

Kommunfullmäktige

Tid

18:30-22:00

Plats

Aula, Alléskolan Hallsberg

Beslutande ledamöter

Hans Karlsson (S)
Inga-Britt Ritzman (S), vice ordförande
Inger Hellqvist (C), 2:e vice ordförande
Magnus Andersson (S)
Siw Lunander (S)
Conny Larsson (S)
Veronica Wallgren (S)
Ulf Ström (S)
Christina Johansson (S)
Börje Andersson (S)
Catrine Rusthoi (S)
Ewa-Rosa Sliwinska (S)
Thomas Larsson (S)
Christel Forsberg (S)
Theres Andersson (S)
Birgitta Kumblad (S)
Jamal Bayazidi (S)
Victoria Rydén (S)
Toni Blanksvärd (S)
Torbjörn Appelqvist (M)
Ulrika Björklund (M)
Lennart Pettersson (M)
Rikard Arveden (M)
Ann-Christine Appelqvist (M)
Mattias Björklund (M)
Calin Mc Quillan (M)
Erik Teerikoski (C)
Anders Lycketeg (C)
Gösta Hedlund (C)
Ann-Sofie Johansson (C)
Erik Storsveden (L)
Martin Pettersson (KD)
Lena Gunnarsson (KD)
Towe Jegeros (V)
Tryggve Thyresson (V)
Veronica Löfling (V)
Andreas Tranderyd (MP)
Jimmy Olsson (SD)
Benny Albertsson (SD)
Elin Jensen (SD)
Jarmo Kurvinen (SD)
Jussi Rinne (SD)
Lars-Ove Nilsson (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Kjell Rapp (S)
Anna-Karin Ryefalk (S)
Peter Hörlin (S)
Aminatu Bello (S)
Joakim Hedelind (S)
Gunnel Hedström (S)
Andreas Svahn (S)
Lillemor Pettersson (S)
Bernth Gahm (S)
Emelie Mc Quillan (M)
Ewa Unevik (M)
David Romell (M)
Sandra Hamilton (M)
Andreas Zakrisson (C)
Ulrika Lycketeg (C)
Mattias Bjurenholt (C)
Fredrik Askhem (L)
Jaana Storsveden (L)
Andreas Glad (KD)
Ingela Hagenfors (KD)
Peter Tillman (V)
Sören Pettersson (V)
Lotta Öhlund (MP)
Linda Eng Jidling (MP)
Dan Fredriksson (SD)
Christian Eriksson (SD)

Joakim Rosén (SD)
Oscar Lundqvist (SD)

Övriga

Christina Torpman, Kommunsekreterare
Lena Fagerlund, Kommundirektör
Maria Almquist, Tf Kommunsekreterare

1 – Sammanträdets inledning

Föredragande

Ärendebeskrivning

1. Öppnande av sammanträdet
2. Upprop
3. Val av justerare, tillika rösträknare. Justering föreslås äga rum torsdagen den 13 juni kl. 14:00
4. Kallelse och kungörande av sammanträdet
5. Fastställande av föredragningslistan

2 – Uppvaktning av medaljörer

Föredragande

Ärendebeskrivning

Uppvaktning av idrottare i Hallsbergs kommun som har meriterat sig genom fina placeringar i olika former av större mästerskap.

3 – Allmänhetens frågestund

Föredragande

Ärendebeskrivning

Allmänheten bereds tillfälle att ställa frågor med anledning av de ärenden som finns på dagordningen.

4 – Aktuell information

Föredragande

Ärendebeskrivning

- Påminnelse om att alla partier ska inkomma med en redovisning av kommunalt partistöd senast den 30 juni 2019.

5 - Avsägelse och fyllnadsval 2019 (19/KS/7)

Föredragande

6 - Revidering av reglemente för bildningsnämnden (19/KS/90)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för bildningsnämnden.

Beslutsunderlag

- TS -Revidering av reglemente för bildningsnämnden
- Reglemente för bildningsnämnden

7 - Revidering av reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden (19/KS/91)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden.

Beslutsunderlag

- TS - Revidering av reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden
- Reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden

8 - Revidering av reglemente för drift- och servicenämnden (19/KS/92)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för drift- och servicenämnden.

Beslutsunderlag

- TS - Revidering av reglemente för drift- och servicenämnden
- Reglemente för drift- och servicenämnden

9 - Revidering av reglemente för kommunstyrelsen (19/KS/89)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

- TS - Revidering av reglemente för kommunstyrelsen
- Reglemente för kommunstyrelsen

10 - Revidering av reglemente för valnämnden (19/KS/72)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för valnämnden.

Beslutsunderlag

- TS - Revidering av reglemente för valnämnden
- Reglemente för valnämnden



11 - Revidering av reglemente för myndighetsnämnden (19/KS/73)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för myndighetsnämnden.

Beslutsunderlag

- TS - Revidering av reglemente för myndighetsnämnden
- Reglemente för myndighetsnämnden

12 - Revidering av reglemente för krisledningsnämnden (19/ks/98)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för krisledningsnämnden.

Beslutsunderlag

- TS - Revidering av reglemente för krisledningsnämnden
- Reglemente för krisledningsnämnden

13 - Revidering av reglemente för revisorerna (19/KS/74)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för revisorerna.

Beslutsunderlag

- TS - Revidering av reglemente för revisorerna
- Reglemente för revisorerna

14 - Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2018 (19/KS/70)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har inkommit med årsredovisning för år 2018.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Beslutsunderlag

- TS Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2018
- Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2018
- Revisionsberättelse för år 2018
- Granskning av årsredovisning 2018

15 - Årsredovisning Samordningsförbundet Sydnärke 2018 (19/KS/81)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Samordningsförbundet Sydnärke har inkommit med årsredovisning för år 2018.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och bevilja ansvarsfrihet för styrelsen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Beslutsunderlag

- TS Årsredovisning Samordningsförbundet Sydnärke 2018
- Årsredovisning 2018 Samordningsförbundet Sydnärke
- Revisionsrapport angående årsredovisning 2018 Samordningsförbundet Sydnärke

16 - Tertialrapport 2019 (19/KS/101)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Tertialrapport 2019.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna tertialrapport 2019.

Beslutsunderlag

- TS Tertialrapport 2019
- SlutligTertialrapport (Hallsbergs kommun) till KS 190516

17 - Gemensamma planeringsförutsättningar 2020-2022 (19/KS/102)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har sammanställt ett förslag till gemensamma planeringsförutsättningar, GPF, för perioden 2020-2022.

Kommunstyrelsens behandling av ärendet

Torbjörn Appelqvist (M), Lennart Pettersson (M), Anders Lycketeg (C), Gösta Hedlund (C), Lotta Öhlund (MP), Erik Storsveden (L) och Tryggve Thyresson (V) deltog inte i kommunstyrelsens beslut.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa Gemensamma Planeringsförutsättningar för år 2020-2022.

Beslutsunderlag

- TS GPF 2020-2022
- Rapport GPF 190516 till KS
- GPF 2020-2022 från M, C, KD, L och MP
- GPF 2020-22, Vänsterpartiets ändringsyrkande

**18 - Svar på motion – Våga tänka utanför
ramarna för att skapa nya jobb och för att
trygga den framtida
kompetensförsörjningen (18/KS/165)**

Föredragande

Ärendebeskrivning

I en motion till kommunfullmäktige från Kristdemokraterna föreslås att kommunstyrelsen får i uppgift att presentera förslag till åtgärder enligt motionens intention. Vilket kan sammanfattas som åtgärder behöver vidtas för att utrikesfödda arbetssökande behöver rustas och matchas för att vara en tillgång på arbetsmarknaden. Inom ansvaret för kommunens arbetsmarknads- och integrations enhet pågår idag åtgärder för att skapa förutsättningar för berörda att komma ut i arbetslivet. Utifrån pågående arbete och åtgärder anses motionen besvarad och därmed föreslås avslag till yrkandet.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

Beslutsunderlag

- TS motion KD
- Motion - Våga tänka utanför ramarna för att skapa nya jobb för att trygga den framtida kompetensförsörjningen

19 - Val av nämndemän till Örebro tingsrätt (19/KS/52)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Val av nämndemän till Örebro Tingsrätt för perioden 2020-2023. Hallsbergs kommun ska välja sju stycken nämndemän.

Inkomna nomineringar

Ewa-Rosa Sliwinska (S)

Lars Billström (S)

Tomas Wetterberg (V)

Göril Thyresson (V)

Maria Slåttermann (C)

Jan Karlsson (M)

Johan Rizell (M)

Jimmy Olsson (SD)

Beslutsunderlag

- Angående val av nämndemän vid Örebro tingsrätt

20 - Anmälan av motion Klimatomställningsplan (19/ks/114)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Towe Jegeros (V), Tryggve Thyresson (V) och Veronica Löfling (V) har inkommit med en motion. Motionen bifogas.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås remittera motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Beslutsunderlag

- Motion, klimatomställningsplan
- Bilaga till motion, klimatomställningsplan

21 - Obesvarade motioner 2019 (19/KS/78)

Föredragande

Ärendebeskrivning

En förteckning över de motioner som inkommit som ännu ej besvarats finns bland handlingarna.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Obesvarade motioner 190610

22 - Förslag från kommuninvånare 2019
(19/KS/11)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Inga förslag från kommuninvånare har inkommit.

23 - Meddelanden (19/KS/94)

Föredragande

Ärendebeskrivning

Revisionsplan 2019 Nerikes brandkår.

Beslutsunderlag

- Revisionsplan 2019 Nerikes Brandkår

24 – Ledamöternas frågestund

Föredragande

Ärendebeskrivning

Ledamot av fullmäktige och tjänstgörande ersättare får under denna punkt ställa frågor till nämndordförande och gruppleddare i nämnd. Frågan ska vara av enklare karaktär som inte kräver några förberedelser. Frågan ska lämnas in i skrift senast kl. 12, sammanträdesdag, och ska av ordföranden anmälas vid fastställandet av dagordningen. Ordföranden kan tillåta att fråga som lämnas in senare får ställas under sammanträdet om det är angeläget. Debatt får förekomma endast mellan den som frågar och den som frågan är riktad till.



25 – Sammanträdet avslutning

Föredragande

Revidering av reglemente för
bildningsnämnden

6

19/KS/90

Revidering av reglemente för bildningsnämnden

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för bildningsnämnden.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för bildningsnämnden

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Bildningsnämnden

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/90

Reglemente för bildningsnämnden



Innehållsförteckning

1 § Ansvarsområde	4
2 § Processbehörighet	5
3 § Uppdrag och verksamhet.....	5
4 § Organisation inom verksamhetsområdet	5
5 § Personalansvar	5
6 § Behandling av personuppgifter	5
7 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige	6
8 § Information och samråd	6
9 § Delegering från fullmäktige	6
10 § Tidpunkt för sammanträden.....	6
11 § Kallelse.....	7
12 § Offentliga sammanträden.....	7
13 § Sammanträde på distans	7
14 § Närvarorätt	8
15 § Sammansättning	8
16 § Ordföranden	8
17 § Presidium	8
18 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden	9
19 § Förhinder	9
20 § Ersättares tjänstgöring.....	9
21 § Jäv, avbruten tjänstgöring	9
22 § Reservation	10
23 § Justering av protokollet	10
24 § Utskott	10
25 § Övriga utskotts ordförande	10
26 § Utskottens sammanträden	10
27 § Beredning	10

28 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.....	11
29 § Delgivningsmottagare.....	11
30 § Undertecknande av handlingar	11

1 § Ansvarsområde

Nämnden har till uppgift att svara för kommunens uppgifter vad avser förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola och obligatorisk grundsärskola i enlighet med skollagen.

Nämnden ansvarar även för:

1. kommunens kulturskoleverksamhet,
2. kulturfrågor inklusive den kulturverksamhet i kommunen som inte sköts av annan,
3. kommunala fritidsgårdar och barn- och ungdomsarrangemang samt annan sådan verksamhet som inte sköts av annan,
4. samverkan med övrig kommunal verksamhet samt kommunalförbund i barn- och ungdomsfrågor,
5. kommunens arbete med föreningslivets alla delar i kommunen i syfte att skapa goda förutsättningar för dess olika delar,
6. fördelning av aktivitetsbidrag och liknande bidrag till föreningar samt bidrag till studieförbund,
7. verksamheten i kommunens idrotts- och fritidsanläggningar,
8. bokningar av kommunens skol- och kulturlokaler samt fritidsanläggningar,
9. kommunens uppgifter enligt lotterilagen samt
10. beslut om fördelning av stipendier och andra utmärkelser inom nämndens verksamhetsområde.

Särskilt åligger det även nämnden att:

1. verka för att samråd sker med dem som nyttjar nämndens tjänster,
2. information ges till allmänheten om nämndens verksamhet,
3. vid fullföljandet av sina uppgifter samverka med styrelsen och övriga nämnder till exempel genom att ställa personal till förfogande för deltagande i projektgrupper och utredningar,
4. inom sitt verksamhetsområde eftersträva samverkan med andra kommuner, regionen, andra offentliga organ, kommunens näringsliv, föreningar och organisationer,
5. följa kommunens fysiska planering och verksamhetsplanering och därvid ta de initiativ som erfordras för att främja ansvarsområdets behov av infrastrukturanläggningar, lokaler och verksamheter,
6. besluta om utdelning ur fonder i enlighet med donationsföreskrifter,
7. själv eller genom ombud föra kommunens talan i mål och ärenden som rör den åt nämnden uppdragna förvaltningen,

8. för kommunens räkning sluta upphandlingsavtal inom fullmäktige anvisat område,
9. ansvara för arbetet med reformering av regelbeståndet och utveckling inom nämndens verksamhetsområde samt
10. upprätta och besluta om delegationsordning inom nämndens ansvarsområde.

2 § Processbehörighet

Nämnden får själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden inom sitt ansvarsområde.

3 § Uppdrag och verksamhet

Nämnden ska inom sitt verksamhetsområde följa vad som anges i lag eller annan författning. Nämnden ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller annat särskilt beslut – har bestämt att nämnden ska fullgöra, samt att verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och riktlinjer.

4 § Organisation inom verksamhetsområdet

Nämnden ansvarar för att dess organisation är tydlig och ändamålsenlig med hänsyn till av fullmäktige fastställda mål och styrning samt lagar och andra författningar för verksamheten.

5 § Personalansvar

Nämnden har hand om personalfrågor inklusive arbetsmiljöfrågor inom sitt verksamhetsområde med undantag av de frågor som anges i 24 § i kommunstyrelsens reglemente.

6 § Behandling av personuppgifter

Nämnden är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftshantering som sker inom nämndens verksamhetsområde. Ansvaret innebär att genomföra tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa och kunna visa att behandlingen utförs i enlighet med dataskyddsförordningen.

Nämnden utser dataskyddsombud.

7 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige

Nämnden ska kontinuerligt följa upp sin verksamhet.

Nämnden ska två gånger per år redovisa till fullmäktige hur de fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem i reglemente och genom finansbemyndigande.

Nämnden ska vid redovisningen även redogöra för hur uppdrag som delegerats till dem har fullgjorts.

Redovisning ska ske skriftligen enligt riktlinjer som fastställts av fullmäktige. Redovisningen lämnas till styrelsen som samordnar de olika nämndernas redovisningar.

Nämnden ska också fullgöra rapporteringsskyldighet som ålagts dem enligt speciallag.

8 § Information och samråd

Styrelsen, nämnderna och kommunalråd respektive oppositionsråd ska i möjligaste mån från nämnd erhålla den information och det underlag de behöver i sin verksamhet. Rätten till information och underlag omfattar inte uppgift för vilken sekretess råder.

Nämnderna ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör styrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd bör även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda. Nämnden beslutar om formerna för samrådet.

9 § Delegering från fullmäktige

Det åligger nämnden att tillfälligt uthyra eller annars upplåta fastighet som används för nämndens verksamhet.

10 § Tidpunkt för sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden och innehålla uppgift om det eller de ärenden som önskas bli behandlade på det extra sammanträdet.

Ordförande ska, om möjligt, samråda med vice ordförandena om tiden för extra sammanträde.

Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet. Om möjligt ska samråd ske med vice ordförandena.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordförande se till att varje ledamot och ersättare snarast underrättas om beslutet.

11 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordförande kan kalla till sammanträde ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet senast fyra dagar innan sammanträdesdagen. Kallelse får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

12 § Offentliga sammanträden

Nämnden får besluta om offentliga sammanträden.

13 § Sammanträde på distans

Nämnden får om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast tre dagar i förväg anmäla detta till nämndens sekreterare. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

14 § Närvarorätt

Kommunalråd och styrelsens ordförande har rätt att närvara vid nämndernas sammanträden och delta i överläggningarna. Nämnd får därutöver om särskilda skäl föreligger för detta, medge ledamot av styrelsen denna rätt. Den förtroendevalde har i den utsträckning nämnden beslutar rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

Här utöver får nämnden medge förtroendevald som inte är ledamot eller ersättare i nämnden att närvara vid sammanträde med nämnden för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om nämnden beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna.

Nämnden får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

15 § Sammansättning

Nämnden består 11 ledamöter och 11 ersättare.

16 § Ordföranden

Det åligger ordförande att:

- leda nämndens arbete och sammanträden,
- kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente,
- kalla ersättare,
- inför sammanträden se till att ärendena som ska behandlas i nämnden vid behov är beredda,
- se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i nämnden samt
- bevaka att nämndens beslut verkställs.

17 § Presidium

Nämndens presidium ska bestå av ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande.

Vice ordföranden ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

18 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden

Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde eller del av sammanträde, får nämnden utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit ledamot i nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid fullgörs ordförandens uppgifter av den äldste av dem.

Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan fullgöra sitt uppdrag under längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övriga i presidiets uppgifter.

19 § Förhinder

En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till nämndens sekreterare eller någon annan anställd vid aktuellt styrelsekansli. Kansliet ska underrätta den ersättare som står i tur om att denne ska tjänstgöra.

20 § Ersättares tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att delta eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe. Den ersättare ska kallas in som står i tur att tjänstgöra och som inte redan har kallats in.

En ledamot som inställer sig under pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare trätt i ledamotens ställe.

Ersättarna ska, om dessa inte väljs proportionellt tjänstgöra enligt den ordning som fullmäktige har bestämt. Om ingen ordning är bestämd, kallas ersättare i den ordning de tagits upp i fullmäktiges protokoll från valet.

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna och få sin mening antecknad i protokollet.

En ersättare som börjat tjänstgöra har alltid företräde till tjänstgöring framför annan ersättare.

21 § Jäv, avbruten tjänstgöring

En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärenden får tjänstgöra igen sedan ärendet handlagts.

Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat det etablerade majoritetsförhållandet mellan partierna.

22 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra detta skriftligt. Motiveringen ska lämnas till sekreteraren före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

23 § Justering av protokollet

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

24 § Utskott

Nämnden ska ha ett kultur- och fritidsutskott med fem ledamöter som fattar beslut i de ärenden som nämnden bestämmer.

Nämnden får besluta om inrättande av andra utskott. För det fall nämnden inrättar sådana utskott gäller vad som nedan sägs om utskott.

25 § Övriga utskotts ordförande

Nämnden väljer för den tid nämnden bestämmer bland utskottets ledamöter en ordförande och en vice ordförande.

Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra sitt uppdrag för en längre tid, får nämnden utse annan ledamot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra dennes uppgifter.

26 § Utskottens sammanträden

Utskottet sammanträder på dag och tid som utskottet bestämmer.

Sammanträden ska också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst två ledamöter begär det.

Utskottet får handlägga ärenden bara när minst två ledamöter är närvarande.

27 § Beredning

De ärenden som ska avgöras av nämnden i dess helhet ska beredas av särskilt utskott om beredning behövs och om nämnden har inrättat ett sådant utskott. När ärendet beretts ska utskottet lägga fram förslag till beslut.

28 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.

Nämnden ansvarar för att beslut och föreskrifter inom det egna ansvarsområdet kungörs enligt gällande bestämmelser.

Nämnden ska underrätta styrelsen så snart en uppdatering av den kommunala författningssamlingen bedöms nödvändig.

29 § Delgivningsmottagare

Delgivning med nämnden sker med ordföranden, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden beslutar.

30 § Undertecknande av handlingar

Skrivelser, avtal och andra handlingar från nämnden ska på nämndens vägnar undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av anställd som nämnden bestämmer. Vid förfall för ordföranden inträder vice ordföranden och förfall för denne, den ledamot som nämnden utser.

Nämnden får även uppdra åt förtroendevald eller tjänsteman att enligt av nämndens lämnade direktiv underteckna handlingar på nämndens vägnar.

Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning därav undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasigneras av den som utses därtill.

Revidering av reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden

7

19/KS/91

Revidering av reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Social- och arbetsmarknadsnämnden

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/91

Reglemente för social- och arbetsmarknadsnämnden



Innehållsförteckning

1 § Ansvarsområde	4
2 § Processbehörighet	5
3 § Uppdrag och verksamhet	6
4 § Organisation inom verksamhetsområdet	6
5 § Personalansvar	6
6 § Behandling av personuppgifter	6
7 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige	6
8 § Information och samråd.....	7
9 § Delegering från fullmäktige.....	7
10 § Tidpunkt för sammanträden	7
11 § Kallelse	7
12 § Offentliga sammanträden	8
13 § Sammanträde på distans.....	8
14 § Närvarorätt	8
15 § Sammansättning	9
16 § Ordföranden.....	9
17 § Presidium	9
18 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden.....	9
19 § Förhinder.....	9
20 § Ersättares tjänstgöring	10
21 § Jäv, avbruten tjänstgöring.....	10
22 § Reservation	10
23 § Justering av protokollet.....	10
24 § Utskott	10
25 § Övriga utskott.....	11
26 § Utskottens sammanträden	11
27 § Beredning.....	11
28 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.	11
29 § Delgivningsmottagare	11
30 § Undertecknande av handlingar	11

1 § Ansvarsområde

Nämnden har till uppgift att svara för kommunens uppgifter inom socialtjänsten enligt följande lagstiftning och kommunens uppgifter inom följande verksamhetsområden:

1. socialtjänstlagen
2. hälso- och sjukvårdslagen
3. lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade
4. lagen om vård av unga
5. lagen om omhändertagande av missbrukare
6. begravningslagen
7. öppenvård av missbrukare
8. brottsbalken
9. lagen med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare
10. föräldrabalken (de uppgifter som inte fullgörs av överförmyndarnämnden)
11. namnlagen
12. äktenskapsbalken
13. ärvdabalken
14. socialförsäkringsbalken
15. körkortslagen
16. lagen om anordnande av visst automatspel
17. rättshjälpslagen (§ 42)
18. lagen om offentligt biträde
19. tandvårdslagen
20. adoptionsärenden
21. familjerätten
22. familjerådgivning
23. tillsyn enligt tillämplig lagstiftning avseende alkohol, tobak och receptfria läkemedel (Alkohollagen, Tobakslagen, Lag om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare)
24. arbetsmarknadsverksamhet liksom att främja kommunala åtgärder för att förebygga eller minska arbetslöshet
25. mottagande av flyktingar där nämnden bland annat ska bistå med praktisk hjälp vid bosättning, upprätta introduktionsplaner samt medverka i upprättande av etableringsplan
26. folkhälsofrågor

27. ansvara för hälso- och sjukvård till och med sjuksköterskenivå inom sitt område
28. kommunala pensionärsrådet (KPR) och kommunala handikapprådet (KHR) är underordnat social- och arbetsmarknadsnämnden och social- och arbetsmarknadsnämndens ordförande ska vara ordförande i KPR och KHR
29. social- och arbetsmarknadsnämnden ansvarar för beslut om anmälan till socialstyrelsen enligt Lex Maria och Lex Sarah.

Särskilt åligger det även nämnden att:

1. verka för att samråd sker med dem som nyttjar nämndens tjänster,
2. information ges till allmänheten om nämndens verksamhet,
3. vid fullföljandet av sina uppgifter samverka med styrelsen och övriga nämnder till exempel genom att ställa personal till förfogande för deltagande i projektgrupper och utredningar,
4. inom sitt verksamhetsområde eftersträva samverkan med andra kommuner, regionen, andra offentliga organ, kommunens näringsliv, föreningar och organisationer,
5. följa kommunens fysiska planering och verksamhetsplanering och därvid ta de initiativ som erfordras för att främja ansvarsområdets behov av infrastrukturanläggningar, lokaler och verksamheter,
6. besluta om utdelning ur fonder i enlighet med donationsföreskrifter,
7. själv eller genom ombud föra kommunens talan i mål och ärenden som rör den åt nämnden uppdragna förvaltningen,
8. för kommunens räkning sluta upphandlingsavtal inom fullmäktige anvisat område samt
9. ansvara för arbetet med reformering av regelbeståndet, utveckling samt brukarinflytandet inom nämndens verksamhetsområde samt
10. upprätta och besluta om delegationsordning inom nämndens ansvarsområde.

2 § Processbehörighet

Nämnden får själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden inom sitt ansvarsområde.

3 § Uppdrag och verksamhet

Nämnden ska inom sitt verksamhetsområde följa vad som anges i lag eller annan författning. Nämnden ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller annat särskilt beslut – har bestämt att nämnden ska fullgöra, samt att verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och riktlinjer.

4 § Organisation inom verksamhetsområdet

Nämnden ansvarar för att dess organisation är tydlig och ändamålsenlig med hänsyn till av fullmäktige fastställda mål och styrning samt lagar och andra författningar för verksamheten.

5 § Personalansvar

Nämnden har hand om personalfrågor inklusive arbetsmiljöfrågor inom sitt verksamhetsområde med undantag av de frågor som anges i 24 § i kommunstyrelsens reglemente.

6 § Behandling av personuppgifter

Nämnden är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftshantering som sker inom nämndens verksamhetsområde. Ansvaret innebär att genomföra tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa och kunna visa att behandlingen utförs i enlighet med dataskyddsförordningen.

Nämnden utser dataskyddsbud.

7 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige

Nämnden ska kontinuerligt följa upp sin verksamhet.

Nämnden ska två gånger per år redovisa till fullmäktige hur de fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem i reglemente och genom finansbemyndigande.

Nämnden ska vid redovisningen även redogöra för hur uppdrag som delegerats till dem har fullgjorts.

Redovisning ska ske skriftligen enligt riktlinjer som fastställts av fullmäktige. Redovisningen lämnas till styrelsen som samordnar de olika nämndernas redovisningar.

Nämnden ska också fullgöra rapporteringsskyldighet som ålagts dem enligt speciallag.

8 § Information och samråd

Styrelsen, nämnderna och kommunalråd respektive oppositionsråd ska i möjligaste mån från nämnd erhålla den information och det underlag de behöver i sin verksamhet. Rätten till information och underlag omfattar inte uppgift för vilken sekretess råder.

Nämnderna ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör styrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd bör även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda. Nämnden beslutar om formerna för samrådet.

9 § Delegering från fullmäktige

Det åligger nämnden att tillfälligt uthyra eller annars upplåta fastighet som används för nämndens verksamhet.

10 § Tidpunkt för sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden och innehålla uppgift om det eller de ärenden som önskas bli behandlade på det extra sammanträdet.

Ordförande ska, om möjligt, samråda med vice ordförandena om tiden för extra sammanträde.

Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet. Om möjligt ska samråd ske med vice ordförandena.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordförande se till att varje ledamot och ersättare snarast underrättas om beslutet.

11 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet senast fyra dagar innan sammanträdesdagen. Kallelse får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

12 § Offentliga sammanträden

Nämnden får besluta om offentliga sammanträden.

13 § Sammanträde på distans

Nämnden får om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast tre dagar i förväg anmäla detta till nämndens sekreterare. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

14 § Närvarorätt

Kommunalråd och styrelsens ordförande har rätt att närvara vid nämndernas sammanträden och delta i överläggningarna. Nämnd får därutöver om särskilda skäl föreligger för detta, medge ledamot av styrelsen denna rätt. Den förtroendevalde har i den utsträckning nämnden beslutar rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

Här utöver får nämnden medge förtroendevald som inte är ledamot eller ersättare i nämnden att närvara vid sammanträde med nämnden för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om nämnden beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna.

Nämnden får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

15 § Sammansättning

Nämnden består 11 ledamöter och 11 ersättare.

16 § Ordföranden

Det åligger ordförande att:

1. leda nämndens arbete och sammanträden,
2. kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente,
3. kalla ersättare,
4. inför sammanträden se till att ärendena som ska behandlas i nämnden vid behov är beredda,
5. se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i nämnden samt
6. bevaka att nämndens beslut verkställs.

17 § Presidium

Nämndens presidium ska bestå av ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande.

Vice ordföranden ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

18 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden

Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde eller del av sammanträde, får nämnden utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit ledamot i nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid fullgörs ordförandens uppgifter av den äldste av dem.

Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan fullgöra sitt uppdrag under längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övriga presidiets uppgifter.

19 § Förhinder

En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till nämndens sekreterare eller någon annan anställd vid aktuellt styrelsekansli. Kansliet ska underrätta den ersättare som står i tur om att denne ska tjänstgöra.

20 § Ersättares tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att delta eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe. Den ersättare ska kallas in som står i tur att tjänstgöra och som inte redan har kallats in.

En ledamot som inställer sig under pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare trätt i ledamotens ställe.

Ersättarna ska, om dessa inte väljs proportionellt tjänstgöra enligt den ordning som fullmäktige har bestämt. Om ingen ordning är bestämd, kallas ersättarna i den ordning de tagits upp i fullmäktiges protokoll från valet.

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna och få sin mening antecknad i protokollet.

En ersättare som börjat tjänstgöra har alltid företräde till tjänstgöring framför annan ersättare.

21 § Jäv, avbruten tjänstgöring

En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärenden får tjänstgöra igen sedan ärendet handlagts.

Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat det etablerade majoritetsförhållandet mellan partierna.

22 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra detta skriftligt. Motiveringen ska lämnas till sekreteraren före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

23 § Justering av protokollet

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

24 § Utskott

Nämnden ska ha ett individ- och familjeutskott som fattar beslut i de ärenden som nämnden bestämmer. Utskottet ska ha fem ledamöter.

Nämnden får besluta om inrättande av andra utskott. För det fall nämnden inrättar sådana utskott gäller vad som nedan sägs om utskott.

25 § Övriga utskott

Nämnden väljer för den tid nämnden bestämmer bland utskottets ledamöter en ordförande och en vice ordförande.

Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra sitt uppdrag för en längre tid får nämnden utse annan ledamot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra dennes uppgifter.

26 § Utskottens sammanträden

Utskottet sammanträder på dag och tid som utskottet bestämmer. Sammanträden ska också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst två ledamöter begär det.

Utskottet får handlägga ärenden bara när minst två ledamöter är närvarande.

27 § Beredning

De ärenden som ska avgöras av nämnden i dess helhet ska beredas av särskilt utskott om beredning behövs och om nämnden har inrättat ett sådant utskott. När ärendet beretts ska utskottet lägga fram förslag till beslut.

28 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.

Nämnden ansvarar för att beslut och föreskrifter inom det egna ansvarsområdet kungörs enligt gällande bestämmelser.

Nämnden ska underrätta styrelsen så snart en uppdatering av den kommunala författningssamlingen bedöms nödvändig.

29 § Delgivningsmottagare

Delgivning med nämnden sker med ordföranden, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden beslutar.

30 § Undertecknande av handlingar

Skrivelser, avtal och andra handlingar från nämnden ska på nämndens vägnar undertecknas av ordföranden och kontrasteras av anställd som nämnden

bestämmer. Vid förfall för ordföranden inträder vice ordföranden och förfall för denne, den ledamot som nämnden utser.

Nämnden får även uppdra åt förtroendevald eller tjänsteman att enligt av nämndens lämnade direktiv underteckna handlingar på nämndens vägnar.

Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning därav undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasigneras av den som utses därtill.

