förändringen att samtliga U-verksamheter inte ska debiteras med fast årsavgift utan ska debiteras med efterdebitering.

Beslutsgång:

Ordföranden ställer proposition på Christoffer Wallins (SD) ändringsyrkande och finner att nämnden beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet skickas till:

Direktionen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

DMEN § 40

Dnr 2024/82.ADM

**Fastställande av taxa för tillsyn enligt lagen om
sprängämnesprekursorer**

Dalslands miljö- och energinämnds beslut

Dalslands miljö- och energinämnd föreslår Dalslands miljö- och energiförbunds direktion att besluta att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- Fastställa förslag till taxa för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer att gälla från och med 1 januari 2025.

Ärendebeskrivning

Sprängämnesprekursorer är ämnen som kan användas för att framställa sprängmedel. Enligt 6 § i lagen (2014:799) om sprängämnesprekursorer ska kommunen, dvs i detta fall Dalslands miljö- och energinämnd (DMEN), utöva tillsyn över att gällande EU-förordningar följs. Tillsynen omfattar inte färdiga produkter, som pyrotekniska artiklar i form av raketer, smällare och andra fyrverkeriartiklar, eller receptbelagda läkemedel.

Taxan avseende tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer har uppdaterats.

Ändringarna är dock av redaktionell karaktär och ändrar ingenting i sak.

Beredning:

Presidium 2024-04-18

Förbundschefens och biträdande miljöchefens förslag till beslut

Beslutsgång:

Ordföranden frågar på förslaget och finner att nämnden bifaller detta.

Beslutet skickas till:

Direktionen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum

2024-05-02

DMEN § 41

Dnr 2024/

**Fastställande av taxa för prövning och tillsyn över
avfallshantering i fritidsbåtshamnar**

Dalslands miljö- och energinämnds beslut

Dalslands miljö- och energinämnd föreslår Dalslands miljö- och energiförbunds direktion att besluta att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- Fastställa förslag till taxa för prövning och tillsyn över avfallshantering i fritidsbåtshamnar att gälla från och med 1 januari 2025.

Ärendebeskrivning

Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska Dalslands miljö- och energinämnd bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Med anledning av den nya lagstiftningen fastställdes en taxa för prövning och tillsyn över avfallshantering i fritidsbåtshamnar inom Dalslands miljö- och energinämnds ansvarsområde 2024.

Den nu förestående ändringen av taxan är främst av redaktionell karaktär och utgör ingen förändring i sak.

Beredning:

Presidium 2024-04-18

Förbundschefens och biträdande miljöchefens förslag till beslut

Beslutsgång:

Ordföranden frågar på förslaget och finner att nämnden bifaller detta.

Beslutet skickas till:

Direktionen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum

2024-05-02

DMEN § 42

Dnr 2024/687.ADM

Fastställande av timtaxa för Dalslands miljö- och energinämnd 2025

Dalslands miljö- och energinämnds beslut

Dalslands miljö- och energinämnd föreslår Dalslands miljö- och energiförbunds direktion att besluta att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

1. Besluta att timavgiften för provning och **tillsyn enligt miljöbalken** ska vara **1 125 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
2. Besluta att timavgiften för **tillsyn mm inom strålskyddslagens område** ska vara **1 125 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
3. Besluta att timavgiften för **tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer** ska vara **1 125 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
4. Besluta att timavgiften för **offentlig kontroll enligt lagen om foder och animaliska biprodukter** ska vara **1 125 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
5. Besluta att timavgiften för **offentlig kontroll enligt livsmedelslagen** ska vara **1 185 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid samt att timavgiften för **extra offentlig livsmedelskontroll** ska vara **1 110 kr/timma** från och med den 1 januari 2025.

Reservationer:

Margareta Bäverholm (S), Kerstin Fredriksson (S) och Karin Andersson (S) reserverar sig mot beslutet.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

**Dalslands miljö- och energikontors bedömning kring timtaxa
och dess påverkan på budget 2025 - 2027**

**Bestämmelser avseende finansiering av miljöbalkstillsynen och
livsmedelskontrollen**

Lagstiftningen som reglerar livsmedelskontrollen fastslår att livsmedelskontrollen fullt ut ska finansieras via avgifter. Avseende miljöbalkstillsynen så framgår det av förarbetena till miljöbalken att miljöbalkstillsynen så långt möjligt bör täckas av avgifter, dvs skattefinansiering av tillsynen bör undvikas. Detta följer av den vedertagna principen; "polluters pay principle"

**Föreslagen princip för beräkning av miljö- och energinämndens
timtaxa**

På uppdrag av direktionen för Dalslands miljö- och energiförbund anlätades en extern konsult, Public Partner (PP), för att göra en finansiell analys av förbundets samlade verksamhet samt utifrån denna lämna förslag till principer och modeller för finansiering. Den 14 april 2022 redovisade PP sitt arbete i dokumentet "Översyn av principer och modell för finansiering". I dokumentet förordas en princip där nämndens timtaxor sätts i relation till övriga aktörer i Fyrbodal, förslagsvis den 25:e lägsta percentilen. Utifrån en sådan etablerad nivå är förslaget att taxan årligen justeras med Prisindex för Kommunal Verksamhet (PKV). PKV är ett specialdesignat index som SKR har definierat och som anses lämpligt för justering av kommunala taxor. Flertalet av övriga kommuner i Fyrbodal räknar årligen upp sina taxor inom miljö- och livsmedelsområdet med PKV:s index. I samma utredning som det hänvisas till ovan anges också att långsiktigt, t.ex. om någon mandatperiod, bör taxan istället utgå från nämndens kostnader för myndighetsarbetet i enlighet med SKR:s modell för beräkning av timtaxa.

- Lägsta 25:e percentilen inom Fyrbodal 2024 är:
 - Miljöbalken; 1 145 kr
 - Livsmedelskontrollen; 1 193 kr
- Senaste beräknade PKV avseende 2024 (man utgår alltid från gällande PKV året före det år taxan avser): beräkning är från slutet av februari 2024 (PKV beräknas vid varje skatteunderlagsprognos) och motsvarar 4,5%.
- Vid uppräknings med PKV faller följande timavgifter ut för 2025:

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum
2024-05-02

Forts § 42

TAXA	25:e percentilen, Fyrbodal	Timavgift 2025 med PKV 4,5%
Miljöbalken	1 145 kr	1 197 kr
Strålskyddslagstiftningen	1 145 kr	1 197 kr
Sprängämnesprekursorer	1 145 kr	1 197 kr
Foder och animaliska biprodukter	1 145 kr	1 197 kr
Livsmedelslagstiftningen	1 193 kr	1 247 kr
Extra offentlig kontroll, livsmedelslagen*	Ej beräknad	1 177 kr*

*Timavgiften för extra offentlig kontroll utgår inte från den 25:e percentilen för Fyrbodal 2024 utan har beräknats genom att applicera samma förhållande som råder mellan den av KF beslutade timavgiften för planerad kontroll och extra offentlig kontroll under 2024.

Dalslands miljö- och energinämnds timtaxa i relation till övriga kommuner i Fyrbodal

Miljö- och energinämndens timtaxa för miljöbalkstillsynen och livsmedelskontrollen har inte följt timtaxans utveckling i Fyrbodals övriga kommuner. I tabell 1 nedan redovisas timtaxan 2017 resp. 2024 för Fyrbodals kommuner inklusive Dalslands miljö- och energiförbund (DMEF).

Taxor Fyrbodal 2017 resp. 2024				
Kommun	Miljöbalken		Offentlig livsmedelskontroll	
	2017	2024	2017	2024
Dalsland	930	1075	950	1130
Orust	910	1229	1230	1361
MiMB	986	1087	1210	1170
Strömstad	930	1250	930	1310
Tanum	870	1186	980	1216
Trollhättan	850	1198	950	1255
Uddevalla	928	1146	1040	1226
Vänersborg	750	1238	850	1355
Åmål	911	1145	911	1125
Medel	896	1173	1006	1239

Tabell 1: Timtaxa inom Fyrbodal 2017 och 2024

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

DMEF:s timtaxa hör till den/de lägsta i hela Fyrbodal och har sedan 2017 ökat med endast 16% (miljöbalkstillsyn) resp. 19% (livsmedelskontroll) till 2024. Motsvarande siffror för övriga Fyrbodalskommuner är i medeltal 31% (miljöbalkstillsyn) resp. 23% (livsmedelskontroll). Medelnivån för timtaxan i Fyrbodal är 2024; 1173 kr (miljöbalkstillsyn) resp. 1239 kr (livsmedelskontroll). DMEN:s timtaxa avseende både miljöbalkstillsynen och livsmedelskontroll har med undantag av 2023, då en mindre höjning gjordes, inte räknats upp sedan 2019.

Dalslands miljö- och energikontor (DMEK) har konstaterat att antalet inspektörer per kommuninvånare hos kontoret inte är högre än för Fyrbodals övriga kommuner, snarare lägre, i synnerhet om jämförelse görs med kommuner inom Fyrbodal med liknande befolkningensmängd. DMEK har dessutom en markant större yta att täcka för att utöva den lagstadgade tillsynen än någon annan kommun inom Fyrbodal. Denna faktor är betydande då restid inte får debiteras inom den planerade livsmedelskontrollen (restiden ska dock finansieras genom avgiften, vilket är orsaken till att timtaxan för livsmedelskontroll är högre än timtaxan för miljöbalkstillsyn) samt då DMEN beslutat att max 30 minuters restid får debiteras i miljöbalkstillsynen. För att kunna finansiera restiden via timtaxa så skulle således DMEF:s timtaxa sannolikt behöva vara högre än timtaxan för övriga kommuner inom Fyrbodal.

DMEK:s beräkning av timtaxa enligt SKR:s beräkningsmodell

DMEK har beräknat erforderlig timtaxa för miljöbalkstillsynen resp. livsmedelskontrollen för att i ge förutsättningar att täcka kostnaderna för tillsynen/kontrollen. Beräkningen har utförts enligt SKR:s modell. DMEK:s beräkning visar att DMEF:s timtaxor borde vara enligt nedanstående 2025:

- Timtaxa miljöbalkstillsyn: 1206 kr + PKV (4,5%) = 1260 kr/tim
- Timtaxa livsmedelskontrollen: 1243 kr + PKV (4,5%) = 1299 kr/tim

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Budgetförutsättningar 2025 - 2027

Förbundets egna kapital beräknas uppgå till 3 851 000 kr vid utgången av 2023. Utifrån att kommunernas driftbidrag förväntas vara oförändrat 2025 (har ej räknats upp sedan 2019) så kommer timtaxans nivå påverka såväl förbundets ekonomiska resultat som kostnadstäckningsgraden för myndighetsarbetet 2025 - 2027. Beräkningarna nedan utgår från hur nedanstående scenarier påverkar förbundets budget under 2025-2027 (i beräkningarna ligger ägarkommunernas driftbidrag på 2024 års nivå);

- Scenario 1a (hela DMEK:s verksamhet) och 1b (myndighetsdelen): Oförändrad timtaxa 2025-2027
- Scenarion 2a (hela DMEK:s verksamhet) och 2b (myndighetsdelen): Anpassning av timtaxan 2025 till 25:e lägsta percentilen i Fyrbodals + uppräknings PKV samt fortsatt årlig uppräknings enligt PKV
- Scenario 3a (hela DMEK:s verksamhet) och 3b (myndighetsdelen): Anpassning av timtaxan 2025 till DMEK:s beräkning + uppräknings PKV samt fortsatt årlig uppräknings enligt PKV

Följande parametrar har använts i scenarierna

Nuvarande personalstyrka	PKV 2025 = 0,6%*
Löneuppräknings 3% per år	PKV 2026 = 2,3%*
Uppräknings övriga kostnader 1,5% per år	Bedömd kostnad e-arkiv väst 100 000 kr per år fr.o.m. 2025**
PO enligt prognoser från pensionsförvaltare (Skandia)	Inspektör på konsultbasis 2025 motsvarande 360 000 kr***
PKV 2024 = 4,5%*	Inspektör på konsultbasis 2026 motsvarande 200 000 kr***

Not * PKV året före det aktuella avgiftsåret för taxan används

Not** Enligt förslaget till samverkansavtal för e-arkiv väst medför den gemensamma centrala organisationen för e-arkiv väst en kostnad motsvarande 60-65 000 kr/år. Till detta tillkommer kostnad för överföring av digital arkivdata till datavärd. Denna kostnad är för närvarande ej känd, utan uppskattas till 35-40 000 kr/år. Kostnader för e-arkiv väst ingick ej i tidigare prognoser för DMEF:s budget 2025-2027.

Not*** DMEF bedöms behöva konsultstöd avseende framförallt spetskompetens för arbetsområdet förordnad mark såväl 2025 som 2026. Det kan inte uteslutas att konsultstödet blir både högre och längre utsträckt i tid än detta. Kostnader för konsultstöd ingick ej i tidigare prognoser för DMEF:s budget 2025-2026.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Scenario 1a - oförändrad timtaxa 2025-2027, hela miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR med extern finansiering)

Budget 2025 miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR), ej uppr. taxa	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	5 739 000
Vattenprovtagning mm	170 000
Summa intäkter	17 159 000
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 548 993
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	14 858 743
Övriga kostnader	3 224 300
Summa intäkter	17 159 000
Summa kostnader	18 083 043
Nettokostnad	- 924 043

Budget 2026 miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR), ej uppr. taxa	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	5 739 000
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 164 000
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 559 948
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	14 878 948
Övriga kostnader	3 105 800
Summa intäkter	17 164 000
Summa kostnader	17 984 748
Nettokostnad	- 820 748

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

—Forts § 42

Budget 2027 miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR), ej uppr. taxa	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	5 739 000
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 164 000
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO	15 192 197
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	15 520 723
Övriga kostnader	2 949 387
Summa intäkter	17 164 000
Summa kostnader	18 470 110
Nettokostnad	- 1 306 110

Kommentar scenario 1a: Kostnaderna ökar och en oförändrad timtaxa kan inte kompensera kostnadsökningarna. Kraftiga underskott varje år. Eget kapital urholkas snabbt. Gapet mellan medelnivån på timtaxan hos övriga kommuner i Fyrbodal och DMEF:s timtaxa kommer att växa och vara mycket stort 2027.