Revidering av reglemente för drift- och servicenämnden

8

19/KS/92

Revidering av reglemente för drift- och servicenämnden

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för drift- och servicenämnden.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för drift- och servicenämnden

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Drift- och servicenämnden

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/92

Reglemente för drift- och servicenämnden

Innehållsförteckning

1 § Ansvarsområde	4
Myndighetsutövning	4
Planering, utförande och förvaltning	4
2 § Processbehörighet	6
3 § Uppdrag och verksamhet.....	6
4 § Organisation inom verksamhetsområdet	6
5 § Personalansvar	6
6 § Behandling av personuppgifter	6
7 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige	7
8 § Information och samråd	7
9 § Delegering från fullmäktige	7
10 § Tidpunkt för sammanträden.....	7
11 § Kallelse.....	8
12 § Offentliga sammanträden.....	8
13 § Sammanträde på distans	8
14 § Närvarorätt	9
15 § Sammansättning	9
16 § Ordföranden	9
17 § Presidium	9
18 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden	10
19 § Förhinder	10
20 § Ersättares tjänstgöring.....	10
21 § Jäv, avbruten tjänstgöring	10
22 § Reservation	11
23 § Justering av protokollet	11
24 § Utskott	11
25 § Utskotts ordförande	11

26 § Utskottens sammanträden	11
27 § Beredning	11
28 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.....	12
29 § Delgivningsmottagare.....	12
30 § Undertecknande av handlingar	12

1 § Ansvarsområde

Myndighetsutövning

Nämnden har till uppgift att ansvara för att:

1. fullgöra de lagreglerade uppgifter enligt trafikförordningen som ankommer på kommunen
2. fullgöra kommunens lagreglerade uppgifter inom Plan- och bygglagen
3. fullgöra kommunens lagreglerade uppgifter inom miljö-, hälso- och livsmedelslagstiftningen
4. fullgöra kommunens uppgifter inom vatten- och avloppsreningsverksamhet
5. tillämpa av kommunfullmäktige fastställda taxor samt allmänna bestämmelser, reglementen och dylikt för de kommunala anläggningar som ingår i nämndens ansvarsområde
6. enligt av kommunfullmäktige fastställda grunder besluta om bidrag till enskilda vägar och till vägsamfälligheter
7. upplåta offentlig plats för särskilda ändamål
8. flytta övergivna fordon som faller under kommunens ansvarsområde
9. bereda och besluta om bostadsanpassningsärenden
10. bereda och besluta om parkeringstillstånd för funktionshindrade
11. bereda och besluta om dispenser och tillstånd gällande trafik och parkering
12. bereda och besluta om ledningsärenden och grävtillstånd samt
13. vid jävssituation överlämna ärendet till myndighetsnämnden

Planering, utförande och förvaltning

Nämnden ansvarar för:

1. att på kommunstyrelsens uppdrag förvalta det strategiska fastighetsinnehavet och ge förslag på förändringar i detta innehav
2. kommunens fastighetsförvaltning
3. att till gagn för en sund fastighetsförvaltning besluta om rivning av byggnad som är olämplig att bevara och där det kulturhistoriska värdet av bevarandet inte överväger
4. kommunens kost- och måltidsverksamhet
5. kommunens lokalvård
6. kommunens fordonsförvaltning
7. trafiksäkerhetsarbete och trafiksäkerhetsfrämjande åtgärder

8. förvaltning av kommunens gator, vägar, vägbelysning, parker och offentliga platser
9. att inom ramen för av fullmäktige anvisade medel anta entreprenör för byggnads-, reparations-, anläggnings- och underhållsarbeten
10. klimat- och energirådgivning och bevakning av klimat-, miljö- och energifrågor
11. att upprätta förslag till åtgärder för främjande av energihushållning inom nämndens verksamhetsområde
12. försörjning av vatten och avlopp till enskilda förbrukare
13. att efter erforderligt samråd ansöka om stats- och andra bidrag inom nämndens verksamhetsområde
14. att genom avtal eller tillämpning av bestämmelserna i plan- och byggnadslagen, fastighetsbildningslagen, anläggnings- eller ledningsrättslagen bevilja kommunen rätt till servitut, ledningsrätt eller nyttjanderätt i annan tillhörig fastighet och medverka till ändring eller upphävande av sådan rätt till nytta för fastigheter som ligger inom nämndens ansvar samt
15. att genom avtal eller tillämpning av bestämmelserna i fastighetsbildnings- anläggnings- eller ledningsrättslagen belasta kommunens mark med servitut, ledningsrätt eller nyttjanderätt för ledning, rätt till väg, eller rätt till anläggning enligt fastställd detaljplan och medverka till ändring eller upphävning av sådan rätt avseende fastigheter som ligger inom nämndens ansvarsområde

Det åligger särskilt även nämnden att:

1. verka för att samråd sker med de som nyttjar nämndens tjänster samt att information ges till allmänheten om nämndens verksamhet
2. vid fullföljandet av sina uppgifter samverka med kommunstyrelsen och övriga nämnder till exempel genom att ställa personal till förfogande för deltagande i projektgrupper och utredningar
3. inom sitt verksamhetsområde eftersträva samverkan med andra kommuner, regionen, andra offentliga organ, kommunens näringsliv samt föreningar och organisationer
4. följa kommunens fysiska planering och verksamhetsplanering och därvid ta de initiativ som erfordras för att främja ansvarsområdets behov av infrastrukturanläggningar, lokaler och verksamhet
5. verka för bevarande, vård och lämplig användning av byggnader, anläggningar och miljöer av kulturhistoriskt eller estetiskt värde

6. för kommunens räkning sluta upphandlingsavtal inom av fullmäktige anvisat område
7. ansvara för arbetet med reformering av regelbeståndet och utveckling av brukarinflytandet inom nämndens verksamhetsområde samt
8. upprätta och besluta om delegationsordning inom nämndens ansvarsområde

2 § Processbehörighet

Nämnden får själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden inom sitt ansvarsområde.

3 § Uppdrag och verksamhet

Nämnden ska inom sitt verksamhetsområde följa vad som anges i lag eller annan författning. Nämnden ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller annat särskilt beslut – har bestämt att nämnden ska fullgöra, samt att verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och riktlinjer.

4 § Organisation inom verksamhetsområdet

Nämnden ansvarar för att dess organisation är tydlig och ändamålsenlig med hänsyn till av fullmäktige fastställda mål och styrning samt lagar och andra författningar för verksamheten.

5 § Personalansvar

Nämnden har hand om personalfrågor inklusive arbetsmiljöfrågor inom sitt verksamhetsområde med undantag av de frågor som anges i 24 § i kommunstyrelsens reglemente.

6 § Behandling av personuppgifter

Nämnden är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftshantering som sker inom nämndens verksamhetsområde. Ansvaret innebär att genomföra tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa och kunna visa att behandlingen utförs i enlighet med dataskyddsförordningen.

Nämnden utser dataskyddsombud.

7 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige

Nämnden ska kontinuerligt följa upp sin verksamhet.

Nämnden ska två gånger per år redovisa till fullmäktige hur de fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem i reglemente och genom finansbemyndigande.

Nämnden ska vid redovisningen även redogöra för hur uppdrag som delegerats till dem har fullgjorts.

Redovisning ska ske skriftligen enligt riktlinjer som fastställts av fullmäktige. Redovisningen lämnas till styrelsen som samordnar de olika nämndernas redovisningar.

Nämnden ska också fullgöra rapporteringsskyldighet som ålagts dem enligt speciallag.

8 § Information och samråd

Styrelsen, nämnderna och kommunalråd respektive oppositionsråd ska i möjligaste mån från nämnd erhålla den information och det underlag de behöver i sin verksamhet. Rätten till information och underlag omfattar inte uppgift för vilken sekretess råder.

Nämnderna ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör styrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd bör även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda. Nämnden beslutar om formerna för samrådet.

9 § Delegering från fullmäktige

Det åligger nämnden att tillfälligt uthyra eller annars upplåta fastighet som används för nämndens verksamhet

10 § Tidpunkt för sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden och innehålla uppgift om det eller de ärenden som önskas bli behandlade på det extra sammanträdet.

Ordförande ska, om möjligt, samråda med vice ordförandena om tiden för extra sammanträde.

Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet. Om möjligt ska samråd ske med vice ordförandena.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordförande se till att varje ledamot och ersättare snarast underrättas om beslutet.

11 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet, senast fyra dagar innan sammanträdesdagen. Kallelse får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

12 § Offentliga sammanträden

Nämnden får besluta om offentliga sammanträden.

13 § Sammanträde på distans

Nämnden får om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast tre dagar i förväg anmäla detta till nämndens sekreterare. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

14 § Närvarorätt

Kommunalråd och styrelsens ordförande har rätt att närvara vid nämndernas sammanträden och delta i överläggningarna. Nämnd får därutöver om särskilda skäl föreligger för detta, medge ledamot av styrelsen denna rätt. Den förtroendevalde har i den utsträckning nämnden beslutar rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

Här utöver får nämnden medge förtroendevald som inte är ledamot eller ersättare i nämnden att närvara vid sammanträde med nämnden för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om nämnden beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna.

Nämnden får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

15 § Sammansättning

Nämnden består 11 ledamöter och 11 ersättare.

16 § Ordföranden

Det åligger ordförande att:

- leda nämndens arbete och sammanträden
- kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente
- kalla ersättare
- inför sammanträden se till att ärendena som ska behandlas i nämnden vid behov är beredda
- se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i nämnden samt
- bevaka att nämndens beslut verkställs

17 § Presidium

Nämndens presidium ska bestå av ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande.

Vice ordföranden ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

18 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden

Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde eller del av sammanträde, får nämnden utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit ledamot i nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid fullgörs ordförandens uppgifter av den äldste av dem.

Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan fullgöra sitt uppdrag under längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övriga presidiets uppgifter.

19 § Förhinder

En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till nämndens sekreterare eller någon annan anställd vid aktuellt nämndkansli. Kansliet ska underrätta den ersättare som står i tur om att denne ska tjänstgöra.

20 § Ersättares tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att delta eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe. Den ersättare ska kallas in som står i tur att tjänstgöra och som inte redan har kallats in.

En ledamot som inställer sig under pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare trätt i ledamotens ställe.

Ersättarna ska, om dessa inte väljs proportionellt, tjänstgöra enligt den ordning som fullmäktige har bestämt. Om ingen ordning är bestämd, kallas ersättare i den ordning de tagits upp i fullmäktiges protokoll från valet.

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna och få sin mening antecknad i protokollet.

En ersättare som börjat tjänstgöra har alltid företräde till tjänstgöring framför annan ersättare.

21 § Jäv, avbruten tjänstgöring

En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärenden får tjänstgöra igen sedan ärendet handlagts.

Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat det etablerade majoritetsförhållandet mellan partierna.

22 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra detta skriftligt. Motiveringen ska lämnas till sekreteraren före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

23 § Justering av protokollet

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

24 § Utskott

Nämnden får besluta om inrättande av utskott. För det fall nämnden inrättar sådana utskott gäller vad som nedan sägs om utskott.

25 § Utskotts ordförande

Nämnden väljer för den tid nämnden bestämmer bland utskottets ledamöter en ordförande och en vice ordförande.

Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra sitt uppdrag för en längre tid får nämnden utse annan ledamot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra dennes uppgifter.

26 § Utskottens sammanträden

Utskottet sammanträder på dag och tid som utskottet bestämmer. Sammanträden ska också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst två ledamöter begär det.

Utskottet får handlägga ärenden bara när minst två ledamöter är närvarande.

27 § Beredning

De ärenden som ska avgöras av nämnden i dess helhet ska beredas av särskilt utskott om beredning behövs och om nämnden har inrättat ett sådant utskott. När ärendet beretts ska utskottet lägga fram förslag till beslut.

28 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.

Nämnden ansvarar för att beslut och föreskrifter inom det egna ansvarsområdet kungörs enligt gällande bestämmelser.

Nämnden ska underrätta styrelsen så snart en uppdatering av den kommunala författningssamlingen bedöms nödvändig.

29 § Delgivningsmottagare

Delgivning med nämnden sker med ordföranden, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden beslutar.

30 § Undertecknande av handlingar

Skrivelser, avtal och andra handlingar från nämnden ska på nämndens vägnar undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av anställd som nämnden utser. Vid förfall för ordföranden inträder vice ordföranden och förfall för denne, den ledamot som nämnden utser.

Nämnden får även uppdra åt förtroendevald eller tjänsteman att enligt av nämndens lämnade direktiv underteckna handlingar på nämndens vägnar.

Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning därav undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasigneras av den som utses därtill.

Revidering av reglemente för kommunstyrelsen

9

19/KS/89

Revidering av reglemente för kommunstyrelsen

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för kommunstyrelsen.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för kommunstyrelsen

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Kommunstyrelsen

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/89

Reglemente för kommunstyrelsen



Innehållsförteckning

Styrelsens uppgifter.....	4
1 § Allmänt om styrelsens uppgifter	4
Lednings-, styr- och uppföljningsfunktion	4
2 § Lednings- och styrfunktionen	4
3 § Uppföljningsfunktionen.....	6
4 § Processbehörighet.....	6
Delegering från fullmäktige	6
5 § Styrelsens beslutsområden	6
Särskilda uppgifter.....	7
6 § Fastigheter.....	7
7 § Fysisk planering	8
8 § Geodata	8
9 § Exploateringsavtal	8
10 § Krisledning och höjd beredskap	8
11 § Arbetslöshetsnämnden	8
12 § Arkivmyndighet	8
13 § Anslagstavla och webbplats.....	9
14 § Författningssamling.....	9
15 § Styrdokument och handlingar till fullmäktige	9
16 § Näringsliv och turism	9
17 § Kommunikation och information	9
18 § Upphandling	9
19 § Förvaltnings- och verkställighetsuppgifter i övrigt	9
20 § Delegationsordning	9
Ekonomi och medelsförvaltning.....	9
21 § Styrelsens ansvar	9
Företag och stiftelser.....	10
22 § Styrelsens ansvar	10
Kommunalförbund	11
23 § Styrelsens ansvar	11
Personalpolitik.....	11
24 § Styrelsens ansvar	11
För styrelsen och nämnderna gemensamma bestämmelser	12
25 § Uppdrag och verksamhet	12
26 § Organisation inom verksamhetsområdet.....	12
27 § Personalansvar	12

28 § Behandling av personuppgifter	12
29 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige	12
30 § Information och samråd	13
Arbetsformer för styrelsen	13
31 § Tidpunkt för sammanträden	13
32 § Kallelse	13
33 § Offentliga sammanträden	14
34 § Sammanträde på distans	14
35 § Närvarorätt	14
36 § Sammansättning	14
37 § Ordföranden	14
38 § Presidium	15
39 § Ersättare för ordföranden och vice ordförandena	15
40 § Kommunalråd	15
41 § Förhinder	16
42 § Ersättares tjänstgöring	16
43 § Jäv, avbruten tjänstgöring	16
44 § Reservation	16
45 § Justering av protokollet	16
46 § Utskott	17
47 § Övriga utskott	17
48 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.	17
49 § Delgivningsmottagare	17
50 § Undertecknande av handlingar	18

Styrelsens uppgifter

1 § Allmänt om styrelsens uppgifter

Styrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning.

Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och gemensamma nämnder verksamhet (ledningsfunktion). Styrelsen ska också ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala företag, stiftelser och kommunalförbund.

Styrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva samordnad styrning och leda det arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen (styrfunktion).

Styrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige (uppföljningsfunktion).

Styrelsen ansvarar för i detta reglemente angivna uppgifter jämte sådana uppgifter som inte lagts på annan nämnd (särskilda åliggande). Utöver detta ansvarar styrelsen för de uppgifter som framgår av kommunallagen (2017:725) (KL) och annan lagstiftning.

Lednings-, styr- och uppföljningsfunktion

2 § Lednings- och styrfunktionen

Genom kommunstyrelsens lednings- och styrfunktion ansvarar styrelsen för att leda och styra bland annat:

1. beslut om samordning mellan nämnderna och gränsdragning mellan nämndernas kompetens
2. att en effektiv och ändamålsenlig organisation upprätthålls
3. ansvar för kommunens demokratiarbete
4. personalpolitik
5. strategiska ansvaret för kommunens folkhälsoarbete
6. den översiktliga planeringen av användning av mark och vatten
7. mark- och bostadspolitiken och se till att en tillfredställande markberedskap upprätthålls samt att bostadsförsörjningen och samhällsbyggandet främjas
8. arbetet med att reformera det kommunala regelbeståndet
9. arbetet med att effektivisera administrationen

10. leda arbetet med och samordna utformningen av övergripande och strategiska mål, riktlinjer och ramar för styrningen av hela den kommunala verksamheten samt göra framställningar i målfrågor som inte är förbehållna annan nämnd
11. utöva uppsikt över övriga nämnders och gemensamma nämnders beslut
12. ha ett övergripande ansvar för interna säkerhetsfrågor i kommunen
13. ha ett förvaltningsansvar för kommunövergripande IT-system samt drift och underhåll av växel och telefoni
14. hos fullmäktige, övriga nämnder och andra myndigheter göra de framställningar som behövs
15. kontinuerligt följa verksamheten i övriga nämnder
16. ansvara för utformning och utveckling av kommunens system för intern kontroll i enlighet med vad fullmäktige särskilt beslutar
17. ansvara för samordningsträffar med nämndpresidierna och förvaltningschefer
18. upprätta förslag till program med mål och riktlinjer för sådana kommunala angelägenheter som utförs av privata utförare
19. bereda eller yttra sig i ärenden som ska handläggas av fullmäktige i enlighet med KL samt
20. verkställa fullmäktiges beslut, om fullmäktige inte beslutat annat.

Om fullmäktige inte har beslutat något annat, avgör styrelsen hur de ärenden som fullmäktige ska handlägga ska beredas.

Styrelsen får uppdra åt förtroendevald eller åt någon annan anställd att besluta om remiss av sådana ärenden.

Styrelsen ska vidare med uppmärksamhet följa

1. miljö- och naturvårdspolitiken och verka för en god miljö i kommunen
2. socialtjänsten och verka för att socialtjänstlagens mål uppfylls
3. den kommunala hälso- och sjukvården och verka för en god kommunal hälso- och sjukvård
4. skolväsendet och verka för att skollagstiftningens mål kan uppfyllas
5. kultur- och fritidsverksamheten så att fullmäktiges mål kan uppnås samt
6. vad som sker i omvärlden så att denna omvärldsbevakning i både nationellt och internationellt avseende kommer kommunen tillgodo.

3 § Uppföljningsfunktionen

Styrelsen ska

1. övervaka att av fullmäktige fastställda kvalitetskrav, mål, riktlinjer och program för verksamheten samt ekonomi följs upp i nämnderna
2. övervaka att kommunens löpande förvaltning i övrigt sköts lagligt och ekonomiskt
3. följa hur den interna kontrollen sköts i nämnderna
4. två gånger per år rapportera till fullmäktige hur samtliga kommunens verksamheter utvecklas mot bakgrund av fastlagda mål och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret
5. inom ramen för sin uppsiktsplikt övervaka att verksamheter som bedrivs av privata utförare kontrolleras och följs upp i enlighet med lag avtal och av fullmäktige fastställda program och direktiv samt
6. inför varje fullmäktigesammanträde lämna fullmäktige en redovisning över de motioner som kommit in till fullmäktige, samt att två gånger per år lämna redovisning över de motioner som inte handlagts

4 § Processbehörighet

Styrelsen får själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden, om inte någon annan ska göra det på grund av lag eller annan författning eller beslut av fullmäktige. Detta gäller också mål där någon har begärt laglighetsprövning av fullmäktiges beslut, om inte fullmäktige beslutar att själv föra talan i målet.

Delegering från fullmäktige

5 § Styrelsens beslutsområden

Styrelsen beslutar i följande grupper av ärenden:

1. upptagande av lån inom den beloppsram och de riktlinjer som fullmäktige fastställt
2. ingå borgen till stöd för bostadsbyggande i Hallsbergs Bostads AB (HBAB) och Hallsbergs Bostadsstiftelse (Hallbo) regi samt borgen för verksamheten i Hallsbergs Kommunhus AB och till det bolaget knutna dotterbolag, samt borgen till övriga bolag som kommunen äger.
3. på begäran av nämnd omfördela medel som anslagits till nämnden inom den budgeterade verksamhetsvolymen och av fullmäktige fastställd beloppsram och andra riktlinjer
4. utarrendera, hyra ut eller på annat sätt upplåta kommunen tillhörig fast egendom

5. köp, försäljning, markanvisning, byte av fastigheter, strategiska fastighetsinnehav och avtal om fastighetsreglering, allt inom fullmäktige fastställd kostnadsram och andra riktlinjer beträffande belopp och villkor i övrigt
6. besluta om antagande av sådan detaljplan eller sådana områdesbestämmelser som inte är av stor vikt eller har principiell betydelse
7. i mål och ärenden där styrelsen för kommunens talan, med för kommunen bindande verkan, träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal
8. tillstånd att använda kommunens heraldiska vapen
9. avgivande av yttranden enligt kamerabevakningslagen (2018:1200) samt
10. tillfälligt uthyra eller annars upplåta fastighet som används för styrelsen verksamhet

Styrelsen beslutar också om yttranden som ankommer på fullmäktige när dessa inte är av principiell betydelse eller när tiden inte medger att yttrandet behandlas av fullmäktige. Styrelsen ska om möjligt samråda med berörd nämnd vid handläggning av yttrandet.

Särskilda uppgifter

6 § Fastigheter

Styrelsen ansvarar för köp, försäljning, byte av fastigheter, strategiska fastighetsinnehav, markreserv och exploateringsfastigheter, samt avtal om fastighetsreglering av fastighet eller del av fastighet inom av fullmäktige fastställd kostnadsram och eventuellt andra riktlinjer beträffande belopp och villkor i övrigt. Styrelsen kan dock besluta om att delegera beslutanderätten i ovanstående ärenden.

Styrelsen ska inom ramen för sitt ansvar för det strategiska arbetet med kommunens fastighetsinnehav utföra följande:

1. i samarbete med förvaltningarna arbeta med långsiktiga och årliga planer för lokalbehovet
2. vara projektägare för ny-, till- och ombyggnad av fastigheter av strategisk karaktär
3. förvalta kommunens strategiska markreserv, såsom tomträtter, arrenden av mark, jakt och fiske
4. bevaka kommunens intresse i ärenden angående fastighetsbildning och fastighetsbestämning samt rättigheter och belastningar i fastigheterna samt

5. utse ombud för kommunen vid förrättning hos fastighetsbildningsmyndigheten med behörighet att å kommunens vägnar ansöka om sådan förrättning och att företräda kommunen vid förrättningen

7 § Fysisk planering

Styrelsen ansvarar för beslut och beredning av ärenden inom den fysiska planeringen.

8 § Geodata

Styrelsen ansvarar för kommunens geodata.

9 § Exploateringsavtal

Styrelsen ansvarar för upprättandet av exploateringsavtal, strategiska markfrågor och exploateringsverksamheten samt vara huvudman för försäljning av tomter för småhus.

10 § Krisledning och höjd beredskap

Styrelsen utser ledamöter i krisledningsnämnd och ska fullgöra lagstadgade uppgifter under extraordinära händelser i fredstid enligt lagen (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (LEH).

Krisledningsnämnden ska sammankallas på begäran av ordförande, varefter nämnden kan besluta om att krisledningsnämnden ska träda i funktion.

Krisledningsnämnden har rätt att överta beslutanderätt från kommunens övriga nämnder i den utsträckning som nämnden finner nödvändigt i den uppkomna krisen. Krisledningsnämnden kan dock endast ta över beslutanderätt i den omfattning som är nödvändig med hänsyn till den uppkomna händelsens omfattning och art.

Under höjd beredskap ansvarar styrelsen för den verksamhet som anges i 3 kap i LEH.

Styrelsen ansvarar för den verksamhet som framgår av 7 § lag (1992:1403) om totalförsvaret och höjd beredskap.

Styrelsen utser ledamot/ledamöter till hemvärnsråd enligt § 11 i hemvärnsförordningen (1997:146).

Krisledningsnämndens verksamhet regleras i särskilt reglemente.

11 § Arbetslöshetsnämnden

Styrelsen är arbetslöshetsnämnd enligt lagen (1944:475) om arbetslöshetsnämnd.

12 § Arkivmyndighet

Styrelsen är arkivmyndighet. Närmare föreskrifter om arkivvården finns i av fullmäktige antaget arkivreglemente.

13 § Anslagstavla och webbplats

Styrelsen ansvarar för kommunens digitala anslagstavla.

Styrelsen samordnar innehållet i och ansvarar för kommunens externa och interna webbplats.

14 § Författningssamling

Styrelsen ansvarar för att uppdatera den kommunala författningssamlingen och se till att denna hålls tillgänglig i lagstadgad form.

15 § Styrdokument och handlingar till fullmäktige

Styrelsen är ansvarig för att revidering av kommunens styrdokument sker enligt ordning samt att ta fram fullmäktiges handlingar.

16 § Näringsliv och turism

Styrelsen ansvarar för näringslivs- och turismfrågor och ansvarar för åtgärder för att allmänt främja sysselsättningen och näringslivet i kommunen.

17 § Kommunikation och information

Styrelsen är ansvarig för:

1. informationshantering
2. marknadsföring samt
3. övergripande kommungemensamma interna och externa kommunikationsfrågor

18 § Upphandling

Styrelsen ansvarar för att inom ramen för av fullmäktige beslutade medel och inom ramen för övriga bestämmelser för inköp, göra nödvändig upphandling av material, varor och tjänster inom nämnderna och de kommunala bolagen.

19 § Förvaltnings- och verkställighetsuppgifter i övrigt

Styrelsen ansvarar för de förvaltnings- och verkställighetsuppgifter i övrigt som inte uppdragits åt annan nämnd.

20 § Delegationsordning

Styrelsen upprättar och beslutar om delegationsordning inom styrelsens ansvarsområde.

Ekonomi och medelförvaltning

21 § Styrelsens ansvar

Styrelsen ska:

1. ha hand om kommunens medelsförvaltning och följa av fullmäktige meddelade föreskrifter för denna, medelsförvaltningen omfattar placering och upplåning av medel. I uppgiften ingår också att bevaka att kommunens inkomster inflyter och att betalningar görs i tid samt att vidta de åtgärder som behövs för indrivning av förfallna fodringar
2. ha hand om övrig ekonomisk förvaltning, i denna uppgift ingår bl.a. att
 - underhålla och förvalta kommunens fasta och lösa egendom
 - se till att kommunens behov av försäkringsskydd är tillgodosett
 - handha egen donationsförvaltning samt efter samtycke från annan nämnd placera sådana medel som ingår i donation som förvaltas av den nämnden
 - svara för kommunens investeringsplanering
3. upprätta förslag till budget i enlighet med KL
4. se till att bokföring och redovisning sker i enlighet med lagen (1997:614) om kommunal redovisning
5. upprätta årsredovisning och delårsrapport i enlighet med lagen (1997:614) om kommunal redovisning samt
6. i enlighet med fullmäktiges särskilda föreskrifter förvalta medel som avsatts till pensionsförpliktelser

Företag och stiftelser

22 § Styrelsens ansvar

Styrelsen ska

1. ha fortlöpande uppsikt över verksamheten i de företag och stiftelser som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i, främst vad gäller ändamål, ekonomi och efterlevnad av uppställda direktiv, men också i avseende på övriga förhållanden av betydelse för kommunen
2. ansvara för att beslut om ägardirektiv till företagen fattas och kontinuerligt hålls uppdaterade
3. ansvara för regelbundna möten mellan styrelsen och företagsledningarna/stiftelserna
4. löpande vidta nödvändiga åtgärder för att säkerställa att de krav som anges i 3 kap. 17-18b §§ KL är uppfyllda beträffande de företag och stiftelser kommunen äger eller har intresse i
5. årligen senast den 30 april besluta pröva om den verksamhet som bedrivits i de aktiebolag som kommunen helt eller delvis äger under föregående kalenderår har varit förenlig med de fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Beslut ska delges fullmäktige snarast. Finner styrelsen att brister förelegat, ska den samtidigt lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder samt

6. svara för att tillvarata kommunens intressen i vid bolags- och föreningsstämmor och andra likartade sammanträden i de företag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i

Kommunalförbund

23 § Styrelsens ansvar

Styrelsen ska ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i sådana kommunalförbund som kommunen är medlem i.

Personalpolitik

24 § Styrelsens ansvar

Styrelsen är kommunens personalorgan och ansvarar för kommunens samlade arbetsgivarpolitik.

Styrelsen är anställningsmyndighet och arbetsgivare för kommunens samtliga anställda.

Styrelsen ska ha hand om frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare och har därvid bl.a. att:

1. med bindande verkan för kommunen genom kollektivavtal reglera frågor rörande förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare
2. förhandla å kommunens vägnar enligt lagstiftning om förhandlingsrätt utom vad gäller 11-14 och 38 §§ lagen (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet inom andra nämnders verksamhetsområde
3. avgöra frågor om tolkning och tillämpning av lag, avtal och andra bestämmelser rörande förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare
4. besluta om stridsåtgärd
5. lämna uppdrag enligt 6 kap 3 § lagen (2009:47) om vissa kommunala befogenheter

För styrelsen och nämnderna gemensamma bestämmelser

25 § Uppdrag och verksamhet

Styrelsen och övriga nämnder ska inom sitt verksamhetsområde följa vad som anges i lag eller annan författning. Nämnden ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller annat särskilt beslut – har bestämt att nämnden ska fullgöra, samt att verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och riktlinjer.

26 § Organisation inom verksamhetsområdet

Styrelsen/nämnden ansvarar för att dess organisation är tydlig och ändamålsenlig med hänsyn till av fullmäktige fastställda mål och styrning samt lagar och andra författningar för verksamheten.

27 § Personalansvar

Styrelsen/nämnden har hand om personalfrågor inklusive arbetsmiljöfrågor inom sitt respektive verksamhetsområde med undantag av de frågor som anges i 26 § i detta reglemente.

28 § Behandling av personuppgifter

Styrelsen/nämnden är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftshantering som sker inom styrelsens/nämndens verksamhetsområde. Ansvaret innebär att genomföra tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa och kunna visa att behandlingen utförs i enlighet med dataskyddsförordningen.

Styrelsen/nämnden utser dataskyddsbud.

29 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige

Styrelsen/nämnden ska kontinuerligt följa upp sin verksamhet.

Styrelsen/nämnden ska två gånger per år redovisa till fullmäktige hur de fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem i reglemente och genom finansbemyndigande.

Styrelsen/nämnden ska vid redovisningen även redogöra för hur uppdrag som delegerats till dem har fullgjorts.

Redovisning ska ske skriftligen enligt riktlinjer som fastställts av fullmäktige. Redovisningen lämnas till styrelsen som samordnar de olika nämndernas redovisningar.

Styrelsen/nämnden ska också fullgöra rapporteringsskyldighet som ålagts dem enligt speciallag.

30 § Information och samråd

Styrelsen, nämnderna och kommunalråd respektive oppositionsråd ska i möjligaste mån från nämnd erhålla den information och det underlag de behöver i sin verksamhet. Rätten till information och underlag omfattar inte uppgift för vilken sekretess råder.

Nämnderna ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör styrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd bör även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda. Styrelsen/nämnden beslutar om formerna för samrådet.

Arbetsformer för styrelsen

31 § Tidpunkt för sammanträden

Styrelsen sammanträder på dag och tid som styrelsen bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av styrelsens ledamöter begär det eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden och innehålla uppgift om det eller de ärenden som önskas bli behandlade på det extra sammanträdet.

Ordförande ska, om möjligt, samråda med vice ordförandena om tiden för extra sammanträde.

Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet. Om möjligt ska samråd ske med vice ordförandena.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordförande se till att varje ledamot och ersättare snarast underrättas om beslutet.

32 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet senast fyra dagar innan sammanträdesdagen. Kallelse får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

33 § Offentliga sammanträden

Styrelsen får besluta om offentliga sammanträden.

34 § Sammanträde på distans

Styrelsen får om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast tre dagar i förväg anmäla detta till kommunkonferenssekreteraren. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

Styrelsen får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i styrelsen.

35 § Närvarorätt

Styrelsen får medge förtroendevald som inte är ledamot eller ersättare i styrelsen att närvara vid sammanträde med styrelsen för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om styrelsen beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna.

Styrelsen får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid styrelsens sammanträden.

36 § Sammansättning

Styrelsen består av 15 ledamöter och 15 ersättare.

37 § Ordföranden

Det åligger ordförande att:

1. leda styrelsens arbete och sammanträden
2. kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente
3. kalla ersättare
4. inför sammanträden se till att ärendena som ska behandlas i styrelsen vid behov är beredda
5. se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i styrelsen samt
6. att bevaka att styrelsens beslut verkställs

Det åligger också särskilt att kommunstyrelsens ordförande att:

1. närmast under styrelsen ha uppsikt över kommunens hela nämndförvaltning
2. med uppmärksamhet följa frågor av betydelse för kommunens utveckling, ekonomiska intressen, effektivisering i verksamheterna samt att ta initiativ i dessa frågor
3. främja samverkan mellan styrelsen, kommunens övriga nämnder och fullmäktige samt
4. representera styrelsen vid uppvaktningar hos myndigheter, konferenser och sammanträden om inte styrelsen bestämt annat i ett särskilt fall

38 § Presidium

Styrelsens presidium ska bestå av ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande.

Vice ordföranden ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

39 § Ersättare för ordföranden och vice ordförandena

Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde eller del av sammanträde, får styrelsen utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit ledamot i nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid fullgörs ordförandens uppgifter av den äldste av dem.

Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan fullgöra sitt uppdrag under längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övriga presidiets uppgifter.

40 § Kommunalråd

Sedan val av styrelse skett utser fullmäktige bland styrelsens ledamöter det antal kommunalråd som fullmäktige anser är nödvändigt. Fullmäktige beslutar om kommunalrådets ansvarsområden.

Styrelsens ordförande ska också vara kommunalråd.

Kommunalråd får närvara och delta i överläggningar vid sammanträden i nämnder med tillhörande utskott och beredningar. Kommunalråd har dock inte rätt att delta i beslut, såvida rådet inte är ordförande, ledamot eller tjänstgörande ersättare vid det sammanträde som den närvarar vid. Närvarorätten gäller inte ärenden som rör myndighetsutövning mot någon enskild.

41 § Förhinder

En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till kommunsekreteraren eller någon annan anställd vid kommunstyrelseförvaltningens administrativa avdelning. Administrativa avdelningen ska underrätta den ersättare som står i tur om att denne ska tjänstgöra.

42 § Ersättares tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att delta eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe. Den ersättare ska kallas in som står i tur att tjänstgöra och som inte redan har kallats in.

En ledamot som inställer sig under pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare trätt in i ledamotens ställe.

Ersättarna ska, om dessa inte väljs proportionellt, tjänstgöra enligt den ordning som fullmäktige har bestämt. Om ingen ordning är bestämd, kallas ersättarna i den ordning de tagits upp i fullmäktiges protokoll från valet.

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna och få sin mening antecknad i protokollet.

En ersättare som börjat tjänstgöra har alltid företräde till tjänstgöring framför annan ersättare.

43 § Jäv, avbruten tjänstgöring

En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärenden får tjänstgöra igen sedan ärendet handlagts.

Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat det etablerade majoritetsförhållandet mellan partierna.

44 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra detta skriftligt. Motiveringen ska lämnas till sekreteraren före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

45 § Justering av protokollet

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Styrelsen kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

46 § Utskott

Styrelsen ska ha ett arbetsutskott. Arbetsutskottet ska bestå av fem ledamöter vilka utses av kommunfullmäktige. Fullmäktige utser även ordförande och vice ordförande bland ledamöterna i utskottet.

Utskottet sammanträder på dag och tid som utskottet bestämmer. Sammanträden ska också hållas när ordförande anser att det behövs eller när minst två ledamöter begär det.

De ärenden som ska avgöras i styrelsen i dess helhet ska beredas av utskottet om beredning behövs. Ordförande eller kommundirektör överlämnar sådana ärenden till utskottet. När ärendet beretts ska utskottet lägga fram förslag till beslut.

Utskottet är krisledningsnämnd och dess verksamhet regleras i särskilt reglemente.

Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra sitt uppdrag för en längre tid får nämnden utse annan ledamot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra dennes uppgifter.

Avgår en ledamot i utskottet, som inte utsetts vid proportionellt val, ska fyllnadsval snarast förrättas.

Styrelsen får besluta om inrättande av andra utskott. För det fall styrelsen inrättar sådana utskott gäller vad som nedan sägs om utskott.

47 § Övriga utskott

Utskottets ledamöter utses av styrelsen.

Styrelsen väljer för den tid styrelsen bestämmer bland utskottets ledamöter en ordförande och en vice ordförande.

Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra sitt uppdrag för en längre tid får nämnden utse annan ledamot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra dennes uppgifter.

Utskottet sammanträder på dag och tid som utskottet bestämmer.

Sammanträden kan också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst två ledamöter begär det.

Utskottet får handlägga ärenden bara när minst två ledamöter är närvarande.

48 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.

Styrelsen ansvarar för att beslut och föreskrifter inom det egna ansvarsområdet kungörs enligt gällande bestämmelser.

49 § Delgivningsmottagare

Delgivning med styrelsen sker med ordföranden, kommundirektör eller annan anställd som styrelsen beslutar.

50 § Undertecknande av handlingar

Skrivelser, avtal och andra handlingar från styrelsen ska på styrelsens vägnar undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av annan anställd. Vid förfall för ordföranden inträder vice ordföranden och förfall för denne, den ledamot som styrelsen utser.

Styrelsen får även uppdra åt förtroendevald eller tjänsteperson att enligt av styrelsens lämnade direktiv underteckna handlingar på styrelsens vägnar.

Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning därav undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasigneras av den som utses därtill.

Revidering av reglemente för valnämnden

10

19/KS/72

Revidering av reglemente för valnämnden

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för valnämnden.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för valnämnden

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Valnämnden

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/72

Reglemente för valnämnden

Innehållsförteckning

1 § Ansvarsområde	3
2 § Processbehörighet	3
3 § Uppdrag och verksamhet.....	3
4 § Organisation inom verksamhetsområdet	3
5 § Behandling av personuppgifter	3
6 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige	4
7 § Information och samråd	4
8 § Tidpunkt för sammanträden	4
9 § Kallelse	5
10 § Offentliga sammanträden.....	5
11 § Sammanträde på distans	5
12 § Närvarorätt	6
13 § Sammansättning	6
14 § Ordföranden	6
15 § Presidium	6
16 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden	7
17 § Förhinder	7
18 § Ersättares tjänstgöring.....	7
19 § Jäv, avbruten tjänstgöring	7
20 § Reservation.....	8
21 § Justering av protokollet	8
22 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.....	8
23 § Delgivning	8
24 § Undertecknande av handlingar	8

1 § Ansvarsområde

Nämnden har till uppgift att ansvara för kommunens uppgifter vad avser allmänna val och folkomröstningar och vad som i lag sägs om valnämnd.

Nämnden ska också svara för;

1. informationsverksamhet inom sitt verksamhetsområde,
2. effektivisera administrationen inom sitt verksamhetsområde,
3. att eftersträva ökat valdeltagande,
4. vården av nämndens arkiv,
5. underhåll och förvaltning av lös egendom inom sitt verksamhetsområde samt
6. investeringar i lös egendom inom sitt verksamhetsområde inom ramen för beviljade anslag.

2 § Processbehörighet

Nämnden får själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden inom sitt ansvarsområde.

3 § Uppdrag och verksamhet

Nämnden ska inom sitt verksamhetsområde följa vad som anges i lag eller annan författning. Nämnden ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller annat särskilt beslut- har bestämt att nämnden ska fullgöra. Nämnden ska även verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och riktlinjer.

4 § Organisation inom verksamhetsområdet

Nämnden ansvarar för att dess organisation är tydlig och ändamålsenlig med hänsyn till av fullmäktige fastställda mål och styrning, samt andra lagar och författningar för verksamheten.

5 § Behandling av personuppgifter

Nämnden är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftshantering som sker inom nämndens verksamhetsområde. Ansvaret innebär att genomföra tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa och kunna visa att behandlingen utförs i enlighet med dataskyddsförordningen.

Nämnden utser dataskyddsombud.

6 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige

Nämnden ska kontinuerligt följa upp sin verksamhet.

Nämnden ska två gånger per år redovisa till fullmäktige hur de fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem i reglemente och genom finansbemyndigande.

Nämnden ska vid redovisningen även redogöra för hur uppdrag som delegerats till dem har fullgjorts.

Redovisning ska ske skriftligen enligt riktlinjer som fastställts av fullmäktige. Redovisningen lämnas till styrelsen som samordnar de olika nämndernas redovisningar.

Nämnden ska också fullgöra rapporteringsskyldighet som ålagts dem enligt speciallag.

7 § Information och samråd

Styrelsen, nämnderna och kommunalråd respektive oppositionsråd ska i möjligaste mån från nämnd erhålla den information och det underlag de behöver i sin verksamhet. Rätten till information och underlag omfattar inte uppgift för vilken sekretess råder.

Nämnderna ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör styrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd bör även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda. Nämnden beslutar om formerna för samrådet.

8 § Tidpunkt för sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det, eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden och innehålla uppgift om det eller de ärenden som önskas bli behandlade på det extrainsatta sammanträdet.

Ordförande ska, om möjligt, samråda med vice ordförandena om tiden för extra sammanträde.

Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet. Om möjligt ska samråd ske med vice ordförandena.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordförande se till att varje ledamot och ersättare snarast underrättas om beslutet.

9 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet senast fyra dagar innan sammanträdesdagen. Kallelse får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

10 § Offentliga sammanträden

Nämnden får besluta om offentliga sammanträden.

11 § Sammanträde på distans

Nämnden får om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast tre dagar i förväg anmäla detta till nämndens sekreterare. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

12 § Närvarorätt

Kommunalförvaltningsrådet och styrelsens ordförande har rätt att närvara vid nämndernas sammanträden och delta i överläggningarna. Nämnd får därutöver om särskilda skäl föreligger för detta, medge ledamot av styrelsen denna rätt. Den förtroendevalde har i den utsträckning nämnden beslutar, rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

Här utöver får nämnden medge förtroendevald som inte är ledamot eller ersättare i nämnden att närvara vid sammanträde med nämnden för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om nämnden beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna.

Nämnden får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

13 § Sammansättning

Nämnden består av det antal ledamöter och ersättare som fullmäktige beslutat.

14 § Ordföranden

Det åligger ordförande att:

1. leda nämndens arbete och sammanträden,
2. kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente,
3. kalla ersättare,
4. inför sammanträden se till att ärendena som ska behandlas i nämnden vid behov är beredda,
5. se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i nämnden samt
6. bevaka att nämndens beslut verkställs.

15 § Presidium

Nämndens presidium ska bestå av ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande.

Vice ordföranden ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

16 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden

Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde, eller del av sammanträde, får nämnden utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit ledamot i nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid, fullgörs ordförandens uppgifter av den äldste av dem.

Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan fullgöra sitt uppdrag under längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övriga presidiets uppgifter.

17 § Förhinder

En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde, eller del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till nämndens sekreterare eller någon annan anställd vid aktuellt styrelsekansli. Kansliet ska underrätta den ersättare som står i tur om att denne ska tjänstgöra.

18 § Ersättares tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att delta eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe. Den ersättare ska kallas in som står i tur att tjänstgöra och som inte redan har kallats in.

En ledamot som inställer sig under pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare trätt in i ledamotens ställe.

Ersättarna ska, om dessa inte väljs proportionellt, tjänstgöra enligt den ordning som fullmäktige har bestämt. Om ingen ordning är bestämd, kallas ersättare i den ordning de tagits upp i fullmäktiges protokoll från valet.

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna och få sin mening antecknad i protokollet.

En ersättare som börjat tjänstgöra har alltid företräde till tjänstgöring framför annan ersättare.

19 § Jäv, avbruten tjänstgöring

En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärenden får tjänstgöra igen sedan ärendet handlagts.

Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat det etablerade majoritetsförhållandet mellan partierna.

20 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen, ska ledamoten göra detta skriftligt. Motiveringen ska lämnas till nämndens sekreterare före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

21 § Justering av protokollet

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

22 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.

Nämnden ansvarar för att beslut och föreskrifter inom det egna ansvarsområdet kungörs enligt gällande bestämmelser.

Nämnden ska underrätta styrelsen så snart en uppdatering av den kommunala författningssamlingen bedöms nödvändig.

23 § Delgivning

Delgivning med nämnden sker med ordföranden, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden beslutar.

24 § Undertecknande av handlingar

Skrivelser, avtal och andra handlingar från nämnden ska på nämndens vägnar undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av anställd som nämnden bestämmer. Vid förfall för ordföranden inträder vice ordföranden och förfall för denne, den ledamot som nämnden utser.

Nämnden får även uppdra åt förtroendevald eller tjänsteperson att enligt av nämndens lämnade direktiv underteckna handlingar på nämndens vägnar.

Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning får därav undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasigneras av den som utses därtill.

Revidering av reglemente för myndighetsnämnden

11

19/KS/73

Revidering av reglemente för myndighetsnämnden

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för myndighetsnämnden.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för myndighetsnämnden

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Myndighetsnämnden

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/73

Reglemente för myndighetsnämnden



Innehållsförteckning

1 § Ansvarsområde	3
2 § Processbehörighet	3
3 § Uppdrag och verksamhet.....	3
4 § Organisation inom verksamhetsområdet	3
5 § Behandling av personuppgifter	3
6 § Information och samråd	3
7 § Tidpunkt för sammanträden	4
8 § Kallelse	4
9 § Offentliga sammanträden.....	4
10 § Sammanträde på distans	5
11 § Närvarorätt	5
12 § Sammansättning	5
13 § Ordföranden	5
14 § Presidium	6
15 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden	6
16 § Förhinder	6
17 § Jäv, avbruten tjänstgöring	6
18 § Reservation.....	6
19 § Justering av protokollet	7
20 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.....	7
21 § Delgivning	7
22 § Undertecknande av handlingar	7

1 § Ansvarsområde

Nämnden ska fatta beslut i de frågor som innebär myndighetsutövning i ärenden inom de ansvarsområden som drift- och servicenämnden normalt sett ansvarar för enligt sitt reglemente, men där handläggning och beslut av drift- och servicenämnden skulle ge upphov till jäv eller jävsliknande situationer.

2 § Processbehörighet

Nämnden får själv, eller genom ombud, föra kommunens talan i alla mål och ärenden inom sitt ansvarsområde.

3 § Uppdrag och verksamhet

Nämnden ska inom sitt verksamhetsområde följa vad som anges i lag eller annan författning. Nämnden ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller annat särskilt beslut – har bestämt att nämnden ska fullgöra, samt verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och riktlinjer.

4 § Organisation inom verksamhetsområdet

Nämnden ansvarar för att dess organisation är tydlig och ändamålsenlig med hänsyn till av fullmäktige fastställda mål och styrning samt lagar och andra författningar för verksamheten.

5 § Behandling av personuppgifter

Nämnden är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftshantering som sker inom nämndens verksamhetsområde. Ansvaret innebär att genomföra tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa och kunna visa att behandlingen utförs i enlighet med dataskyddsförordningen.

Nämnden utser dataskyddsombud.

6 § Information och samråd

Styrelsen, nämnderna och kommunalråd respektive oppositionsråd ska i möjligaste mån från nämnd erhålla den information och det underlag de behöver i sin verksamhet. Rätten till information och underlag omfattar inte uppgift för vilken sekretess råder.

Nämnderna ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör styrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd bör även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda. Nämnden beslutar om formerna för samrådet.

7 § Tidpunkt för sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det, eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden och innehålla uppgift om det, eller de ärenden, som önskas bli behandlade på det extra sammanträdet.

Ordförande ska, om möjligt, samråda med vice ordföranden om tidpunkten för extra sammanträde.

Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde, eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet. Om möjligt ska samråd ske med vice ordförande.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in, eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordförande se till att varje ledamot snarast underrättas om beslutet.

8 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordföranden kan kalla till sammanträde, ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska tillställas varje ledamot samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet, senast fyra dagar innan sammanträdesdagen. Kallelse får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

9 § Offentliga sammanträden

Nämnden får besluta om offentliga sammanträden.

10 § Sammanträde på distans

Nämnden får om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast tre dagar i förväg anmäla detta till nämndens sekreterare. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

11 § Närvarorätt

Kommunalråd och styrelsens ordförande har rätt att närvara vid nämndernas sammanträden och delta i överläggningarna. Nämnd får därutöver, om särskilda skäl föreligger för detta, medge ledamot av styrelsen denna rätt. Den förtroendevalde har i den utsträckning nämnden beslutar, rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

Här utöver får nämnden medge förtroendevald, som inte är ledamot eller ersättare i nämnden, att närvara vid sammanträde med nämnden för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om nämnden beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna.

Nämnden får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

12 § Sammansättning

Nämnden består av tre ledamöter.

Nämnden har inga ersättare.

13 § Ordföranden

Det åligger ordförande att:

1. leda nämndens arbete och sammanträden,
2. kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente,
3. inför sammanträden se till att ärendena som ska behandlas i nämnden vid behov är beredda,
4. se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i nämnden samt
5. bevaka att nämndens beslut verkställs.

Ordföranden får besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande, att nämndens avgörande inte kan avvaktas. Sådana beslut ska anmälas vid nämndens nästa sammanträde.

14 § Presidium

Nämndens presidium ska bestå av ordförande och vice ordförande.

Vice ordföranden ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

15 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden

Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde, eller del av sammanträde, får nämnden utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit ledamot i nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid fullgörs ordförandens uppgifter av den äldste av dem.

Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan fullgöra sitt uppdrag under längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övriga i presidiets uppgifter.

16 § Förhinder

En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde, eller del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till nämndens sekreterare eller dennes ersättare.

17 § Jäv, avbruten tjänstgöring

En ledamot som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärenden får tjänstgöra igen sedan ärendet handlagts.

Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat det etablerade majoritetsförhållandet mellan partierna.

18 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen, ska ledamoten göra det skriftligt. Motiveringen ska lämnas till nämndens sekreterare före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

19 § Justering av protokollet

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

20 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.

Nämnden ansvarar för att beslut och föreskrifter inom det egna ansvarsområdet kungörs enligt gällande bestämmelser.

Nämnden ska underrätta styrelsen så snart en uppdatering av den kommunala författningssamlingen bedöms nödvändig.

21 § Delgivning

Delgivning med nämnden sker med ordföranden, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden beslutar.

22 § Undertecknande av handlingar

Skrivelser, avtal och andra handlingar från nämnden ska på nämndens vägnar undertecknas av ordföranden och kontrasieras av anställd som nämnden bestämmer. Vid förfall för ordföranden inträder vice ordföranden och förfall för denne, den ledamot som nämnden utser.

Nämnden får även uppdra åt förtroendevald eller tjänsteperson att enligt av nämndens lämnade direktiv underteckna handlingar på nämndens vägnar.

Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning därav, undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasieras av den som utses därtill.

Revidering av reglemente för
krisledningsnämnden

12

19/KS/98

Revidering av reglemente för krisledningsnämnden

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för krisledningsnämnden.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för krisledningsnämnden

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Krisledningsnämnden

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/98

Reglemente för krisledningsnämnden

Innehållsförteckning

Innehållsförteckning	2
1 § Ansvarsområde	3
2 § Uppdrag och verksamhet.....	3
3 § Organisation inom verksamhetsområdet	3
4 § Behandling av personuppgifter	3
5 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige	3
6 § Information och samråd	4
7 § Tidpunkt för sammanträden	4
8 § Kallelse	4
9 § Brådskande beslut	5
10 § Anmälan av beslut	5
11 § Sammanträde på distans	5
12 § Närvarorätt	5
13 § Sammansättning	6
14 § Ordföranden	6
15 § Presidium	6
16 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden	6
17 § Förhinder	7
18 § Jäv, avbruten tjänstgöring	7
19 § Reservation.....	7
20 § Justering av protokollet	7
21 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.....	7
22 § Delgivningsmottagare.....	8
23 § Undertecknande av handlingar	8
24 § Diarium och arkiv.....	8
25 § Återgång till normal verksamhet	8

1 § Ansvarsområde

Nämnden får fatta beslut om att överta hela eller delar av verksamhetsområden från övriga nämnder i kommunen i den utsträckning som är nödvändig med hänsyn till den extraordinära händelsens art eller omfattning. En extraordinär händelse är en större händelse som avviker från det normala, innebär en allvarlig störning eller överhängande risk för allvarlig störning i viktiga samhällsfunktioner och som kräver skyndsamma insatser.

Nämnd som fråntas hela eller delar av verksamhetsområden ska skyndsamt informeras om detta.

Delegationer som den ordinarie nämnden beslutat att ge till tjänstepersoner fortsätter att gälla, även under ledning av krisledningsnämnden, såvida inte krisledningsnämnden beslutar annat.

2 § Uppdrag och verksamhet

Nämnden ska inom sitt verksamhetsområde följa vad som anges i lag eller annan författning. Nämnden ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller annat särskilt beslut- har bestämt att nämnden ska fullgöra, samt att verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och riktlinjer.

3 § Organisation inom verksamhetsområdet

Nämnden ansvarar för att dess organisation är tydlig och ändamålsenlig med hänsyn av fullmäktige fastställda mål.

4 § Behandling av personuppgifter

Kommunstyrelsen är personuppgiftsansvarig för krisledningsnämndens register och behandlingar.

5 § Uppföljning, återredovisning och rapportering till fullmäktige

Nämnden ska en gång per år redovisa till fullmäktige om den verksamhet som bedrivits.

Nämnden ska vid redovisningen redogöra för hur uppdrag som delegerats till dem har fullgjorts.

Redovisning ska ske skriftligen enligt riktlinjer som fastställts av fullmäktige. Redovisningen lämnas till styrelsen som samordnar de olika nämndernas redovisningar.

Nämnden ska också fullgöra rapporteringsskyldighet som ålagts dem enligt speciallag.

6 § Information och samråd

Om det är möjligt bör nämnden samråda med ordförande eller annan ur presidiet i berörd nämnd innan beslut om övertagande av verksamhetsområden fattas. I vissa fall kan kraven på skyndsamhet göra samråd omöjligt.

Styrelsen, nämnderna och kommunalråd respektive oppositionsråd ska i möjligaste mån från nämnd erhålla den information och det underlag de behöver i sin verksamhet. Rätten till information och underlag omfattar inte uppgift för vilken sekretess råder.

Nämnderna ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör styrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd bör även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda. Nämnden beslutar om formerna för samrådet.

7 § Tidpunkt för sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som ordförande bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden och innehålla uppgift om det eller de ärenden som önskas bli behandlade på det extra sammanträdet.

Ordförande ska, om möjligt, samråda med vice ordförandena om tiden för sammanträde.

Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet. Om möjligt ska samråd ske med vice ordförandena.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordförande se till att varje ledamot och ersättare snarast underrättas om beslutet.

8 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska tillställas varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet senast fyra dagar innan sammanträdesdagen. Undantag gäller vid extraordinär händelse då kallelse ska ske enligt speciallag.

Kallelse får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

9 § Brådskande beslut

Ordföranden eller vid förhinder av denne, förste vice ordföranden får besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas. Sådana beslut ska snarast anmälas till nämnden.

10 § Anmälan av beslut

Alla beslut som fattas av nämnden ska dokumenteras och föredras på nästkommande fullmäktige sammanträde.

11 § Sammanträde på distans

Nämnden får om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast tre dagar i förväg anmäla detta till nämndens sekreterare. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.

Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

12 § Närvarorätt

Styrelsens ordförande har rätt att närvara vid nämndernas sammanträden och delta i överläggningarna. Nämnd får därutöver om särskilda skäl föreligger för detta, medge ledamot av styrelsen denna rätt. Den förtroendevalde har i den utsträckning nämnden beslutar rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

Här utöver får nämnden medge förtroendevald som inte är ledamot eller ersättare i nämnden att närvara vid sammanträde med nämnden för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om nämnden beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna.

Nämnden får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

13 § Sammansättning

Nämnden består av fem ledamöter.

14 § Ordföranden

Det åligger ordförande att:

- i händelse av extraordinär händelse låta nämnden träda i funktion. Vid förhinder för denne tas detta beslut av förste vice ordförande. Om både ordförande och vice ordförande har förhinder får nämnden sammankallas av enskild ledamot. Nämnden ska då kollegialt besluta om den ska träda i funktion.
- leda nämndens arbete och sammanträden,
- kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente,
- inför sammanträden se till att ärendena som ska behandlas i nämnden vid behov är beredda,
- se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i nämnden samt
- bevaka att nämndens beslut verkställs.

15 § Presidium

Nämndens presidium ska bestå av ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande.

Vice ordföranden ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

16 § Ersättare för ordföranden och vice ordföranden

Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde eller del av sammanträde, får nämnden utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit

ledamot i nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid fullgörs ordförandens uppgifter av den äldste av dem.

Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan fullgöra sitt uppdrag under längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övriga presidiets uppgifter.

17 § Förhinder

En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till nämndens sekreterare eller någon annan anställd vid aktuellt styrelsekansli. Kansliet ska underrätta den ersättare som står i tur om att denne ska tjänstgöra

18 § Jäv, avbruten tjänstgöring

En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärenden får tjänstgöra igen sedan ärendet handlagts.

Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får åter tjänstgöra om ersättarens inträde har påverkat det etablerade majoritetsförhållandet mellan partierna.

19 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra detta skriftligt. Motiveringen ska lämnas till sekreteraren före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

20 § Justering av protokollet

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

21 § Kungörelser och tillkännagivanden av föreskrifter m.m.

Nämnden ansvarar för att beslut och föreskrifter inom det egna ansvarsområdet kungörs enligt gällande bestämmelser.

Nämnden ska underrätta styrelsen så snart en uppdatering av den kommunala författningssamlingen bedöms nödvändig.

22 § Delgivningsmottagare

Delgivning med nämnden sker med ordföranden, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden beslutar.

23 § Undertecknande av handlingar

Skrivelser, avtal och andra handlingar från nämnden ska på nämndens vägnar undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av anställd som nämnden utser. Vid förfall för ordföranden inträder vice ordföranden och förfall för denne, den ledamot som nämnden utser.

Nämnden får även uppdra åt förtroendevald eller tjänsteman att enligt av nämndens lämnade direktiv underteckna handlingar på nämndens vägnar.

Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning därav undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasigneras av den som utses därtill.

24 § Diarium och arkiv

Handlingar som inkommer till nämnden och som inte är av ringa betydelse ska genast diarieföras.

Protokoll, handlingar och diarium ska hållas så ordnade att de är tillgängliga för allmänheten i enlighet med bestämmelser i tryckfrihetsförordningen och offentlighets- och sekretesslagen.

Nämndens arkiv ska vårdas i enlighet med arkivlagen och kommunens arkivreglemente

25 § Återgång till normal verksamhet

När förhållanden medger det ska nämnden besluta att de uppgifter som nämnden har övertagit från andra nämnder ska återgå till ordinarie nämnd.

Styrelsen eller fullmäktige får besluta att nämnden ska träda ur funktion. Om sådant beslut fattas återgår de verksamhetsområden som nämnden har övertagit till ordinarie nämnd.

Revidering av reglemente för revisorerna

13

19/KS/74

Revidering av reglemente för revisorerna

Ärendebeskrivning

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Förslag till nya reglementen har därefter utarbetats.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar anta reglemente för revisorerna.

Ärendet

Fullmäktige ska, om inte något annat anges i lag eller annan författning, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden. En nämnds ansvarsområden, verksamhet och arbetsformer regleras i nämndens reglemente.

En översyn har genomförts av kommunens reglementen för bildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen, valnämnden, myndighetsnämnden, krisledningsnämnden och revisionen. Översynen har uppmärksammat behov av förändringar på innehåll och formuleringar. Fokus har även varit på att ta fram ett mer enhetligt utseende på reglementena.

Svenska kommuner och landstings (SKL) rekommendationer och mall för reglementen har använts som stöd och utgångsläge i framtagandet av de nya förslagen. Förslagen till reviderade reglementen har utarbetats i dialog med förvaltningar och nämnder.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Evelyn Boström
Administrativ chef

Bilagor

Reglemente för revisorerna

Beslutad av Kommunfullmäktige: 2019-XX-XX

Reviderad:

Dokumentet gäller för: Revisionen

Dokumentansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen, Administrativa avdelningen

Ärendenummer: 19/KS/74

Reglemente för revisionen

Innehållsförteckning

Revisionens roll och uppdrag	4
1 § Roll och uppdrag	4
2 § Formell reglering	4
Revisorernas antal och organisation	5
3 § Antal revisorer	5
4 § Organisation	5
5 § Lekmannarevisorer/revisorer i kommunens företag	5
6 § Sammankallande/ ordförande	5
7 § Uppdragstid	6
Revisorernas sakkunniga biträden	6
8 § Sakkunniga biträden	6
9 § Sakkunnigas rätt till upplysningar	6
Revision av kommunala företag m.m.	6
10 § Kommunala företag och stiftelser	6
11 § Kommunalförbund	6
12 § Samordningsförbund	6
13 § Övriga	6
Tillkommande uppdrag	7
14 § Granskning av donationsstiftelser	7
15 § Upphandling	7
16 § Yttranderätt	7
Revisorernas ekonomi och förvaltning	7
17 § Beredning av revisorernas budget	7
18 § Lekmannarevisorernas budget	7
19 § Revisorernas förvaltningsbeslut	7
20 § Granskning av revisorernas ekonomi och förvaltning	7
Revisorernas sammankomster och sammanträden	7
21 § Revisorernas sammankomster och sammanträden	7
22 § Minnesanteckningar	8
23 § Protokoll	8
24 § Skrivelse från revisorerna	8
Revisorerna och fullmäktige	8
25 § Revisorerna och fullmäktiges presidium	8
26 § Revisorerna och fullmäktige	8
27 § Revisorernas initiativrätt och obligatorisk rapportering	8
Revisionsplan	9

28 § Årlig revisionsplan	9
29 § Verksamhetsberättelse	9
Revisorernas rapportering.....	9
30 § Löpande rapportering	9
31 § Uttalande delårsrapport.....	9
32 § Revisionsberättelse	9
33 § Granskningsrapporter	9
Revisorernas behandling av personuppgifter.....	10
34 § Behandling av personuppgifter	10

Revisionens roll och uppdrag

1 § Roll och uppdrag

Revisorerna och de sakkunniga som dessa anlitar (revisionen) är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar och kommunens företag. Revisionen fyller en viktig funktion i den lokala självstyrelsen. Granskningen bidrar till legitimitet och förtroende åt verksamheten, samtidigt som den kan synliggöra och förmedla väsentlig och nödvändig kritik. Granskningen kan också generera bidrag till förbättring och utveckling.

Den övergripande revisionsuppgiften är att granska om verksamheten följer och uppnår fullmäktiges beslut och mål, att detta sker inom givna ekonomiska ramar och andra förutsättningar samt med en tillräcklig styrning och kontroll. Revisorerna har också uppgiften att granska verksamheten i kommunens företag, genom de lekmanrevisorerna och revisorer som fullmäktige utser i företagen.

Att vara revisor och lekmanrevisor är ett förtroendeuppdrag vars syfte är att med oberoende, saklighet och integritet främja, granska och bedöma verksamheten.

Revisorerna lämnar varje år en revisionsberättelse till fullmäktige. I revisionsberättelsen redogör revisorerna för resultatet av sin granskning och lämnar ett särskilt utlåtande om de tillstyrker att ansvarsfrihet ska beviljas eller nekas. Revisorerna kan också rikta anmärkningar i sin revisionsberättelse. På motsvarande sätt rapporterar lekmanrevisorerna och revisorer i företagen med granskningsrapporter och revisionsberättelser.

2 § Formell reglering

För revisionsverksamheten gäller bestämmelser i lag, god revisionssed, detta reglemente samt utfärdade ägardirektiv för kommunens företag.

Den kommunala revisionen regleras främst i kommunallagen i 12:e kapitel. Lekmanrevisionen regleras i aktiebolagslagen kapitel 10. Regler för revision finns också i lagstiftning för andra företagsformer till exempel stiftelser.

Förbundsordningen i kommunal- och regionförbund ger de grundläggande förutsättningarna för det aktuella förbundet.

Revisionsarbetet i kommunen ska bedrivas med utgångspunkt från den goda sed som senast uttolkad och uttryckt i skriften *God revisionsed i kommunal*

*verksamhet*¹. God revisionsred i kommunal verksamhet är de föredömliga och goda principer, förhållnings- och tillvägagångssätt som är allmänt vedertagna när kommunal revision utförs. God revisionsred i kommunal verksamhet utgår från kommunala sektorns förhållanden.

När revisorerna beslutar om sin förvaltning och om jäv gäller i tillämpliga delar också regelverket för beslutfattande med mera i kommunallagen och kommunens nämndreglemente.

Revisorerna verkar i övrigt under den lagstiftning som gäller i offentlig verksamhet: tryckfrihetsförordning, offentlighets- och sekretesslag, förvaltningslag, dataskyddsförordningen, lagen om offentlig upphandling med flera. Revisorerna ska också att följa kommunövergripande riktlinjer från fullmäktige.

Revisionen granskar verksamhet som i sin tur är reglerad i speciallagstiftning, som revisorerna behöver ha kunskap om, för insikt om hur dessa styr och påverkar de organ revisorerna granskar.

Revisorernas antal och organisation

3 § Antal revisorer

Kommunen har sex stycken revisorer som efter allmänna val utses av fullmäktige för en mandatperiod.

Om en revisor avgår, eller uppdraget på något sätt upphör under mandatperioden, förrättar fullmäktige fyllnadsval så snart som möjligt.

4 § Organisation

Revisorerna arbetar med hela granskningsuppdraget i en samlad revision.

5 § Lekmannarevisorer/revisorer i kommunens företag

Bland kommunens revisorer utser fullmäktige lekmannarevisorer och suppleanter till kommunens aktiebolag, samt revisorer med suppleanter i kommunala stiftelser i det antal som fastställs för varje enskilt företag.

6 § Sammankallande/ ordförande

Fullmäktige väljer för den tid som fullmäktige bestämmer en ordförande, en vice ordförande och andre vice ordförande. Rollen som ordförande innebär att vara sammankallande och leda gemensamma sammankomster och sammanträden.