Scenario 1b - oförändrad timtaxa 2025-2027, myndighetsdelen

Budget 2025 myndighet, ej uppr. taxor	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	5 739 000
Kostnader	
Personalkostnader anställd personal	
Personalkostnader	10 198 855
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	10 508 605
Övriga kostnader	2 136 954
Summa intäkter	5 739 000
Summa kostnader	12 645 559
Nettokostnad	6 906 559
Kostnadstäckningsgrad	45,4%

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Budget 2026 myndighet, ej uppr. taxor	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	5 739 000
Kostnader	
Personalkostnader anställd personal	
Personalkostnader	10 198 130
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	10 517 130
Övriga kostnader	2 002 671
Summa intäkter	5 739 000
Summa kostnader	12 519 801
Nettokostnad	6 780 801
Kostnadstäckningsgrad	45,8%

Budget 2027 myndighet, ej uppr taxor	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	5 739 000
Kostnader	
Personalkostnader anställd personal	
Personalkostnader	10 606 055
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	10 934 581
Övriga kostnader	1 829 711
Summa intäkter	5 739 000
Summa kostnader	12 764 292
Nettokostnad	7 025 292
Kostnadstäckningsgrad	45,0%

Kommentar scenario 1b: Kostnaderna ökar och en oförändrad timtaxa kan inte kompensera kostnadsökningarna. Mycket låg kostnadstäckning för myndighetsarbetet. Kostnadstäckningen sjunker. Gapet mellan medelnivån på timtaxan hos övriga kommuner i Fyrbodalen och DMEF:s timtaxa kommer att växa och vara mycket stort 2027.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum
2024-05-02

Forts § 42

Scenario 2a - anpassning av timtaxan 2025 till 25:e lägsta percentilen i Fyrbodal + uppräkning PKV samt fortsatt årlig uppräkning enligt PKV, hela miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR med extern finansiering)

Summering budget 2025 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 383 335
Vattenprovtagning mm	170 000
Summa intäkter	17 803 335
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 548 993
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	14 858 743
Övriga kostnader	3 224 300
Summa intäkter	17 803 335
Summa kostnader	18 083 043
Nettokostnad	- 279 708

Summering budget 2026 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 420 470
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 845 470
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 555 948
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	14 874 948
Övriga kostnader	3 105 800
Summa intäkter	17 845 470
Summa kostnader	17 980 748
Nettokostnad	- 135 278

Justerandes sign	Utdragsbestyrkande
------------------	--------------------

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Summering budget 2027 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 569 675
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 994 675
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO	15 192 197
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	15 520 723
Övriga kostnader	2 949 387
Summa intäkter	17 994 675
Summa kostnader	18 470 110
Nettokostnad	- 475 435

Kommentar scenario 2a: En anpassning av timtaxan buffrar till stor del de ökade kostnaderna 2025 och 2026, men 2027 börjar underskottet växa. Mer långsam förbrukning av det egna kapitalet.

Scenario 2b - anpassning av timtaxan 2025 till 25:e lägsta percentilen i Fyrbodal + uppräknig PKV samt fortsatt årlig uppräknig enligt PKV, myndighetsdelen

Budget 2025 myndighet med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 383 335
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 855
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	10 508 605
Övriga kostnader	2 136 954
Summa intäkter	6 383 335
Summa kostnader	12 645 559
Nettokostnad	6 262 224
Kostnadstäckningsgrad	50,5%

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Budget 2026 myndighet med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodol + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 421 635
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 130
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	10 517 130
Övriga kostnader	
Summa intäkter	6 421 635
Summa kostnader	12 519 801
Nettokostnad	6 098 166
Kostnadstäckningsgrad	51,3%

Budget 2027 myndighet med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodol + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 421 635
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 606 055
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	10 934 581
Övriga kostnader	
Summa intäkter	6 421 635
Summa kostnader	12 764 292
Nettokostnad	6 342 657
Kostnadstäckningsgrad	50,3%

Kommentar scenario 2b: En anpassning av taxan buffrar till stor del de ökade kostnaderna, i synnerhet 2025 och 2026. Kostnadstäckningen för myndighetsarbetet förbättras. Fr.o.m. 2027 buffrar anpassningen av taxan sämre till förväntade kostnader, varför kostnadstäckningsgraden under dessa förutsättningar sjunker från 2026.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Scenario 3a - anpassning av timtaxan 2025 till DMEK:s beräkning + uppräknig PKV samt fortsatt årlig uppräknig enligt PKV, hela miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR med exten finansiering)

Summering budget 2025 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt DMEK:s beräkning + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 710 235
Vattenprovtagning mm	170 000
Summa intäkter	18 130 235
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 548 993
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	14 858 743
Övriga kostnader	3 224 300
Summa intäkter	18 130 235
Summa kostnader	18 083 043
Nettokostnad	+ 47 192

Summering budget 2026 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt DMEK:s beräkning + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 752 675
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	18 177 675
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 555 948
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	14 874 948
Övriga kostnader	3 105 800
Summa intäkter	18 177 675
Summa kostnader	17 980 748
Nettokostnad	+ 196 927

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Summering budget 2027 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt DMEK:s beräkning + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 907 185
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	18 332 185
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO	15 192 197
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	15 520 723
Övriga kostnader	2 949 387
Summa intäkter	18 332 185
Summa kostnader	18 470 110
Nettokostnad	- 137 925

Kommentar scenario 3a: Timtaxan mer anpassad till kostnaderna vilket medför ett positivt resultat 2025 och 2026. 2027 viker dock resultatet och blir negativt. Detta beror bl.a. på att timtaxan ska täcka myndighetens kostnader men inte den övriga verksamhetens kostnader (t.ex. strategdelen) samt att beräknat PKV för 2026 och 2027 är lägre än förväntade löneökningar.

Scenario 3b - anpassning av timtaxan 2025 till DMEK:s beräkning + uppräknig PKV samt fortsatt årlig uppräknig enligt PKV, myndighetsdelen

Budget 2025 myndighet DMEK:s beräkning + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 710 235
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 855
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	10 508 605
Övriga kostnader	2 136 954
Summa intäkter	6 710 235
Summa kostnader	12 645 559
Nettokostnad	5 935 324
Kostnadstäckningsgrad	53,1%

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Budget 2026 myndighet DMEK:s beräkning + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 750 496
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 130
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	10 517 130
Övriga kostnader	2 002 671
Summa intäkter	6 750 496
Summa kostnader	12 519 801
Nettokostnad	5 769 305
Kostnadstäckningsgrad	53,9%

Budget 2027 myndighet DMEK:s beräkning + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 750 496
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 606 055
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	10 934 581
Övriga kostnader	1 829 711
Summa intäkter	6 750 496
Summa kostnader	12 764 292
Nettokostnad	6 013 796
Kostnadstäckningsgrad	52,9%

Kommentar scenario 3b: Timtaxan mer anpassad till kostnaderna vilket medför en tydligt förbättrad kostnadstäckning. 2027 viker kostnadstäckningen något då beräknat PKV för 2026 och 2027 är lägre än förväntade löneökningar.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts. § 42

Konsekvenser av föreslagen timtaxa 2025 för verksamheter som omfattas av tillsyn/kontroll

En höjning av timtaxan 2025 enligt förslag till beslut, dvs anpassning till principen 25:e lägsta percentilen Fyrbodal, innebär följande kostnadsökning för verksamhetsutövare.

Miljöbalkstillsyn

- Höjning från 1075 kr till 1197 kr = en ökning av timtaxan med ca 11,3%

För verksamheter med miljötillsyn motsvarande 3 timmar (t.ex. lantbruk < 100 djurenheter, fordonstvättar, vindkraftverk):

- kostnad 2024 = 3225 kr
- kostnad 2025 = 3591 kr
- differens = 366 kr

För verksamheter med miljötillsyn motsvarande 6 timmar (t.ex. lantbruk > 100 djurenheter, mekanisk verkstad, vindkraftspark):

- kostnad 2024 = 6450 kr
- kostnad 2025 = 7182 kr
- differens = 732 kr

Livsmedelskontroll

- Höjning från 1130 kr till 1247 kr = en ökning av timtaxan med ca 10,4%

Avgift för livsmedelskontroll motsvarande 3 timmar (efterhandsdebitering, men motsvarar den uppskattade tidsåtgången för livsmedelskontroll av de flesta verksamheterna, t.ex. restauranger och butiker):

- kostnad 2024 = 3390 kr
- kostnad 2025 = 3741 kr
- differens = 351 kr

Justerandes sign

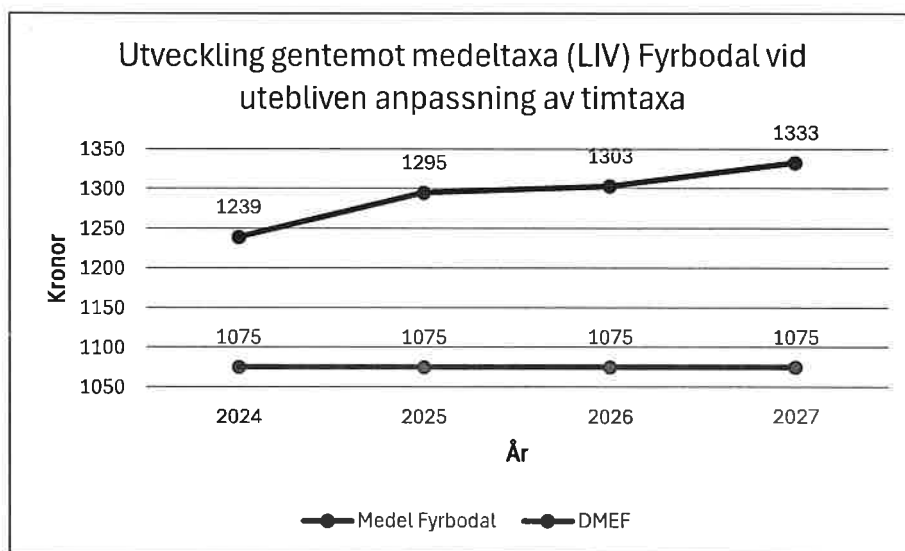
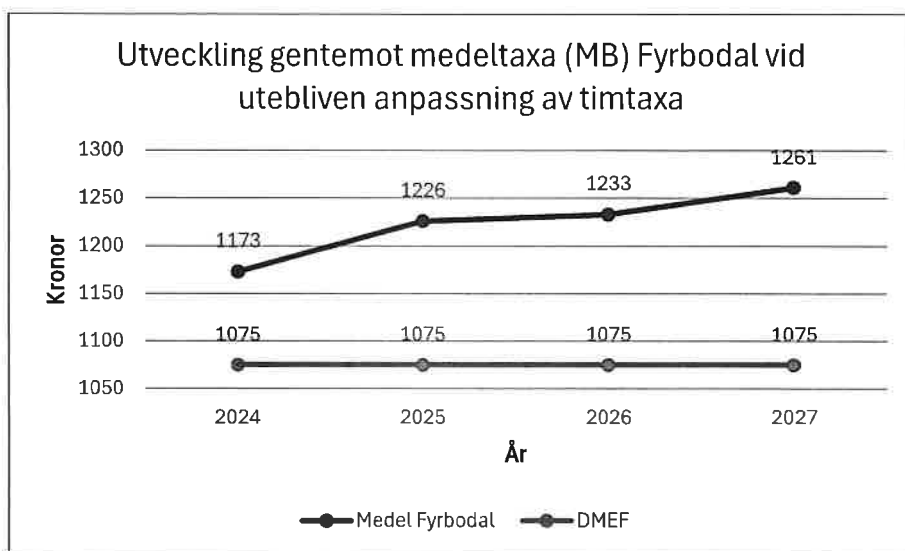
Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Effekter gentemot medelnivån för timtaxa inom Fyrbodal om ingen anpassning görs av DMEF:s timtaxa åren 2024 – 2027



Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Dalslands miljö- och energikontors sammanfattande bedömning

Ett fortsatt scenario där DMEF:s timtaxa kvarstår på nuvarande nivå (2024) innebär framför allt följande:

- Timtaxan för livsmedelskontrollen är inte förenlig med gällande lagstiftning och timtaxan för miljöbalkstillsynen inte i enlighet med intentionerna för finansiering av miljöbalkstillsynen.
- En mycket snabb urholkning av förbundets egna kapital, vilket innebär att ägarkommunerna på några års sikt behöver tillföra medel till förbundet om nuvarande verksamhet ska kunna bibehållas.
- Kostnadstäckningsgraden för myndighetsutövningen sjunker och kommer att ligga på mycket låga nivåer.
- "Gapet" mellan DMEF:s timtaxa och medelnivån för timtaxan inom Fyrbodals kommuner ökar.

En anpassning av DMEF:s timtaxa enligt principen 25:e lägsta percentilen i Fyrbodal innebär framförallt följande:

- Timtaxan för livsmedelskontrollen är fortfarande inte förenlig med gällande lagstiftning och timtaxan för miljöbalkstillsynen är inte fullt ut i enlighet med intentionerna för finansiering av miljöbalkstillsynen.
- En mer långsam urholkning av förbundets egna kapital.
- Kostnadstäckningsgraden för myndighetsutövningen förstärks gentemot nuvarande nivå.
- Skillnaderna i timtaxenivå mellan DMEF och övriga kommuner i Fyrbodal minskar.
- Ger förutsättningar för att, i enlighet med utredningen om principer för finansiering av DMEF:s verksamhet (utredningen presenterades 14 april 2022), på något/några års sikt anpassa timtaxan till kostnaderna för myndighetsutövningen. Därmed kan förutsättningar skapas för en timtaxa som efterlever gällande lagstiftning och som ger en god kostnadstäckning avseende myndighetsarbetet.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Beredning:

Dalslands miljö- och energinämnd 2024-03-28, § 26

Presidium 2024-04-18

Förbundschefens och biträdande miljöchefens förslag till beslut

Yrkande:

Jörgen Eriksson (KiM) yrkar på att timtaxan fr.o.m. 1 januari 2025 ska höjas enligt nedan:

- timavgiften för provning och tillsyn enligt miljöbalken ska höjas **från 1 075 kr/timma till 1 125 kr/timma**
- timavgiften för tillsyn mm inom strålskyddslagens område ska höjas **från 1 075 kr/timma till 1 125 kr/timma**
- timavgiften för tillsyn enligt lagen om sprängämnes-prekursorer ska höjas **från 1 075 kr/timma till 1 125 kr/timma**
- timavgiften för offentlig kontroll enligt lagen om foder och animaliska biprodukter ska höjas **från 1 075 kr/timma till 1 125 kr/timma**
- timavgiften för offentlig kontroll enligt livsmedelslagen ska höjas **från 1 130 kr/timma till 1 185 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid samt att timavgiften för extra offentlig livsmedelskontroll ska höjas från **1 060 kr/timma till 1 110 kr/timma**

Karin Andersson (S) yrkar på bifall till tjänstemannaförslaget.

Propositionsordning 1:

Ordföranden finner att det finns två förslag:

1. Karin Anderssons (S) tillika förvaltningens förslag till beslut
2. Jörgen Erikssons (KiM) förslag till beslut

Beslutsgång:

Ordföranden frågar på förslagen och finner att nämnden bifaller Jörgen Erikssons (KiM) förslag till timtaxa för år 2025.

Votering begärs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

2024-05-02

Forts § 42

Propositionsordning 2:

Nämnden godkänner följande propositionsordning i voteringen:
Ja-röst för Jörgen Erikssons (KiM) förslag
Nej-röst för Karin Anderssons (S) tillika förvaltningens förslag

Votering	JA-röst	NEJ-röst
Kjell Johansson (M)	x	
Margareta Bäverholm (S)		X
Lars-Inge Fahlén (S)	X	
Kerstin Fredriksson (S)		X
Christoffer Wallin (SD)	X	
Jörgen Eriksson (KiM)	X	
Karin Andersson (S)		x
Anders Forsdahl (C)	x	
	5	3

Omröstningsresultat

Med 5 JA-röster mot 3 NEJ-röster beslutar nämnden i enlighet med Jörgen Erikssons (KiM) förslag.

Beslutet skickas till:

Direktionen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum

2024-05-30

DMEF § 17

Dnr 2024/687.ADM

Timtaxa 2025

Direktionens beslut

Direktionen beslutar att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- Besluta att timavgiften för provning och **tillsyn enligt miljöbalken** ska vara **1 197 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
- Besluta att timavgiften för **tillsyn mm inom strålskyddslagens område** ska vara **1 197 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
- Besluta att timavgiften för **tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer** ska vara **1 197 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
- Besluta att timavgiften för **offentlig kontroll enligt lagen om foder och animaliska biprodukter** ska vara **1 197 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
- Besluta att timavgiften för **offentlig kontroll enligt livsmedelslagen** ska vara **1 247 kr/timma** handläggnings-/tillsynstid samt att timavgiften för **extra offentlig livsmedelskontroll** ska vara **1 177 kr/timma** från och med den 1 januari 2025.
- Besluta att timavgiften fortsättningsvis ska anpassas till för varje år gällande PKV.
- Besluta om en sänkning av det kommunala bidraget till förbundet för verksamhetsåret 2025. Sänkningen av bidraget ska motsvara skillnaden mellan miljö- och energinämndens förslag till timavgift och direktionens förslag till timavgift.



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Ärendebeskrivning

Dalslands miljö- och energikontors bedömning kring timtaxa och dess påverkan på budget 2025 - 2027

Bestämmelser avseende finansiering av miljöbalkstillsynen och livsmedelskontrollen

Lagstiftningen som reglerar livsmedelskontrollen fastslår att livsmedelskontrollen fullt ut ska finansieras via avgifter. Avseende miljöbalkstillsynen så framgår det av förarbetena till miljöbalken att miljöbalkstillsynen så långt möjligt bör täckas av avgifter, dvs skattefinansiering av tillsynen bör undvikas. Detta följer av den vedertagna principen; "polluters pay principle"

Föreslagen princip för beräkning av miljö- och energinämndens timtaxa

På uppdrag av direktionen för Dalslands miljö- och energiförbund anlätades en extern konsult, Public Partner (PP), för att göra en finansiell analys av förbundets samlade verksamhet samt utifrån denna lämna förslag till principer och modeller för finansiering. Den 14 april 2022 redovisade PP sitt arbete i dokumentet "Översyn av principer och modell för finansiering". I dokumentet förordas en princip där nämndens timtaxor sätts i relation till övriga aktörer i Fyrbodal, förslagsvis den 25:e lägsta percentilen. Utifrån en sådan etablerad nivå är förslaget att taxan årligen justeras med Prisindex för Kommunal Verksamhet (PKV). PKV är ett specialdesignat index som SKR har definierat och som anses lämpligt för justering av kommunala taxor. Flertalet av övriga kommuner i Fyrbodal räknar årligen upp sina taxor inom miljö- och livsmedelsområdet med PKV:s index. I samma utredning som det hänvisas till ovan anges också att långsiktigt, t.ex. om någon mandatperiod, bör taxan istället utgå från nämndens kostnader för myndighetsarbetet i enlighet med SKR:s modell för beräkning av timtaxa.

- Lägsta 25:e percentilen inom Fyrbodal 2024 är:
 - Miljöbalken; 1 145 kr
 - Livsmedelskontrollen; 1 193 kr
- Senaste beräknade PKV avseende 2024 (man utgår alltid från gällande PKV året före det år taxan avser): beräkning är från slutet av februari 2024 (PKV beräknas vid varje skatteunderlagsprognos) och motsvarar 4,5%.
- Vid uppräknings med PKV faller följande timavgifter ut för 2025:



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

TAXA	25:e percentilen, Fyrbodal	Timavgift 2025 med PKV 4,5%
Miljöbalken	1 145 kr	1 197 kr
Strålskyddslagstiftningen	1 145 kr	1 197 kr
Sprängämnesprekursorer	1 145 kr	1 197 kr
Foder och animaliska biprodukter	1 145 kr	1 197 kr
Livsmedelslagstiftningen	1 193 kr	1 247 kr
Extra offentlig kontroll, livsmedelslagen*	Ej beräknad	1 177 kr*

*Timavgiften för extra offentlig kontroll utgår inte från den 25:e percentilen för Fyrbodal 2024 utan har beräknats genom att applicera samma förhållande som råder mellan den av KF beslutade timavgiften för planerad kontroll och extra offentlig kontroll under 2024.

Dalslands miljö- och energinämnds timtaxa i relation till övriga kommuner i Fyrbodal

Miljö- och energinämndens timtaxa för miljöbalkstillsynen och livsmedelskontrollen har inte följt timtaxans utveckling i Fyrbodals övriga kommuner. I tabell 1 nedan redovisas timtaxan 2017 resp. 2024 för Fyrbodals kommuner inklusive Dalslands miljö- och energiförbund (DMEF).

Taxor Fyrbodal 2017 resp. 2024				
Kommun	Miljöbalken		Offentlig livsmedelskontroll	
	2017	2024	2017	2024
Dalsland	930	1075	950	1130
Orust	910	1229	1230	1361
MiMB	986	1087	1210	1170
Strömstad	930	1250	930	1310
Tanum	870	1186	980	1216
Trollhättan	850	1198	950	1255
Uddevalla	928	1146	1040	1226
Vänersborg	750	1238	850	1355
Åmål	911	1145	911	1125
Medel	896	1173	1006	1239

Tabell 1: Timtaxa inom Fyrbodal 2017 och 2024



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

DMEF:s timtaxa hör till den/de lägsta i hela Fyrbodals kommun och har sedan 2017 ökat med endast 16% (miljöbalkstillsyn) resp. 19% (livsmedelskontroll) till 2024. Motsvarande siffror för övriga Fyrbodalskommuner är i medeltal 31% (miljöbalkstillsyn) resp. 23% (livsmedelskontroll). Medelnivån för timtaxan i Fyrbodals kommun är 2024; 1173 kr (miljöbalkstillsyn) resp. 1239 kr (livsmedelskontroll). DMEN:s timtaxa avseende både miljöbalkstillsynen och livsmedelskontroll har med undantag av 2023, då en mindre höjning gjordes, inte räknats upp sedan 2019.

Dalslands miljö- och energikontor (DMEK) har konstaterat att antalet inspektörer per kommuninvånare hos kontoret inte är högre än för Fyrbodals kommun, snarare lägre, i synnerhet om jämförelse görs med kommuner inom Fyrbodals kommun med liknande befolkning. DMEK har dessutom en markant större yta att täcka för att utöva den lagstadgade tillsynen än någon annan kommun inom Fyrbodals kommun. Denna faktor är betydande då restid inte får debiteras inom den planerade livsmedelskontrollen (restiden ska dock finansieras genom avgiften, vilket är orsaken till att timtaxan för livsmedelskontroll är högre än timtaxan för miljöbalkstillsyn) samt då DMEN beslutat att max 30 minuters restid får debiteras i miljöbalkstillsynen. För att kunna finansiera restiden via timtaxa så skulle således DMEF:s timtaxa sannolikt behöva vara högre än timtaxan för övriga kommuner inom Fyrbodals kommun.

DMEK:s beräkning av timtaxa enligt SKR:s beräkningsmodell

DMEK har beräknat erforderlig timtaxa för miljöbalkstillsynen resp. livsmedelskontrollen för att i ge förutsättningar att täcka kostnaderna för tillsynen/kontrollen. Beräkningen har utförts enligt SKR:s modell. DMEK:s beräkning visar att DMEF:s timtaxor borde vara enligt nedanstående 2025:

- Timtaxa miljöbalkstillsyn: 1206 kr + PKV (4,5%) = 1260 kr/tim
- Timtaxa livsmedelskontrollen: 1243 kr + PKV (4,5%) = 1299 kr/tim



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Budgetförutsättningar 2025 - 2027

Förbundets egna kapital beräknas uppgå till 3 851 000 kr vid utgången av 2023. Utifrån att kommunernas driftbidrag förväntas vara oförändrat 2025 (har ej räknats upp sedan 2019) så kommer timtaxans nivå påverka såväl förbundets ekonomiska resultat som kostnadstäckningsgraden för myndighetsarbetet 2025 – 2027. Beräkningarna nedan utgår från hur nedanstående scenarier påverkar förbundets budget under 2025-2027 (i beräkningarna ligger ägarkommunernas driftbidrag på 2024 års nivå);

- Scenario 1a (hela DMEK:s verksamhet) och 1b (myndighetsdelen): Oförändrad timtaxa 2025-2027
- Scenarion 2a (hela DMEK:s verksamhet) och 2b (myndighetsdelen): Anpassning av timtaxan 2025 till 25:e lägsta percentilen i Fyrbodalen + uppräknings PKV samt fortsatt årlig uppräknings enligt PKV
- Scenario 3a (hela DMEK:s verksamhet) och 3b (myndighetsdelen): Anpassning av timtaxan 2025 till DMEK:s beräkning + uppräknings PKV samt fortsatt årlig uppräknings enligt PKV

Följande parametrar har använts i scenarierna

Nuvarande personalstyrka	PKV 2025 = 0,6%*
Löneuppräknings 3% per år	PKV 2026 = 2,3%*
Uppräknings övriga kostnader 1,5% per år	Bedömd kostnad e-arkiv väst 100 000 kr per år fr.o.m. 2025**
PO enligt prognoser från pensionsförvaltare (Skandia)	Inspektör på konsultbasis 2025 motsvarande 360 000 kr***
PKV 2024 = 4,5%*	Inspektör på konsultbasis 2026 motsvarande 200 000 kr***

Not * PKV året före det aktuella avgiftsåret för taxan används

Not** Enligt förslaget till samverkansavtal för e-arkiv väst medför den gemensamma centrala organisationen för e-arkiv väst en kostnad motsvarande 60-65 000 kr/år. Till detta tillkommer kostnad för överföring av digital arkivdata till datavärd. Denna kostnad är för närvarande ej känd, utan uppskattas till 35-40 000 kr/år. Kostnader för e-arkiv väst ingick ej i tidigare prognoser för DMEF:s budget 2025-2027.

Not*** DMEF bedöms behöva konsultstöd avseende framförallt spetskompetens för arbetsområdet förorenad mark såväl 2025 som 2026. Det kan inte uteslutas att konsultstödet blir både högre och längre utsträckt i tid än detta. Kostnader för konsultstöd ingick ej i tidigare prognoser för DMEF:s budget 2025-2026.



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Scenario 1a - oförändrad timtaxa 2025-2027, hela miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR med extern finansiering)

Budget 2025 miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR), ej uppr. taxa	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	5 739 000
Vattenprovtagning mm	170 000
Summa intäkter	17 159 000
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 548 993
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	14 858 743
Övriga kostnader	3 224 300
Summa intäkter	17 159 000
Summa kostnader	18 083 043
Nettokostnad	- 924 043

Budget 2026 miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR), ej uppr. taxa	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	5 739 000
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 164 000
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 559 948
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	14 878 948
Övriga kostnader	3 105 800
Summa intäkter	17 164 000
Summa kostnader	17 984 748
Nettokostnad	- 820 748



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Budget 2027 miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR), ej uppr. taxa	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	5 739 000
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 164 000
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO	15 192 197
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	15 520 723
Övriga kostnader	2 949 387
Summa intäkter	17 164 000
Summa kostnader	18 470 110
Nettokostnad	- 1 306 110

Kommentar scenario 1a: Kostnaderna ökar och en oförändrad timtaxa kan inte kompensera kostnadsökningarna. Kraftiga underskott varje år. Eget kapital urholkas snabbt. Gapet mellan medelnivån på timtaxan hos övriga kommuner i Fyrbodal och DMEF:s timtaxa kommer att växa och vara mycket stort 2027.

Scenario 1b - oförändrad timtaxa 2025-2027, myndighetsdelen

Budget 2025 myndighet, ej uppr. taxor	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	5 739 000
Kostnader	
Personalkostnader anställd personal	
Personalkostnader	10 198 855
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	10 508 605
Övriga kostnader	2 136 954
Summa intäkter	5 739 000
Summa kostnader	12 645 559
Nettokostnad	6 906 559
Kostnadstäckningsgrad	45,4%



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Budget 2026 myndighet, ej uppr. taxor	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	5 739 000
Kostnader	
Personalkostnader anställd personal	
Personalkostnader	10 198 130
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	10 517 130
Övriga kostnader	2 002 671
Summa intäkter	5 739 000
Summa kostnader	12 519 801
Nettokostnad	6 780 801
Kostnadstäckningsgrad	45,8%

Budget 2027 myndighet, ej uppr taxor	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	5 739 000
Kostnader	
Personalkostnader anställd personal	
Personalkostnader	10 606 055
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	10 934 581
Övriga kostnader	1 829 711
Summa intäkter	5 739 000
Summa kostnader	12 764 292
Nettokostnad	7 025 292
Kostnadstäckningsgrad	45,0%

Kommentar scenario 1b: Kostnaderna ökar och en oförändrad timtaxa kan inte kompensera kostnadsökningarna. Mycket låg kostnadstäckning för myndighetsarbetet. Kostnadstäckningen sjunker. Gapet mellan medelnivån på timtaxan hos övriga kommuner i Fyrbodal och DMEF:s timtaxa kommer att växa och vara mycket stort 2027.



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Scenario 2a - anpassning av timtaxan 2025 till 25:e lägsta percentilen i Fyrbodal + uppräknig PKV samt fortsatt årlig uppräknig enligt PKV, hela miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR med extern finansiering)

Summering budget 2025 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 383 335
Vattenprovtagning mm	170 000
Summa intäkter	17 803 335
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 548 993
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	14 858 743
Övriga kostnader	3 224 300
Summa intäkter	17 803 335
Summa kostnader	18 083 043
Nettokostnad	- 279 708

Summering budget 2026 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 420 470
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 845 470
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 555 948
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	14 874 948
Övriga kostnader	3 105 800
Summa intäkter	17 845 470
Summa kostnader	17 980 748
Nettokostnad	- 135 278



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Summering budget 2027 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 569 675
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	17 994 675
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	15 192 197
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	15 520 723
Övriga kostnader	2 949 387
Summa intäkter	17 994 675
Summa kostnader	18 470 110
Nettokostnad	- 475 435

Kommentar scenario 2a: En anpassning av timtaxan buffrar till stor del de ökade kostnaderna 2025 och 2026, men 2027 börjar underskottet växa. Mer långsam förbrukning av det egna kapitalet.