¹ Sveriges Kommuner och Landsting (2018). *God revisionsred i kommunal verksamhet*

7 § Uppdragstid

Fullmäktige väljer revisorerna för en mandatperiod. Uppdraget är slutfört när revisorerna under det femte året efter valet har avslutat granskningen av det fjärde årets verksamhet och avlämnat revisionsberättelse. Det första året i mandatperioden inleds därför med dubbla revisorer.

Revisorernas sakkunniga biträden

8 § Sakkunniga biträden

Revisorerna och lekmannarevisorerna anlitar själva sakkunniga till sin granskning i den omfattning som behövs för att fullgöra granskningen enligt god revisionssed.

Vid upphandling tillämpas kommunens riktlinjer för upphandlingar. Revisorerna och lekmannarevisorerna beslutar själva om upphandling.

9 § Sakkunnigas rätt till upplysningar

Bestämmelser i kommunallagen, aktiebolagslagen och stiftelselagen om revisorernas rätt till upplysningar gäller också de sakkunniga som biträder revisorerna och lekmannarevisorerna.

Revision av kommunala företag m.m.

10 § Kommunala företag och stiftelser

Revisionen av kommunen omfattar även kommunala företag där fullmäktige utser lekmannarevisor. Fullmäktige utser förtroendevalda revisorer och auktoriserad revisor för Hallsbergs bostadsstiftelse (Hallbo).

11 § Kommunalförbund

Inom kommunalförbunden Nerikes Brandkår, Sydnärkes Kommunalförbund och Sydnärkes Utbildningsförbund utser fullmäktige en revisor.

12 § Samordningsförbund

För Samordningsförbundet Sydnärke ska medlemskommunerna gemensamt utse en revisor.

13 § Övriga

Andra företag och organisationer där kommunen har intresse följs av kommunens revisorer.

Tillkommande uppdrag

14 § Granskning av donationsstiftelser

Utöver lagstadgade uppdrag svarar revisorerna för granskningen av till kommunen lämnade donationsstiftelser.

15 § Upphandling

Kommunens revisorer föreslår, efter upphandling, godkända och auktoriserade revisorer till kommunens företag.

16 § Yttranderätt

I ärenden som avser och berör revision har revisorerna rätt att yttra sig.

Revisorernas ekonomi och förvaltning

17 § Beredning av revisorernas budget

Fullmäktiges presidium upprättar förslag till budget för revisorerna, lekmanrevisorerna och av fullmäktige utsedda revisorer i stiftelser.

18 § Lekmanrevisorernas budget

De kommunala bolagen svarar för kostnaderna för lekmanrevisorerna. Av fullmäktige utsedda revisorer i stiftelser samt sakkunniga biträden till dessa svarar stiftelserna för kostnaden.

19 § Revisorernas förvaltningsbeslut

För att besluta i ärenden om sin förvaltning och om jäv sammanträder revisorerna enligt de regler som gäller för kommunal nämnd.

20 § Granskning av revisorernas ekonomi och förvaltning

Revisorernas räkenskaper och förvaltning granskas av den/de som fullmäktiges presidium utser.

Revisorerna lämnar de upplysningar och material som begärs för denna granskning.

Revisorernas sammankomster och sammanträden

21 § Revisorernas sammankomster och sammanträden

Ordföranden kallar revisorerna till sammankomster i granskningsarbetet och till sammanträden i ärenden om sin förvaltning och om jäv. Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet. Kallelsen får ske elektroniskt om det inte är olämpligt. Ordföranden bestämmer formen för kallelse.

Ordföranden får även kalla sakkunniga och andra experter samt förtroendevalda i fullmäktigeberedningar och nämnder till dessa sammankomster.

Revisor får om särskilda skäl föreligger delta i sammankomst eller sammanträde på distans. Revisor som önskar delta på distans anmäler detta till ordföranden som avgör om så är möjligt. Deltagande på distans kan endast ske om det finns ljud- och bildöverföring i realtid och på ett sådant sätt att alla närvarande kan se och höra varandra på lika villkor.

22 § Minnesanteckningar

Minnesanteckningar ska föras vid revisorernas sammankomster i granskningsarbetet. Ordförande ansvarar för att anteckningar upprättas.

23 § Protokoll

De beslut som revisorerna fattar om sin förvaltning och om jäv ska tas upp i protokoll. Ordföranden ansvarar för att protokoll upprättas.

Protokollet justeras av ordförande och ytterligare en revisor. Revisorerna kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt innan revisorerna justerar den.

24 § Skrivelse från revisorerna

En skrivelse (eller motsvarande) i revisorernas namn i granskningsarbetet fordrar att alla revisorer är eniga om innehållet. Skrivelsen ska undertecknas av ordföranden och ytterligare en person som revisorerna utser.

Revisorerna och fullmäktige

25 § Revisorerna och fullmäktiges presidium

Revisorerna och fullmäktiges presidium har regelbundna överläggningar, minst 2 gånger per år.

26 § Revisorerna och fullmäktige

Revisorerna närvarar på fullmäktiges möten för att på fullmäktiges eller revisorernas initiativ informera om revisionen samt besvara frågor.

27 § Revisorernas initiativrätt och obligatorisk rapportering

Revisorerna kan initiera ärende i fullmäktige med anledning av sin granskning och om sin förvaltning, när de bedömer att så behövs. Fullmäktiges ordförande svarar för att sådana ärenden tas upp till behandling så snart som möjligt, efter att beredning skett.

Revisorerna kan initiera ärende i nämnder och styrelser med anledning av sin granskning när de bedömer att så behövs. Nämndens ordförande svarar för att sådana ärenden tas upp till behandling så snart som möjligt.

Revisorerna rapporterar till ansvarig nämnd om de i sin granskning funnit misstanke om brott av förmögenhetsrättslig karaktär eller att allmän förvaltningsdomstols avgörande har åsidosatts. Om berörd nämnd inte vidtar tillfredställande åtgärder med anledning därav rapporterar revisorerna till fullmäktige. Fullmäktiges ordförande svarar för att sådana ärenden tas upp till behandling, så snart som möjligt, efter att beredning skett.

Revisionsplan

28 § Årlig revisionsplan

Varje år utarbetar och fastställer revisorerna en revisionsplan efter genomförd väsentlighets- och riskanalys.

29 § Verksamhetsberättelse

Sista året i mandatperioden ska en sammanfattning av revisorernas granskningsinsatser dokumenteras i en verksamhetsberättelse. Synpunkter och förslag till åtgärder som kommit fram i genomförda granskningar, åtgärder som berörda nämnder vidtagit, samt de förslag till åtgärder som revisorerna föreslagit men inte åtgärdats av berörd styrelse och nämnd ska framgå i verksamhetsberättelsen.

Revisorernas rapportering

30 § Löpande rapportering

Revisorens granskningar behandlas löpande av fullmäktige. Fullmäktige beslutar om när svar ska vara inkomna samt tar ställning till om dessa är tillräckliga. Detta uppfyller även kravet i kommunallagen att de sakkunnigas rapporter ska fogas till revisionsberättelsen. I revisionsberättelsen förtecknas de rapporter som förmedlats till fullmäktige och som formellt hör till revisionsberättelsen.

31 § Uttalande delårsrapport

Revisorernas utlåtande om måluppfyllelse i samband med delårsrapport, lämnas senast oktober varje år till fullmäktige inför deras behandling av delårsrapporten.

32 § Revisionsberättelse

Revisionsberättelsen lämnas till fullmäktige vid den tidpunkt fullmäktige bestämmer. Till revisionsberättelsen fogas en sammanfattande redogörelse för resultatet av revisorernas granskning.

33 § Granskningsrapporter

Lekmannarevisorernas granskningsrapporter ska lämnas till fullmäktige vid den tidpunkt som fullmäktige bestämmer.

Revisorernas behandling av personuppgifter

34 § Behandling av personuppgifter

Revisorerna är personuppgiftsansvarig för den personuppgiftshantering som sker inom nämndens verksamhetsområde. Ansvar innebär att genomföra tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa och kunna visa att behandlingen utförs i enlighet med dataskyddsförordningen.

Revisionen utser dataskyddsbud.

Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund

2018

14

19/KS/70

Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2018

Ärendebeskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har inkommit med årsredovisning för år 2018.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och att bevilja ansvarsfrihet för direktionen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Förvaltningschef

Maria Almquist
Vik. Kommunsekreterare

Bilagor

Årsredovisning Sydnärkes kommunalförbund 2018

Revisionsberättelse för år 2018

Revisorernas redogörelse för 2018

Granskning av årsredovisning 2018

Granskning av delårsrapport



ÅRSREDOVISNING 2018



Innehållsförteckning



Kommunalförbundets ordförande har ordet	1
Väsentliga händelser	2
Omvärldsanalys	3
Kommunalförbundets verksamhet	4
Visioner och mål	5
Reviderad budget 2018	7
Personalekonomisk redovisning	8
Policies, riktlinjer	9
Sydnärkes kommunalförbund	10
Driftredovisning	11
Drift- och investeringsredovisning	14
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Kassaflödesanalys	18
Tilläggsupplysningar	19
Den kommunala årsredovisningen	22
Redovisningsprinciper	23
Bilagor: Uppföljning av mål i avfallsplan	
Uppföljning av förbundets mål	

Kommunalförbundets ordförande har ordet

Sydvärkes kommunalförbund ansvarar för avfallshandling i medlemskommunerna Askersund, Hallsberg, Laxå och Lekeberg. 2018 var det fjärde och sista året med förbundets första direktion.

Stora frågor för direktionen under året var ägande eller inte av återvinningscentralerna, byggande av tre helt eller delvis nya återvinningscentraler och uppförandet av en omlastningsstation för hushållssoporna från Hallsbergs kommun.

Den nya dataskyddsförordningen som trädde i kraft 25 maj medförde i början av året en hel del arbete med framtagande av policys, riktlinjer, planer och avtal. Bedömningen är att förbundet nu har en bra kontroll över förbundets användning av de personuppgifter förbundet ansvarar över.

Under sommaren beslutade regeringen om ändringar i förordningen om producentansvar. Förändringarna innebär bl.a. att det ställs krav på bostadsnära insamling av förpackningar från och med 2021 och att det därigenom blir producenterna som får det fulla ansvaret för insamlingen. Följden av de nu beslutade förändringarna är att förbundet nu inte självt bör besluta om införande av någon typ av fastighetsnära insamling av förpackningar. Hur det kommande insamlingsystemet kan komma att se ut är i nuläget oklart.

Den nya återvinningscentralen i Askersund rönt mycket stor uppskattning under året och tillströmning av "Gröna-kortanvändare" var stor. I juni passerades 1 000 användare.

Inför sommaren tog förbundet över insamlingen av avfall från campingarna i medlemskommunerna. Övertagandet var inte helt okomplicerat men förbundet var campingägarna behjälplig med att hitta bra lösningar.

Förbundets satsning på service och information fortsatte med bl.a. ytterligare utbildning av vår personal på återvinningscentralerna och med egna konton på Facebook och Instagram.

I mars anordnades ett regionalt avfallsmöte i Hallsberg på initiativ av bl.a. förbundet. Vid mötet diskuterades möjligheter till samverkan i länet kring avfallsfrågor och avfallshandling,

Undertecknad blev invald i Avfall Sveriges styrelse vid årsmötet i Skellefteå i maj vilket är glädjande för både min egen del och för förbundet.

Slutligen vill jag rikta ett stort tack till alla förtroendevalda och medarbetare för ett gott samarbete under året som gått men även under hela mandatperioden.



Wendla Thorstensson

Ordförande i direktionen, 2015-2018

Väsentliga händelser

Sydnräkes kommunalförbunds fjärde år

Under det fjärde verksamhetsåret kom förbundet att ta tag i några stora utmaningar. Den största utmaningen utgör om- eller nybyggnation av förbundets tre övriga återvinningscentraler i Fjugesta, Hallsberg och Laxå. Samtliga dessa tre centraler är ålderstigna och inte utvecklingsbara. En förändring av dessa är nödvändig för att öka sorteringen och möjligheten till ökad återvinning av grovavfallet anpassat till dagens krav. Genom om-/nybyggnationen kommer dessa tre centraler att utrustas med samma typ av passersystem som förbundets central i Askersund har. Servicegraden kommer därför att öka avsevärt i de tre berörda kommunerna.

En annan större utmaning var och är hur förbundet ska ta sig an problematiken kring utsortering och insamling av förpackningar. Förbundet kommer inte, som det ser ut idag, att ha någon given roll i det kommande insamlingsystemet. Däremot är det inte omöjligt att den som kommer att ansvara för insamlingen av förpackningar i våra fyra kommuner väljer att samarbeta med förbundet på något sätt. Den som lever få se. Kravet på bostadsnära insamling gäller inte förrän 2021.

En problematik som uppstod 2018 och främst i storstäder var webb-baserade budningstjänster. Privata aktörer erbjuder hämtning av möbler och annat hushållsavfall mot betalning och därefter avlämning på någon återvinningscentral. Denna typ av tjänst strider mot det kommunala monopolet. Stockholms stad har därför förbjudit en sådan webb-tjänst. Även hos oss har denna typ av tjänst dykt upp och förbundet har därför påbörjat en utredning om hur vi bättre kan motsvara ett ökat krav från kommuninnevånarna om bättre och snabbare service när det gäller att kunna bli av med sitt grovavfall.

Återvinningscentralerna

I början av oktober utökades öppethållandet på återvinningscentralen i Fjugesta med ytterligare en dag i veckan (onsdag).

I Askersund uppgick antalet utbildade för det Gröna kortet till över 1 400 personer vid året slut. Möjligheten att kunna åka till centralen i stor sett när som helst under veckan är enormt. Intresset för den nya centralen från andra kommuner var fortsatt stort och ett antal studiebesök på centralen genomfördes.

Återvinningscentralen i Hallsbergs drabbades av en brand i en container i augusti. Genom ett snabbt ingripande av personalen kunde en större brand undvikas.



Under året riktades fokus på utsortering av kläder och textilier på återvinningscentralerna. Genomförd kampanj resulterade i en ökad utsortering av detta avfall vilket naturligtvis också ledde till att mängden restavfall minskade i motsvarande omfattning.

Insamlingen av hushållssopor

Insamlingen i Lekeberg i egen regi efter övertagandet 2017 löpte på utan större problem. En hel del byten av tömningsdag gjordes för att dels effektivisera insamlingen, dels för att jämna ut turerna.

Överlag ökar antalet abonnenterna i medlemskommunerna. Än så länge kan förbundet hantera det för egen del utan ökade resurser.

Övrigt

I slutet av året fick förbundet liksom medlemskommunerna nytt telefonisystem. För förbundets del handlar det om att den som ringer genom knappval kan få veta öppettiderna på återvinningscentralerna. Knappvals-systemet kan byggas ut med flera val när vi så önskar. En annan funktion i den nya systemet är att kundtjänst kan se hur många som står på kö. Det innebär att telefonbemanningen kan dimensioneras utifrån hur stort trycket är.

Omvärldsanalys

Utmaningar för kommunalförbundet

Det finns utmaningar i stort och smått för förbundet kommande år. Den stora utmaningen med en ökad utsortering och insamling av förpackningar får ligga vilande för tillfället i avvaktan på att det nationella insamlingsystemet med ett uttalat ansvar för producenterna att samla in förpackningar har sätts. Om förbundet på något sätt kommer att bli inblandad i denna insamling återstår att se.

En utmaning som förbundet ständigt arbetar med är att öka återvinningen av avfall/material på våra återvinningscentraler. Mycket har vi gjort under de gångna fyra åren men mycket finns fortfarande att ta tag. Blä för vi diskussioner om hur vi kan få till ett återbruk av byggmaterial.

Den största utmaningen kvarstår relativt obearbetad och den rör arbetet för minskning av den totala avfallsmängden. Ett arbete som dels är problematiskt då mängden avfall är starkt kopplat till samhällsekonomin, dels egentligen inte ryms inom förbundets arbete då ekonomiska resurser för detta saknas. Ett förebyggande arbete får inte finansieras med avgifter. Vi kan dock genom generell information om avfall, sortering och återvinning försöka påverka kommuninnevånarna att ändra sina konsumtionsmönster.

En stor utmaning i närtid är, som tidigare nämnts, om-/nybyggnationen av tre återvinningscentraler. Det kommer på det stora hela bli förbundet som kommer att hantera dessa projekt, från projektering till upphandling och byggande. För centralerna i Laxå och Fjugesta är förhoppningen att byggnationen kan påbörjas under 2019. För Hallsbergs del kommer om-/nybyggnationen att ske något senare.

En annan utmaning är en ökad digitalisering av verksamheten. Det handlar blä om möjligheten att till självservice att exempelvis byta sopkärl, göra uppehåll i hämtningen eller hålla koll på sin vattenförbrukning.

Ett förväntat ökat behov av utökad och snabbare service är också något som diskuteras inom förbundet. Hur kan vi möta upp kommande krav på blä större tillgänglighet? En åtgärd som förbundet vidgit är det sk "Gröna kortet" på återvinningscentralen i Askersund. Det systemet kommer att införas på samtliga återvinningscentraler i förbundet och därmed ökar tillgängligheten till centralerna avsevärt. Kan vi på något sätt möjliggöra snabb hämtning av möbler och andra skrymmande föremål hemma hos kommuninnevånarna är också något som vi ska undersöka.



Kommunalförbundets verksamhet

Ledning, styrning och uppföljning

Förbundet har en förbundsordning och ett samarbetsavtal som styr verksamheten. Dessa är antagna av Askersunds, Hallsbergs, Laxå och Lekebergs kommuners respektive kommunfullmäktige. En omarbetning av förbundsordningen är antagen av direktionen 2018-11-16. Den är överlämnad till medlemskommunerna för fastställande.

”Från och med den 1 januari 2015 inrättas ett kommunalförbund för den strategiska planeringen av frågor kring avfallshantering och de uppgifter rörande insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger kommunerna enligt 15 kap Miljöbalken med tillhörande lagstiftning”.

SKL:s publikation ”Kommunala samverkansformer” stadgar följande:

”Tanken med kommunalförbund är att kommuner och/eller landsting lägger över sådan kommunal/landstingskommunal verksamhet på ett kommunalförbund som man vill samverka om. Kommunalförbundet övertar uppgifterna från sina medlemmar och blir huvudman för verksamheten med egen budget och räkenskaper” (kap 6:1).

”När ett kommunalförbund har bildats och trätt i funktion, är det i princip självbestämmande inom ramen för kommunallagen och annan lagstiftning som gäller för uppgiften samt regleringen i förbundsordningen” (kap 6.6).

Regleringen av ett kommunalförbund återfinns i 9 kap. Kommunallagen.

Kommunalförbundets styrande organ är Direktionen med fyra ledamöter och fyra ersättare, en ordinarie ledamot och en ersättare, från varje ingående kommun.

Under året har direktionen fått ekonomisk rapportering löpande vid direktionsmötena.

Verksamheten leds av förbundets ledningsgrupp vilken består av förbundschef, ekonom, strateg/informatör, samordnaren för renhållningen samt gruppleddaren för kundtjänstassistenter.

En viktig fråga under året har varit nya scheman för renhållningspersonalen, och utvecklingen av återvinningscentralerna. Vi har utökat öppethållandet i Lekeberg och kommer att öka i Hallsberg från årsskiftet 2018/2019, samt anställt två nya medarbetare under hösten för att utöka servicen.

Internkontroll

En internkontrollplan antogs 2018-04-06 av direktionen. § 31 2018.

Internkontroll är inte en isolerad process utan är en del i alla styrsystem. I varje process ska det finnas inbyggda kontroller så att lagar följs upp och mål kan uppnås.

Den interna kontrollplanen är 2018 indelad i följande riskområden:

1. Strategiska risker
2. Operativa risker
3. Ekonomiska risker
4. Egendomsrisker

Från och med 2018 är riskområdena riskbedömda.

För sannolikheten är nivåerna följande:

Mindre sannolik	1 p
Möjlig	2 p
Mycket sannolik	3 p

För konsekvenserna är nivåerna:

Lindrig	1 p
Kännbar	2 p
Allvarlig	3 p

Värdering av riskerna har sedan gjorts genom att multiplicera poängen för sannolikheten med poängen för konsekvensen. Riskerna har utifrån erhållen poäng delats in i följande tre kategorier:

- 1-2 p Liten risk
- 3-4 p Medelrisk
- 6-9 p Hög risk

Under 2018 har alla riskområden utom Ekonomiska risker fått poäng med hög risk.

Visioner och mål

Vision

Förbundets avfallshantering är effektiv och är lätt att använda för innevånarna i våra kommuner. Vi arbetar förebyggande men tar också tillvara resurserna i det avfall som uppstår så långt som möjligt. Vi är måna om att avfallsets påverkan på och risker för hälsa och miljön minimeras.

Mål

Förbundets målarbete omfattar följande områden – ekonomi, avfallshantering, service och attraktiv arbetsgivare.

Inom respektive målområde finns ett antal mål formulerade. Uppföljningen av målen sker genom användandet av indikatorer. För varje mål finns ett utgångsvärde samt målvärden för de kommande tre åren. Utgångsvärdet är ett avvägt startvärde för hela förbundet som används vid uppföljning av målen. Nedan följer uppföljning av de mål som har ett målvärde 2018. Uppföljningen redovisas som en bedömning om målen uppnås för hela året. För varje aktuellt mål kommenteras också uppfyllelsen.

Ett målområde anses vara uppfyllt om minst 80 % av målen i detta är uppfyllda och minst ett mål inom respektive delområde.

Mål inom EKONOMI

Finansiella mål

- 100 %-ig avgiftsfinansiering i alla kommuner. Bokslut.
Målvärde 2018: *Budgeten hålls.*
Resultat.: *Budgeten hålls.*
Kommentar: I Hallsberg redovisas en nettokostnad, något större än budget, men för Hallsbergs del är detta positivt då behållningen i resultatutjämningsfonden bör minska.
I Askersund, Laxå och Lekeberg redovisas nettointäkter. Dessa utfall är samtliga bättre än budget.

Taxor

- Likartad taxa för samma tjänst. Skillnad mellan lägsta och högsta avgift.
Målvärde 2018: 90 %
Resultat: 81 %
Kommentar: Med de ändringar som gjordes i taxan för 2018 har skillnaden mellan lägsta och högsta avgift i något abonnemang minskat från 166 % till nu 81 %. Målet för 2018 är därför uppnått.

Bedömning av måluppfyllelse:



Målet anses uppfyllt

Mål inom AVFALLSHANTERING

Avfallsminskning

- Mängden restavfall ska minska. Statistik.
Målvärde 2018: 5 %
Resultat: 10 %
Kommentar: Till stor del ligger minskningen mellan 2016 och 2018 i införandet av matavfallssorteringen i Hallsbergs kommun 2016.
- Restavfallsmängden vid återvinningscentralerna ska minska. Statistik.
Målvärde 2018: 5 %
Resultat: 36 %
Kommentar: Resultatet för 2018 redovisas här som en prolongering av utfallet 1/7. Den sammanlagda minskningen från 2016 ligger på 36 % beräknat på inrapporterade mängder till Avfall Webb samt tillgänglig aktuell statistik från entreprenör. Bakom minskningen av mängden för denna fraktion ligger det aktiva arbetet med en bättre sortering på återvinningscentralerna. På återvinningscentralen i Laxå har dock mängden restavfall ökat från 2016 men minskat från 2017. På de tre övriga har mängden minskat med mellan 30 och 60 %.

Visioner och mål

Mål inom AVFALLSHANTERING, forts

- Sopsorteringen inom de kommunala verksamheterna ska förbättras. Antal fastigheter/byggnader med sopsortering (kommunvis)
Målvärde 2018: 20 %
Resultat: 40-100 %
Kommentar: Utbyggnaden av sorteringen i de kommunala verksamhetslokalerna fortsätter och kommer fullt ut vara genomförd inom några år.

Avgiftning av kretsloppet

Målvärden saknas för 2018.

Ökad materialåtervinning, mål

- Anordna mer mångsidigt Återbruk på ÅVC:er (antal återbruksfraktioner) Finns på ÅVC
- Målvärde 2018: 5
Resultat: 5
Kommentar: de återbruks/återvinningsfraktioner som sorteras ut idag på ÅVC:erna är möbler mm, pantburkar-/flaskor, kläder, matfett och träpallar.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet anses uppnått



Mål inom BÄTTRE SERVICE

Tillgänglighet, mål

Målvärden saknas för 2018.

Information, mål

- God information. Statistik över besökare på hemsidan
Målvärde 2018: 50 000
Resultat: 45 000
Kommentar: Antal besök på hemsidan är svårt att påverka. Dels strävar förbundet efter att hålla hemsidan så aktuell som möjlig dels hänvisa till information som finns där vid kontakt med kommuninvånare mfl.

- Utökad telefonservice. Antal telefonitjänster
Målvärde 2018: 2
Resultat: 2
Kommentar: När det gäller utökningen av antalet telefonitjänster kunde detta lösas i och med den nya telefonitjänsten som infördes i slutet av året.

Tjänster, mål

- Utbudet av tjänster ska öka. Antal abonnemangsformer/antal övriga tjänster
Målvärde 2018: 6
Resultat: 6
Kommentar: Från och med 2018 finns nu följande tjänster i alla fyra kommunerna: hämtning av hushållsavfall vid permanent, fritidsbostad och fritidsbostad högsommar, latrinhämtning, hämtning av grovsopor och farligt avfall.
- Införa e-tjänster. Antal e-tjänster
Målvärde 2018: 2
Resultat: 2
Kommentar: När det gäller e-tjänster har möjligheten att införa ytterligare sådana varit relativt begränsade. Sedan tidigare har den enda e-tjänsten varit möjligheten till e-postfaktura. Från i år finns nu också möjligheten att få sin faktura via den digitala brevlådan Kivra.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet ej att uppnått



Mål inom ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

God arbetsmiljö, med avseende på:

- Arbetsuppgifter, Medarbetarsamtal/medarbetarenkät
Målvärde 2018: 80 %
Resultat: 91 %

Visioner och mål /Reviderad budget 2018

- Arbetsledning, Medarbetarsamtal/medarbetarenkät
Målvärde 2018: 80 %
Resultat: 91 %
- Delaktighet/inflytande, Medarbetarsamtal/medarbetarenkät
Målvärde 2018: 90 %
Resultat: 91 %

Kommentarer: Alla utdelade enkäter besvarades inte. Bedömningen av måluppfyllelsen är gjord utifrån besvarade enkäter. Arbetsmiljön får anses som mycket bra. Nöjdheten med arbetsplatserna, arbetsklimatet, arbetsuppgifterna, arbetstiderna, påverkans möjligheten mm var mycket stor.

Bedömning av måluppfyllelse:

Målet uppnått



Sammanställning måluppfyllelse

Ekonomi	
Avfallshantering	
Bättre service	
Attraktiv arbetsgivare	

Renhållningsordning

Utöver dessa mål som återfinns i dokumentet: "Budget, mål och verksamhet" har förbundet en Renhållningsordning som gäller för åren 2017-2020.

Den består av följande delar: Avfallsplan, Renhållningsföreskrifter för förbundet och Sorteringsanvisningar. Samt bilagorna Nulägesbeskrivning, Åtgärdsplan och Miljöbedömning.

Renhållningsordningen antogs av samtliga fullmäktigeförsamlingar under juni månad 2017. Förbundet har tillämpat dem från 1 augusti 2017.

Budget 2018

Årets budget reviderades under våren.

Behov av att revidera budgeten för 2018 fanns på grund av nedan beskrivna omständigheter.

- Tillkommande planerat underhåll på ÅVC:erna.
- Utökad öppethållande på ÅVC:n i Lekeberg med 5,5 timmar på onsdagar.
- En extra resurs på Hallsberg ÅVC under två månader.
- Kostnad till Tekniska verken uppräknad med prisökning, 2,5 %. Samt ytterligare uppräknat med 5 % p.g.a. nytt avtal.
- Ökad kostnad, 20 %, för Gröna påsar, p.g.a. ny upphandling.
- Portohöjning med 28 %.
- Höjd kostnad (10 %) för omhändertagande av fraktioner från ÅVC:erna p.g.a. ny upphandling.
- Ny högre hyra för ÅVC:n i Askersund, då hyresavtalet blev klart., 958 tkr/år.
- Samtliga nya bilar beaktade med kapital- och driftkostnader.
- Utökad anslag till underhåll av lastmaskiner.
- Anslag till projekt, Hitta abonnenter, 100 tkr.
- Slamtaxan sänkt i Hallsberg, 19 %.
- Anslag för Arkivenheten, 40 tkr/år.
- Anslag för omlastningsstation i Hallsberg, delårseffekt 2018, 50 tkr.
- Försäljningsintäkt för försålda gamla sopbilar.
- Höjt arvode för direktionen.
- Minskade intäkter till följd av införande av Högsommarabonnemang.

Personalekonomisk redovisning

Personalen är en viktig resurs för kommunalförbundet. 25 % av de totala kostnaderna är personalkostnader. I personalkostnaderna ingår kostnader för lön, arvoden, sociala avgifter, pensionskostnader, utbildning mm. 2018 uppgick personalkostnaderna till 10,7 mkr.

Sydnärkes kommunalförbund är en liten organisation med 20 anställda. Av dessa är 55 procent kvinnor och 45 procent män. Medelåldern var 2018, 49 år. Av tillsvidareanställd personal arbetar 72 procent heltid. Omräknat till heltidsanställningar har kommunalförbundet 18,9 årsarbetare.

Antal månadsanställda per verksamhet	Antal	Andel %
Kontoret, kundtjänst och ledning	7	35
Insamling, bortforsling avfall	4	20
Återvinningscentraler	9	45
Totalt	20	100

De närmaste fem åren kan 5 personer komma att gå i pension. Under de kommande tio åren beräknas 9 personer att gå i pension. Beräknad pensionsålder är 65 år.

Personalförsörjningsplan

Någon personalförsörjningsplan finns ännu inte. Förbundet har, i och med övertagande av verksamheten från kommunerna, funnit det nödvändigt att rekrytera vikarier. Avfallsverksamheten har tidigare i viss utsträckning fått hjälp från annan teknisk verksamhet i kommunerna när personal saknats i verksamheten. Då detta inte längre är möjligt måste förbundet säkerställa en god tillgång till vikarier. Under 2018 har nya medarbetare introducerats samt att några nu pensionerade personer kunde användas som semestervikarier.

Löneöversyn

Löneöversynen 2018 var avklarad i början i maj varefter ny lön samt retroaktiv lön kunde betalas ut.

Jämställdhet

Jämställdheten är skev inom administrationen där kvinnorna utgör 86 %. Inom renhållningen har förhållandet blivit något sämre och där utgör männen nu 62 % mot tidigare 55 %. Det är ändå glädjande att andelen kvinnor inom renhållningen är så pass hög.

Vid rekrytering ska eftersträvas att jämna ut könsskillnaderna i nämnda grupper.

Sjukfrånvaro	2016	2017	2018
Total sjukfrånvaro/sammanlagd ordinarie arbetstid (%)	6,6	4,5	4,0
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)/ total sjukfrånvaro (%)	10,1	25	7
Total sjukfrånvaro kvinnor/sammanlagd ordinarie arbetstid kvinnor (%)	8,7	4,7	5,1
Total sjukfrånvaro män/sammanlagd ordinarie arbetstid män (%)	4,5	4,4	2,8
Total sjukfrånvaro -29 år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	0	1,4	0,6
Total sjukfrånvaro 30-49/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	16,6	9,4	7
Total sjukfrånvaro 50- år/sammanlagd ordinarie arbetstid för gruppen (%)	1,3	2,2	2,5

Personalekonomisk redovisning

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron totalt minskade jämfört med 2017. Glädjande är att långtidsfrånvaron minskat så mycket, vilket har sin främsta orsak i att få skador inträdde som krävde längre rehabiliteringar. Hos kvinnor ökade frånvaron något 2018 medan den hos män minskade. I de olika åldersgrupperna ökade frånvaron något i den äldsta gruppen och minskade i de båda yngre grupperna.

Arbetsskador

Under året inträffade en något allvarigare händelse som resulterade i en direkt skada. En medarbetare på en återvinningscentral skadade en arm vid bärande av ett tyngre föremål. Skadan berodde ej på brister i arbetsmiljön utan orsakades av ovarsam hantering av avfall. Incidenten har anmälts som arbetskada. Ytterligare några personer fick under året mindre, snabbt övergående skador genom bla klämning, ramling samt tappade av föremål på fot.

Tillbud

Ett antal incidenter inträffade på återvinningscentralerna under 2018. De flesta rörde otrevligt bemötande från besökares sida med mer eller mindre inslag av hot. En incident kunde ha medfört skada då en besökare med avsikt körde med sin bil mot en personal.

Företagshälsovård

Förbundet har avtal med Regionhälsan.



Policies, riktlinjer

Sydnärkes kommunalförbund har utarbetat följande policies, vilka har antagits av direktionen:

- Upphandlingspolicy
- Policy för krav- och inkassoverksamhet
- Arbetsmiljöpolicy
- Policy för hantering av personuppgifter
- Informationssäkerhetspolicy

Direktionen har fastställt följande riktlinjer:

- Riktlinjer för upphandling
- Riktlinjer för direktupphandling
- Riktlinjer för hyresgäster (nu upphävd)
- Riktlinjer för kravhantering, anstånd och avbetalningsplaner

- Riktlinjer för felsorterings- och överfyllnadsavgift
- Riktlinje hantering av personuppgifter (GDPR)
- Riktlinje incidenthantering (GDPR)
- Riktlinje informationssäkerhet (GDPR)



Sydnärkes kommunalförbund

Antal ledamöter 4, ersättare 4

Ordförande: Wendla Thorstensson

Årets verksamhet

Kommunalförbundet svarar för den verksamhet som åligger förbundet enligt förbundsordning och samarbetsavtal.

Direktion

Under 2018 sammanträdde direktionen vid 9 tillfällen. Samråd/ägarmöten med medlemskommunerna hölls två gånger under året.

Förbundet deltog vid Avfall Sveriges årsmöte i Skellefteå.

Ekonomi

Den reviderade budgeten för 2018 bygger på utfall 2017 och kända förändringar.

Revideringen föranledde inte några taxejusteringar i någon kommun. Sänkningen av slamtaxan i Hallsberg var bestämd sen tidigare.

Förbundet har i och med resultaten 2018, skuld till samtliga abonnentkollektiv.

Den största skulden är till Hallsbergs abonnentkollektiv, här uppgår skulden till 7,2 mkr vid årsskiftet 2018/2019. Det är en minskning med 0,6 mkr sedan föregående årsskifte.

I Askersund uppgår skulden till 1,9 mkr, i Lekeberg till 775 tkr och i Laxå har fordran vänt till en skuld på 128 tkr.

För att komma till rätta med skulden till Hallsbergs abonnentkollektiv har kommunalförbundet följande plan:

- Byggande av en omlastningsstation
- Ombyggnation av återvinningscentralen
- Införande av Grönt kort
- Ev. införa taggning av kärl
- Ev. utökad service

Vad gäller saldot i Askersunds resultatutjämningsfond, har förbundet planen att utöka servicen ytterligare.

I de övriga kommunerna möjliggör saldona ett visst handlingsutrymme, vilket kan komma väl till pass när vi ska bygga och bygga om återvinningscentralerna i dessa kommuner.

Framtiden

Målsättningen är att förbundet på sikt ska ha en så likriktad taxa som möjligt för samtliga ingående kommuner. Detta arbete behöver göras stegvis och varje år.

En likartad taxa innebär också att utbudet av tjänster är densamma i alla kommuner. Här pågår ett arbete med utveckla servicen till kommuninnevånarna och i det utbudet av tjänster.

En inriktning på det framtida avfallsarbetet är, som tidigare nämnts, att minska mängden avfall och att öka återanvändning och återvinning.

En annan framtida fråga är också hur insamlingen av kärlavfallet ska utföras i förbundets fyra medlemskommuner. Denna fråga kommer att avgöras senast 2021.

Som också tidigare nämnts ska inpasseringssystemet "Grönt kort" införas på samtliga återvinningscentraler. För detta behövs centralerna byggas om i ganska stor omfattning. En följd av införandet av detta system kan bli att de bemannade öppettiderna kan behövs justeras.

Driftredovisning

Driftredovisningen

Budgeten bygger på självkostnad. Verksamheten är 100 % taxefinansierad. Samtliga intäkter och kostnader är redovisade per ansvar dvs. per kommun tillika abonnentkollektiv. Nedan redovisade budgetsiffror är den reviderade budgeten för 2018.

Redovisning per kostnadskategori

Belopp i tkr Kostnadskategori Totalt hela förbundet	Utfall 2017	Reviderad Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse Budget/Utfall
Intäkter	+ 42 118	+ 40 561	+ 42 639	+ 2 078
Kostnader	- 39 339	- 41 156	- 41 665	- 509
- varav personalkostnader	- 8 929	- 9 562	- 10 745	- 1 183
- varav kapitalkostnader	- 1 251	- 1 866	- 1 881	- 15
- varav lokalkostnader	- 849	- 821	- 906	- 85
- varav övriga kostnader	- 28 310	- 28 907	- 28 133	+ 774
Nettokostnad	+ 2 779	- 595	+ 974	+ 1 569

Redovisning per Ansvar/kommun/Abbonentkollektiv

Belopp i tkr Ansvar/Kommun/ Abonnentkollektiv	Utfall 2017	Reviderad Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse Budget/Utfall
Hallsberg	+ 301	- 533	- 624	- 91
Askersund	+ 986	- 338	+ 925	+ 1 263
Laxå	+ 669	- 84	+ 134	+ 218
Lekeberg	+ 823	+ 360	+ 539	+ 179
Nettokostnad	+ 2 779	- 595	+ 974	+ 1 569

Redovisning per Verksamhet

Belopp i tkr Verksamhet totalt hela förbundet	Utfall 2017	Reviderad Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 34 762	+ 34 123	+ 34 931	+ 808
Insamling hushållssopor	- 11 230	- 11 436	- 11 832	- 396
Omhändertagande hushållssopor	- 7 562	- 7 791	- 7 730	+ 61
Slamhantering	+ 1 808	+ 500	+ 721	+ 221
Återvinningscentral	- 8 342	- 9 316	- 8 655	+ 661
Gemensamma OH-kostnader	- 6 657	- 6 675	- 6 461	+ 214
Nettokostnad	+ 2 779	- 595	+ 974	+ 1 569

Driftredovisning

Redovisning per Abonmentkollektiv och verksamhet

Belopp i tkr Hallsberg	Utfall 2017	Reviderad Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 12 134	+ 12 088	+ 12 099	+ 11
Insamling hushållssopor	- 4 296	- 4 223	- 4 523	- 300
Omhändertagande hushållssopor	- 2 995	- 3 075	- 3 070	+ 5
Slamhantering	+ 1 306	+ 350	+ 612	+ 262
Återvinningscentral	- 3 493	- 3 196	- 3 360	- 164
Gemensamma OH-kostnader	- 2 355	- 2 477	- 2 382	+ 95
Nettokostnad	+ 301	- 533	- 624	- 91

Belopp i tkr Askersund	Utfall 2017	Reviderad Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 11 122	+ 10 865	+ 11 108	+ 243
Insamling hushållssopor	- 3 393	- 3 738	- 3 502	+ 236
Omhändertagande hushållssopor	- 2 089	- 2 153	- 2 141	+ 12
Slamhantering	- 11	0	- 7	- 7
Återvinningscentral	- 2 670	- 3 347	- 2 623	+ 724
Gemensamma OH-kostnader	- 1 973	- 1 965	- 1 910	+ 55
Nettokostnad	+ 986	- 338	+ 925	+ 1 263

Driftredovisning

Redovisning per Abbonentkollektiv och verksamhet

Belopp i tkr Laxå	Utfall 2017	Reviderad Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 5 068	+ 4 953	+ 5 119	+ 166
Insamling hushållssopor	- 1 508	- 1 631	- 1 609	+ 22
Omhändertagande hushållssopor	- 1 068	- 1 128	- 1 172	- 44
Slamhantering	+ 95	0	+ 133	+ 133
Återvinningscentral	- 907	- 1 304	- 1 345	- 41
Gemensamma OH-kostnader	- 1 011	- 974	- 992	- 18
Nettokostnad	+ 669	- 84	+ 134	+ 218

Belopp i tkr Lekeberg	Utfall 2017	Reviderad Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse Budget/Utfall
Avfallsintäkter	+ 6 438	+ 6 217	+ 6 605	+ 388
Insamling hushållssopor	- 2 033	- 1 844	- 2 198	- 354
Omhändertagande hushållssopor	- 1 410	- 1 435	- 1 347	+ 88
Slamhantering	+ 418	+ 150	- 17	- 167
Återvinningscentral	- 1 272	- 1 469	- 1 327	+ 142
Gemensamma OH-kostnader	- 1 318	- 1 259	- 1 177	+ 82
Nettokostnad	+ 823	+ 360	+ 539	+ 179

Drift- och Investeringsredovisning

Driftredovisning

Totalt sett i hela förbundet

Sammantaget är utfall 2018, 1 569 tkr bättre än budget. Budgeten redovisar en nettokostnad på 595 tkr, utfallet uppgår till en nettointäkt på 974 tkr.

Intäkterna överstiger budgeterade med 2 078 tkr, och kostnaderna är 509 tkr högre än tillåtna enligt budget.

Av kostnaderna är övriga kostnader 774 tkr lägre än budget, medan personalkostnaderna är 1 183 tkr, kapitalkostnaderna 15 tkr och lokalkostnaderna 85 tkr högre än budget.

Redovisat per Ansvar/kommun

Hallsberg redovisar en nettokostnad på 624 tkr mot budgeterat 533 tkr. Det är 91 tkr sämre än budget. Å andra sidan finns det ett positivt saldo i Hallsbergs resultatutjämningsfond, som bör minska, vilket det har gjort i och med resultatet 2018.

Insamling hushållssopor är dyrare än budget, 300 tkr. Det är främst personalkostnaderna som blivit dyrare. **Slammet**, redovisar en positiv budgetavvikelse på 262 tkr, slamintäkterna blev högre än budgeterat trots sänkt taxa. **Återvinningscentralen** är även lite dyrare än budget, 164 tkr. Även här är förklaringen högre personalkostnader. Förbundet har haft extrapersonal inne under året.

Askersund redovisar en nettointäkt, 2018, på 925 tkr mot budgeterad nettokostnad på 338 tkr, sålunda 1 263 tkr bättre än budget.

I Askersund blev **intäkterna** högre, nästan 700 tkr, och samtliga verksamheter, utom slammet, billigare än budgeterat. Inte minst hjälper intäkterna från ÅVC:n upp utfallet.

Kostnaden för **Insamling hushållssopor** blev drygt 200 tkr lägre än budget. Det är bl.a. de köpta tjänsterna som blev billigare.

Kostnaderna för **Återvinningscentralen** blev även de lägre än budgeterat, drygt 400 tkr. En stor förklaring är de köpta tjänsterna, främst kvittblivningen av fraktionerna. Det i sin tur beror på att besökarna måste sortera sitt avfall, vilket vi har lyckats få dem att förstå genom utbildning och aktiva medarbetare på plattan.

Laxå redovisar en nettointäkt på 134 tkr mot budgeterad nettokostnad på 84 tkr. Det är 218 tkr bättre än budget.

Förklaringen i Laxå är att de **debiterade intäkterna** och **slamintäkterna** blev högre än budget.

Lekeberg redovisar en nettointäkt på 539 tkr, mot budgeterat 360 tkr, sålunda 179 tkr bättre än budget.

I Lekeberg blev **intäkterna**, både de debiterade och intäkterna från ÅVC:n högre än budget. Sammantaget drygt 0,5 mkr högre.

I Lekeberg är **Insamling av hushållssopor** ca. 350 tkr dyrare än budgeterat. Det är främst reparationer av sopbilen och diesel mm. till den samma som kostat mer än budget. Däremot har både **Omhändertagande/Behandling av hushållssopor** och **Återvinningscentralen** blivit billigare. Sammantaget 230 tkr.

Nettointäkten för slammet blev lägre än budget 2018. Det fattas nästan 170 tkr.

Drift- och Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Under 2018 har en Citroen Berlingo införskaffats till ÅVC:n i Hallsberg. Den bilen som fanns i Hallsberg är flyttad till Laxå, medan bilen Laxå är flyttad till ÅVC:n i Askersund.

Förbundet har införskaffat en begagnad större skåpbil att använda för bl.a. kärnkörning, körning av kläder och att användas vid grovsopshämtningen. Tidigare har förbundet lånat in lastbilar.

Golfen som finns tillgänglig vid kontoret, har köpts loss under året, (för 96 tkr), från att tidigare ha leasats. Den skrivs av på tre år.

Samtliga investeringar har finansierats med egna medel.

Under 2018 har förbundet blivit skuldfritt i och med att reverserna till Hallsbergs kommun i samband med övertagandet av de gamla sopbilarna mfl. har slutreglerats.

Under 2018 har förbundet erhållit likvid för de sopbilar som avyttrades till Lettland i början av året. Försäljningspriset och realisationsvinsten uppgick till 198 tkr, vilket har tillfallit Hallsbergs abonnentkollektiv.



Resultaträkning

		Utfall 20171231	Utfall 20181231	Budget 2018	Avvikelse
Belopp i tkr	Not				
Verksamhetens intäkter	1	42 118	42 613	40 561	+ 2 052
Verksamhetens kostnader	2	- 38 058	- 39 660	- 39 180	- 480
Avskrivningar	3	- 1 248	- 1 879	- 1 866	- 13
Verksamhetens nettokostnader		2 812	1 074	- 485	+ 1 559
Finansiella intäkter	4	85	25	0	+ 25
Finansiella kostnader	5	- 118	- 125	- 110	- 15
Finansnetto		- 33	- 100	- 110	+ 10
Resultat före extraordinära poster		2 779	974	- 595	+ 1 569
Årets resultat före avsättning till resultatutjämningsfonder		2 779	974	- 595	+ 1 569
<i>Avgår avsättning till resultatutjämningsfonder, netto</i>		<i>- 2 779</i>	<i>- 974</i>	<i>595</i>	<i>- 1 569</i>
Årets resultat		0	0	0	0



Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2017-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	6	6 977	5 591
Summa anläggningstillgångar		6 977	5 591
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	7	8 575	7 827
<i>Varav Resultatutjämningsfond Laxå</i>		6	0
Kassa och bank	8	19 806	16 925
Summa omsättningstillgångar		28 381	24 752
SUMMA TILLGÅNGAR		35 358	30 343
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Kommunalförbundet har inte något Eget Kapital, allt redovisas som resultatutjämningsfonder</i>			
Avsättningar			
<i>Kommunalförbundet har inte några avsättningar</i>			
Summa avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder, Reversen till Hallsbergs kommun	9	325	0
Kortfristiga skulder	10	35 033	30 343
<i>Varav Resultatutjämningsfond Hallsberg</i>		7 812	7 188
<i>Varav Resultatutjämningsfond Askersund</i>		986	1 912
<i>Varav Resultatutjämningsfond Laxå</i>		0	128
<i>Varav Resultatutjämningsfond Lekeberg</i>		236	775
Summa skulder		35 358	30 343
SUMMA		35 358	30 343
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		35 358	30 343

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	2017-12-31	2018-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		0	0
Justering för av- och nedskrivningar	12	1 218	1 878
Justering för gjorda avsättningar		0	0
Justering för ianspråktaga avsättningar		0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0
Medel från verksamheten före förändringar av rörelsekapital		1 218	1 878
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	13	- 2 046	748
Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager		0	0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder och avsättningar	14	8 929	- 4 690
Kassaflöde från den löpande verksamheten		6 883	- 3 942
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	15	- 5 166	- 493
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0
Kassa flöde från investeringsverksamheten		- 5 166	- 493
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld	16	-580	- 324
Anslutningsavgifter vatten och avlopp		0	0
Långfristig skuld investeringsbidrag		0	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-580	- 324
Årets kassaflöde		2 355	- 2 881
Likvida medel vid årets början		17 451	19 806
Likvida medel vid årets slut		19 806	16 925

Upplysningar

Resultaträkning (tkr)

Not 1: Verksamhetens intäkter

	2017	2018
Taxor och avgifter	41 129	41 015
Övrigt	1 070	1 598
Summa	42 199	42 613

Not 2: Verksamhetens kostnader

	2017	2018
Löner och soc avg	- 8 629	- 10 288
Pensionskostnader	- 329	- 463
Inköp av anl och uhållmtrl	- 278	- 8
Bränsle, energi och vatten	- 785	- 1 143
Entreprenader och köp av vht	- 22 642	- 21 047
Lokal- och markhyror	- 1 746	- 2 116
Förbrukn invent o mtrl	- 1 196	- 1 434
Lämnade bidrag och transfereringar	-	-
Reaförluster	-	-
Övriga kostnader	- 2 534	- 3 161
- varav kostnad för revision	- 135	- 123
Summa	- 38 139	- 39 660

Not 3: Avskrivningar

	2017	2018
Planenliga avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	- 1 248	- 1 879
Nedskrivning	-	-
Summa	- 1 248	- 1 879

Not 4: Finansiella intäkter

	2017	2018
Ränteintäkter	0	0
Ränteintäkter o inkassoavg kundfordringar	85	25
Övriga finansiella intäkter	0	0
Summa	85	25



Not 5: Finansiella kostnader

	2017	2018
Räntekostnader långfristiga lån	- 31	- 10
Räntekostnader pensioner	-	-
Räntekostnader lev- o bank-skulder	-	-
Övr fin kostn	- 87	- 116
Summa	- 118	- 126

Balansräkning (tkr)

Not 6: Maskiner, fordon och inventarier

	2017	2018
Ingående bokfört värde	3 028	6 977
Nyanskaffningar	5 166	493
Försäljning mm	-	-
Årets avskrivningar	- 1 218	- 1 879
Omklassificeringar	-	-
Summa	6 977	5 591

Not 7: Kortfristiga fordringar

	2017	2018
Kundfordringar	4 564	6 586
Övriga fordringar	0	0
Moms	3 371	833
Fordran på Laxås avfalls-kollektiv	6	0
Förutbetalda kostnader/ upplupna intäkter	634	408
Summa	8 575	7 827

Upplysningar

Not 8: Kassa och bank

	2017	2018
Bankkonto	19 806	16 925
Summa	19 806	16 925

Not 9: Långfristiga skulder

	2017	2018
Låneskuld		
Ingående balans	904	324
Årets amortering	- 580	-324
Utgående balans	324	0
Summa	324	0

Not 10: Kortfristiga skulder

	2017	2018
Leverantörsskulder	15 426	3 980
Moms	2 537	2 697
Personalens skatter och avgifter, inkl. särskild löneskatt	1 182	1 340
VA-skuld till Hallsbergs VA-kollektiv	5 028	4 818
VA-skuld till Askersunds VA-kollektiv	- 46	4 786
VA-skuld till Lekebergs VA-kollektiv	1 370	2 344
Skuld till Hallsbergs Avfalls-kollektiv	7 812	7 188
Skuld till Askersunds Avfalls-kollektiv	986	1 912
Skuld till Laxås Avfallskollektiv	0	128
Skuld till Lekebergs Avfalls-kollektiv	236	775
Upplupna kostnader/förutbet intäkter	493	375
Övrigt	9	2
Summa	35 033	30 343

Not 11: Hyra och Leasing

	2017	2018
Hyror		
Sydnärkes kommunalförbunds Kansli, hyra till Hallsbergs kommun	266	271
Del i Gatukontoret, hyra till Hallsbergs kommun	349	355
Hyra av Hallsbergs ÅVC	309	309
Hyra av Laxås ÅVC	66	66
Hyra av Lekebergs ÅVC	107	107
Hyra av Askersunds ÅVC (nov-dec 2017)	160	958

Summa hyra **1 257** **2 066**

Leasing:

Bilar, VW Golf NXS 667, kontoret, köpts loss 2018	39	0
Lastmaskin Ljungby L 15, Laxå Lastmaskinen har köpts loss under 2017	42	0

Summa leasing **81** **0**



Upplysningar

	2017	2018
Därav leasingavtal med avtalstid upp till och med 3 år. Framtida leasingavgifter förfallotid:		
Inom 1 år	39	0
Summa hyra och leasing	1 296	0

Upplysning om framtida lokalhyreskostnader

Externa hyresavtal med avtalstid över 3 år: Totalt 6 objekt med 4 olika hyresvärdar.

	2017	2018
Hyresavtal som förfaller:		
Inom 1 år	615	626
1-3 år	1 442	1 440

Kassaflödesanalys	2017	2018
Not: 12 Justering för avskrivningar = amortering av skuld, dvs. likvidpåverkande avskrivning	580	324
Not: 13 förändring kortfristiga fordringar, kontogrupper 15-17	- 2 046	748
Not: 14 Förändring kortfristiga skulder, kontogrupper 25-29	8 929	- 4 690
Not: 15 Investering i materiella anläggningstillgångar, konto 1241 och 1249	- 5 166	- 493
Not: 16 Amortering av skuld, samma som avskrivning, amortering av reverser konto 1249	-580	-324



Den kommunala årsredovisningen

Lagregler

Kommunallagen stadgar (8 kap 17 § KL) att årsredovisningen ska lämnas till fullmäktige och revisorerna senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser. Årsredovisningen ska godkännas av fullmäktige. Det bör inte ske innan fullmäktige beslutat om ansvarsfrihet ska beviljas eller vägras. Den Kommunala redovisningslagen reglerar innehåll och utformning av den kommunala årsredovisningen. Rådet för kommunal redovisning, som bildades i samband med lagens införande, har genom sin normgivning arbetat med att förtydliga och utveckla god redovisningssed för kommunsektorn. Direktionen har ansvaret för att upprätta årsredovisningen.

Upprättande av årsredovisning

Årsredovisningen framställs av kommunalförbundets ekonom och förbundschef.

Syfte

Syftet med årsredovisningen är att ge medborgare, politiker och andra intresserade en bild av hur kommunalförbundets verksamhet och ekonomi har utvecklats under året. Årsredovisningen ger också svar på hur det verkliga resultatet blev i förhållande till budgeten. Den beskriver utveckling och händelser under en passerad period och tillståndet vid periodens slut. Årsredovisningen redovisar fakta och ligger till grund för bedömningar av utvecklingen och utkrävande av ansvar. Årsredovisningen är ett viktigt dokument för att säkra insyn i en verksamhet och ta ställning till graden av effektivitet. För att årsredovisningen ska kunna fullgöra uppgiften fordras att den är tillgänglig och att informationen är av hög kvalitet. Den ekonomiska redovisningen ska upprättas i enlighet med god redovisningssed.

Innehåll

Årsredovisningen skall bestå av: förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys (kassaflödesanalys).

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen redovisar en översikt över utvecklingen av kommunalförbundets verksamhet. Här tas viktiga händelser upp som inte redovisas i resultat- eller balansräkning men som är viktiga för bedömningen av kommunalförbundets ekonomi. I förvaltningsberättelsen redovisas även väsentliga händelser under året, kommunalförbundets förväntade utveckling, samt drift- och investeringsredovisning. Andra förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av kommunalförbundets verksamhet ska också ingå i förvaltningsberättelsen.

Resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys

I resultaträkningen redovisas det ekonomiska utfallet av kommunalförbundets verksamhet. Den ekonomiska ställningen vid årets slut redovisas i balansräkningen. Kassaflödesanalysen redovisar verksamhetens finansiering. Tilläggsupplysningar i form av noter ger ytterligare förklaringar till posterna. De återfinns i anslutning till resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys.

Målgrupper

Kommunalförbundet lämnar årsredovisningen till förbundsmedlemmarnas kommunfullmäktige. Andra målgrupper är externa intressenter i form av medborgare, kreditgivare, leverantörer och andra offentliga myndigheter.

Revision

Enligt god revisionsed i kommunal verksamhet ska revisorerna bedöma om bokföringen och årsredovisningen, upprättats i enlighet med lagen om kommunal redovisning samt god redovisningssed. Räkenskaper ska ge en rättvisande bild av resultat och ställning.



Redovisningsprinciper

Kommunalförbundet

Sydnärkes kommunalförbund följer den kommunala redovisningslagen. Kommunalförbundet tillämpar de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning eller dess företrädare.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarnas värde i balansräkningen motsvarade anskaffningsvärdet efter avdrag för planerliga avskrivningar.

Avskrivningar materiella anläggningstillgångar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs i huvudsak linjärt för tillgångens bedömda nyttjandetid baserat på anskaffningsvärde. Vägledning hämtas i idéskriften från Rådet för kommunal redovisning. Befintliga och nya fordon, sopbilar och lastmaskin, skrivs i regel av på fem år, utom den lilla lastmaskinen i Askersund som skrivs av på tio år.

Komponentavskrivning

Sydnärkes kommunalförbund har gjort bedömningen att tillgångarna, varje sopbil och lastmaskin utgör en avskrivningskomponent.

Avskrivning osäkra fordringar

Vi har ett samarbete med Intrum gällande kravhanteringen. Förbundet arbetar aktivt med de utestående fordringarna löpande, och skriver av de vi har bedömt som osäkra. En del fordringar handläggs av kronofogdemyndigheten. Det händer även att vi går så långt som till tingsrätten för att få in våra och kommunernas pengar.

I de fall det även är VA-intäkter på fakturan, tas kontakt med resp. kommun om i vilken utsträckning vattenavstängning ska tillämpas som påtryckningsmedel och om ev. avskrivning ska göras.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing, dvs hyra. Kostnaden för leasingen redovisas sålunda som en driftskostnad. Vid årsskiftet 2018/2019 har inte kommunalförbundet några leasingavtal.

Särskild löneskatt

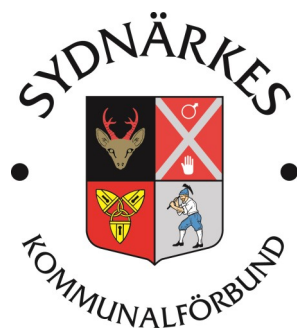
Kommunalförbundet tillämpar rekommendation 5 från Rådet för kommunal redovisning angående redovisning av särskild löneskatt. Det innebär att löneskatten periodiseras på samma vis som pensioner. Löneskatt på under året inbetalda pensioner belastar årets resultat.

Resultat avgiftsfinansierad verksamhet

Över- respektive underskott för verksamheter med särskilda avgiftskollektiv ska enligt lagstiftning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning redovisas som skuld till respektive fordran på kollektivet.

Kommunalförbundet redovisar skulderna till och fordran på resp. avfallskollektiv. Detta förfaringsätt innebär att kommunalförbundet inte redovisar något Eget kapital.





Sydnärkes kommunalförbund
Org.nr 222000-3095

Södra Allén 2
694 30 Hallsberg

Tel 0582-68 57 00
Hemsida: www.kf.sydnarke.se
E-post: info@kf.sydnarke.se



Sydnärkes kommunalförbund

Revisorerna

HALLSBERGS KOMMUN Kommunstyrelseförvaltningen ANKOM
2019 -04- 08
Diariennr/Löpnr

Till kommunfullmäktige i

Askersunds kommun
Hallsbergs kommun
Laxå kommun
Lekebergs kommun

Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i Syd närkes kommunalförbunds verksamhet (organisationsnr 222000-3095) av dess direktion under 2018.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med medlemskommunernas uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god redovisningssed i kommunal verksamhet samt förbundsordningen. Granskningen har genomförts under 2018 med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi bedömer att den finansiella måluppfyllelsen är förenlig med de finansiella målen eftersom målen uppfylls.

Vi bedömer att den verksamhetsmässiga måluppfyllelsen i huvudsak är förenlig med de verksamhetsmässiga målen eftersom tre av fyra verksamhetsmål uppfylls.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor.

Hallsberg 2019-03-11



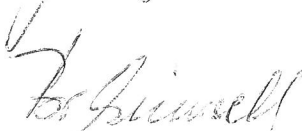
Roland Karlsson



Christina Müntzing



Lars Billström



Bo Grimsell

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse (bilaga 1)

Granskning av årsredovisning 2018 (bilaga 2)

Granskning av delårsrapport 2018 (bilaga 3)

HALLSBERGS KOMMUN Kommunstyrelseförvaltningen ANKOM
2019 -04- 08
Diariern/Löpnr

2019 -03- 26

Diariern: 19 S4F 15

Rebecka Hansson
Auktoriserad revisor,
certifierad kommunal
revisor

Granskning av årsredovisning 2018

Sydnärkes kommunal- förbund

Innehållsförteckning

2.1.	Bakgrund	2
2.2.	Revisionsfråga och metod	2
2.3.	Revisionskriterier	2
3.1.	Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning	4
3.1.1.	Förvaltningsberättelse	4
3.1.1.1.	Översikt över utvecklingen av verksamheten.....	4
3.1.1.2.	Investeringsredovisning	4
3.1.1.3.	Driftredovisning.....	5
3.1.2.	Balanskrav.....	5
3.1.3.	God ekonomisk hushållning.....	5
3.1.3.1.	Finansiella mål.....	5
3.1.3.2.	Mål för verksamheten.....	6
3.2.	Rättvisande räkenskaper	7
3.2.1.	Resultaträkning.....	7
3.2.2.	Balansräkning	8
3.2.3.	Kassaflödesanalys	8
3.2.4.	Tilläggsupplysningar	8

1. *Sammanfattning*

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer granskat förbundets årsredovisning för 2018. Uppdraget är en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2018.

Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer ett underlag för sin bedömning av om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat. Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och ekonomiska ställning?

Vi bedömer att årsredovisningen allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Förbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Vi bedömer att förvaltningsberättelsen innehåller den information som ska ingå enligt lag om kommunal redovisning och god redovisningssed.

- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Vi bedömer att årets resultat är förenligt med direktionens mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet. De finansiella målen för 2018 är uppfyllt.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens åiterrapportering, att tre av fyra områden för verksamhetsmål är uppfyllda.

- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Årsredovisningen är upprättad enligt god redovisningssed.

2. Inledning

2.1. Bakgrund

I lag om kommunal redovisning regleras externredovisningen för kommuner, landsting och kommunalförbund. I lagen finns bestämmelser om årsredovisningen. Vidare regleras den kommunala redovisningen av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning och i tillämpliga delar av Redovisningsrådet och Bokföringsnämndens normering.

Revisionsobjekt är direktionen som enligt kommunallagen är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

2.2. Revisionsfråga och metod

Revisorerna har bl. a. till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal redovisning. Vidare ska revisorerna enligt kommunallagen (12:2) avge en skriftlig bedömning av om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat om. Bedömningen ska biläggas årsbokslutet. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Granskningen, som sker utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv, ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen? Med verksamhetens utfall avses utfallet i förhållande till fastställda mål och ekonomiska ramar.
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat om avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande? Med rättvisande avses följsamhet mot lag, rekommendationer och god redovisningssed.

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- förvaltningsberättelse (inkl. drift- och investeringsredovisning)
- resultaträkning
- kassaflödesanalys
- balansräkning

2.3. Revisionskriterier

Granskningen av årsredovisningen innebär en bedömning av om rapporten följer:

- Kommunallagen (KL)
- Lag om kommunal redovisning (KRL)

- Rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR)
- Fullmäktiges beslutade mål om god ekonomisk hushållning

Bilagor och specifikationer till årsredovisningens olika delar har granskats.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed för kommuner och landsting. Det innebär att granskningen planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild. Med rättvisande bild menas att årsredovisningen inte innehåller fel som påverkar resultat och ställning eller tilläggsupplysningar på ett sätt som kan leda till ett felaktigt beslutsfattande. Granskningen omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen för den information som ingår i årsredovisningen, dvs den utesluter inte att andra än här framförda brister kan förekomma.

Vår granskning omfattar inte intern kontroll i system och rutiner som genererar underlag till den finansiella rapporteringen.

Granskningen har introducerats genom kontakter och samplanering med förbundets ekonom. Granskningen har utförts enligt god revisionssed med utgångspunkt i SKYREV:s utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting". Granskningen har skett genom intervjuer, dokumentgranskning, granskning av räkenskapsmaterial och i förekommande fall registeranalys.

Vår granskning och våra synpunkter baseras på det utkast till årsredovisning som presenterades 2019-02-04. Direktionen fastställer årsredovisningen 2019-04-05.

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef och ekonom.

3. Granskningsresultat

3.1. Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning

3.1.1. Förvaltningsberättelse

3.1.1.1. Översikt över utvecklingen av verksamheten

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att förvaltningsberättelsens översikt och upplysningar i all väsentlighet överensstämmer med kraven i KRL. Beskrivningen av hur ekonomin förväntas utvecklas under de närmaste åren redovisas i förvaltningsberättelsen.

Analys och rättvisande bedömning av ekonomi och ställning

Analysen av årets resultat och den ekonomiska ställningen ger en rättvisande bild av förbundets verksamhet.

Utvärdering av ekonomisk ställning

Enligt kommunala redovisningslagen 4:1 skall förvaltningsberättelsen innehålla en utvärdering av kommunens (kommunalförbundets) ekonomiska ställning. Detta framgår i förbundets förvaltningsberättelse. Det finns mål kopplade till god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv.

Händelser av väsentlig betydelse

I förvaltningsberättelsen redovisas på ett tydligt sätt väsentliga händelser som inträffat under och delvis efter räkenskapsåret. Driftredovisning finns per abonnentkollektiv.