Scenario 2b - anpassning av timtaxan 2025 till 25:e lägsta percentilen i Fyrbodal + uppräknig PKV samt fortsatt årlig uppräknig enligt PKV, myndighetsdelen

Budget 2025 myndighet med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 383 335
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 855
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	10 508 605
Övriga kostnader	2 136 954
Summa intäkter	6 383 335
Summa kostnader	12 645 559
Nettokostnad	6 262 224
Kostnadstäckningsgrad	50,5%



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Budget 2026 myndighet med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 421 635
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 130
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	10 517 130
Övriga kostnader	2 002 671
Summa intäkter	6 421 635
Summa kostnader	12 519 801
Nettokostnad	6 098 166
Kostnadstäckningsgrad	51,3%

Budget 2027 myndighet med höjning taxa enligt 25:e lägsta percentilen Fyrbodal + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 421 635
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 606 055
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	10 934 581
Övriga kostnader	1 829 711
Summa intäkter	6 421 635
Summa kostnader	12 764 292
Nettokostnad	6 342 657
Kostnadstäckningsgrad	50,3%

Kommentar scenario 2b: En anpassning av taxan buffrar till stor del de ökade kostnaderna, i synnerhet 2025 och 2026. Kostnadstäckningen för myndighetsarbetet förbättras. Fr.o.m. 2027 buffrar anpassningen av taxan sämre till förväntade kostnader, varför kostnadstäckningsgraden under dessa förutsättningar sjunker från 2026.



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Scenario 3a - anpassning av timtaxan 2025 till DMEK:s beräkning + uppräknings PKV samt fortsatt årlig uppräknings enligt PKV, hela miljö- och energikontoret (exkl. projekt och EKR med exten finansiering)

Summering budget 2025 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt DMEK:s beräkning + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 710 235
Vattenprovtagning mm	170 000
Summa intäkter	18 130 235
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 548 993
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	14 858 743
Övriga kostnader	3 224 300
Summa intäkter	18 130 235
Summa kostnader	18 083 043
Nettokostnad	+ 47 192

Summering budget 2026 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt DMEK:s beräkning + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 752 675
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	18 177 675
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO)	14 555 948
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	14 874 948
Övriga kostnader	3 105 800
Summa intäkter	18 177 675
Summa kostnader	17 980 748
Nettokostnad	+ 196 927



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Summering budget 2027 miljö- och energikontoret med höjning taxa enligt DMEK:s beräkning + PKV (exkl. projekt och EKR)	
Intäkter	Kronor
Driftbidrag	11 250 000
Avgifter	6 907 185
Vattenprovtagning mm	175 000
Summa intäkter	18 332 185
Kostnader	
Personal	
Personalkostnad (lön + PO	15 192 197
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	15 520 723
Övriga kostnader	2 949 387
Summa intäkter	18 332 185
Summa kostnader	18 470 110
Nettokostnad	- 137 925

Kommentar scenario 3a: Timtaxan mer anpassad till kostnaderna vilket medför ett positivt resultat 2025 och 2026. 2027 viker dock resultatet och blir negativt. Detta beror bl.a. på att timtaxan ska täcka myndighetens kostnader men inte den övriga verksamhetens kostnader (t.ex. strategdelen) samt att beräknat PKV för 2026 och 2027 är lägre än förväntade löneökningar.

Scenario 3b - anpassning av timtaxan 2025 till DMEK:s beräkning + uppräknig PKV samt fortsatt årlig uppräknig enligt PKV, myndighetsdelen

Budget 2025 myndighet DMEK:s beräkning + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 710 235
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 855
Nämnd	309 750
Summa pers. kostn.	10 508 605
Övriga kostnader	2 136 954
Summa intäkter	6 710 235
Summa kostnader	12 645 559
Nettokostnad	5 935 324
Kostnadstäckningsgrad	53,1%



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Budget 2026 myndighet DMEK:s beräkning + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 750 496
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 198 130
Nämnd	319 000
Summa pers. kostn.	10 517 130
Övriga kostnader	2 002 671
Summa intäkter	6 750 496
Summa kostnader	12 519 801
Nettokostnad	5 769 305
Kostnadstäckningsgrad	53,9%

Budget 2027 myndighet DMEK:s beräkning + PKV	
Intäkter	Kronor
Tillsynsavgifter	6 750 496
Kostnader	
Personalkostnader	
Personalkostnader	10 606 055
Nämnd	328 526
Summa pers. kostn.	10 934 581
Övriga kostnader	1 829 711
Summa intäkter	6 750 496
Summa kostnader	12 764 292
Nettokostnad	6 013 796
Kostnadstäckningsgrad	52,9%

Kommentar scenario 3b: Timtaxan mer anpassad till kostnaderna vilket medför en tydligt förbättrad kostnadstäckning. 2027 viker kostnadstäckningen något då beräknat PKV för 2026 och 2027 är lägre än förväntade löneökningar.



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Konsekvenser av föreslagen timtaxa 2025 för verksamheter som omfattas av tillsyn/kontroll

En höjning av timtaxan 2025 enligt förslag till beslut, dvs anpassning till principen 25:e lägsta percentilen Fyrbodals, innebär följande kostnadsökning för verksamhetsutövare.

Miljöbalkstillsyn

- Höjning från 1075 kr till 1197 kr = en ökning av timtaxan med ca 11,3%

För verksamheter med miljötillsyn motsvarande 3 timmar (t.ex. lantbruk < 100 djurenheter, fordonstvättar, vindkraftverk):

- kostnad 2024 = 3225 kr
- kostnad 2025 = 3591 kr
- differens = 366 kr

För verksamheter med miljötillsyn motsvarande 6 timmar (t.ex. lantbruk > 100 djurenheter, mekanisk verkstad, vindkraftspark):

- kostnad 2024 = 6450 kr
- kostnad 2025 = 7182 kr
- differens = 732 kr

Livsmedelskontroll

- Höjning från 1130 kr till 1247 kr = en ökning av timtaxan med ca 10,4%

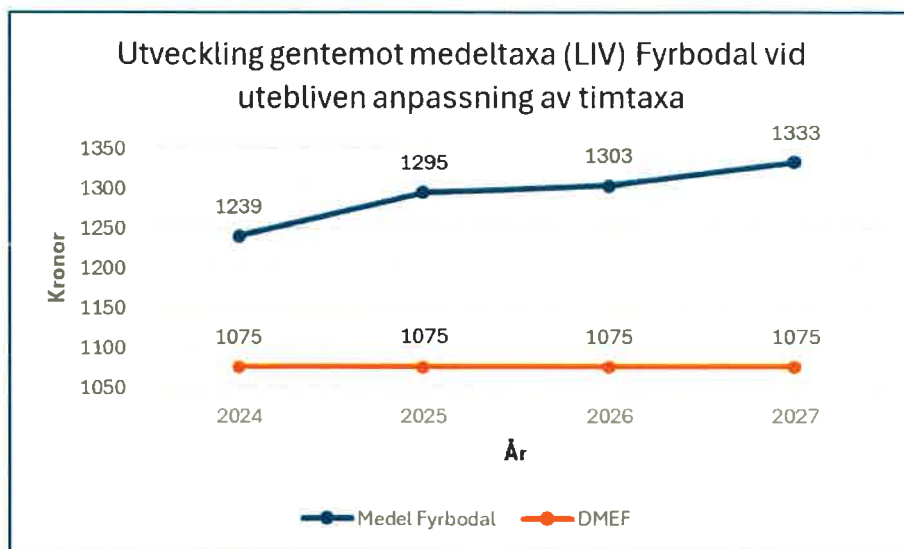
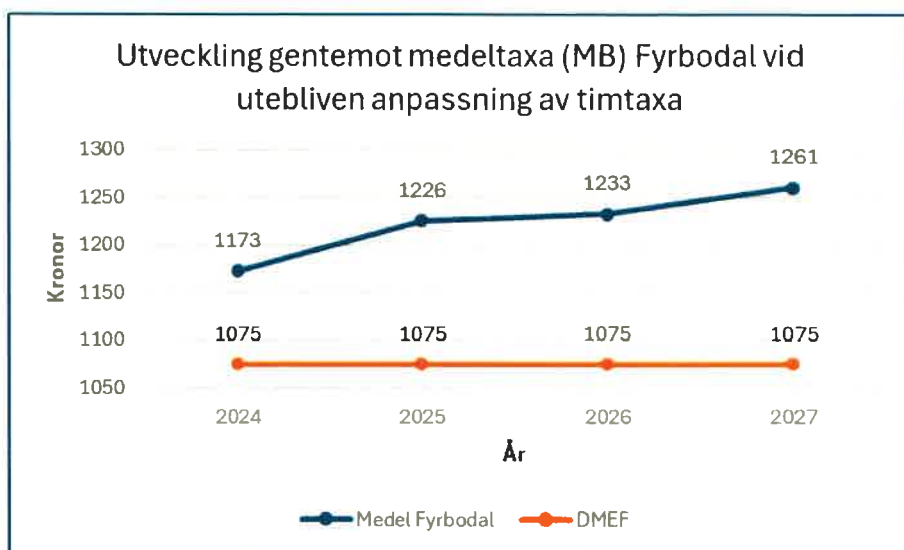
Avgift för livsmedelskontroll motsvarande 3 timmar (efterhandsdebitering, men motsvarar den uppskattade tidsåtgången för livsmedelskontroll av de flesta verksamheterna, t.ex. restauranger och butiker):

- kostnad 2024 = 3390 kr
- kostnad 2025 = 3741 kr
- differens = 351 kr

Sammanträdesdatum
2024-05-30

Forts § 17

Effekter gentemot medelnivån för timtaxa inom Fyrbodal om ingen anpassning görs av DMEF:s timtaxa åren 2024 – 2027





Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Dalslands miljö- och energikontors sammanfattande bedömning

Ett fortsatt scenario där DMEF:s timtaxa kvarstår på nuvarande nivå (2024) innebär framför allt följande:

- Timtaxan för livsmedelskontrollen är inte förenlig med gällande lagstiftning och timtaxan för miljöbalkstillsynen inte i enlighet med intentionerna för finansiering av miljöbalkstillsynen.
- En mycket snabb urholkning av förbundets egna kapital, vilket innebär att ägarkommunerna på några års sikt behöver tillföra medel till förbundet om nuvarande verksamhet ska kunna bibehållas.
- Kostnadstäckningsgraden för myndighetsutövningen sjunker och kommer att ligga på mycket låga nivåer.
- "Gapet" mellan DMEF:s timtaxa och medelnivån för timtaxan inom Fyrbodals kommuner ökar.

En anpassning av DMEF:s timtaxa enligt principen 25:e lägsta percentilen i Fyrbodal innebär framförallt följande:

- Timtaxan för livsmedelskontrollen är fortfarande inte förenlig med gällande lagstiftning och timtaxan för miljöbalkstillsynen är inte fullt ut i enlighet med intentionerna för finansiering av miljöbalkstillsynen.
- En mer långsam urholkning av förbundets egna kapital.
- Kostnadstäckningsgraden för myndighetsutövningen förstärks gentemot nuvarande nivå.
- Skillnaderna i timtaxenivå mellan DMEF och övriga kommuner i Fyrbodal minskar.
- Ger förutsättningar för att, i enlighet med utredningen om principer för finansiering av DMEF:s verksamhet (utredningen presenterades 14 april 2022), på något/några års sikt anpassa timtaxan till kostnaderna för myndighetsutövningen. Därmed kan förutsättningar skapas för en timtaxa som efterlever gällande lagstiftning och som ger en god kostnadstäckning avseende myndighetsarbetet.



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Yrkande:

Andreas Nilsson (M) yrkar att timtaxan anpassas till principen om lägsta 25:e percentilen i Fyrbodal med uppräknings av PKV, i enlighet med förvaltningens förslag.

Ulla Börjesson (S), Per-Olof Norlin (S) och Jörgen Andersson (SD) yrkar bifall till Andreas Nilssons (M) förslag.

Beslutsgång:

Ordföranden Ludwig Mossberg (M) ställer proposition på Andreas Nilssons (M), Ulla Börjessons (S), Per-Olof Norlin (S) och Jörgen Anderssons (SD) förslag att timtaxan anpassas till principen om lägsta 25:e percentilen i Fyrbodal med uppräknings av PKV och finner att direktionen beslutar i enlighet med förslaget.

Tilläggsyrkande:

Andreas Nilsson (M) yrkar på att den höjning som taxorna innebär, i motsvarande grad sänker det kommunala bidraget till förbundet verksamhetsåret 2025 enligt nedan:

Taxa kronor/timme

Förvaltningens förslag, punkt 1-4	1197	
Nämndens förslag,	- 1125	+72
Förvaltningens förslag offentlig kontroll, livsmedelslagstiftningen	1247	
Nämndens förslag	- 1182	+62
Förvaltningens förslag extra offentlig kontroll, livsmedelslagstiftningen	1177	
Nämndens förslag	- 1110	+67

Idag är självkostnadsgraden för de som nyttjar tillsyn ca 46% och med yrkandet ca 50%. I dagsläget subventionerar kommunerna näringen med ca 5,8 miljoner, medel som hade kunnat gå till skola, vård och omsorg.

Den obalans i budget som uppstår täcks initialt med eget kapital, fortsätta diskussioner gällande ekonomin skall fortgå och ske löpande för att hitta effektiviseringar/anpassningar som gör att vi hittar en budget i balans.



Sammanträdesdatum

2024-05-30

Forts § 17

Förbundet har att ta fram siffror som visar på vad som går tillbaka till respektive kommun, alltså skillnaden mellan nämndens förslag och yrkandet som omnämns i ovanstående text.

Ulla Börjesson (S), Per-Olof Norlin (S) och Jörgen Andersson (SD) yrkar bifall till Andreas Nilssons (M) förslag.

Beslutsgång tilläggsyrkande:

Ordföranden Ludwig Mossberg (M) ställer proposition på Andreas Nilssons (M), Ulla Börjessons (S), Per-Olof Norlins (S) och Jörgen Anderssons (SD) tilläggsyrkande att den höjning som taxorna innebär, i motsvarande grad sänker det kommunala bidraget till förbundet för verksamhetsåret 2025 och finner att direktionen beslutar enligt förslaget.

Beredning:

Presidium 2024-05-20

Dalslands miljö- och energikontors (förvaltningen) förslag

Dalslands miljö- och energinämnd 2024-05-02, § 42

Förbundschefens och biträdande miljöchefens tjänsteskrivelse

Expedieras:

KF Bengtsfors kommun

KF Dals-Eds kommun

KF Färgelanda kommun

KF Melleruds kommun



Sammanträdesdatum

2024-05-30

DMEF § 18

Dnr 2024/709.ADM

**Fastställande av taxa för prövning och tillsyn över
avfallshantering i fritidsbåtshamnar, Dalslands miljö-
och energinämnd**

Direktionens beslut

Direktionen beslutar att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- fastställa förslag till taxa för prövning och tillsyn över avfallshantering i fritidsbåtshamnar att gälla **från den 1 januari 2025 och framåt.**

Bakgrund

Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska Dalslands miljö- och energinämnd bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Med anledning av den nya lagstiftningen fastställdes en taxa för prövning och tillsyn över avfallshantering i fritidsbåtshamnar inom Dalslands miljö- och energinämnds ansvarsområde 2024.

Den nu förestående ändringen av taxan innebär inga förändringar i sak, utan består främst av redaktionella ändringar i texten.

Beredning:

Presidium 2024-05-20

Dalslands miljö- och energinämnd 2024-05-02, § 41

Förbundschefens och biträdande miljöchefens tjänsteskrivelse

Beslutsgång

Ordföranden Ludwig Mossberg (M) frågar på förslaget och finner att direktionen bifaller detta.

Expedieras:

KF Bengtsfors kommun

KF Dals-Eds kommun

KF Färgelanda kommun

KF Melleruds kommun



Sammanträdesdatum

2024-05-30

DMEF § 19

Dnr 2024/696

Fastställande av taxa för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer, Dalslands miljö- och energinämnd

Direktionens beslut

Direktionen beslutar att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- fastställa förslag till taxa för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer att gälla **från den 1 januari 2025 och framåt.**

Bakgrund

Sprängämnesprekursorer är ämnen som kan användas för att framställa sprängmedel. Enligt 6 § i lagen (2014:799) om sprängämnesprekursorer ska kommunen, dvs i detta fall Dalslands miljö- och energinämnd (DMEN), utöva tillsyn över att gällande EU-förordningar följs. Tillsynen omfattar inte färdiga produkter, som pyrotekniska artiklar i form av raketer, smällare och andra fyrverkeriartiklar, eller receptbelagda läkemedel.

Taxan avseende tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer har uppdaterats. Uppdateringen innebär inga förändringar i sak, utan består främst av redaktionella ändringar i texten.

Beredning:

Presidium 2024-05-20

Dalslands miljö- och energinämnd 2024-05-02, § 40

Förbundschefens och biträdande miljöchefens tjänsteskrivelse

Beslutsgång

Ordföranden Ludwig Mossberg (M) frågar på förslaget och finner att direktionen bifaller detta.

Expedieras:

KF Bengtsfors kommun

KF Dals-Eds kommun

KF Färgelanda kommun

KF Melleruds kommun



Sammanträdesdatum

2024-05-30

DMEN § 20

Dnr 2024/490.ADM

Fastställande av taxa för provning och tillsyn inom miljöbalkens område, Dalslands miljö- och energinämnd

Direktionen beslutar att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- fastställa förslag till taxa för tillsyn inom miljöbalkens område med tillhörande bilagor att gälla **från den 1 januari 2025 och framåt.**

Bakgrund

Taxan för provning och tillsyn enligt miljöbalken har uppdaterats. Ändringar har gjorts i taxebestämmelserna samt i tillhörande bilagor.

Bilaga 2 har kompletterats i ett flertal punkter avseende årlig tillsynsavgift för tillkommande verksamheter.

Industriutsläppsverksamheter föreslås få ett tillägg motsvarande 10 timmar per år, vilket är en ökning mot nuvarande 5 timmar.

Beredning:

Presidium 2024-05-20

Dalslands miljö- och energinämnd 2024-05-02, § 39

Förbundschefens och biträdande miljöchefens tjänsteskrivelse

Expedieras:

KF Bengtsfors kommun

KF Dals-Eds kommun

KF Färgelanda kommun

KF Melleruds kommun



Sammanträdesdatum

2024-05-30

DMEF § 21

Dnr 2024/694.ADM

Fastställande av taxa för offentlig kontroll enligt livsmedelslagstiftningen, Dalslands miljö- och energinämnd

Direktionen beslutar att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att:

- fastställa förslag till taxa för offentlig kontroll enligt livsmedelslagstiftningen att gälla **från den 1 januari 2025 och framåt.**

Bakgrund

Under 2024 det nya avgiftssystemet för livsmedelskontrollen genomförts i sin helhet. Nu föreliggande uppdatering av taxan innebär inga förändringar i sak, utan består främst av redaktionella ändringar i texten till följd av skiftet av avgiftssystem.

Beredning:

Presidium 2024-05-20

Dalslands miljö- och energinämnd 2024-05-02, § 38

Förbundschefens och biträdande miljöchefens tjänsteskrivelse

Expedieras:

KF Bengtsfors kommun

KF Dals-Eds kommun

KF Färgelanda kommun

KF Melleruds kommun



Kommunstyrelsen

Förslag om nya timtaxor för Dalslands miljö- och energiförbund 2025

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. timavgiften för provning och tillsyn enligt miljöbalken ska vara 1 197 kr/timme handläggnings-/tillsynstid från och med i januari 2025.
2. timavgiften för tillsyn m.m. enligt strålskyddslagens område ska vara 1 197 kr/timme handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
3. timavgiften för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer ska vara 1 197 kr/timme handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
4. timavgiften för offentlig kontroll enligt lagen om foder och animaliska biprodukter ska vara 1 197 kr/timme handläggnings-/tillsynstid från och med den 1 januari 2025.
5. timavgiften för offentlig kontroll enligt livsmedelslagen ska vara 1 247 kr/timme handläggnings-/tillsynstid samt att timavgiften för extra offentlig livsmedelskontroll ska vara 1 177 kr/timme från och med den 1 januari 2025.
6. Fastställa förslag till taxa för provning och tillsyn inom miljöbalkens område med tillhörande bilagor att gälla från och med 1 januari 2025.
7. Timavgiften i fortsättningen ska anpassas till för varje år gällande PKV
8. En sänkning av det kommunala bidraget till förbundet för verksamhetsåret 2025. Sänkningen av bidraget ska motsvara skillnaden mellan miljö- och energinämndes förslag till timavgift och direktionens förslag till timavgift.

Sammanfattning av ärendet

Direktionen för Dalslands miljö- och energinämnd beslutade den 30 maj 2024, § 18–21, att rekommendera kommunfullmäktige i kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud att fastställa taxa för provning och tillsyn över avfallshantering i fritidsbåtshamnar, taxa för offentlig kontroll enligt livsmedelslagstiftningen, taxa för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer, taxmiljöbalkens område att gälla från och med 1 januari 2025.

Postadress

Melleruds kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
464 80 MELLERUD

Besöksadress

Storgatan 13

E-post

kommunen@mellerud.se

Telefon

0530-180 00

Webb

www.mellerud.se

Bankgiro

5502-2776

Organisationsnummer

212000-1488



Dalslands miljö och energiförbunds timtaxa hör till den/de lägsta i hela Fyrbodal och har de senaste åren inte följt timtaxans utveckling i Fyrbodals övriga kommuner. Enligt förslaget innebär höjningen av taxan en anpassning till 25:e lägsta percentilen Fyrbodal. Timtaxan för livsmedelskontroller är inte förenligt med gällande lagstiftning och timtaxan för miljöbalkstillsynen är inte fullt ut i enlighet med intentionerna för finansiering av miljöbalkstillsynen.

Taxeförslaget innebär en höjning med 11,3 % inom miljöbalkstillsynen och 10,4 % inom livsmedelstillsynen.

Beslutsunderlag

- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 38
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 39
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 40
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 41
- Dalslands miljö- och energinämnd 2024 05-02, § 42
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 17
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 18
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 19
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 20
- Dalslands miljö- och energiförbund 2024 05-30, § 21
- Taxa livsmedel fr.o.m. 2025
- Taxa miljöbalken fr.o.m. 2025
- Taxa avfallshantering fritidsbåtshamnar fr.o.m. 2025
- Taxa sprängämnesprekursorer fr.o.m. 2025

Karl Olof Petersson
Kommunchef

Karl-Olof Petersson
Kommunchef
0530-181 05
karl.olof.petersson@mellerud.se

Beslutet skickas till

Dalslands miljö- och energiförbund

Remiss - Rambudget "Delregionala utvecklingsmedel 2025" Fyrbodals Kommunalförbund

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslutar att:

1. Ställa sig bakom remissförslaget om budget delregionala utvecklingsmedel 2025 med 37 kr/invånare.
2. Finansiering sker inom kommunstyrelseförvaltningens näringslivsåtgärder.

Sammanfattning av ärendet

Direktionen för Fyrbodal kommunalförbund ska innan oktobers månads utgång besluta om budget för de delregiona utvecklingsmedlen år 2025.

Under våren 2024 har förbundet processat fram ett förslag till budget för de delregionala utvecklingsmedlen avseende 2025. Budgeten visar hur kommunalförbundet prioriterar sina insatser för att genomföra förbundets Verksamhetsplan 2024–2026, Regionala utvecklingsstrategi RUS2030, Regionala kulturplanen, Klimat 2030 samt Näringslivsstrategi Businessregion Väst 2030.

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund beslutade den 13 juni 2024, § 62 att ställa sig bakom föreslaget samt att skicka ut förslaget på remiss till medlemskommunerna. Medlemskommunerna ombeds att inkomma med svar om budget för de regionala utvecklingsmedlen för 2024 senast 30 september 2024.

Den kommunala medfinansieringen per invånare fastställs slutligt per den 1 november 2024 utifrån befolkningens mängd. Modellen är densamma som tidigare och har inneburit att varje medlemskommun medfinansierat 37 kr/invånare. Utifrån SCB:s befolkningsstatistik gör Fyrbodals kommunalförbund bedömningen att kostnaden kommer att ligga i paritet med tidigare år.

Anslaget ryms inom kommunstyrelsens budget 2025, Tillväxtenheten.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse
- Sammanträdesprotokoll Fyrbodals kommunalförbund 2024- 06-13, § 62
- Fyrbodals kommunalförbund tjänsteskrivelse DRUM 2025, 2024-06-19
- Fyrbodals kommunalförbund tjänsteskrivelse DRUM 2025, 2024-04-23



Kommunstyrelsen

Remiss - Rambudget "Delregionala utvecklingsmedel 2025" Fyrbodals Kommunalförbund

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslutar att:

1. Ställa sig bakom remissförslaget om budget delregionala utvecklingsmedel 2025 med 37 kr/invånare.
2. Finansiering sker inom kommunstyrelseförvaltningens näringslivsåtgärder.

Sammanfattning av ärendet

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund ska innan oktobers månads utgång besluta om budget för de delregionala utvecklingsmedlen år 2025.

Under våren 2024 har förbundet processat fram ett förslag till budget för de delregionala utvecklingsmedlen avseende 2025. Budgeten visar hur kommunalförbundet prioriterar sina insatser för att genomföra förbundets Verksamhetsplan 2024–2026, Regionala utvecklingsstrategi RUS2030, Regionala kulturplanen, Klimat 2030 samt Näringslivsstrategi Businessregion Väst 2030.

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund beslutade den 13 juni 2024, § 62 att ställa sig bakom förslaget samt att skicka ut förslaget på remiss till medlemskommunerna. Medlemskommunerna ombeds att inkomma med svar om budget för de regionala utvecklingsmedlen för 2024 senast 30 september 2024.

Den kommunala medfinansieringen per invånare fastställs slutligt per den 1 november 2024 utifrån befolkningsmängd. Modellen är densamma som tidigare och har inneburit att varje medlemskommun medfinansierat 37 kr/invånare. Utifrån SCB:s befolkningsstatistik gör Fyrbodals kommunalförbund bedömningen att kostnaden kommer att ligga i paritet med tidigare år.

Anslaget ryms i nom kommunstyrelsens budget 2025, Tillväxtenheten.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll Fyrbodals kommunalförbund 2024- 06-13, § 62

Postadress

Melleruds kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
464 80 MELLERUD

Besöksadress

Storgatan 13

E-post

kommunen@mellerud.se

Telefon

0530-180 00

Webb

www.mellerud.se

Bankgiro

5502-2776

Organisationsnummer

212000-1488



Fyrbodals kommunalförbund tjänsteskrivelse DRUM 2025, 2024-06-19

Fyrbodals kommunalförbund tjänsteskrivelse DRUM 2025, 2024-04-23

Karl Olof Petersson
Kommunchef

Elisabeth Carlstein
Ekonomichef
0530-181 37
elisabeth.carlstein@mellerud.se

Beslutet skickas till

Fyrbodals kommunalförbund
Ekonom kommunstyrelsens förvaltning

Förbundsdirektionen	Sammanträdesdatum 2024-06-13	Sida 1(22)
---------------------	---------------------------------	------------

Tid och plats	Torsdagen den 13 juni, klockan 09,00 -14.20 Parkgatan 8 i Mellerud – Kulturbruket på Dals lokal Sparbank-Salongen
----------------------	--

Beslutande	
Ledamöter	Enligt närvarolista
Tjänstgörande ersättare	Enligt närvarolista

Övriga närvarande	
Tjänstepersoner	Anna Lärk Ståhlberg, förbundsdirektör Carina Wiberg Borgh, sekreterare/ chef verksamhetsstöd Titti Andersson, bitr förbundsdirektör Maria Wolff, chef kompetensutveckling Karin Engström, chef välfärdsutveckling Andreas Borg, kommunikationsansvarig Morgan Ahlberg, infrastrukturstrateg, Malin Zetterman, ekonomiansvarig, Eva-Maria Persdotter, socialstrateg

Övriga /gäster	
Nätverk för socialnämndsordföranden	Daniel Jensen, Mellerud Ricard Söderberg, Lysekil

Utses att justera	
Justerare	Andreas Nilsson (M)

Justering digitalt datum och tid	2024-06-18 kl. 09,00 digitalt
----------------------------------	-------------------------------

Justerande paragrafer	§55 - §71
Direktjustering	

Underskrifter	Sekreterare	_____
		Carina Winberg Borgh
	Ordförande	_____
		Peter Eriksson (M)
	Justerande	_____
		Andreas Nilsson (M)

Justerandes signatur	utdragsbestyrkande
----------------------	--------------------

Anslag/bevis

Protokollet är justerat och justeringen har tillkännagivits genom anslag på Fyrbodals digitala anslagstavla.