Förväntad utveckling

I årsredovisningens förvaltningsberättelse beskrivs den förväntade utvecklingen inom olika verksamheter.

Väsentliga personalförhållanden

Den obligatoriska redovisningen av sjukfrånvaro redovisas enligt KRL 4:1 a, det vill säga frånvaron specificeras på lång- och korttidsfrånvaro, män och kvinnor samt åldersindelad. I övrigt lämnar den personalekonomiska redovisningen ett flertal uppgifter om personalen i form av en verbal beskrivning.

Pensionsredovisning

Kommunalförbundet har inte någon pensionsskuld. Pensioner intjänade före 1 januari 2015 redovisas hos medlemskommunerna och förbundet har valt en försäkringslösning vilket innebär att premierna betalas in löpande respektive år.

3.1.1.2. Investeringsredovisning

Bedömning och iakttagelser

Förbundet har upprättat en investeringsredovisning för 2018. Under året har två bilar och en mindre lastbil anskaffats. Totala investeringar uppgår enligt redovisningen till 543 tkr. Vi har dock noterat att moms felaktigt dragits på personbilarna,

vilket innebär att anskaffningskostnaden är 73 tkr för låg. Detta kommer att korrigeras i februari 2019. Samtliga investeringar har finansierats med egna medel.

3.1.1.3. Driftredovisning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att driftredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av hur utfallet förhåller sig till beslutad budget. Korta kommentarer lämnas till avvikelser.

3.1.2. Balanskrav

Bedömning och iakttagelser

Förbundet redovisar ett underskott om -1 645 tkr efter balanskravsjusteringar. Reavinster motsvarade 120 tkr har räknats bort från resultatet. Vi noterar dock att förbundet i avstämningen av balanskravet valt att ta medel i anspråk från balansfonden motsvarande underskottet och anser därmed att balanskravet uppnåtts.

3.1.3. God ekonomisk hushållning

Bedömning och iakttagelser

I budget för 2018 – 2020 framgår att förbundets målarbete omfattar följande områden:

- Ekonomi
- Avfallshantering
- Service
- Attraktiv arbetsgivare

Inom respektive målområde finns ett antal mål formulerade. Uppföljningen av målen sker genom ett antal indikatorer med ett angivet utgångsvärde samt målvärden för de kommande tre åren.

3.1.3.1. Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets finansiella mål som fastställts i budget 2018:

Finansiella mål, fastställt av direktionen	Utfall 2018	Måluppfyllelse, förbundets kommentarer
100 %-ig avgiftsfinansiering i alla kommuner. Målvärde 2018: budgeten hålls.	Målet är uppfyllt.	I Hallsberg redovisas nettokostnader större än budget vilket är positivt då behållningen i resultatutjämningsfonden bör minska. För övriga kommuner redovisas netto intäkter.

Likartad taxa för samma tjänst. Målvärde 2018: 90 %.	Målet är uppfyllt.	Med de ändringar som gjordes i taxan för 2018 har skillnaden mellan lägsta och högsta avgift i abonnemangen minskat från 166% till 81 %. Målet för 2018 bedöms vara uppnått.
--	--------------------	--

Vi instämmer i bedömningen att det finansiella målet har uppfyllts.

3.1.3.2. Mål för verksamheten

Mål för god ekonomisk hushållning:

Finansiella mål, fastställt av direktionen	Utfall 2018	Måluppfyllelse, förbundets kommentarer
Mängden restavfall ska minska. Målvärde 2018: 5 %	Målet är uppfyllt.	Utfallet är 10 % vilket förklaras av avfallssorteringen i Hallsbergs kommun.
Restavfallsmängden vid återvinningscentralerna ska minska. Målvärde 2018: 5%	Målet är uppfyllt.	Utfallet är 36 % vilket förklaras av ett aktivt arbete med en bättre sortering på ÅVCerna.
Sopsorteringen inom de kommunala verksamheterna ska förbättras. Målvärde 2018: 20%	Målet är uppfyllt.	Utfallet är 40-100 % tack vare att utbyggnaden av sorteringen i de kommunala verksamheterna fortsätter.
Anordna mer mångsidigt Återbruk på ÅVCer. Målvärde 2018: 5.	Målet är uppfyllt.	Utfallet är 5.
God information. Statistik över besökare på hemsidan. Målvärde 2018: 50 000.	Målet är inte uppfyllt.	Antalet besökare uppgår till 45 000. Antalet besök på hemsidan uppges vara svårt att påverka.
Utökad telefonservice. Antal telefon-tjänster. Målvärde 2018: 2	Målet är uppfyllt.	Målet har uppnåtts tack vare den nya telefonitjänsten som infördes i slutet av året.
Utbudet av tjänster ska öka. Antal abonnemangsformer/antal övriga tjänster. Målvärde 2018: 6	Målet är uppfyllt.	Från och med 2018 finns 6 tjänster i alla fyra kommunerna.
Införa e-tjänster. Målvärde 2018: 2	Målet är uppfyllt.	Möjligheten att införa e-tjänster har varit begränsad. Från och med 2018 finns möjligheten att få faktura via den digitala brevlådan Kivra.
God arbetsmiljö med avseende på arbetsuppgifter, medarbetarsamtal/medarbetarenkät. Målvärde 2018: 80%.	Målet är uppfyllt	Utfallet blev 91 %. Arbetsmiljön bedöms utifrån besvarade medarbetarenkäter vara god.
Arbetsledning. Målvärde 2018: 80 %	Målet är uppfyllt.	Resultat 91 %.

Delaktighet/inflytande. Målvärde 2018: 90 %.	Målet är uppfyllt.	Resultat 91 %.
---	--------------------	----------------

Den sammanfattande bedömning som görs är att måluppfyllelsen kopplat till avfallshantering samt attraktiv arbetsgivare är uppnådd men att måluppfyllelsen kopplat till bättre service inte är uppnådd.

3.2. Rättvisande räkenskaper

3.2.1. Resultaträkning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att resultaträkningen uppfyller KRL:s krav och är upprättad i enlighet med god redovisningssed.

Vi bedömer att resultaträkningen ger en i allt väsentligt rättvisande bild av årets resultat.

Nedan redovisas resultaträkningens utfall jämfört med föregående år och budget.

<i>Belopp i tkr</i>	Utfall 2018	Utfall 2017	Budget 2018	Avvikelse budget/utfall
Verksamhetens intäkter	42 613	42 118	40 561	2 052
Verksamhetens kostnader	-39 660	-38 058	-39 180	-480
Avskrivningar	-1 879	-1 248	-1 866	-13
Verksamhetens nettokostnader	1 074	2 812	-485	1 559
Finansiella intäkter	25	85	0	25
Finansiella kostnader	-125	-118	-110	-15
Årets resultat	974	2 779	-595	1 569

Verksamhetens intäkter är högre än budget vilket främst förklaras av ökade slamintäkter. Kostnadsökningen förklaras av ökade personalkostnader, reparation av sopbil i Lekeberg samt ökade kostnader för diesel.

Verksamheten i Hallsberg redovisar en nettokostnad på 624 tkr mot budgeterade 533 tkr.

Verksamheten i Askersund redovisar en nettointäkt på 925 tkr mot en budgeterad nettokostnad på 338 tkr.

Verksamheten i Laxå redovisar nettointäkt på 134 tkr att jämföra med en budgeterad nettokostnad på 84 tkr.

Verksamheten i Lekeberg redovisar en nettointäkt på 539 tkr mot budgeterade 360 tkr.

3.2.2. Balansräkning

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att balansräkningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av tillgångar, avsättning, skulder och eget kapital. Balansräkningen är uppställd enligt KRL och omfattar tillräckliga noter. Bilagor och specifikationer finns i tillräcklig omfattning.

Vår bedömning är att tillgångarna och skulderna existerar, är fullständigt redovisade, delvis rätt periodiserade och har värderats enligt principerna i KRL.

3.2.3. Kassaflödesanalys

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att kassaflödesanalysen redovisar förbundets finansiering och investeringar.

Vi bedömer att noter finns i tillräcklig omfattning.

Vi bedömer att överensstämmelse finns med motsvarande uppgifter i övriga delar av årsredovisningen.

3.2.4. Tilläggsupplysningar

Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att årsredovisningens tilläggsupplysningar uppfyller KRL:s krav och i övrigt lämnas i enlighet med god redovisningssed, innebärande att:

- Tillämpade redovisningsprinciper beskriver varje särskild redovisningsprincip och eventuella förändringar av dessa som årsredovisningens intressenter måste känna till för att rätt förstå årsredovisningens innehåll.
- Viktiga uppgifter och poster i förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt kassaflödesrapport specificeras och preciseras i notupplysningar som krävs i KRL respektive RKR:s rekommendationer samt god redovisningssed i övrigt.

2019-03-11

Rebecka Hansson
Projektledare

Lars Dahlin
Uppdragsledare

Årsredovisning Samordningsförbundet
Sydnärke 2018

15

19/KS/81

Årsredovisning Samordningsförbundet Sydnärke 2018

Ärendebeskrivning

Samordningsförbundet Sydnärke har inkommit med årsredovisning för år 2018.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisningen och bevilja ansvarsfrihet för styrelsen samt för de enskilda ledamöterna i densamma.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Maria Almquist
Vik. Kommunsekreterare

Bilagor

Årsredovisning 2018 Samordningsförbundet Sydnärke

Revisionsrapport angående årsredovisning 2018



Dnr: FS 2019/6

Årsredovisning 2018

Organisationsnummer: 222000-2600

Beslutad av styrelsen 2019-03-22

Signering av justerare
på varje sida

Sida 1

Ordförande har ordet

Tillsammans gör vi skillnad! Lagen om finansiell samordning (Finsam) trädde i kraft 2004. I dag finns totalt 83 samordningsförbund runt om i landet som fungerar som en lokal arena för samverkan mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, kommuner och landsting/region.

Samordningsförbundet Sydnärke bedriver finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, region Örebro län samt kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå. Målet är en ökad samverkan mellan medlemmarna kring personer som är i behov av ett samordnat stöd för att komma i arbete eller studier.

Vi har sedan starten år 2008 arbetat för att få ihop samverkas pusslet. Olika direktiv, regleringar och ambitioner kan göra vardagen i ett samordningsförbund komplicerad. Alla måsten och skall hopar sig och kan få vem som helst ut kängorna. 2018 har varit Samordningsförbundet Sydnärke:s tionde verksamhetsår. De erfarenheter och kunskap som förvärvats sedan starten har använts som grund för fortsatt utveckling. Tydligast syns detta i förbundets stora satsningar Mottagningsteam och Coachingteam. Modellen som nu har byggts upp sedan 2014 kan sammanfattas: Kortaste vägen mot rehabilitering för individen, genom nära stöd och flerpartssamverkan, som också innefattar samlokalisering. Utgångspunkten är att stödet för dem som behöver insatser från flera håll blir effektivare när myndigheter kombinerar resurser och kunskande.

Vi har mycket positiva erfarenheter från arbete med olika insatser finansierade via Samordningsförbundet Sydnärke. Just när det gäller de grupper som står långt från arbetsmarknaden, måste parterna hjälpas åt. Förbundet ger en möjlighet att hitta och utveckla bättre samverkansformer.

Vi kan konstatera att det har varit ett högt inflöde av deltagare och att merparten av dessa deltagare gör stegförflyttning. Styrelsen gör den bedömning att förbundet målbild och vision för 2018 uppfylls. Styrelsen bedömer också att förbundet uppfyller ställda förväntningar och uppnår sina mål.

Sammantaget gör Samordningsförbundet Sydnärke skillnad för människor med behov av samordnade insatser av samhället för att hitta en bra väg till ett gott liv. Vi kan också konstatera att förbundet har gjort ett mycket gott arbete under året för att ytterligare utveckla arbetet med samordnade rehabiliteringsinsatser och strukturövergripande insatser.

Jag vill å styrelsens vägnar passa på att tacka all personal i insatserna och förbundets personal för ett mycket bra arbete med riktigt goda resultat. Tack för ett riktigt positivt 2018! Tack för att ni alltid har samverkan och de enskilda deltagarna i fokus och en strävan efter att nå ännu bättre resultat framöver. Jag ser fram emot ett lika spännande 2019.

Med vänliga hälsningar

Inger Trodell Dahl

Ordförande, Samordningsförbundet Sydnärke

Innehållsförteckning

sida

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret	3
1.2 Om förbundet	3
1.2.1 Organisation.....	3
1.2.2 Historik	4
1.2.3 Lagrum	4
1.2.4 Uppdrag	4
1.2.5 Finansiering/Medlemsavgifter.....	4
1.2.6 Verksamhetsidé och vision	4
1.3 Beskrivning av verksamheten.....	5
1.3.1 Målgrupper.....	5
1.3.2 Insatser.....	6
1.4 Måluppfyllelse och resultat	7
1.4.1. Uppföljning och resultat för individinriktade insatser	7
1.4.2. Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser	8
1.5 Förbundets arbete under året.....	8
1.5.1 Ägarsamråd.....	8
1.5.2 Förbundets styrelse.....	8
1.5.3 Beredningsgruppen	9
1.5.4 Kansli.....	9
1.5.5 Revisorer	10
1.5.6 Verksamhetsutveckling	10
1.6 Ekonomiskt utfall.....	10
1.6.1 Ekonomisk sammanfattning.....	11
2. RESULTATRÄKNING	11
3. BALANSRÄKNING	12
4. KASSAFLÖDESANALYS.....	12
5. REDOVISNINGSPRINCIPER.....	13
6. NOTER	14
7. EVENTUELLA TILLÄGGSUPPLYSNINGAR.....	16
8. STYRELSENS BESLUT	17
9. REVISORERNAS PÅTECKNING.....	18

Signering av justerare
på varje sida

Sida 2

g

BILAGOR TILL ÅRSREDOVISNINGEN

1. Måluppfyllelse av åtaganden i verksamhetsplanen
2. Sammanställning av måluppfyllelse för finansierade insatser/projekt
3. Insatserna i siffror, statistik

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2018.

Slutrapporter för alla insatser finns att beställa från Samordningsförbundet Sydnärke.

1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret

I Samordningsförbundet Sydnärke finns goda förutsättningar för samverkan men det är en process som måste underhållas. Förbundets verktyg för detta är att skapa mötesplatser, ingå i nätverk och arbeta med informationsinsatser. Detta har stor betydelse för brobyggande då det bidrar till insikt om varandras arbetssituation och uppdrag. Genom utbildningar skapar vi också förståelse för våra målgrupper och lägger grund för bra bemötande. Bland våra numer inarbetade mötesplatser bör nämnas rehabmässan och utbildningar. Nätverksarbete sker såväl i Sydnärke, i länet och tillsammans med andra samordningsförbund i landet.

Ekonomi

Under 2018 har Samordningsförbundet ett planerat underskott i förhållande till tilldelade medel. Vi kan nu konstatera att förbundet från 2018 har en verksamhet som över tid ligger i obalans med den nu gällande modellen för medelstildelning. Orsaken till denna obalans ligger i att de tilldelade medel från staten inte matchar helt de verkliga behov som förbundet har. Med andra ord så har förbundet fått en något minskad finansiering de senaste åren, vilket innebär en strikt prioritering bland Samordningsförbundets behovsgrupper. Därför är styrelse och beredningsgrupp tydliga med att förbundet behöver förhålla sig och verka för nedanstående:

- Medlemsparterna borde kunna öka delfinansieringen för att fler personer skall kunna beredas samordnad rehabilitering genom de olika insatser som förbundet finansierar. Om förbundet ska kunna leva upp till att nå de personer som behöver en samordnad resurs för att komma närmare egen försörjning, krävs att mer resurser ges från parterna. I första hand bör statens tilldelning ökas markant.
- Bör fortsätta se över möjligheterna till extern finansiering.

Om Samordningsförbundet Sydnärke

Genom förbundet samverkar Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Örebro län samt kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå. Syftet är att utveckla nya former för organisation och arbetssätt kring samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering – alltid med individen i fokus. Enligt underlag till proposition för finansiell samverkan uppskattas fem procent av befolkningen i åldrarna 16-64 år tillhöra förbundets målgrupp (se punkt 1.3), i Sydnärke motsvarar den cirka 1 600 personer.

1.2 Om förbundet

1.2.1 Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli.

1.2.2 Historik

Samordningsförbundet bildades i november 2008. De erfarenheter och kunskap som förvärvats sedan starten har använts som grund för fortsatt utveckling. Fyra tydliga inriktningar har vuxit fram:

- att bedriva individinriktade insatser
- att påverka strukturer
- att arrangera mötesplatser
- att vara informationsförmedlare

1.2.3 Lagrum

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1 210) och förbundsordningen som beslutats av Samordningsförbundets medlemmar. Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal redovisning (1997:614) och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar.

1.2.4 Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar Samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling, kunskapsutbyte och gemensamma utbildningar.

1.2.5 Finansiering/Medlemsavgifter

Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 5 574 000 kronor, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften, Region Örebro län med en fjärdedel och kommunerna med resterande fjärdedel.

1.2.6 Verksamhetsidé och vision

Verksamhetsidé

”Samordningsförbundet Sydnärke ska vidareutveckla samverkan mellan myndigheter och andra parter för att personer som behöver ett samordnat stöd ska få bättre förutsättningar att uppnå egen försörjning.”

Det övergripande målet för förbundet är att bedriva finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet så att de aktuella samhällsresurserna effektivteras till nytta för invånarna i Sydnärke.

Syftet är dels att underlätta för målgruppen att uppnå eller förbättra sin förmåga till förvärvsarbete, dels att underlätta en effektiv resursanvändning.

Ur individperspektiv innebär detta att personer med behov av samordnad rehabilitering erbjuds individuell handlingsplan med samhällets samlade kompetenser, insatser och lösningar. Förväntat resultat är ökade möjlighet till egen försörjning och en ökad livskvalitet.

För samhället är syftet att optimera de samlade resurserna genom att fler kommer i arbete. Förväntat resultat är en större effektivitet och att resurser frigörs för angelägna behov.

Samordningsförbundets arbete ska genomsyras av ett medborgarperspektiv med individen i fokus. Genus och mångfaldsperspektiv ska uppmärksammas i kartläggningar, insatser, uppföljningar och utvärderingar.

Vision

Förbundsstyrelsen har för 2018 följande vision: " Samordningsförbundet Sydnärke ska för sina medlemmar arbeta med samverkan, så att de kan stötta enskilda individer att uppnå eller förbättra sin förmåga till egen försörjning"

Förbundets vision bygger på tre hörnstenar:

- Individens behov i fokus
- Möjliggörandet av effektiva och framgångsrika insatser
- Ett tydligt utvecklingsfokus

1.3 Beskrivning av verksamheten

1.3.1 Målgrupper

I proposition 2002/03:132 uppskattas behovsgrupperna för den finansiella samordningen uppgå till fem procent av den yrkesverksamma befolkningen. Översatt till förbundets geografiska område innebär det att cirka 1 600 personer i Sydnärke är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Totalt är den yrkesverksamma befolkningen cirka 32 000 individer.

Gemensamt för målgruppen är att:

- De har behov av samordnade insatser från två eller fler myndigheter.
- Insatserna syftar till att individerna uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete/uppå egen försörjning.
- Insatserna står att finna inom de samverkande parternas kompetens men samverkan innebär minskad rundgång och bättre effekter.

Målgruppen kännetecknas av:

- Olika former av fysiska eller psykiska besvär samt arbetsmarknadsmässiga eller sociala problem – ofta en kombination av dessa.
- Befinner sig ofta ganska långt från arbetsmarknaden och är beroende av det offentliga för sin försörjning.

Under 2018 har förbundet riktat särskild uppmärksamhet på följande grupper i utveckling och genomförande av finansierade insatser:

- Unga vuxna med komplex problematik som står utanför arbetslivet.
- Individer med funktionsnedsättning som har samordnade rehabiliteringsbehov.
- Personer med bristande kunskaper i svenska språket som är arbetslösa och som har någon form av funktionsnedsättning, eller misstanke om funktionsnedsättning.

1.3.2 Insatser

I verksamhetsplanen för 2018 beskriver styrelsen de åtaganden Samordningsförbundet har i stödet till metod- och kunskapsutveckling samt förbättrad samverkanskultur. Åtagandena är indelade i 4 verksamhetsområden som beskrivs nedan:

- Att prioritera utveckling av Coachingteamet och Mottagnigsteamet
- Satsning på grundutbildning till medarbetare i Supported Education
- Satsningar för utrikesfödda med funktionsnedsättning
- Satsningar på metod- och kunskapsutveckling

Stöd och finansiering till individriktade insatser

I de insatser som förbundet finansierar ingår det att stödja de som står lite längre från arbetsmarknaden. Det kan handla om att personerna kan ha svårt att ta del av Arbetsförmedlingens stöd om man inte samtidigt arbetar med samordning kring personen. Det som skiljer sig mot vad man vanligen arbetar med andra arbetssökande är att de här personerna befinner sig längre från arbetsmarknaden, de har oftast inget klart yrke och behöver arbetsträna. Ofta har de någon form av psykisk ohälsa i kombination med en neuropsykiatrisk problematik. Även om de är inskrivna på Arbetsförmedlingen kan de haft svårt att kvalificerat sig för arbetsförmedlingens program och insatser till exempel jobb- och utvecklingsgarantin.

Det är personer som har "hankat sig fram" mellan olika åtgärder och ersättningar. När de har mått bättre har de kunnat delta i ett projekt, sedan har de antingen blivit sjukskrivna eller sökt försörjningsstöd. Men ingen myndighet har tagit reda på varför det har sett ut så här.

En viktig del i insatserna som vi erbjuder har därför varit samordningen med andra myndigheter för att stödja individerna i hela deras livssituation. Det har handlat om att ta reda på de bakomliggande orsakerna till problemen genom hjälp från till exempel vuxenpsykiatri. Vi har stöttat dem i hela deras sociala situation för att skapa en hållbar förändring. Det har också visat sig bli effektivt eftersom de här personerna ofta redan har kontakt med flera myndigheter.

Många har mått dåligt länge, även unga, som kanske aldrig fått någon diagnos, kan ha haft problem sedan lågstadiet. Nu känner de att det äntligen fått hjälp.

Samordningsförbundet har under 2018 finansierat två insatser som riktar sig till personer i behov av samordnad rehabilitering. Många insatser har pågått i flera år och övergått från projekt till mer långsiktiga samverkansinsatser. I bilagorna 2, 3 och 4 finns en beskrivning av var och en av de finansierade insatserna, där också statistik och måluppfyllelse redovisas på insatsnivå. I verksamhetsberättelsen ges en översiktlig bild av resultat och verksamhet.

Totalt hade insatserna 279 deltagare under år 2018. Därtill tillkommer totalt 141 rådgivande ärenden (individu-specifika konsultationer) inom ramen för Mottagnigsteamet (år 2017 var antalet deltagare 309).

Könsfördelningen visar att cirka 62 % av deltagarna är kvinnor och 38 % är män. Cirka 40 % procent av de som deltar i de finansierade insatserna är unga, mellan 16-29 år. En mätning bland de deltagare som registrerats som aktuella i insatser under 2018 visar att 22 % (20,4 %, 2017) procent är bosatta i Askersund, 24 % (20,4 %, 2017) procent i Hallsberg, 37 % (40,5 %, 2017) procent i Kumla och 16,5 (18,7 %, 2017) procent i Laxå.

Deltagarna i de olika individriktade rehabiliteringsinsatserna har ofta en kombination av medicinska, sociala och arbetsmarknadsrelaterade rehabiliteringsbehov. Gemensamt för

många är en relativt låg utbildningsbakgrund och ett långvarigt behov av offentlig försörjning. Av de deltagare som skrevs in i insatser under 2018 har cirka 22 % av deltagarna haft en offentlig försörjning i 3 år eller mer och 19 % haft en offentlig försörjning i 6 år eller mer när de påbörjar en insats. Ganska få deltagare har utbildning utöver gymnasiestudier. Nära 30 % av deltagarna har som högst en avslutad grundskoleutbildning eller ingen alls.

För mer information, se bilaga 3, insatserna i siffror, statistik och bilaga 4, presentation av indikatorutvärdering 2018

Stöd och finansiering till strukturinriktade insatser

Samordningsförbundet har under 2018 finansierat 4 strukturinriktade insatser som riktar sig till medarbetare från de samverkande myndigheterna.

Totalt hade insatserna 203 deltagare under år 2018 (år 2017 var antalet deltagare 227).

De insatser som Samordningsförbundet finansierar ska:

- Bidra till effektivare arbetsätt inom rehabiliteringsområdet genom att exempelvis undvika dubbelarbete och möjliggöra gemensamma sätt att hantera problem som kan uppstå
- Bidra till samhällsekonomiska vinster, effektivare välfärdsarbete, minskade behov av rehabiliteringsinsatser och minskat behov av offentlig försörjning
- Skapa struktur och långsiktighet i samverkansarbetet
- Möjliggöra ny utveckling inom samverkansområdet rehabilitering.
- Utveckla en gemensam helhetssyn utifrån förbundets uppdrag och individens behov.

Nätverk och erfarenhetsutbyte

Förbundet medverkar aktivt i utbildningar och nätverkssamarbete med övriga förbund i länet, NNS, Nationella Rådet m.fl. i syfte att utveckla den egna verksamheten.

Stöd till samverkan

Förbundet har i uppgift att bistå medlemsmyndigheterna inklusive finansierade insatser i processtöd, metodutveckling och uppföljning samt främja kunskaps- och erfarenhetsutbyte inom samverkansområdet.

Myndighetsgemensamma utbildningar

Förbundet ska erbjuda medarbetare hos förbundets parter gemensamma utbildningar och möjligheter att utbyta erfarenheter och kunskap.

Uppföljning och utvärdering

Förbundet ska följa upp finansierade insatser och åiterrapportera resultat till förbundet och dess parter.

Information och kunskapsspridning

Förbundet ska sprida information om Samordningsförbundet och dess verksamhet genom hemsida, Facebook och andra informationssatsningar.

1.4 Måluppfyllelse och resultat

För att få tillgång till resultat och underlag, som är relevanta och pålitliga, har förbundet beslutat att finansierade insatser ska följa en fastställd uppföljnings- och utvärderingspolicy som innehåller följande delar:

- Löpande registrering av deltagare vid inskrivning och avslut i uppföljningssystemet SUS
- Skriftlig rapportering från finansierade insatser vid tertial och helår för kompletterande information kring måluppfyllelse och eventuella avvikelser från verksamhetsplanen samt redovisad prognos för utfall vid årets slut
- Enkäter riktade till deltagare i syfte att mäta kvalitet på finansierade insatser

Alla finansierade insatser har mål som mäter hur väl man uppnår syftet med den finansiella samordningen. Dessa mål rör bl.a. deltagarflöden och effektmål i form av andel deltagare som närmat sig arbetsmarknaden. Det övergripande målet med finansiell samordning är att resurser används på ett bättre och mer effektivt sätt för att möjliggöra förbättrad hälsa och förmåga till förvärvsarbete/studier hos medborgare i Sydänärke.

1.4.1. Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

I de av Förbundet finansierade individinriktade insatserna har totalt 280 personer deltagit. I två av totalt två individinriktade insatser lyckades förbundet uppnå sina mål.

Måluppfyllelse för individinriktade insatser redovisas i bilaga 2

Insatserna i siffror, statistik redovisas i bilaga 3

Presentation av indikatorutvärdering 2018 i bilaga 4

1.4.2. Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Det totala antalet deltagare i de strukturpåverkande insatserna har volymregistrerats i SUS. Under 2018 uppgick antal deltagare i strukturpåverkande insatser till 203 deltagare.

Den 1:a strukturinriktade insatsen som finansierats under början av 2018 är Grundutbildning i Supported Education, som är en evidensbaserad samtalsmetod med fokus på att stödja individer med psykisk ohälsa att genomföra studier. Supported Education har utvecklats parallellt med IPS (Individual Placement and Support, den metod Socialstyrelsen rekommenderar för arbetsrehabilitering). Det forskningen säger hittills om Supported Education är att metoden:

- Ökar möjligheten att börja och genomföra studier
- Ökar anställningsbarhet och ger större möjlighet till egen försörjning
- Ökar självkänsla
- Minskar ohälsa
- Ökar deltagarnas nöjdhet

Den 2:a strukturinriktade insatsen som finansierats under 2018 är en grundutbildning i brandskydd och HLR.

Den 3:e strukturinriktade insatsen som finansierats under 2018 är ReDO som är en gruppbehandlingsmetod som arbetsterapeuter leder och använder sig av.

Den 4:e strukturinriktade insatsen som finansierats under 2018 är Rehabiliteringsmässan 2018. Mässan är en regional arena med syfte att sprida information och kunskapsutbyte kring framgångsrika insatser, som genomförs genom Samordningsförbunden unika möjlighet till samverkan. För Samordningsförbundet Sydänärke innebär detta stor vinst då vi får god kännedom om framgångsrika verksamheter runt om i länet. Förbundet blir även en känd och uppskattad aktör på den regionala arenan.

För mer information se bilaga 3

1.5 Förbundets arbete under året

1.5.1 Ägarsamråd

Den 4 april 2018 hade samtliga Samordningsförbund i Örebro län ett ägarsamråd. Samtliga Förbund redovisade kort om pågående insatser och mötet avslutades med dialog.

1.5.2 Förbundets styrelse:

Samordningsförbundets styrelse har under 2018 sammanträtt vid sex protokollförda möten. Därtill har styrelsen haft två planeringsdagar för verksamhetsplanering. Vid verksamhetsplaneringen den 2018.03.22 och 2018.11.08 deltog också beredningsgrupp.

Beslutande i Samordningsförbundet styrelse 2018

- Inger Trodell Dahl, ordförande
- Siv Ahlstrand, vice ordförande
- Liisa Ejdenwik, ledamot
- Linda Biltmark, ledamot
- Annica Moberg, ledamot
- Inga-Britt Ritzman, ledamot
- Anette Schön, ledamot

Ersättare

- Torbjörn Appelqvist
- Erling Johansson
- Sara Axén
- Lisa Örnéus
- Christian Lahesalu
- Ulrika Björklund
- Anna-Liisa Törmänen

Ständig adjungerad till förbundets styrelsemöten är

- Raéd Shaqdih, förbundschef

1.5.3 Beredningsgruppen

Beredningsgruppen utgör ett fristående stöd i beredning av förslag till beslut. Det är förbundschefen som är sammankallande och gruppen består av representanter från förbundsmedlemmarna och är ett stöd till förbundschefen. Gruppen har även till uppgift att informera samt förankra i den egna organisationen. Beredningsgruppen fungerar även som styrgrupp till de av förbundet finansierade insatserna.

Utsedda representanter

- Askersund kommun, Johan Prabin och Hans Carlsson samt Göran Richter som ersättare
- Hallsbergs Kommun, Sandra Leontiou och Marie Fredriksson samt Maria Johansson Engdahl som ersättare
- Kumla kommun, Malin Bäcklund och Maria Israelsson samt Gabriella Mueller Prabin som ersättare
- Laxå kommun, Jessica Vidberg och Madelene Maxe som ersättare
- Arbetsförmedlingen, Sara Axén och Ann Göhle som ersättare

- Försäkringskassan, Cecilia Törnkvist och Fatima Abedian som ersättare.
- Region Örebro län, Lennart Svärd och Helena Eriksson, ersättare är Sirpa Ljung.

1.5.4 Kansli

I kansliet arbetar en förbundschef som är heltidsanställd i Kumla kommun och utlyrd till förbundet. I arbetsuppgifterna ingår bland annat att inom förbundet ansvara för att styrelsens beslut verkställs och att dessa följs upp, att leda och samordna förbundets verksamhet, att stödja verksamhetsutveckling och samverka mellan parterna, att arbeta med information och förankring samt att ansvara för den ekonomiska förvaltningen.

Under 2018 har kansliet arbetat med att genomföra styrelsens beslut att starta och utveckla olika insatser. Insatserna följs upp med registreringar i Statens uppföljningssystem. Förbundschefen har arbetat med att bygga upp ett omfattande kontaktnätverk samt haft dialog med olika lokala aktörer i området dels inom medlemsorganisationerna men även lokala externa aktörer ex Coompanion, Sociala Arbetsintegrerande företag m.fl.

Förbundet har en hemsida som uppdateras löpande. År 2017 startade förbundet sin Facebooks sida. Total antal följare av sidan är 79. Räckvidd för de olika inläggen varierar mellan 40 och 250 visningar.

1.5.5 Revisorer

Samordningsförbundets årsredovisning med räkenskaper samt styrelsens förvaltning ska granskas av revisorer för varje medlems räkning. Revisorerna utses av medlemmarna.

Utsedda

- På uppdrag av staten revisor Jennie Fernros
- På uppdrag av kommunerna i Sydnärke Christina Müntzing
- På uppdrag av Region Örebro län Lena Jansson.

Revisorerna har Jennie Fernros från revisorsfirman FREVEKO AB som sakkunnigt biträde.