Organ	Förbundsdirektionen
Sammanträdesdatum	2024-06-13
Datumet när anslaget sätts upp	2024-06-19
Datumet när anslaget tas ner	2024-07-10
Förvaringsplats för protokollet	Fyrbodals kommunalförbund, Förbundskansliet, Museigatan 2, Uddevalla

Underskrift

Carina Wiberg Borgh

Fyrbodals kommunalförbund

Sammanträdesprotokoll

Dnr:2024/0001

Förbundsdirectionen

Sammanträdesdatum

Sida 13(22)

2024-06-13

§ 62 Remissförslag fördelning av rambudget för delregionala utvecklingsmedel (DRUM) 2025

Förbundsdirectionens beslut

Förbundsdirectionen rekommendera medlemskommunerna att ställa sig bakom remissförslaget till fördelning av rambudget för de delregionala utvecklingsmedlen 2025 samt att skicka ut förslaget på remiss till medlemskommunerna

Sammanfattning av ärendet

Under våren 2024 har förbundet processat fram ett förslag till fördelning av rambudget för de delregionala utvecklingsmedlen avseende 2025. Budgeten visar hur kommunalförbundet prioriterar sina insatser för att genomföra förbundets Verksamhetsplan 2024–2026, Regionala utvecklingsstrategi RUS2030, Regionala kulturplanen, Klimat 2030 samt Näringslivsstrategi Businessregion Väst 2030. Den kommunala medfinansieringen per invånare fastställs slutgiltigt per den 1 november 2024 utifrån befolkningensmängd. Modellen är densamma som tidigare år och har inneburit att varje medlemskommun medfinansierat det cirka 37 kronor per invånare. Utifrån SCBs befolkningsstatistik gör Fyrbodals kommunalförbund bedömningen att kostnaden kommer att ligga i paritet med tidigare år. Kommuner som önskar inkomma med remissvar anmodas inkomma med detta senast den 30 september 2024.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-04-23

Arbetsutskottets förslag till beslut

Förbundsdirectionens arbetsutskott föreslår förbundsdirectionen att rekommendera medlemskommunerna att ställa sig bakom remissförslaget till fördelning av rambudget för de delregionala utvecklingsmedlen 2025 samt att skicka ut förslaget på remiss till medlemskommunerna

Beslutet skickas till

Diarium Fyrbodals Kommunalförbund

Chef Regional utveckling

Medlemskommunerna

Justerandes signatur

utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Peter Eriksson
Date: 2024-06-17 17:53:41
BankID refno: edb5cd6e-359b-4cee-9518-8b63f77cbadc



Ordförande: Peter Eriksson

Signed by: ANDREAS NILSSON
Date: 2024-06-17 17:27:58
BankID refno: ccf8a130-5b1a-42e1-875a-a8714ce245ce



Justerare: Andreas Nilsson

Signed by: Carina Anette Margareta Wiberg Borgh
Date: 2024-06-17 17:45:48
BankID refno: fc51c301-58aa-4f7a-ab5c-5c462fe9dcb0



Sekreterare: Carina Wiberg Borgh

Missiv rambudget för delregionala utvecklingsmedel (DRUM) 2025

Den 13 juni tog Fyrbodals direktion beslut om att skicka ut förslag till fördelning av rambudget för de delregionala utvecklingsmedlen avseende 2025 till medlemskommunerna

Budgeten visar hur kommunalförbundet prioriterar sina insatser för att genomföra förbundets Verksamhetsplan 2024–2026, Regionala utvecklingsstrategi RUS2030, Regionala kulturplanen, Klimat 2030 samt Näringslivsstrategi Businessregion Väst 2030.

Den kommunala medfinansieringen, per invånare, fastställs slutgiltigt per den 1 november 2024 utifrån befolkningens mängd vid denna tidpunkt. Modellen är densamma som tidigare år och har inneburit att varje medlemskommun medfinansierat med cirka 37 kronor per invånare. Utifrån SCBs befolkningsstatistik gör Fyrbodals kommunalförbund bedömningen att kostnaden kommer att ligga i paritet med tidigare år.

Remissvar skickas vänligen till: kansli@fyrbodal.se

Sista svarsdag är den 30 september 2024.

Vid frågor kontakta Michael Johansson. Michael.johansson@fyrbodal.se

Sändlista

Bengtsfors kommun
Dals-Ed kommun
Färgelanda kommun
Lysekil Kommun
Mellerud kommun
Munkedal kommun
Orust kommun
Sotenäs kommun
Strömstad kommun
Tanum kommun
Trollhättan kommun
Uddevalla kommun
Vänersborg kommun
Åmål kommun

Remissförslag fördelning rambudget för delregionala utvecklingsmedel (DRUM) 2025

Förslag till beslut

Direktionen beslutar att rekommendera medlemskommunerna att ställa sig bakom remissförslaget till fördelning av rambudget för de delregionala utvecklingsmedlen 2025 samt att skicka ut förslaget på remiss till medlemskommunerna.

Sammanfattning och bakgrund

Under våren 2024 har förbundet processat fram ett förslag till fördelning av rambudget för de delregionala utvecklingsmedlen avseende 2025. Budgeten visar hur kommunalförbundet prioriterar sina insatser för att genomföra förbundets Verksamhetsplan 2024–2026, Regionala utvecklingsstrategi RUS2030, Regionala kulturplanen, Klimat 2030 samt Näringslivsstrategi Businessregion Väst 2030.

Den kommunala medfinansieringen per invånare fastställs slutgiltigt per den 1 november 2024 utifrån befolkningens mängd. Modellen är densamma som tidigare år och har inneburit att varje medlemskommun medfinansierat det cirka 37 kronor per invånare. Utifrån SCBs befolkningsstatistik gör Fyrbodals kommunalförbund bedömningen att kostnaden kommer att ligga i paritet med tidigare år. Kommuner som önskar inkomma med remissvar anmodas inkomma med detta senast den 30 september 2024.

Beskrivning av ärendet

Miljö- och regionutvecklingsnämnden (MRU) avsätter tillsammans med Kulturnämnden (KUN) medel till budget för delregional utveckling att förvaltas av kommunalförbunden i regionen. Medlen avsätts under förutsättning att kommunerna bidrar med minst lika mycket.

För 2025 avsätter Västra Götalandsregionen (VGR) 11,05 miljoner kronor, fördelat på MRU 9 mnkr och KUN 2,05 mnkr. VGR har meddelat att en eventuell indexuppräknings kan komma att ske av de medel som tillhandahålls av MRU. Slutligt besked i denna fråga förväntas komma under oktober månad 2024.

Fyrbodals direktions ska innan oktober månads utgång besluta om budgeten för de delregionala utvecklingsmedlen år 2025. Förslaget till rambudget följer den överenskommelse som tecknats mellan Västra Götalandsregionen och medlemskommunerna i Fyrbodals kommunalförbund och

de avtal som är tecknade. Kommuner som önskar inkomma med remissvar anmodas inkomma med detta senast den 30 september 2024.

Enligt överenskommelse mellan regionen och Fyrbodals kommunalförbund förväntas medlen:

- Bidra till lokalt och delregionalt inflytande och engagemang i det regionala utvecklingsarbetet (utifrån kommunernas förutsättningar och möjligheter).
- Bidra till nyttänkande och konkreta projekt som främjar en hållbar regional utveckling och bidrar till att lösa aktuella samhällsutmaningar i Västra Götaland.
- Bidra till flernivåsamverkan mellan kommun, delregion och region. Insatser ska samskapas.
- Stimulera satsningar som utgår från lokala behov.
- Medlens primära syfte är att nå ut till aktörer delregionalt.
- Alltid undersöka om andra finansieringsverktyg är möjliga.
- Medfinansiering av delregionalt innovationsstödsystem ska föregås av gemensam dialog kring samfinansiering.

Bedömning och synpunkter

Externa och interna projekt, tjänsteköp och utlysningar ska tydligt kopplas till Kommunalförbundets Verksamhetsplan 2024–2026 inklusive Näringslivsstrategi Business region Väst 2030 samt RUS 2030, Klimat 2030 och Kulturstrategi 2030.

Projektansökningar, såväl externa som interna ska processas i av Direktionen utpekade chefsnätverk (Näringslivschefer, Utbildningschefer samt Kulturchefer) och beslutas i Direktionens arbetsutskott. Projektutlysning ska beredas i chefsnätverken och publiceras på kommunalförbundets hemsida.

Förslag till fördelning av 2025 års medel:

Externa/interna projekt samt tjänsteköp och utlysningar	8,05 Mkr
Ej i anspråkstaget (2025 års medel):	5,5 milj
Redan i anspråkstaget genom tidigare beslut	2,55 milj
Förstudier (ingen uppväxling krävs)	0,5 Mkr
Verksamheter/Avtal	8 Mkr
Business region Väst (fd Position Väst)	3 Mkr
Kompetensplattform	2 Mkr
Innovatum AB (verksamhetsbidrag)	3 Mkr

Processledning/"In-kind" finansiering	4,5 Mkr
Kultur	1 Mkr
Klimat-/Miljö	1 Mkr
Näringsliv	1 Mkr
Kompetensförsörjning	1 Mkr
Finansiering (KUN)	0,5 Mkr
Summa:	21,05 Mkr

Finansiering

För 2025 avsätter Västra Götalandsregionen 11,05 miljoner kronor (fördelat på MRU 9 Mkr, KUN 2,05 Mkr). Eventuellt kan en uppräknings ske av MRU medel. Av de 11,05 miljonerna är 0,5 miljoner kronor att anse som förstudiemedel där ingen medfinansiering från kommunerna krävs.

Den kommunala medfinansieringen per invånare fastställs slutgiltigt per den 1 november 2024 utifrån befolkningsmängd enligt följande beräkning:

Regionalt stöd (10.55 mkr samt eventuell indexuppräknings) / befolkningsmängd (i Fyrbodal per den 1 november 2024).

Modellen är densamma som tidigare år och har tidigare inneburit att varje medlemskommun medfinansierat med cirka 37 kronor per invånare. Utifrån SCBs befolkningsstatistik gör Fyrbodals kommunalförbund bedömningen att kostnaden kommer att ligga i paritet med tidigare år.

Koppling till mål

Förslaget till fördelning av rambudget för de delregionala utvecklingsmedlen för 2024 kopplar väl till inriktningen i kommunalförbundets Verksamhetsplan 2024–2026:

Kompetensförsörjning

- Stärka samverkan mellan utbildning och arbetsliv
- Främja livslångt lärande

Regional utveckling

- Innovativt och konkurrenskraftigt näringsliv
- Attraktiva livsmiljöer
- Robust och sammanhållande samhällsplanering

Förslaget kopplar dessutom till RUS2030, Klimat 2030 samt den regionala kulturstrategin 2030.

Ansvarig tjänsteperson

Michael Johansson, chef Regional utveckling

Fyrbodals kommunalförbund

Remissvar till Fyrbodals Kommunalförbund – Budget för basverksamhet 2025–2027

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att Melleruds kommun ställer sig bakom remissförslaget på budget för basverksamheten på Fyrbodals kommunalförbund 2025 – 2027.

Sammanfattning av ärendet

Enligt § 15 i förbundsordningen för Fyrbodals kommunalförbund ska förbundsdirektionen årligen fastställa en verksamhetsplan med budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt förbundsavgift.

Budgeten ska dessutom innehålla en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden. Direktionens budget ska delges förbundets medlemmar senast under oktober månad året före verksamhetsåret.

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund beslutade den 13 juni 2024, § 60, att skicka ut budgetförslaget för 2024–2026 på remiss till medlemskommunerna. Remissvar önskas senast 30 september för att säkerställa att ett beslut om medlemsbudget för Fyrbodals kommunalförbund kan fattas på direktionens möte i oktober.

Medlemsavgiften föreslås till 38;26 kronor per invånare för 2025, vilket är samma som för 2023 och 2024. Av medlemsavgiften föreslås 37,38 kr/invånare för Fyrbodals kommunalförbunds budget och 0,62 öre/invånare avser budget för revisionen.

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund fattade 2024-06-13 beslut om att till kommunerna skicka remiss med en medlemsbudget för Fyrbodals kommunalförbund utan indexuppräknings för andra året i rad. Då ett sådant förslag innebär en mycket kännbar besparing för förbundet beslutades också att en risk- och konsekvensanalys skulle tas fram och skickas med remissen.

Konsekvensanalysen är gjord utifrån uppdraget från direktionen att presentera en remissversion av medlemsbudget för 2025 utan indexuppräknings. En sådan budget innebär ca 600 000 kronors i besparingskrav. Några av konsekvenserna är;

- Försämrade möjlighet till rådgivning och stöd i lokala frågor inom infrastruktur
- Minskade möjligheter till medfinansiering i projekt
- Minskade antal kärnverksmöten
- Alla möten förläggs i förbundets lokaler
- Försämrade arbetsmiljö till följd av minskning av personalvård mm

Anslaget för medlemsavgift till Fyrbodals kommunalförbund finansieras för 2025 inom kommunstyrelsens förvaltningsbudgetanslag för näringsliv.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse
- Sammanträdesprotokoll Fyrbodals kommunalförbund, 2024-06-13 § 60
- Missiv – Remiss medlemsbudget Fyrbodals kommunalförbund 2025, 2024-06-20
- Information om risk – och väsentlighetsanalys, Budget 2025 2024-06-20
- Konsekvensanalys 2024-06-20



Kommunstyrelsen

Remissvar till Fyrbodals Kommunalförbund – Budget för basverksamhet 2025–2027

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

Melleruds kommun ställer sig bakom remissförslaget på budget för basverksamheten på Fyrbodals kommunalförbund 2025 – 2027.

Sammanfattning av ärendet

Enligt § 15 i förbundsordningen för Fyrbodals kommunalförbund ska förbundsdirektionen årligen fastställa en verksamhetsplan med budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt förbundsavgift.

Budgeten ska dessutom innehålla en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden. Direktionens budget ska delges förbundets medlemmar senast under oktober månad året före verksamhetsåret.

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund beslutade den 13 juni 2024, § 60, att skicka ut budgetförslaget för 2024–2026 på remiss till medlemskommunerna. Remissvar önskas senast 30 september för att säkerställa att ett beslut om medlemsbudget för Fyrbodals kommunalförbund kan fattas på direktionsmötet i oktober

Medlemsavgiften föreslås till 38;26 kronor per invånare för 2025, vilket är samma som för 2023 och 2024. Av medlemsavgiften föreslås 37,38 kr/invånare för Fyrbodals kommunalförbunds budget och 0,62 öre/invånare avser budget för revisionen.

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund fattade 2024-06-13 beslut om att till kommunerna skicka remiss med en medlemsbudget för Fyrbodals kommunalförbund utan indexuppräknings för andra året i rad. Då ett sådant förslag innebär en mycket kännbar besparing för förbundet beslutades också att en risk- och konsekvensanalys skulle tas fram och skickas med remissen.

Konsekvensanalysen är gjord utifrån uppdraget från direktionen att presentera en remissversion av medlemsbudget för 2025 utan indexuppräknings. En sådan budget innebär ca 600 000 kronors i besparingskrav. Några av konsekvenserna är;

Postadress

Melleruds kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
464 80 MELLERUD

Besöksadress

Storgatan 13

E-post

kommunen@mellerud.se

Telefon

0530-180 00

Webb

www.mellerud.se

Bankgiro

5502-2776

Organisationsnummer

212000-1488



- Försämrade möjlighet till rådgivning och stöd i lokala frågor inom infrastruktur
- Minskad möjlighet till medfinansiering i projekt
- Minskat antal kärnverksmöten
- Alla möten förläggs i förbundets lokaler
- Försämrade arbetsmiljö till följd av minskning av personalvård mm

Anslaget för medlemsavgift till Fyrbodal kommunalförbund finansieras för 2025 inom kommunstyrelsens förvaltningsbudgetanslag för näringsliv.