Vid revision tillämpas bestämmelserna i 26§ (203:1210) i lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser

1.5.6 Verksamhetsutveckling

Samarbeten har även pågått mellan Samordningsförbunden regionalt och nationellt med bland annat nationella möten anordnade av NNS (Nationella nätverket för samordningsförbund) och NR (Nationella rådet). Förbundsordföranden är sedan april 2018 invald i NNS styrelsen och tillsammans med förbundschefen deltar i dess styrelsemöten. På länsnivå genomfördes 6 regionmöten med Samordningsförbunden i Örebro län som främst har handlat om att hämta in erfarenheter och förberedelse till rehabiliteringsmässan.

1.6 Ekonomiskt utfall

För verksamhetsåret 2018 har förbundet haft intäkter om 5 574 000 kronor genom medlemsavgifter.

Kostnader för 2018 har uppgått till drygt 6 017 000 kr, vilket gör att förbundet redovisar ett negativt resultat om -80 480 kr. för 2018.

Förbundet hade vid årets slut 2018 ett eget kapital på 799 293 kr kronor.

1.6.1 Ekonomisk sammanfattning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2018	Aktuell budget jan-dec 2018	Avvikelse utfall - budget	Bokslut helår 2017
Nettokostnad	-5 820 536	-6 017 000	196 464	-6 326 414
Bidrag/intäkt	5 740 056	5 574 000	166 056	5 795 388
Resultat	-80 480	-443 000	362 520	-531 026
Utgående eget kapital	799 293	436 773	362 520	879 773
Likvida medel	1 816 561			1 574 020

2. Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Verksamhetens medlemsavgifter	1	5 574 000	5 795 388
EU-medel och andra bidrag	1	166 056	
Övriga intäkter			
Verksamhetens kostnader	2	-5 819 395	-6 325 309
Avskrivningar			
Verksamhetens nettokostnad		-79 339	-529 921
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader		-1 141	-1 105
Resultat före extraordinära intäkter		-80 480	-531 026
Extraordinära intäkter			
Periodens/årets resultat		-80 480	-531 026

Signering av justerare
på varje sida

Sida 11

3. Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgång		-	
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	3 165 370	3 134 914
Kassa och banktillgodohavande		1 816 561	1 574 020
Summa omsättningstillgångar		4 981 931	4 708 934
Summa tillgångar			
Eget kapital och skulder			
Eget kapital		799 293	879 773
Avsättning			
Långfristiga skulder			
Kortfristiga skulder	4	4 182 638	3 829 162
Summa eget kapital och skulder		4 981 931	4 708 934
Ansvarsförbindelser			

4. Kassaflödesanalys, den löpande verksamheten

Belopp i kr.	2018-12-31	2017-12-31
Periodens/årets resultat	-80 480	-531 026
Justering för ej likviditetspåverkande poster		
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-80 480	-531 026
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-30 456	-2 807 971
Ökning/minskning kortfristiga skulder	353 476	2 709 481
Kassaflöde för den löpande verksamheten	323 020	-98 490
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Årets kassaflöde	242 540	-629 516
Likvida medel vid årets början	1 574 021	2 203 537
Likvida medel vid årets slut	1 816 561	1 574 021

5. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (1997:614) om kommunal redovisning i tillämpliga delar.

Resultaträkningen visar periodens kostnader och intäkter samt periodens resultat.

Balansräkningen visar Samordningsförbundets ställning på balansdagen. Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges. Fordringar är upptagna till de belopp varmed de beräknas inflyta.

6. Noter

Not 1. Verksamhetens medlemsavgifter

	2018-12-31	2017-12-31
Driftbidrag från staten	2 787 000	2 897 694
Driftbidrag från Askersunds kommun	287 479	302 460
Driftbidrag från Hallsbergs kommun	409 132	420 458
Driftbidrag från Laxå kommun	145 063	153 287
Driftbidrag från Kumla kommun	551 826	572 642
Driftbidrag från landsting/region	1 393 500	1 448 847
Tillväxtverket, övrigt bidrag	166 056	
Summa	5 740 056	5 795 388

Not 2. Verksamhetens kostnader

	2018-12-31	2017-12-31
Projektmedel	4 561 231	5 001 610
Köp av tjänst verkställande tjänsteman	512 614	601 964
Köp av administrativa tjänster	203 113	177 552
Revision	54 800	53 800
Arvoden	136 927	135 862
Sociala avgifter	53 815	56 905
Ersättning förlorad arbetsförtjänst	43 955	40 836
Övriga personalkostnader	11 902	12 074
Kurser, konferenser inkl resekostnader	92 616	77 018
Övrigt	148 422	167 689
Summa	5 819 395	6 325 309

Not 3. Kortfristiga fordringar

	2018-12-31	2017-12-31
Kundfordringar	2 632 999	2 787 000
Skattekonto		
Momsfordran	346 430	327 378
Förutbetalda kostnader	19 885	20 536
Upplupna intäkter	166 056	
Summa	3 165 370	3 134 914

Not 4. Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader

	2018-12-31	2017-12-31
Leverantörsskulder	1 425 065	928 040
Försäkringskassan		
Revision	56 000	55 000
Student consulting, administrativt stöd december	14 947	
Arbetsförmedlingen upplupen lön december	41 043	53 122
Elkostnad december	12 584	6 000
Askersunds kommun	273 459	287 479
Laxå kommun	136 778	145 063
Hallsbergs kommun	384 223	409 132
Kumla kommun	522 039	551 826
Reion Örebro län	1 316 500	1 393 500
Övrigt		
Summa	4 182 638	3 829 162

Signering av justerare
på varje sida

Sida 15

g

7. Eventuella tilläggsupplysningar

Sammanställning av utfall och budget 2018

	Budget 2018	Utfall 2018	Differens
Insatser			
Individinriktade insatser	-4 567 500	-4 462 329	105 171
Strukturövergripande insatser	-160 000	-98 902	61 098
Summa insatser	-4 727 500	-4 561 231	166 269
Styrelse	-277 000	-246 599	30 401
Kansli	-1 011 000	-1 011 565	-565
Finansiella intäkter/kostnader	-1 500	-1 141	359
Summa kansli och styrelse	-1 289 500	-1 259 305	30 195
Totalt	-6 017 000	-5 820 536	196 464
Intäkter/medlemsavgifter	5 574 000	5 574 000	0
EU-medel och andra bidrag	239 850	166 056	-73 794
Intäkter/övriga intäkter	0	0	0
Resultat	-203 150	-80 480	122 670

Akkumulerade resultat från tidigare år	879 773 kr.
Årets resultat	-80 480 kr.
Netto	799 293 kr.

Signering av justerare
på varje sida

Sida 16

8. Styrelsens beslut

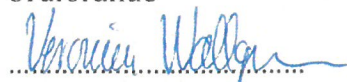
Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Styrelsen beslutar att föra över det ackumulerade överskottet om 799 293 kr till nuvarande årsbudget 2019.

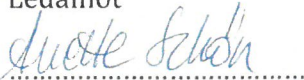
Datum: Hallsberg 2019-03-22



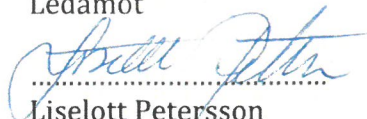
Inger Trodell Dahl
Ordförande



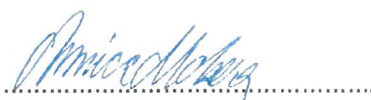
Veronica Wallgren
Ledamot



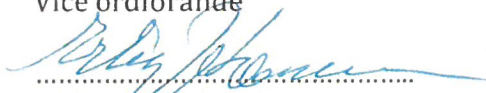
Anette Schön
Ledamot



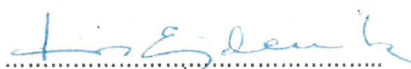
Liselott Petersson
Ledamot



Annica Moberg
Vice ordförande



Erling Johansson
Ledamot

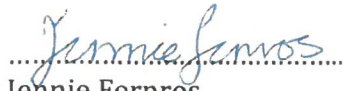


Liisa Ejdenwik
Ledamot

9. Revisorernas påteckning


Revisionsberättelsen har angivits 2019-03-22

För staten (FK och AF)



Jennie Fernros
Auktoriserad revisor
FREVEKO AB, genom Deloitte AB

För Region Örebro län



Lena Jansson
Förtroendevald revisor

För Kommunerna i Sydnärke



Christina Müntzing
Förtroendevald revisor för kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå

Till

Styrelsen i Samordningsförbundet Sydnärke
Fullmäktige Askersund kommun
Fullmäktige Hallsbergs kommun
Fullmäktige Kumla kommun
Fullmäktige Laxå kommun
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2018

Samordningsförbundet Sydnärke
Organisationsnummer 222000-2600

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Sydnärke (organisationsnummer 222000-2600) för verksamhetsåret 2018.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionssed samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. *)


Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Sydnärke har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

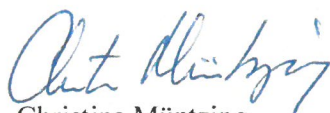
Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed.


Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Hallsberg 2019-03-22


Lena Jängsson
Revisor
Region Örebro län


Christina Müntzing
Revisor
Askersund, Hallsberg, Kumla och Laxå kommuner


Jennie Fernros
Auktoriserad revisor
FREVEKO AB genom Deloitte AB
Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen

*) Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Bilagor:
De sakkunnigas rapporter

FREVEKO

Rapport från Freveko AB

Avseende 2018 års revision av Samordningsförbundet Sydnärke

2019-03-22



Innehållsförteckning

- 1) Revisionsens inriktning
- 2) Resultatanalys
- 3) Balansanalys
- 4) Revisionen
- 5) Förbättningsförslag
- 6) Sammanfattande revisionell bedömning

Bilaga 1 - Ordförklaring

Bilaga 2 - Trafikljus

FREVEKO

Inledning

I den här rapporten presenterar vi det revisionsarbete som vi har utfört avseende 2018 års revision. Syftet är att ge er en bättre bild av vår revision av förbundets räkenskaper, dess interna kontroll samt styrelsens och förbundschefens arbete och de iakttagelser som vi har gjort under arbetets gång.

Rapporten innehåller både våra förslag på utvecklingsområden och områden där vi bedömt att förbundet har en bra intern kontroll. Kopplat till de utvecklingsområden som vi har identifierat hittar ni även våra förslag på hur ni kan arbeta med dessa framöver.

Vi har även sammanfattat de frågeställningar som vi tycker är väsentliga att beakta i ert framtida styrelsearbete.



Jennie Fernros

Auktoriserad revisor

jennie.fernros@freveko.se

072-467 69 97

Malin Hellblad

Revisorsassistent

malin.hellblad@freveko.se

072-467 69 96



Revisionens risk- och fokuserområden

Vi har identifierat följande områden med förhöjd risk inom er verksamhet:

- * Eget kapital – storleken samrt betydelsen för god ekonomisk hushållning
- * Uppbyggnaden av redovisningen och den finansiella rapporteringen
- * Verksamhetsrevision – beslutande, uppföljning och måluppfyllelse
- * Intern kontroll – existensen av rutiner för intern kontroll

FREVEKO

1 Revisionens inriktning

Revisionens syfte

Förbundets revisorer har gett Jennie Fernros på Freveko AB i uppdrag att granska 2018 års årsredovisning.

Vårt uppdrag är att informera styrelsen och revisorerna om den bedömning av redovisning och förvaltning som ligger till grund för utformningen av revisionsberättelsen. Vi vill också ge förslag på förbättringar vad gäller processer och rutiner för ert förbund.

Vår revisionsgranskning är baserad på risk* och väsentlighet*.

I revisionsuppdraget ingår att granska den finansiella informationen, men även att granska styrelsens och förbundschefens förvaltning av förbundet, vilket sker genom vår förvaltningsrevision*.

Styrelsen ansvarar för att förbundet upprättar en årsredovisning inom två månader från räkenskapsårets slut enligt förbundsordningen. Tre månader framgår enligt Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser och Lagen (1997:614) om kommunal redovisning ska gälla i tillämpliga delar.

Vår granskning har utförts enligt god revisionssed och med iakttagande av revisorslagens bestämmelser om bl a opartiskhet och självständighet samt med beaktande av ISA (International Standards on Auditing).

Granskningen har utförts enligt den upprättade revisionsplanen.

* Finns beskrivet i bilaga 1



Resultaträkning

Erfällna bidrag har minskat med 221 tkr och uppgår till 5574 tkr för 2018. Tildelning av medel sker numera utifrån fastställda regler som utgår ifrån bl a storleken på eget kapital. Förbundet har dock beviljats extra medel om 166 tkr under 2018 avseende ett visst projekt. De totala intäkterna har dock minskat mellan 2017 och 2018.

Verksamhetens kostnader är 506 tkr lägre jämfört mot fög år. Avvikelsen ligger främst i kostnaden för projektmedel som minskat med 441 tkr mellan 2017 och 2018. I övrigt förekommer inga större avvikelser mellan räkenskapsåren

De direkta kostnaderna har blivit 166 tkr lägre än budgeterat, främst som följd av 106 tkr lägre kostnader för individinlettade insatser än budgeterat. Kostnaderna för Övriga strukturinsatser har blivit 61 tkr högre än budgeterat. Årets resultat blev -80 tkr jämfört med budgeterade -203 tkr (dvs avvikelse om +122 tkr), vilket innebär att styrelsen inte minskat överskottet från tidigare år i samma utsträckning som man tänkt sig

FREVEKO

2 Resultatanalys

Här presenterar vi kort resultaträkningen och hur olika faktorer påverkar ert förbund.

2. Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Verksamhetens mellansavgifter	1	5 574 000	5 795 388
ELL-medel och andra bidrag	1	166 056	
Övriga intäkter			
Verksamhetens kostnader	2	-5 819 395	-6 325 309
Avskrivningar			
Verksamhetens nettokostnad		-79 339	-529 921
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader		-1 141	-1 105
Resultat före extraordinära intäkter		-80 480	-531 026
Extraordinära intäkter			
Periodens/Årets resultat		-80 480	-531 026



2 Balansanalys

Här presenterar vi kort balansräkningen och hur olika faktorer påverkar ert förbund.

3. Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningsstillgång			
Omsättningsstillgångar			
Iordningar	3	3 165 370	3 134 914
Kassa och bankbiljettobehavande		1 816 561	1 574 020
Summa omsättningsstillgångar		4 981 931	4 708 934
Summa tillgångar			
Eget kapital och skulder			
Eget kapital		799 293	879 773
Avsättning			
Långfristiga skulder			
Kortfristiga skulder	4	4 182 638	3 829 162
Summa eget kapital och skulder		4 981 931	4 708 934

Balansräkning

Likviditeten är god

Årets minusresultat om 80 tkr minskar det egna kapitalet till 799 tkr

Det egna kapitalet uppgår per 31.12.2018 till 15 % (16 %) av 2019 (2018) års bidrag (extra medel från Tillväxtverket har ej räknats in), vilket är positivt då det understiger den rekommenderade gränsen om 20 %

Budgeterat resultat för 2019 är +457 tkr, vilket skulle ge ett eget kapital per 31.12.2019 uppgående till 1256 tkr (24 %). För 2020 och 2021 har man budgeterat för minusresultat

3 Revisionen

Intern kontroll

Vår granskning har bland annat omfattat genomgång av de väsentliga processerna för finansiell rapportering, inköp och försäljning samt lön. Här sammanfattar vi våra slutsatser och utvecklingsområden.

● **Finansiell rapportering under löpande år samt bokslutsprocess**

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Uppföljning av det finansiella resultatet per kvartal under löpande år. Vid varje styrelsemöte görs periodrapport igenom.
- Uppdaterad budget. Styrelsen och FC arbetar aktivt med att revidera budgeten under löpande år.
- Uppföljning av verksamheten i styrelseprotokoll under löpande år.
- Delårsrapport finns upprättad per 180630. Kommentarer till större finansiella avvikelser finns. Denna innehåller även uppföljning av verksamheten mot av styrelsen uppsatta mål. Av styrelseprotokollen framgår också att verksamheten följs under löpande år.
- Verksamhetsplan och budget har antagits innan 30/11 året före.
- Flerårsbudget har upprättats, vilket är nödvändigt i takt med att tidigare års överskott minskar.
- Upprättande av årsredovisning inom 3 månader från räkenskapsårets slut, dvs inom lagstadgad tid.

Intern kontroll forts

● Process för rekvirering av medel från huvudmännen

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Rekvirering av medel från huvudmännen.
- Uppföljning och avstämning av inbetalningar.

● Inköpsprocessen

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Manuell attestruin. FC attesterar samtliga leverantörsfakturer och ordförande attesterar samtliga kostnader som rör FC.
- Attestordningen framgår av förbundets styrdokument.
- FC gör ingen utbetalningsattest utan styrelsen har via FC delegerat utbetalningsattesten till kommunen enligt delegationsordningen. Banktransaktioner godkänns och kontrasteras av två av tre behöriga ekonomer på Kumla kommun.
- Rutin finns där endast huvudmännen beviljas medel till insatser, dvs förbundet köper inte själv in verksamhet och är inte själv ansvarig huvudman för någon verksamhet. Från 2019 blir Askersunds kommun huvudman för både Mottagningsteamet och Coachingteamet, vilket är positivt då det upplägget ligger mer i linje med ursprungstanken med samordningsförbunden.
- Uppföljning av nedlagda kostnader på kontonivå samt per insats/projekt görs vid varje styrelsemöte.
- Årsammansättning där utfall ställs mot budget för respektive insats framgår av bilaga till årsredovisningen.

Förbättringsförslag Löpande bokföring

- Projektredovisning tillämpas inte på ett optimalt sätt. Redovisning och rapporter är inte uppbyggda optimalt för att underlätta inrapporteringen SUS*. I dagsläget bokförs insatskostnader på två olika konton, ett för individriktade insatser och ett för strukturovergripande insatser. Därefter görs manuell hantering i Excel för att upprätta önskvärd resultatrapport. Kostnadsställerredovisning tillämpas, men man kan inte utifrån programmet skriva ut resultatrapport per projekt. Programmet med projektredovisning som kan hantera resultatrapporter per insats vore önskvärt.
- Förttydligande bör göras så att rubrikerna Direkta verksamhetskostnader vs Administrativa kostnader används i bl a noten för fördelning av Verksamhetens kostnader. Under rubriken Direkta verksamhetskostnader hamnar då Projektmedel och övriga poster hamnar under Administrativa kostnader.

FRREV EKO

Intern kontroll forts

● Löneprocessen

Förbundet har under 2018 inte haft någon anställd personal, men styrelsearvoden har betalats ut.

- Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende
- Administration och attest av arvoden till styrelsen.
- Arvoden som följer Region Örebro läns reglemente.

Förbättringsförslag

- Blanketten som underlag till arvode behöver kompletteras med uppgift om avrese- och ankomstort. Ledamöterna och revisorerna ska lämna in underlag för förlorad arbetsinkomst från sin arbetsgivare och förbundet ska betala ut ersättning för förlorad arbetsinkomst. Rutinen bör ses över och efterlevas.

● Löpande bokföring

Förbundet har bra rutiner och kontroller avseende

- Rörelsegilla kostnader. Kontroll har gjorts av att bokförda kostnader är kopplade till verksamheten.
- Hela upplägget håller på att göras om så att leverantörsfakturer avseende en viss insats numera administreras och bokförs hos ansvarig huvudman. Förbundets leverantörsfakturer kommer således endast att bestå av rekvisering av medel från ansvarig huvudman för den aktuella insatsen, vilket är ett mer korrekt upplägg utifrån grundtanken med samordningsförbunden.

*SUS= Sektorövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet



Förbättringsförslag

- Avtal finns tecknat med aktebolag avseende hyra av lokal till coachingteamet. Eftersom lokalen avser den direkta verksamheten (en insats) finns risk att det blir att betrakta som att förbundet bedriver rehabiliteringsverksamhet i egen regi. Avtalet bör istället tecknas via någon av huvudmännen som i sin tur upphandlar av den externa aktören. Styrelsen har gjort tolkningen att förbundet underlättar för insatsen (fungerar som smörjmedel) genom att bekosta och ansvara för hyresavtalet.
- Personuppgiftsbiträdessavtal måste tecknas med leverantörer av ekonomi, arkiv och hemsida.

Intern kontroll forts

- **Skatt**
Förbundet har skött sina åtaganden gentemot SKV under 2018.
- **Lagar**
Förbundets verksamhet och finansiella rapportering följer gällande lagstiftning.
- **Arbetsgivarrollen**
FC är anställd av Kumla kommun. Endast styrelsearoden finns som lönekostnad i förbundet.
- **Fastställande av årsredovisning och beviljande av ansvarsfrihet för styrelsen**
Styrelsen har korrekt fastställt årsredovisningen i protokoll. Efter avslutad revision ska förbundet distribuera årsredovisningen med revisionsberättelse och revisionsrapport till sina huvudmän. Huvudmännen ska därefter årligen fastställa förbundets årsredovisning och bevilja styrelsen ansvarsfrihet. Av styrelseprotokollen framgår att samtliga huvudmän fastställt 2017 års årsredovisning och beviljat styrelsen ansvarsfrihet.
- **Avtal**
Avtal finns tecknade med huvudmännen avseende insatser/direkt verksamhet, bl a finns avtal tecknade med Kumla kommun avseende coachingteamet och mottagningssteamet.
- **GDPR (nya personuppgiftslagen)**
Förbundet har utsett dataskyddsombud från Kumla kommun. Styrelseledamöterna har skrivit under samtyckesblankett angående förbundets användande av deras personuppgifter. Personuppgiftsbiträdessavtal har tecknats med Kumla kommun avseende de administrativa tjänsterna samt med leverantör av webbtjänster.

Styrdokument som antagits under 2018:

Arbetsmiljöarbetets samordningsförbund
Delegationsordning
Attestordning
Intern kontrollplan 2018
Riktlinjer för styrning och kontroll

2019:
Förbundsordning

Intern kontroll forts

● Förbundets styrdokument

Förbundet har uppdaterade styrdokument enligt nedan. Från 190201 gäller ny förbundsordning.

- | | |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Förbundsordning | <input type="checkbox"/> Kommunikationsplan |
| <input type="checkbox"/> Arbetsbeskrivning för förbundschefen | <input type="checkbox"/> Riktlinjer för god ekonomisk hushållning |
| <input type="checkbox"/> Arbetsbeskrivning för beredningsgrupp | <input type="checkbox"/> Programförklaring |
| <input type="checkbox"/> Arbetsordning för styrelsen | <input type="checkbox"/> Delegationsordning (180202) |
| <input type="checkbox"/> Årlig verksamhetsplan | <input type="checkbox"/> Attestordning (180202) |
| <input type="checkbox"/> Årlig budget | |
| <input type="checkbox"/> Styrdokument, delegationsordning | |
| <input type="checkbox"/> Riktlinjer för intern styrning och kontroll | |
| <input type="checkbox"/> Kriterier för ansökan av medel till insatser | |
| <input type="checkbox"/> Dokument där mål, syfte och uppföljning av insatser framgår | |

Forbättringsförslag

- Avtalet avseende lokalen för coachingteamet bör havas och nytt avtal bör tecknas via någon av huvudmännen som i sin tur upphandlar tjänsten av den externa aktören. Styrelsen gör inte samma tolkning utan anser det vara ett "smörmedel" som underlättar för insatsen.

Verksamhetsrevision

Förbundets verksamhet under 2018 framgår av årsredovisningen. Här sammanfattar vi våra iakttagelser.

● God ekonomisk hushållning

Förbundet ska bedriva verksamhet som är ändamålsenlig och effektiv samt med god ekonomisk hushållning. Förbundets personal- och administrationskostnader utgör 24 (25) % av erhållna bidrag 2019 (2018). Kostnaden för utbetalda medel till projekt/insatser uppgår till 87 (86) % av erhållet bidrag för 2019 (2018). I detta förbund hanteras samtliga kostnader för FC som administrativa kostnader. Till förbundets fördel är även att det egna kapitalet understiger taket om 20 %.

● Ej bedriva rehabiliteringsverksamhet

Förbunden får enligt förarbetena inte bedriva egen rehabiliteringsverksamhet. De får inte heller fatta beslut om enskilda individers deltagande i insatser eller finansiera deltagarnas försörjning, dvs ej bedriva myndighetsutövning. Förbunden kan endast finansiera insatser som utförs hos de samverkande parterna.

Avtal finns tecknade avseende lokal för coachingteamet med ett privat aktiebolag. Detta bör tecknas via någon huvudman som i sin tur upphandlar tjänsten externt och sedan åskar medel från samordningsförbundet istället.

FC fungerar i samtliga fall som processstödjare till personalen i de beviljade insatserna. FC fungerar ej som arbetsledare eller projektledare och arbetar inte med enskilda deltagare i insatserna/projekten.

Verksamhetsrevision

- **Beviljande av medel till insatser/projekt**
Förbundet begär alltid in ansökningar för alla större projekt/insatser, där syfte, mål, tidsperiod och uppföljning framgår, som underlag för styrelsebeslut beträffande beviljande av medel. Mallar finns på hemsidan. God rutin finns.

- **Måluppfyllelse**
Målen för verksamheten framgår av verksamhetsplanen och målen för de enskilda insatserna framgår av ansökningarna. Utvärderingsmetoder samt måluppfyllelsen framgår av bl a årsredovisningen både beträffande de strukturövergripande insatserna och de individinriktade insatserna. Vår bedömning är att dessa är tillfredsställande och att en tydlig koppling till styrelsens mål i verksamhetsplanen finns. Det framgår tydligt att styrelsen anser att målbilden för 2018 är uppfyllt.

Sammanfattning av förbättringsförslag

Nedan följer en sammanfattning av iakttagelser från 2018 års revision som bör användas som underlag till 2019 års styrelsearbete.

- Blanketten Närvarolista/Sammanträdesarvode/Resersättning bör kompletteras med uppgift om avrese- och ankomstort så attestant kan följa att reseersättningen är korrekt.
- Styrelseledamöterna och revisorerna ska lämna in underlag om förklarad arbetsinkomst från sin arbetsgivare och förbundet ska stå för kostnaden för förklarad arbetsinkomst enligt beräkningar som följer Region Örebro län.
- Förtydligande bör göras i not till kostnaderna i årsredovisningen genom att rubrikerna Direkt verksamhetskostnad respektive Administrativ kostnad tillämpas.
- Hyresavtalet avseende lokalen som coachingteamet använder bör tecknas via någon huvudman istället. Svårigheter föreligger dock då huvudmannaskapet för coachingteamet varierar mellan åren.
- Personuppgiftsbiträdesavtal måste tecknas med berörda leverantörer.

Sammanfattande bedömning

Årets granskning har utförts enligt den upprättade revisionsplanen.

Den sammantagna bedömningen efter genortförd revision är att kravet på god intern kontroll är uppfyllt och att årsredovisningen ger en rättvisande bild av samordningsförbundets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Vi har vid granskningen inte funnit något som leder till anmärkning på att styrelsens ledamöter handlat i strid med lagom finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser eller förbundsordningen.

På basis av gjorda iakttagelser och överväganden avlämnas därvid den revisionsberättelse enligt standardutformning

FREVEKO

Sammanfattande revisionell bedömning

Sammanfattning av verksamhetsrevision

Uppställningen och redovisningen av projekten/insatserna i årsredovisningen är tydliga. Det går tydligt att följa mål, målpåfyllelse, resultat samt nedlagda kostnader och budget per projekt/insats. Riktlinjer för ansökan om projektmedel finns antagen av styrelsen.

Projektet/insatserna följs löpande och kommenteras vid styrelsemötena.

Styrelsen verkar vara konsekvent i att begära in projektbeskrivningar där mål framgår. Avtal finns även tecknade avseende alla insatser som beviljats medel. Styrelsen och förbundschefen begär även in delårs- och slutrapporter i enlighet med avtalet mellan parterna så att dessa kan följas löpande samt i enlighet med avtalet mellan parterna så att dessa kan följas löpande samt utvärderas och kommenteras i årsredovisningen.

Verksamhetens mål framgår av verksamhetsplanen och tydlig uppföljning av målen för de strukturövergripande respektive individriktade insatserna framgår av årsredovisningen. Det framgår även att styrelsen anser att förbundet nått sin målbild under 2018.

Sammanfattande revisionell bedömning

Vår granskning visar att förbundets verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och effektivt sätt med en tillfredsställande kvalitet. Sammantaget sköts även förbundets redovisning på ett tillfredsställande sätt med god ordning på den löpande bokföringen.

Enligt regeringens proposition, 2003/04:05, God ekonomisk hushållning i kommuner och landsting, föreslås bl a att revisorerna ska granska och bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål styrelsen beslutat om för ekonomin under perioden. Vår bedömning är att årsredovisningen innehåller en tillfredsställande uppföljning av verksamhetens mål och kommentarer till dessa.

Vår bedömning är att samordningsförbundets årsredovisning uppfyller lagens krav. Årsredovisningen omfattar förvaltningsberättelse, resultaträkning jämfört mot budget och jämfört mot fg år samt balansräkning med kassaflödesanalys för perioden och föregående år. Tillfredsställande information framgår i notapparaten.



Bilaga 1 – Ordförklaring

Ord

Förklaring

Risk

Revision baseras på risk och det innebär att vi fokuserar på områden som vi anser vara särskilt riskfyllda eller väsentliga. Områdena varierar beroende på bransch, storlek och situation samt noteringar som gjorts vid tidigare års revisioner. Riskområden är till stor del poster som styrelsen kan påverka.

Väsentlighet

Fel i årsredovisningen kan betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan olika förbund och verksamheter. Om det totala felet som noterats i revisionen understiger beloppet för väsentlighetsgränsen så medför felet inte någon anmärkning i revisionsberättelsen och vi har då fortfarande möjlighet att avge en revisionsberättelse enligt standardutformning.

Det kan dock finnas andra brister som gör att vi avger en revisionsberättelse som avviker från standardutformningen. I vår revision av styrelsens och verkställande tjänstemannens förvaltning ("Förvaltningsrevision") granskar vi om det finns åtgärder eller försummelser som, gentemot förbundet kan förändra skadeståndskyldighet från verkställande tjänstemannen eller någon av styrelsens ledamöter. I förvaltningsrevisionen granskar vi även förbundets hantering av skatter och avgifter, den interna kontrollen i förbundet och övrig efterlevnad av tillämplig lag.

Förvaltningsrevision

I vår revision av styrelsens och verkställande tjänstemannens förvaltning ("Förvaltningsrevision") granskar vi om det finns åtgärder eller försummelser som, gentemot förbundet kan förändra skadeståndskyldighet från verkställande tjänstemannen eller någon av styrelsens ledamöter. I förvaltningsrevisionen granskar vi även bolagets hantering av skatter och avgifter, den interna kontrollen i förbundet och övrig efterlevnad av tillämplig lag.

Standardutformning

Innebär en revisionsberättelse som inte har en avvikande formulering.

Bilaga 2 – Trafikljus

Trafikljus Förklaring

- Ett rött ljus åsätts normalt observationer som har eller kan ha en väsentlig påverkan på förbundets finansiella rapportering eller som utgör en väsentlig svaghet i den interna kontrollen. Som sådana kräver de därför stor uppmärksamhet från styrelsens sida.
- Ett gult ljus indikerar observationer som, även om de inte möter ~~kriteria~~ för att åsättas ett rött ljus, har eller kan ha en sådan påverkan på den finansiella rapporteringen att de bör komma till styrelsens kännedom.
- Ett grönt ljus kan åsättas observationer som tidigare klassificerats som gula eller röda, men som nu har åtgärdats. Frågeställningar där vi förvisso inte har några avvikelser eller brister att rapportera kan också åsättas ett grönt ljus om de är av sådan magnitud eller behäftade med en sådan grad av komplexitet att styrelsen bör få kännedom om dem.

Tertialrapport 2019

16

19/KS/101

Tertialrapport 2019

Ärendebeskrivning

Tertialrapport 2019.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta godkänna tertialrapport 2019.