Beslutsunderlag

- Sammanträdesprotokoll Fyrbodals kommunalförbund, 2024-06-13 § 60
- Missiv – Remiss medlemsbudget Fyrbodals kommunalförbund 2025, 2024-06-20
- Information om risk – och väsentlighetsanalys, Budget 2025 2024-06-20
- Konsekvensanalys 2024-06-20

Karl Olof Petersson
Kommunchef

Elisabeth Carlstein
Ekonomichef
0530-181 37
elisabeth.carlstein@mellerud.se

Beslutet skickas till

Ekonomichefen
Fyrbodals kommunalförbund

Förbundsdirektionen	Sammanträdesdatum 2024-06-13	Sida 1(22)
---------------------	---------------------------------	------------

Tid och plats	Torsdagen den 13 juni, klockan 09,00 -14.20 Parkgatan 8 i Mellerud – Kulturbuket på Dals lokal Sparbank-Salongen	
----------------------	---	--

Beslutande		
Ledamöter	Enligt närvarolista	
Tjänstgörande ersättare	Enligt närvarolista	

Övriga närvarande		
Tjänstepersoner	Anna Lärk Ståhlberg, förbundsdirektör Carina Wiberg Borgh, sekreterare/ chef verksamhetsstöd Titti Andersson, bitr förbundsdirektör Maria Wolff, chef kompetensutveckling Karin Engström, chef välfärdsutveckling Andreas Borg, kommunikationsansvarig Morgan Ahlberg, infrastrukturstrateg, Malin Zetterman, ekonomiansvarig, Eva-Maria Persdotter, socialstrateg	

Övriga /gäster		
Nätverk för socialnämndsordföranden	Daniel Jensen, Mellerud Ricard Söderberg, Lysekil	

Utses att justera		
Justerare	Andreas Nilsson (M)	

Justering digitalt datum och tid	2024-06-18 kl. 09,00 digitalt	
----------------------------------	-------------------------------	--

Justerande paragrafer	§55 - §71	
Direktjustering		

Underskrifter	Sekreterare	_____
		Carina Winberg Borgh
	Ordförande	_____
		Peter Eriksson (M)
	Justerande	_____
		Andreas Nilsson (M)

Justerandes signatur	utdragsbestyrkande
----------------------	--------------------

Signature reference: 7413f506-d2b0-474e-8b18-8900c3b4e268

Anslag/bevis

Protokollet är justerat och justeringen har tillkännagivits genom anslag på Fyrbodals digitala anslagstavla.

Organ	Förbundsdirektionen
Sammanträdesdatum	2024-06-13
Datumet när anslaget sätts upp	2024-06-19
Datumet när anslaget tas ner	2024-07-10
Förvaringsplats för protokollet	Fyrbodals kommunalförbund, Förbundskansliet, Museigatan 2, Uddevalla

Underskrift	Carina Wiberg Borgh
-------------	--

Fyrbodals kommunalförbund

Sammanträdesprotokoll

Dnr:2024/0001

Förbundsdirektionen

Sammanträdesdatum

2024-06-13

Sida 10(22)

§ 60 Budget 2025

Förbundsdirektionens beslut

Förbundsdirektionens remissförslag till medlemskommunerna är att medlemsfinansieringen 2025 är oförändrad jämfört med 2023 och 2024. Detta innebär att remissförslaget för medlemsfinansieringen är 38,26 kr/invånare för Fyrbodals kommunalförbund år 2025.

Förbundsdirektionen ställer sig bakom remissförslaget på budget för revisionen på 0,62 kr/invånare.

Förbundsdirektionen beslutar att en risk- och konsekvensbeskrivning, av oförändrad budget jämfört med 2023 och 2024, ska bifogas remissunderlaget.

Förbundsdirektionen ställer sig bakom remissförslaget till verksamhetsplan 2025 – 2027 för förbundet.

Förbundsdirektionen beslutar att skicka ut förslag till medlemsfinansiering, budget för revisionen samt verksamhetsplan 2025-2027 till medlemskommunerna på remiss.

Sammanfattning av ärendet

Enligt förbundsordningens §15 ska förbundsdirektionen årligen fastställa en verksamhetsplan med budget för förbundet. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt förbundsavgift. Budgeten ska dessutom innehålla en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden. Direktionens budget ska delge förbundets medlemmar senast under oktober månad året före verksamhetsåret. Förslaget är att budgeten räknas upp med 3% årligen, då uppräknig ej genomfördes till budgetår 2024 är föreslaget att räkna upp medlemsavgiften med 6% för att kompensera detta. Vilket innebär en fakturering för medlemskommunerna på totalt 41kr/invånare för kansliet samt revisionen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2024-05-08

Underlag till budget 2024-05-08

Verksamhetsplan 2025-2027

Förbundskansliets förslag till beslut

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att ställa sig bakom remissförslaget för medlemsfinansieringen på 40,59 kr/invånare för Fyrbodals kommunalförbund 2025 – 2027.

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att ställa sig bakom remissförslaget på budget för revisionen på 0,62 kr/invånare för revisionen.

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att ställa sig bakom remissförslaget till verksamhetsplan 2025 – 2027 för förbundet.

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att skicka ut förslag till medlemsfinansiering, budget för revisionen samt verksamhetsplan 2025-2027 till medlemskommunerna på remiss.

Justerandes signatur

utdragsbestyrkande

Fyrbodals kommunalförbund

Sammanträdesprotokoll

Dnr:2024/0001

Förbundsdirektionen

Sammanträdesdatum

2024-06-13

Sida 11(22)

Arbetsutskottets förslag till beslut

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att öka medlemsfinansieringen 2025 med 3 % jämfört med 2024. Detta innebär att remissförslaget för medlemsfinansieringen är 39,41 kr/invånare för Fyrbodals kommunalförbund 2025 – 2027.

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att ställa sig bakom remissförslaget på budget för revisionen på 0,62 kr/invånare för revisionen.

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att ställa sig bakom remissförslaget till verksamhetsplan 2025 – 2027 för förbundet.

Förbundsdirektionens arbetsutskott föreslår förbundsdirektionen att skicka ut förslag till medlemsfinansiering, budget för revisionen samt verksamhetsplan 2025-2027 till medlemskommunerna på remiss.

Förslag till beslut på mötet

Catarina Bråkenhielm (S), Andreas Nilsson (M) mfl föreslår:

Förbundsdirektionens remissförslag till medlemskommunerna är att medlemsfinansieringen 2025 är oförändrad jämfört med 2023 och 2024. Detta innebär att remissförslaget för medlemsfinansieringen är 38,26 kr/invånare för Fyrbodals kommunalförbund år 2025.

Förbundsdirektionen ställer sig bakom remissförslaget på budget för revisionen på 0,62 kr/invånare.

Förbundsdirektionen beslutar att en risk- och konsekvensbeskrivning, av oförändrad budget jämfört med 2023 och 2024, ska bifogas remissunderlaget.

Förbundsdirektionen ställer sig bakom remissförslaget till verksamhetsplan 2025 – 2027 för förbundet.

Förbundsdirektionen beslutar att skicka ut förslag till medlemsfinansiering, budget för revisionen samt verksamhetsplan 2025-2027 till medlemskommunerna på remiss.

Beslutsgång

Ordföranden ställer Catarina Bråkenhielm (S), Andreas Nilsson (M) mfl förslag mot arbetsutskottets förslag och finner genom handuppräkning att direktionen beslutar att Catarina Bråkenhielm (S), Andreas Nilsson (M) mfl förslag har flest röster.

Beslutet skickas till

Diarium Fyrbodals Kommunalförbund
Ekonomiansvarig
Medlemskommunerna

Justerandes signatur

utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Peter Eriksson
Date: 2024-06-17 17:53:41
BankID refno: edb5cd6e-359b-4cee-9518-8b63f77cbadc



Ordförande: Peter Eriksson

Signed by: ANDREAS NILSSON
Date: 2024-06-17 17:27:58
BankID refno: ccf8a130-5b1a-42e1-875a-a8714ce245ce



Justerare: Andreas Nilsson

Signed by: Carina Anette Margareta Wiberg Borgh
Date: 2024-06-17 17:45:48
BankID refno: fc51c301-58aa-4f7a-ab5c-5c462fe9dcb0



Sekreterare: Carina Wiberg Borgh

Missiv – Remiss medlemsbudget Fyrbodals kommunalförbund 2025, med plan 2026-2027

Direktionen för Fyrbodals kommunalförbund fattade 2024-06-13 beslut om att till kommunerna skicka remiss med en medlemsbudget för Fyrbodals kommunalförbund utan indexuppräknings. Då ett sådant förslag innebär en mycket kännbar besparing för förbundet beslutades också att en risk- och konsekvensanalys skulle tas fram och skickas med remissen.

Konsekvensanalysen är gjord utifrån uppdraget från direktionen att presentera en remissversion av medlemsbudget för 2025 utan indexuppräknings. En sådan budget innebär ca 600 000 kronors i besparingskrav. För att klara ett sådant besparingskrav krävs neddragningar av personella resurser vilket bedöms få mycket stora konsekvenser. Arbetsutskottets förslag om en medlemsbudget med 3 procents uppräknings skulle även den innebära kännbara konsekvenser för Fyrbodals kommunalförbund, men inte innebära neddragningar i personella resurser, något som förbundsdirektören förordar.

Bifogat detta missiv finns

- Remissförslag medlemsbudget
- Presentation för överblick av de olika förslag som hanterats under processen
- Risk- och konsekvensanalys

Remissvar önskas **senast 30 september** för att säkerställa att ett beslut om medlemsbudget för Fyrbodals kommunalförbund kan fattas på direktionensmötet i oktober. Svar skickas till kansli@fyrbodal.se

Vid frågor, kontakta förbundsdirektör Anna Lärk Ståhlberg, anna.lark.stahlberg@fyrbodal.se, 0733 35 85 34 eller ekonomiansvarig Malin Zetterman, malin.zetterman@fyrbodal.se, 0522-44 08 38.

Medlemskap i Kommunassurans

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. anta erbjudande om delägarskap i Kommunassurans Försäkring AB (organisationsnummer 516406-0294).
2. förvärva aktier i Kommunassurans för 487 999 kronor.
3. godkänna aktieägaravtal ingånget 2022-11-16, bolagsordning gällande från 2023-10-17 och ägardirektiv antaget 2022-11-16 för Kommunassurans.
4. uppdra åt ekonomichefen att besluta om nivå för Melleruds kommuns egenandel för varje kommande år.
5. omdisponera medel från investeringsprojekt "markförvärv" till finansiering av aktieköpet i Kommunassurans med 487 999 kronor.

Sammanfattning av ärendet

För tillfället har kommunen RSG och Protector som försäkringsgivare avseende egendoms-, ansvars- och förmögenhetsbrottsförsäkring, vilka brukar benämnas "kommunförsäkring". Avtalet löper ut 31 december 2023 och indikationerna visar på ett ökad premie för kommande år.

Melleruds kommun har sedan våren 2024 fört en diskussion med det kommunsektorinterna försäkringsbolaget Kommunassurans Försäkring AB (Kommunassurans) om vad ett delägarskap skulle innebära för kommunen. Frågan har även informerats om på KSAU som har ställt sig positiva till att fortsätta utredningen.

De förda diskussionerna har lett fram till att Melleruds kommun, från verksamhetens sida, har bett Kommunassurans att presentera ett konkret förslag för delägarskap. Styrelsen i Kommunassurans fattade beslut om att erbjuda Melleruds kommun att bli delägare i bolaget, 2024-06-16. Styrelsens beslut är fattat på delegation från bolagsstämman i Kommunassurans.

Efter genomgång av erbjudandet om delägarskap är kommunledningskontorets slutsats att Melleruds kommun föreslås bli delägare i Kommunassurans.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse
- Erbjudande från bolagets styrelse till Melleruds kommun om delägarskap i Kommunassurans Försäkring AB, 2024-06-16
- Aktieägaravtal för Kommunassurans Försäkring AB, ingånget 2022-11-16*
- Bolagsordning för Kommunassurans Försäkring AB, antagen av bolagsstämman 2023-06-21, godkänd av Finansinspektionen 2023-10-17 och registrerad hos Bolagsverket 2023-10-17*
- Ägaravtal för Kommunassurans Försäkring AB, antaget 2022-11-16*

BILAGOR*



Kommunstyrelsen

Medlemskap i Kommunassurans

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. anta erbjudande om delägarskap i Kommunassurans Försäkring AB (organisationsnummer 516406-0294).
2. förvärva aktier i Kommunassurans för 487 999 kronor.
3. godkänna aktieägaravtal ingånget 2022-11-16, bolagsordning gällande från 2023-10-17 och ägardirektiv antaget 2022-11-16 för Kommunassurans.
4. uppdra åt ekonomichefen att besluta om nivå för Melleruds kommuns egenandel för varje kommande år.
5. omdisponera medel från investeringsprojekt "markförvärv" till finansiering av aktieköpet i Kommunassurans med 487 999 kronor.

Sammanfattning av ärendet

För tillfället har kommunen RSG och Protector som försäkringsgivare avseende egendoms-, ansvars- och förmögenhetsbrottsförsäkring, vilka brukar benämnas "kommunförsäkring". Avtalet löper ut 31 december 2023 och indikationerna visar på ett ökad premie för kommande år.

Melleruds kommun har sedan våren 2024 fört en diskussion med det kommunsektorinterna försäkringsbolaget Kommunassurans Försäkring AB (Kommunassurans) om vad ett delägarskap skulle innebära för kommunen. Frågan har även informerats om på KSAU som har ställt sig positiva till att fortsätta utredningen.

De förda diskussionerna har lett fram till att Melleruds kommun, från verksamhetens sida, har bett Kommunassurans att presentera ett konkret förslag för delägarskap. Styrelsen i Kommunassurans fattade beslut om att erbjuda Melleruds kommun att bli delägare i bolaget, 2024-06-16. Styrelsens beslut är fattat på delegation från bolagsstämman i Kommunassurans.

Postadress

Melleruds kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
464 80 MELLERUD

Besöksadress

Storgatan 13

E-post

kommunen@mellerud.se

Telefon

0530-180 00

Webb

www.mellerud.se

Bankgiro

5502-2776

Organisationsnummer

212000-1488



Efter genomgång av erbjudandet om delägarskap är kommunledningskontorets slutsats att Melleruds kommun föreslås bli delägare i Kommunassurans.

Beslutsunderlag

Erbjudande från bolagets styrelse till Melleruds kommun om delägarskap i Kommunassurans Försäkring AB, 2024-06-16.

Aktieägaravtal för Kommunassurans Försäkring AB, ingånget 2022-11-16.

Bolagsordning för Kommunassurans Försäkring AB, antagen av bolagsstämman 2023-06-21, godkänd av Finansinspektionen 2023-10-17 och registrerad hos Bolagsverket 2023-10-17.

Ägardirektiv för Kommunassurans Försäkring AB, antaget 2022-11-16.

Beskrivning av ärendet

Melleruds kommun använder sig av försäkringsmäklare Söderberg & Partners.

För tillfället har kommunen RSG och Protector som försäkringsgivare avseende egendoms-, ansvars- och förmögenhetsbrottsförsäkring, vilka brukar benämnas "kommunförsäkring". Avtalet löper ut 31 december 2023 och indikationerna visar på ett ökad premie för kommande år.

Melleruds kommun har sedan våren 2024 fört en diskussion med det kommunsektorinterna försäkringsbolaget Kommunassurans Försäkring AB (Kommunassurans) om vad ett delägarskap skulle innebära för kommunen. Frågan har även informerats om på KSAU som har ställt sig positiva till att fortsätta utredningen.

Kommunassurans är ett kommunsektorinternt försäkringsbolag, ett s.k. kommuncaptive, som ägs av cirka 25 % av landets kommuner, framför allt i Götaland. Verksamheten startade år 2005. Av Melleruds kommuns grannkommuner är Vänersborgs kommun redan delägare.

Melleruds kommun, liksom andra kommuner, har flera olika försäkringar. De försäkringar som Kommunassurans tillhandahåller till delägarkommunerna är egendoms-, ansvars- och förmögenhetsbrottsförsäkring, vilka brukar benämnas "kommunförsäkring". Omfattningen av kommunförsäkringen i Kommunassurans motsvarar i huvudsak kommunens gällande kommunförsäkring, även om Kommunassurans som kommunalt bolag även arbetar med kommunspecifika anpassningar. Kommunassurans bistår även delägarkommunerna i arbetet med att reducera behovet av separata tilläggsförsäkringar samt att anpassa omfattningen av de försäkringar som tecknas. Vid ett delägarskap kan försäkringar internupphandlas hos Kommunassurans med stöd av undantagsbestämmelserna i 3 kap. LOU, vilket kommer att bli fallet även för Melleruds kommuns kommunförsäkring samt eventuellt vissa nuvarande tilläggsförsäkringar. Även den olycksfallsförsäkring som Melleruds kommun tillhandahåller kan internupphandlas från Kommunassurans om kommunen senare skulle önska det. Vissa typer av försäkring, exempelvis motorfordonsförsäkring, tjänstereseförsäkring m.fl. kommer även långsiktigt att behöva upphandlas externt.



Vid en jämförelse av kommunens nuvarande kommunförsäkring med den prisindikation som erhållits från Kommunassurans, görs bedömningen att Melleruds kommun på kort sikt får en viss kostnadsminskning jämfört med dagens premienivåer om kommunen blir delägare i Kommunassurans. Eftersom Kommunassurans arbetar med prissättning utan vinstpåslag kan premieökningsskurvan dessutom på längre sikt förväntas vara flackare än vid fortsatt extern upphandling av kommunkoncernens försäkringsbehov.

Kommunassurans möjliggör också för delägarkommunerna att genom det s.k. egenandelsprogrammet aktivt anpassa kommunens riskaptit till kommunens behov (med hänsyn till bland annat befolkningsmängd och värde på försäkrad egendom), så att kommunerna undviker att köpa onödig försäkring och får möjlighet att låta Kommunassurans administrera även vissa kommuninterna risker. Egenandelsprogrammet minskar över tid kommunens premiekostnad ytterligare.

Förutom de ekonomiska aspekterna av ett delägarskap i Kommunassurans så medför ett delägarskap även administrativa fördelar, bland annat att upphandlingsprocessen förenklas, att kommunen deltar i samverkan gällande skadeförebyggande åtgärder, att kommunen tillförsäkras en garanti om att alltid kunna teckna kommunförsäkring samt att risk- och försäkringstjänster tillhandahålls av en leverantör med renodlat kommunalt perspektiv. Om kommunen blir delägare i Kommunassurans finns även möjlighet att stora delar av kommunkoncernen medförsäkras.

Bedömningen är att redan de hittillsvarande möjligheterna i Kommunassurans motiverar att Melleruds kommun blir delägare i bolaget och att den utveckling av Kommunassurans verksamhet som pågår medför ytterligare fördelar för kommunen under de kommande åren.

Kommunassurans erbjuder enbart försäkringslösningar för sina ägarkommuner. Det innebär att en förutsättning för att Melleruds kommun ska kunna ta del av Kommunassurans tjänster är att Melleruds kommun först blir delägare.

Kommunens nuvarande avtal för kommunförsäkringen löper till den 2023-12-31. Det är således först från och med år 2024 som kommunen kan ha Kommunassurans som försäkringsgivare.

Styrelsen i Kommunassurans fattade beslut om att erbjuda Melleruds kommun att bli delägare i bolaget, 2024-06-16. Styrelsens beslut är fattat på delegation från bolagsstämman i Kommunassurans.

För att bli delägare i Kommunassurans krävs att en kommun förvärvar minst det antal aktier som motsvarar 2,5 procent av kommunens invånarantal. Den 1 januari 2024 var antalet invånare i Melleruds kommun cirka 9 162, vilket medför att antalet aktier blir 229 st med kurs 2 131 kronor per aktie. För att Melleruds kommun ska bli delägare krävs således att kommunen förvärvar aktier motsvarande 487 999 kronor.

Förvärv av aktierna klassificeras som ett finansiellt anläggningsting. Finansiering förslås ske genom omdisponering av projektet "Markförvärv" i investeringsbudgeten för 2024.



Tjänsteskrivelse

Kommunstyrelseförvaltningen

Datum
2024-08-09

Diarienummer
KS 2024/347

Sida
4 (4)

Karl Olof Petersson
Kommunchef

Elisabeth Carlstein
Ekonomichef
0530-181 37
elisabeth.carlstein@mellerud.se

Beslutet skickas till

Kommunassurans Försäkring AB
Samhällsbyggnadsförvaltningen
Ekonomichefen

Protokoll från styrelsemöte per capsulam i Kommunassurans Försäkring AB den 16 juni 2024

Lokal: -

Tid: 16 juni 2024

Deltagande:

Jan-Åke Troedsson, ordf

Lars Niklasson, v ordf

Jan Willgård, ledamot, oberoende försäkringssakkunnig

Kjell Rosenlöf, ledamot

Irène Robertsson, ledamot

Malin Ekblad, ledamot

Helena Steffansson Carlson, ledamot

§ 80 Erbjudande om delägarskap i Kommunassurans för Melleruds kommun

Melleruds kommun är en kommun i Dalsland, i Västra Götalands län (tidigare Älvsborgs län), som ligger öster om Vänern. Kommunen hade 2023 ett invånarantal om 9 165 personer. Kommunen gränsar i söder till Vänersborgs kommun, som är delägarkommun i Kommunassurans.

Melleruds kommun har anmält intresse att bli delägare i bolaget. Melleruds kommun har lämnat underlag till Kommunassurans för bedömning av kommunens risk- och försäkringssituation, där inga särskilda anmärkningar har noterats. Melleruds kommuns nuvarande kommunförsäkring löper ut den 31 december 2024.

Melleruds kommun önskar bli delägare med beräkning enligt den lägre nivån av antal aktier, vilket innebär 229 stycken aktier. Priset är beräknat enligt substansvärdet med utgångspunkt i Kommunassurans balansräkning den 31 december 2023 till 2 131 kronor/aktie. Den totala kostnaden för investeringen uppgår till 487 999 kronor.

Styrelsen beslutar

att erbjuda Melleruds kommun delägarskap i bolaget,

att nyemittera 229 aktier för att erbjuda Melleruds kommun delägarskap i bolaget,

- att enbart Melleruds kommun erbjuds att köpa de nyemitterade aktierna, med hänsyn till att orsaken till emissionen är att ta in Melleruds kommun som ny delägare. Att Melleruds kommun köper de nyemitterade aktierna är en förutsättning för att kunna erbjuda kommunen försäkringsskydd.
- att låta Melleruds kommun teckna 229 aktier med kurs 2 131 kronor per aktie,
- att aktiens nominella värde är 1 000 kronor per aktie och 1 131 kronor per aktie är överkurs,
- att överkursfonden fördelas uteslutande till fritt eget kapital,
- att aktierna ska betraktas som övriga av bolagets tecknade aktier, enligt § 19 Hembud i Bolagsordningen,
- att Bolagets aktiekapital skall ökas med 229 000 kronor genom emission av 229 nya aktier,
- att aktierna ger rätt till utdelning från och med räkenskapsåret 2025 samt
- att aktierna tecknas och betalas senast 31 juli 2024. (datum kan ev ändras)

Beslutet har fattats per capsulam genom signering av samtliga ordinarie styrelseledamöter
Signerat med avancerad elektronisk underskrift enligt artikel 3 och 26 i eIDAS-förordningen

Jan-Åke Troedsson

Lars Niklasson

Jan Willgård

Kjell Rosenlöf

Iréne Robertsson

Malin Ekblad

Helena Steffansson Carlson

Sekreterare

*Signerat med avancerad elektronisk underskrift
enligt artikel 3 och 26 i eIDAS-förordningen*

Anders Ramäng

VD

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Visma Addos säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

Undertecknare

  Anders Ramäng Mötessekreterare 63VYidarqJdEIuVMmjy/g 2024-06-16 08:16:15Z	  Jan Åke Thomas Troedsson Styrelseordförande e2jxrG16BzkPXK2QKWaPNA 2024-06-16 08:53:33Z
  Jan Arne Willgård Styrelseledamot hkHDnutST10Aote0tc60EQ 2024-06-16 13:03:31Z	  IRÉNE ROBERTSSON Styrelseledamot iInT1w7syQjUxFEMV0K8xA 2024-06-16 15:18:06Z
  Ingrid Helena Carlsson Styrelseledamot HqhVg6qOmMA+WRWFP7GDFg 2024-06-16 18:47:45Z	  Kjell Olof Rosenlöf Styrelseledamot NBOGy04UB0xTmLzvL7nT4w 2024-06-17 06:26:23Z
  Malin Elisabeth Ekblad Styrelseledamot yoGqCfRYwAekzpaT9xLm0Q 2024-06-17 08:26:58Z	  LARS NIKLASSON Vice ordförande SITZdLvdIRPhcDMNQwwR0Q 2024-06-17 10:04:47Z

Addo Sign ID-nummer: fe205ae3-5751-49c1-8bc9-4c3dbc9e1934



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Visma Addo. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet
Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Visma Addo signeringstjänst.

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Visma Addos säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

Dokument i försändelsen

2024-06-16 Protokoll från styrelsemöte pc gällande Melleruds kommun.pdf

SHA256:

Addo Sign ID-nummer: fe205ae3-5751-49c1-8bc9-4c3dbc9e1934



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Visma Addo. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

Hur man verifierar dokumentets äkthet

Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Visma Addo signeringstjänst.

Tilläggsanslag – Statsbidrag för skola och äldreomsorg**Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. Tillföra utbildningsnämnden ett tilläggsanslag avseende statsbidraget "mildra effekten av inflationen" med 407 tkr för 2024. Anslaget finansieras genom att höja budgeten för skatteintäkter.
2. Tillföra socialnämnden ett tilläggsanslag avseende statsbidragen "utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilt boende" samt "minska andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre" med 3 957 tkr för 2024 och 6 346 tkr för 2025. Anslaget finansieras genom att höja budgeten för skatteintäkter.

Sammanfattning av ärendet

Kommunen har fått besked om två statsbidrag från Socialstyrelsen: "Utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden" med 1,5 mkr och "Minska andelen timanställning inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre" med 8,8 mkr. Från Skolverket har kommunen fått besked om ett statsbidrag för att milda effekten av inflationen med 0,4 mkr. Dessa tre bidrag ska enligt "Rådet för kommunal redovisning" (RKR) klassificeras som ett generellt statsbidrag (skatteintäkter), eftersom det inte finns några villkor kopplade till hur bidraget ska användas.

Enligt RKR R2 ska bidragen intäktsredovisas med jämn fördelning för de år och period som avses. Statsbidraget för timanställningar avser perioden juni 2024 till december 2025, statsbidraget för utökad bemanning av sjuksköterskor avser perioden januari 2024 till december 2025 medan statsbidraget från Skolverket avser perioden juli 2024 till december 2024.

Socialnämnden och utbildningsnämnden föreslås att få tilläggsanslag med motsvarande belopp som erhållna bidrag, vilket finansieras genom att höja budgeten för skatteintäkter (generella statsbidrag).

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse



Kommunstyrelsen

Tilläggsanslag - Statsbidrag för utbildningsnämnden och socialnämnden

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. Tillföra utbildningsnämnden ett tilläggsanslag avseende statsbidraget "mildra effekten av inflationen" med 407 tkr för 2024. Anslaget finansieras genom att höja budgeten för skatteintäkter.
2. Tillföra socialnämnden ett tilläggsanslag avseende statsbidragen "utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilt boende" samt "minska andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre" med 3 957 tkr för 2024 och 6 346 tkr för 2025. Anslaget finansieras genom att höja budgeten för skatteintäkter.

Sammanfattning av ärendet

Kommunen har fått besked om två statsbidrag från Socialstyrelsen: "Utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden" med 1,5 mkr och "Minska andelen timanställning inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre" med 8,8 mkr. Från Skolverket har kommunen fått besked om ett statsbidrag för att mildra effekten av inflationen med 0,4 mkr. Dessa tre bidrag ska enligt "Rådet för kommunal redovisning" (RKR) klassificeras som ett generellt statsbidrag (skatteintäkter), eftersom det inte finns några villkor kopplade till hur bidraget ska användas.

Enligt RKR R2 ska bidragen intäktsredovisas med jämn fördelning för de år och period som avses. Statsbidraget för timanställningar avser perioden juni 2024 till december 2025, statsbidraget för utökad bemanning av sjuksköterskor avser perioden januari 2024 till december 2025 medan statsbidraget från Skolverket avser perioden juli 2024 till december 2024.

Socialnämnden och utbildningsnämnden föreslås att få tilläggsanslag med motsvarande belopp som erhållna bidrag, vilket finansieras genom att höja budgeten för skatteintäkter (generella statsbidrag).

Postadress

Melleruds kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
464 80 MELLERUD

Besöksadress

Storgatan 13

E-post

kommunen@mellerud.se

Telefon

0530-180 00

Webb

www.mellerud.se

Bankgiro

5502-2776

Organisationsnummer

212000-1488



Tjänsteskrivelse

Kommunstyrelseförvaltningen

Datum
2024-08-06

Diarienummer
KS 2024/348

Sida
2 (2)

Karl Olof Petersson
Kommunchef

Elisabeth Carlstein
Ekonomichef
0530-181 37
elisabeth.carlstein@mellerud.se

Beslutet skickas till

Socialnämnden
Utbildningsnämnden
Ekonomichefen
Förvaltningsekonom för socialförvaltningen
Förvaltningsekonom utbildningsförvaltningen
Ekonom kommunstyrelsens förvaltning

ÄRENDE 11

Information från AFRY gällande arbetsprocessansökan vattenskyddsområden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att godkänna redogörelsen.

Sammanfattning av ärendet

AFRY lämnar en allmän redogörsele om hur arbetet med vattenskyddsområdet kommer fortgå samt en mer detaljerad redogörelse för av följande frågeställningar.

1. Vad det skulle innebära för Melleruds kommun att vara beslutsmyndighet för ett framtida vattenskyddsområde.
2. Hur påverkar ett vattenskyddsområde räddningsinsatserna på Vänern vid en olycka

ÄRENDE 12

Information från skolchefen

Förslag till beslut

Arbetsutskottet godkänner informationen.

Sammanfattning av ärendet

Skolchefen introducerar sig och informerar om sin syn på Kultur- och utbildningsförvaltningen samt sin roll i verksamheten framgent.