Ärendet

I enlighet med beslutade uppföljningsrutiner har kommunstyrelseförvaltningen sammanställt kommunens tertialrapport per 2019-04-30. Av prognoserna i tertialrapporten framkommer att transfereringar redovisar överskott med 2,3 mkr, samt att social- och arbetsmarknadsnämnden redovisar underskott med 1,3 mkr. Prognosen för finansieringen visar överskott med 5,8 mkr. Sammantaget visar prognosen för kommunens resultat 21,3 mkr, vilket är 6,8 mkr bättre än budgeterat resultat på 14,5 mkr.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Roger Edström
Ekonom

Bilagor

Tertialrapport 2019



Tertialrapport 2019-04-30



Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
1.1	Prognosens tillförlitlighet	3
1.2	Prognos	3
1.3	Måluppfyllelse	3
1.4	Upplåning.....	4
1.5	Likvida medel	4
2	Förutsättningar i kommunen	5
2.1	Befolkningsutveckling.....	5
2.2	Arbetsmarknad	5
3	Ekonomi.....	6
3.1	Driftredovisning Kommunfullmäktige	6
3.2	Driftredovisning Kommunstyrelsen.....	6
3.3	Driftredovisning Drift- och servicenämnd	7
3.4	Driftredovisning Bildningsnämnd	7
3.5	Driftredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd	8
3.6	Driftredovisning Taxe- och avgiftsnämnd.....	9
3.7	Driftredovisning Revision.....	9
3.8	Driftredovisning Valnämnd.....	9
3.9	Driftredovisning Överförmyndarnämnd.....	9
3.10	Driftredovisning Finansiering.....	9
3.11	Drift Totalt	10
3.12	Investeringsredovisning Kommunstyrelsen.....	10
3.13	Investeringsredovisning Drift- och servicenämnd	10
3.14	Investeringsredovisning Bildningsnämnd	12
3.15	Investeringsredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd	12
4	Ekonomi avgiftskollektivet	13
4.1	Driftredovisning Avgiftskollektivet	13
4.2	Investeringsredovisning Avgiftskollektivet	13

1 Sammanfattning

1.1 Prognosens tillförlitlighet

Tertialet omfattar utfall efter 1/3 av helåret, innebärande en viss osäkerhet om prognossäkerheten. Samtliga nämnder redovisar ett visst mått av osäkerhet för olika verksamheter i sina helårsprognoser.

Prognosen för finansnetto bygger på fortsatt låga räntenivåer. I april 2019 beslutade Riksbanken att lämna reporäntan oförändrad på -0,25 procent. Bedömningen är att räntan kommer att ligga kvar på denna nivå en något längre tid än vad som bedömdes i februari. Räntan väntas höjas igen mot slutet av året eller i början av nästa år och höjningarna därefter väntas ske i en något långsammare takt.

Prognosen för skatteintäkter och utjämningsbidrag bygger på SKL:s uppgifter i maj 2019. SKL kommer att lämna reviderade uppgifter vid ytterligare 5 tillfällen under 2019.

1.2 Prognos

Budgeterat resultat för 2019 är 14,5 mkr, vilket motsvarar kommunens finansiella mål på ett resultat med 1,6 % av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning.

Prognostiserat helårsresultat efter tertialrapporten uppgår till 21,3 mkr, en avvikelse med +6,8 mkr. Det prognostiserade resultatet motsvarar ett finansiellt mål på 2,3 procent.

Nämndernas prognoser redovisar sammanlagt +1,0 mkr. Transfereringar visar en prognos på +2,3 mkr. Social- och arbetsmarknadsnämndens prognos är -1,3 mkr.

Finansieringens prognos är +5,8 mkr, hela avvikelsen ligger på skatteintäkter och utjämningsbidrag. Prognos för skatteintäkter och slutavräkning av skatteintäkter visar underskott med 2,5 mkr. Generella statsbidrag och utjämning beräknas totalt bli 8,3 mkr högre än budgeterat.

Inkomstutjämningsbidraget visar överskott med 4,6 mkr. Den del av välfärdsmiljarderna som avser flyktingvariabeln visar underskott med 0,3 mkr. Avgiften för kostnadsutjämning visar enligt prognosen 1,0 mkr högre kostnader än enligt budget. Regleringsbidraget visar överskott med 4,2 mkr. LSS-utjämningsavgiftens prognos visar överskott med 0,4 mkr. Fastighetsavgiften visar en prognos på överskott med 0,4 mkr. Prognosen för slutavräkning av skatteintäkter kommer att förändras ett antal gånger under året. Den 22 augusti publicerar SKL nästa skatteunderlagsprognos.

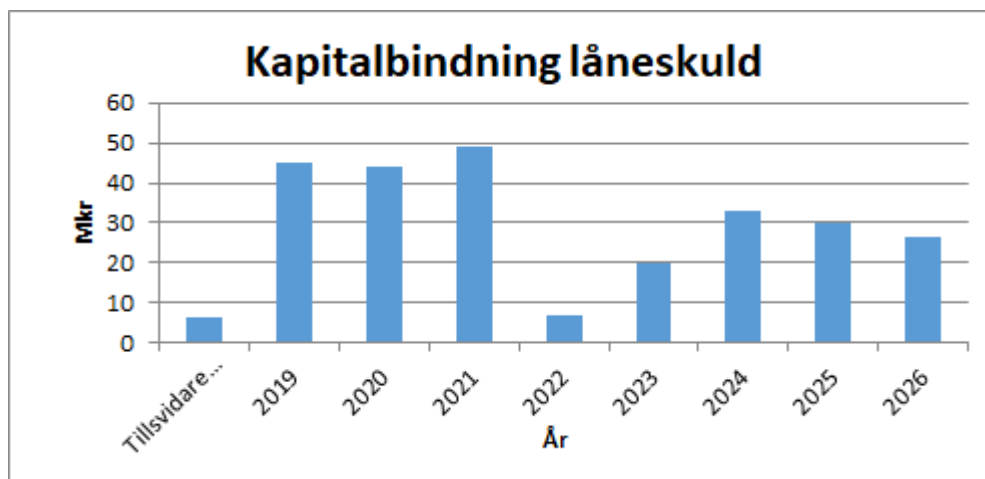
1.3 Måluppfyllelse

Övervägande del av mål/indikatorer enligt kommunens styrmodell följs upp senare under året vilket innebär att ingen sammanställning av måluppfyllelse på övergripande kommunnivå redovisas i samband med tertial ett. Tertialrapporten är en ekonomiskuppföljning i första hand vilket innebär att en prognos för kommunens finansiella mål redovisas. Hallsbergs kommun ska ha en hållbar ekonomi. Enligt målets indikator ska det ekonomiska resultatet uppgå till 1,6

procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Prognosen för helåret enligt tertialrapporten motsvarar ett resultat på 2,3 procent.

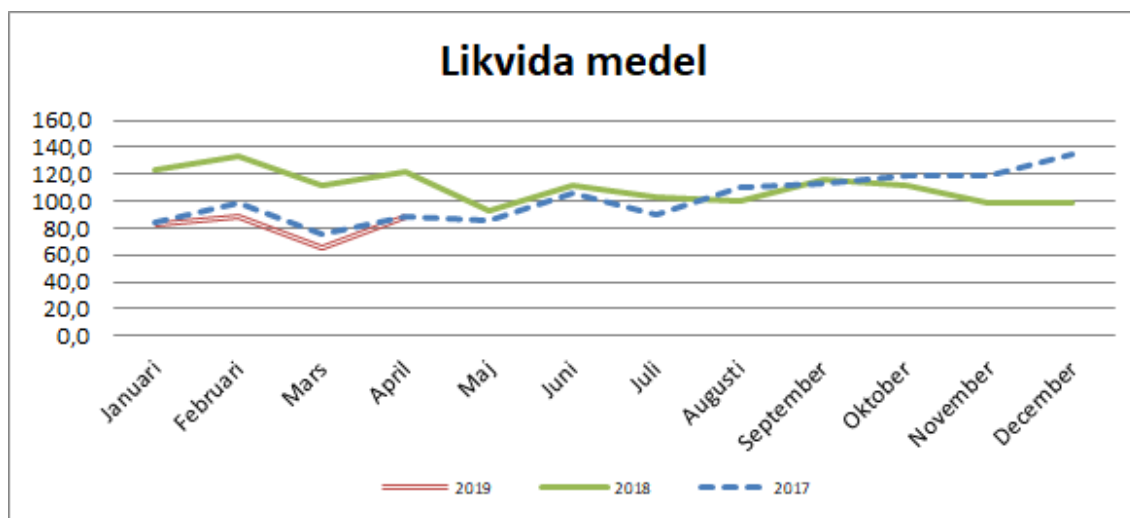
1.4 Upplåning

Kommunens låneskuld uppgår till 260,2 mkr. 63 procent av låneskulden är bundna lån och resterande 37 procent har rörlig ränta. Om räntan går upp 1 procent så skulle det innebära en ökad kostnad på 0,6 mkr fram till årsskiftet. Kommande lån för omsättning är under oktober. Det avser ett lån på 30 mkr som i dag löper med en rörlig ränta och ett lån på 15 mkr med fast ränta.



1.5 Likvida medel

Kommunen har en fortsatt god likviditet. Per sista april uppgick kommunens likvida medel till 88 mkr, vilket är sämre än förra årets delår. Likviditeten kan variera över året, beroende på investeringar och andra stora kostnader. Som exempel har kommunen inte lånat till förskolan på Norr. Samt att i mars, betalade kommunen ut 18,2 mkr till Pensionsvalet för den avgiftsbestämda ålderspensionen till de anställda avseende år 2018.



2 Förutsättningar i kommunen

2.1 Befolkningsutveckling

Under det första kvartalet 2019 ökade folkmängden med 45 invånare till 15 999 invånare. Födelsenettet var positivt +22 personer. Flyttningsnettot inklusive justering uppgick till +23. Hälften av länets 12 kommuner minskade sin folkmängd kvartal 1 2019. Under hela 2018 ökade folkmängden med 22 personer i kommunen. Motsvarande kvartal 1 2018 minskade folkmängden med 42 invånare.

2.2 Arbetsmarknad

Arbetslösheten har enligt arbetsförmedlingens uppgifter från kvartal 1 2019 minskat något i Hallsbergs kommun sedan kvartal 1 2018. Snittet för länet och riket har sjunkit under samma period. I dessa siffror ingår såväl öppet arbetslösa som personer med aktivitetsstöd. Arbetslösheten i länets kommuner varierar kraftigt mellan Hällefors med 9,7 procent och Lekeberg med 3,7 procent. Hallsberg ligger något över nivån såväl länet, som i riket. I länet har samtliga kommuner lägre arbetslöshet 2019 än 2018, eller lika stor. Arbetslösheten varierar mellan olika grupper på arbetsmarknaden. De som har svårast att etablera sig på arbetsmarknaden är utrikes födda, personer med endast förgymnasial utbildning, personer med funktionshinder som medför nedsatt arbetsförmåga, samt ungdomar.

Kommun	Kv 1 2018	Kv 1 2019
Askersund	5,2	4,7
Degerfors	7,8	6,6
Hallsberg	7,8	7,4
Hällefors	11,8	9,7
Karlskoga	7,8	7,1
Kumla	5,2	5,0
Laxå	7,3	8,3
Lekeberg	3,8	3,7
Lindesberg	7,6	7,3
Ljusnarsberg	11,2	9,1
Nora	7,7	6,7
Örebro	7,5	7,5
Länet	7,4	7,1
Riket	7,3	6,9

3 Ekonomi

3.1 Driftredovisning Kommunfullmäktige

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-169	-575	-575	0
Totalt	-169	-575	-575	0

3.2 Driftredovisning Kommunstyrelsen

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-2 293	-6 167	-6 167	0
Kommundirektör	-2 187	-11 267	-11 267	0
Administrativa avdelningen	-1 430	-4 346	-4 346	0
Näringsliv, kommunikation och säkerhet	-1 517	-3 651	-3 651	0
Ekonomiavdelning	-2 128	-9 102	-9 102	0
Personalavdelning	-2 342	-6 593	-6 593	0
Samhällsbyggnad	-1 798	-4 416	-4 416	0
Totalt	-13 695	-45 542	-45 542	0

Prognosen per den sista april 2019 pekar mot en budget i balans.

Inom verksamhet kommundirektör finns kommunens budget för planeringsreserv. Ramen för planeringsreserven för 2019 är 5 mkr. Det finns även ytterligare 1 mkr i budget som ska täcka ökade kostnader för livsmedel. Dessa kommer att senare fördelas till berörda verksamheter.

TRANSFERERINGAR (INGÅR I TABELL OVAN)

Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Dagvårdresor och färdtjänst	-1 469	-5 350	-5 350	0
Företagshälsovård	-400	-1 200	-1 200	0
IT-nämnd	-3 762	-11 054	-11 054	0
Lönenämnd	-1 230	-3 000	-3 000	0
Nerikes Brandkår	-4 199	-12 560	-12 560	0
SUF	-29 855	-89 606	-91 906	2 300
Övrigt	-695	-3 016	-3 016	0
Totalt	-41 610	-125 786	-128 086	2 300

Medlemsbidraget till Sydnärkes utbildningsförbund för gymnasieutbildning beräknas bli 2,3 mkr lägre än budgeterat. Hallsbergs andel av medlemsbidraget blir lägre på grund av lägre andel ungdomar i gymnasieåldern i förhållande till de övriga medlemskommunerna Laxå och Askersund.

3.3 Driftredovisning Drift- och servicenämnd

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	-87	-271	-271	0
Förvaltningschef	-760	-2 186	-2 186	0
Fordonsverkstad	-40	-137	-137	0
Fordonsförvaltare	7	0	0	0
Teknisk chef	-708	-2 374	-2 374	0
Gatuingenjör	-1 044	-7 485	-7 485	0
Gata/Park	-5 076	-12 636	-12 636	0
Fastighet	1 286	-935	-935	0
Bostadsanpassning	-831	-2 714	-2 714	0
Städ	182	0	0	0
Måltid	48	0	0	0
Miljö	-1 044	-2 169	-2 169	0
Bygglov	-94	-343	-343	0
Totalt	-8 161	-31 250	-31 250	0

Totalt visar Drift- och service ett överskott på 186 tkr den 30 april men vår prognos till årets slut är ett resultat inom ram. En osäker verksamhet är bostadsanpassningen som kan få en större kostnad under året på upp till 1,2 mkr, men det är för tidigt att se hur det kommer påverka vårt resultat om så blir fallet.

Årets vinterväghållning ligger i dagsläget över budget men det finns kvar 1,2 mkr till årets slut. Förra årets utfall blev 996 tkr under perioden oktober till december och om vintern blir likvärdig som då kommer vi klara ett utfall inom ram.

Gatuingenjör och Fastighet visar överskott per sista april men många arbeten pågår och verksamheterna beräknar ett utfall inom ram till årets slut.

Miljö visar en avvikelse mot budget på minus 321 tkr men underlag för fakturering saknas för april och i dagsläget beräknar vi att klara verksamheten inom ram.

Övriga verksamheter visar ett utfall i balans per 30 april.

3.4 Driftredovisning Bildningsnämnd

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Nämnd	-181	-323	-323	0
Kultur & förening	-919	-2 731	-2 731	0
Bibliotek	-1 557	-4 787	-4 787	0
Kulturskola	-81	-2 856	-2 856	0
Fritidsgårdar	-758	-2 201	-2 201	0
Fritid	-5 413	-14 311	-14 311	0
Förskola/Öppna förskolan	-27 447	-93 635	-92 535	-1 100
Nattis	-504	-1 199	-1 199	0
Förskoleklass/Grundskola/Fritidshem	-47 341	-148 746	-147 846	-900
Ledning & administration	-8 513	-26 236	-26 236	0
Skolskjutsar	-2 319	-9 842	-9 842	0
Elevstöd	-3 904	-12 521	-12 521	0
Särskilt stöd personal	-273	-1 403	-1 403	0
Modersmål	-1 818	-3 128	-3 128	0
Ej fördelad budget	0	-7 391	-9 391	2 000
Totalt	-101 028	-331 310	-331 310	0

Prognosen pekar per den sista april på en budget i balans.

Måltidskostnader för 2019 beräknas bli 1 mkr högre än budgeterat, 600 tkr förskola och 400 tkr skola.

Ytterligare avvikelser avser de interkommunala kostnaderna. Det är både fler elever i skolan och barn i förskolan som väljer en annan kommun. Under året och framför allt inför höstterminen brukar det dock vara stora svängningar varför prognosen fortfarande är osäker.

Bildningsnämnden har en planeringsreserv om cirka 2 mkr vilken kan täcka upp avvikelserna

3.5 Driftredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Förvaltningsgemensamt	-182	-1 593	-2 993	1 400
Särskilda boende	-33 343	-113 600	-111 400	-2 200
Hemtjänst	-27 472	-92 215	-90 915	-1 300
Verksamheten för funktionshindrade	-12 885	-43 719	-43 219	-500
LSS (f.d. KSF)	-8 686	-30 276	-31 426	1 150
LSS (f.d. BIF)	-645	-1 550	-1 100	-450
Individ- och familjeomsorg	-17 307	-50 626	-50 626	0
Arbetsmarknad och integration	-3 295	-6 087	-6 687	600
Totalt	-103 815	-339 666	-338 366	-1 300

I ekonomitabellerna som redovisas i ekonomiavsnittet ingår inte budget och utfall för Ensamkommande flyktingbarn och Integrationsenheten eftersom verksamheterna helt finansieras av statsbidrag. I ekonomitabellerna ingår inte heller projekt som finansieras av statsbidrag.

Heltid som norm är en osäkerhetsfaktor i prognosen eftersom det i nuläget är svårt att bedöma hur väl verksamheterna kommer att lyckas med omställningen som krävs för att heltid som norm inte ska öka personalkostnaden. I utfallet t.o.m. april saknas intäkter från Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen samt kostnader för placeringar. Dessa intäkter och kostnader eftersläpar ofta en månad.

Social- och arbetsmarknadsförvaltningen prognostiserar ett underskott på -1,3 mkr.

Överskottet på intäkterna beror framförallt på att förvaltningen har fått intäkter för heltid som norm på cirka 1,3 mkr.

Personalkostnaderna beräknas ha ett underskott på cirka -400 tkr trots att sjuksköterskor beräknas redovisa ett överskott på cirka 3,6 mkr på grund av vakanta tjänster. Orsaken till underskottet är bland annat heltid som norm, familjehemsplaceringar, ökade kostnader för personlig assistans och vissa enheter som prognostiserar underskott. Sjuksköterskegruppen prognostiserar ett överskott på löner men köper sjuksköterskor från bemanningsbolag.

Övriga kostnader består av köp av bemanningssjuksköterskor, placeringskostnader, bilar, arbetskläder, inkontinensartiklar, sjukvårdsartiklar mm. Underskottet på övriga kostnaderna beror till största del på köp av bemanningssjuksköterskor.

3.6 Driftredovisning Taxe- och avgiftsnämnd

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Taxe- och avgiftsnämnd	-296	0	0	0
Totalt	-296	0	0	0

Taxe- och avgiftsnämnden beräknas hålla sin nollbudget.

3.7 Driftredovisning Revision

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Revision	-138	-770	-770	0
Totalt	-138	-770	-770	0

Inga kända budgetavvikelser i nuläget. Budgeten beräknas att hållas.

3.8 Driftredovisning Valnämnd

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Valnämnd	333	-600	-600	0
Totalt	333	-600	-600	0

Inga kända budgetavvikelser i nuläget. Budgeten beräknas att hållas. EU-valet genomförs i maj 2019.

3.9 Driftredovisning Överförmyndarnämnd

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Överförmyndarnämnd	-998	-1 644	-1 644	0
Totalt	-998	-1 644	-1 644	0

Inga kända budgetavvikelser i nuläget. Från och med 2019 ingår Hallsberg i den gemensamma överförmyndarnämnden med säte i Kumla kommun. Kostnader för överförmyndarkansliet i Kumla faktureras till Hallsberg. Arvoden och ersättningar utbetalas av Hallsbergs kommun.

3.10 Driftredovisning Finansiering

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
	303 708	898 456	892 656	5 800
Totalt	303 708	898 456	892 656	5 800

Hela det beräknade överskottet på Finansieringen avser högre skatteintäkter och utjämningsbidrag än budgeterat. Prognosen bygger på SKL:s uppgifter i maj 2019. Övriga delar på Finansieringen, det vill säga finansiella intäkter/kostnader och finansiella verksamhetskostnader, bland annat pensionskostnader, beräknas hållas inom budget.

3.11 Drift Totalt

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Nämnderna	-273 814	-877 143	-878 143	1 000
Finansieringen	303 960	898 456	892 656	5 800
Totalt	30 146	21 313	14 513	6 800

I nämndernas totala driftredovisning ingår de skattefinansierade verksamheterna och den avgiftsfinansierade vatten- och avloppsverksamheten. I finansieringen ingår finansnetto, skatteintäkter och utjämningsbidrag, samt finansiella verksamhetskostnader.

3.12 Investeringsredovisning Kommunstyrelsen

INVESTERINGSPROJEKT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Långängskolan ombyggnad	-6 142	-22 619	-22 619	0
Förskolan Äppellunden	-11 339	-17 992	-17 992	0
Skördetröskan	-83	-33 000	-33 000	0
SUF Tillagningskök	0	-1 300	-1 300	0
Exploatering	-119	-3 000	-3 000	0
Övrigt	-22	-2 000	-2 000	0
Totalt	-17 705	-79 911	-79 911	0

Långängskolan

Etapp 3 är nu färdigbyggd och det innebär att ombyggnationen av hela skoldelen nu är klar.

I slutet av april påbörjades sommaretappen i kök och matsal som beräknas vara klar till skolstarten i augusti och därefter är hela projektet klart.

Ekonomi för projektet ligger fortfarande i balans enligt beslutad budget. Projektet följs noggrant hur det ligger förenligt med den kalkyl som är lagd. Dock uppkommer som alltid nya upptäckter vid ombyggnationer i gamla fastigheter som inte finns med på ritningar och annan dokumentation som måste åtgärdas.

Saknar besked om det beviljade anslaget på 7,9 miljoner kronor från Boverket. En redovisning lämnades in i februari, dock finns oklarheter om vi får behålla hela summan då inte byggtiden klarats inom boverkets ramar på grund av den fukt som upptäckts i fastigheten, något som påtalats i den inlämnade rapporten. En kontakt har tagits med Boverket och besked kommer att komma under hösten 2019.

Förskolan Äppellunden

Byggnationen av förskolan Äppellunden är snart klar. Slutbesiktningar kommer att ske i början på juni månad och kommunen beräknas ta över fastigheten den 5 juni. När byggsamrådet är klart och godkänt, ska förskolan möbleras och i augusti flyttar barnen in i vår nya fina fastighet.

Inkommande kostnader för byggnationen kvarstår men det ser ut som att vi kommer att hålla budgeten i även detta projekt.

3.13 Investeringsredovisning Drift- och servicenämnd

INVESTERINGSPROJEKT Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Övergripande:				
EKO-parken/naturreservat	0	-100	-100	0
Ortsbesök	0	-400	-400	0
Förnyelse av digitala verktyg	0	-50	-50	0
Fastighetsinvesteringar:				
Brandskydd och larm skolor	0	-500	-500	0
Källsortering, miljörum 2 st	-11	-450	-450	0
Förbättringsåtgärder intern hyresgäst	-4	-200	-200	0
Skolgårdar lekutrustning	-23	-200	-200	0
Folkasboskolan, byte fasad och fönster	0	-400	-400	0
Ridhuset Lindhult	0	-1 235	-1 235	0
Måltidsavdelningen	-156	-800	-800	0
Städavdelningen:	-5	-150	-150	0
Gata /Park:				
Inköp Maskiner och fordon	-1 697	-1 700	-1 700	0
Upprustning gator och vägar, skyltplan ingår	0	-456	-456	0
Tillgänglighetsanpassning	0	-50	-50	0
Gatubelysning	0	-1 080	-1 080	0
Lekplatser, upprustning	0	-200	-200	0
Manskapsbodas i orterna	-13	-150	-150	0
Anslagstavlor	0	-50	-50	0
Inventarier Stenen	0	-100	-100	0
Rala III	-40	0	0	0
Trafiksäkerhetsprojekt: Cykel-pumpar/parkeringar	0	-1 000	-1 000	0
Totalt	-1 949	-9 271	-9 271	0

Ingår överföring av investeringsmedel från 2018 på totalt 2 071 tkr för projekten Miljörum 200 tkr, Ridhuset Lindhult 1 235, upprustning av gator och vägar 256 tkr samt Gatubelysning 380 tkr.

Fastighetsavdelningen: Våren har till största del handlat om att handla upp och projektera de planerade projekten. Något mindre projekt har utförts såsom lite ny lekutrustning vid Stocksätterskolan. Ridhuset i Lindhult är nu färdigställt och en faktura inväntas för utfört arbete. Dock väntas kostnaden landa inom budget.

Städavdelningen: Två olika arbetsställen behöver byta ut sina tvättmaskiner under året och investeringsmedlen kommer användas till slutet av året.

Inköp maskiner och fordon: Gata/Park har under våren köpt in en ny huggarvagn, ny gräsklippare samt en ny städmaskin.

Upprustning gator och vägar: Trafiksäkerhetshöjande åtgärder kommer utföras på V:a Storgatan i Hallsberg och ett vägräcke i trä kommer bytas ut, av säkerhetsskäl.

Tillgänglighetsanpassning: Anpassningar kommer att göras i Pålsboda under året.

Gatubelysning: Åtgärder planeras vid gång- och cykelväg i Samsala, vid Hyttvägen och Södra promenaden i Pålsboda, investeringsmedlen beräknas nyttjas under året.

Lekplatser: Inköp av lekutrustning till en lekplats i Hallsberg och en i Östansjö.

Manskapsbodas: Under året kommer en bod att inhandlas till Östansjö.

Anslagstavlor: Ny tavla till Ekoparken.

Inventarier Stenen: Under senare delen av året kommer inköp göras av inventarier till de nya lokalerna.

Rala III: Ingen budget då kostnaderna bekostas av Train Alliance.

Trafiksäkerhetsprojekt: Under året kommer en ny hiss till Pylonbron, arbete med busshållplatser i Pålsboda och en G-C väg i Samsala.

STRATEGISKA INVESTERINGAR				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Långgångsskolan mottagningskök	-2	-3 400	-3 400	0
Hallsbergs Kommunhus, fasad, balkonger, fönster och tak.	0	-6 500	-6 500	0
Allébadet driftutrustning.	0	-1 500	-1 500	0
Sydnärkehallen, tak	0	-2 100	-2 100	0
Reception centrumhuset	-295	-1 000	-1 000	0
Sydnärkehallen, omklädningsrum/duschar	0	-1 050	-1 050	0
Belysning	-210			
Totalt	-507	-15 550	-15 550	0

3.14 Investeringsredovisning Bildningsnämnd

INVESTERINGSPROJEKT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inventarier	0	-1 870	-1 870	0
Datainvesteringar och tillbehör	0	-330	-330	0
Idrottsanläggningar	-230	-800	-800	0
Totalt	-230	-3 000	-3 000	0

Prognosen för investeringsprojekten per den sista april är att budget hålls.

Största delen av både inventarier och datainvesteringar kommer att användas till den nya förskolan på norr, Äppellunden. Beställningar har påbörjats men det finns ännu inga kostnader.

För projekt Idrottsanläggningar har beslutats att använda 500 tkr till att renovera löparbanorna på Idrottsparken i Hallsberg. Projekt har påbörjats och beräknas vara klart innan sommaren. Vad resterande medel ska användas tas beslut om senare.

3.15 Investeringsredovisning Social- och arbetsmarknadsnämnd

INVESTERINGSPROJEKT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inventarier och data	-252	-1 541	-1 541	0
Arbets tekniska hjälpmedel	-70	-325	-325	0
Medicinskåp	-92	-334	-334	0
Totalt	-414	-2 200	-2 200	0

Budgeten består av årets budget på 1,5 mnkr och överförd budget från 2018 på 700 tkr varav 334 tkr till medicinskåp och 366 tkr till inventarier och data.

Trots att utfallet t.o.m. april är lågt beräknar verksamheterna att hela investeringsbudgeten kommer att förbrukas.

4 Ekonomi avgiftskollektivet

4.1 Driftredovisning Avgiftskollektivet

DRIFT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Intäkter				
Kostnader				
-varav personal				
-varav kapital				
-varav lokal				
-varav övrigt				
Totalt				

VERKSAMHET				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inventering VA-rörnät.	-152	-266	-266	0
VA-rörnät, leverans vatten, spillvatten, dagvatten.	-3 063	-8 115	-8 115	0
VA-avg. hushåll och industri.	5 715	32 851	32 851	0
Vattenförsörjning gemensamt, anskaffning, produktion, distribution.	-1 857	-6 714	-6 714	0
Avloppsreningsverk, avloppspumpstationer, slamhantering, reservvattentäcker, vattenmätning.	-3 958	-13 965	-13 965	0
Teknisk chef VA	-922	-3 791	-3 791	0
Totalt	-4 237	0	0	0

Prognos till årets slut är ett utfall inom ram. Utfall per 30 april visar ett överskott på 678 tkr.

Kapitalkostnaderna är lägre än beräknat per 30 april med 214 tkr men kommer räta upp sig under året.

Lönekostnaderna ligger på 432 tkr lägre än budget på grund av sjukskrivningar.

Byggnads- och anläggningsmaterial har kostat mer under perioden och VVS-arbeten och fjärrvärme har också lägre kostnader men det kommer jämnas ut sig under året.

4.2 Investeringsredovisning Avgiftskollektivet

INVESTERINGSPROJEKT				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Sanering VA-nät	-435	-4 000	-4 000	0
VA-avdelningens investeringar	-340	-4 100	-4 100	0
Nödvattenrum	0	-600	-600	0
Huvudvattenledning Blacksta-Hallsberg tätort	0	-2 000	-2 000	0
Rala III	-44	0	0	0
Sjöledning Tisaren	0	-12 374	-12 374	0
Totalt	-819	-23 074	-23 074	0

Överföring av budget från 2018 till projekten Sjöledning Tisaren 6 374 tkr och Nödvattenrum 600 tkr.

Sanering VA-nät: Arbetet pågår med sanering av Södra promenaden.

VA-avdelningens investeringar: Returslamsystem inklusive installation är beställt,

ombyggnation/upprustning reningsverk i Sköllersta och Pålsboda. Fyra dubbelportar till reningsverk och staket till reservoaren i Vretstorp.

Nödvattenrum: Planeras till nya lokalen i Skördetröskan.

Huvudvattenledning Blacksta-Hallsberg tätort: Arbetet beräknas starta i september.

Rala III: En anslutning som ska bekostas av Train Alliance.

Sjöledning Tisaren: Arbeta pågår med projektering.

STRATEGISKA INVESTERINGAR				
Belopp i tkr	Utfall 30/4-19	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse
Exploatering Vibytorp 2 D, projekt 35503. Startade under 2018 slutförs i år.	-970	-991	-991	0
Totalt	-970	-991	-991	0

Gemensamma planeringsförutsättningar
2020-2022

17

19/KS/102

Gemensamma planeringsförutsättningar 2020-2022

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen har sammanställt ett förslag till gemensamma planeringsförutsättningar, GPF, för perioden 2020-2022.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår till kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att fastställa Gemensamma Planeringsförutsättningar för år 2020-2022.

Ärendet

Enligt kommunens styrsystem skall GPF, Gemensamma Planeringsförutsättningar upprättas som direktiv och underlag för kommande arbete med årsbudget och flerårsplan. Av dokumentet framgår planeringsförutsättningar för aktuell planeringsperiod, samt ekonomiska ramar för drift- och investeringsbudget. Underlaget har bland annat utarbetats utifrån tidigare planer och aktuella ekonomiska prognoser.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund
Kommundirektör

Roger Edström
Ekonom

Bilagor

GPF 2020-2022



GPF 2020 - 2022

Gemensamma planeringsförutsättningar

Sammanfattning

Arbetet med planeringsförutsättningarna startade i samband med bokslutsdagen i mars där kommunstyrelsens ordinarie ledamöter och ersättare, förvaltningschefer, och ekonomer samlats för ett uppstartsmöte kring budget 2020 och flerårsplan 2021-2022. Under dagen redovisade respektive nämnd resultatet för verksamhet och ekonomi från 2018 års bokslut. Nyckeltal, jämförelser och aktuella förutsättningar redovisades som en grund för kommande prioritering och planering. Därefter har dialoger genomförts bland annat i kommunens ledningsgrupp, inom respektive nämnder och förvaltningar samt vid specifika möten med partiföreträdare. Deltagare från bokslutsdagen var även inbjudna att delta vid budgetdagen i maj. Under dagen redovisade ekonomiavdelningen aktuella ekonomiska förutsättningar och gjorde en omvärldsanalys utifrån SKL:s Ekonomirapport, och annan aktuell information. Förvaltningscheferna redovisade planerad verksamhet, samt pågående och planerade utvecklingsprojekt. Ekonomiavdelningen redovisade investeringsplanering för åren 2020-2024. Kommunens mål diskuterades i mindre grupper som en start på översyn av målen inför beslut om mål och budget i november.

Efter fastställande av planeringsförutsättningarna i juni fortsätter planeringsprocessen för kommande år genom nämndernas arbete med nämndplaner. Under september-oktober fortsätter beredningen av det förslag till Mål och Budget för 2020-2022 som kommunfullmäktige beslutar om i november 2019.

SKL, Sveriges Kommuner och Landsting konstaterar i sin Ekonomirapport publicerad i maj 2019 att det finns många tecken på att kommuner och regioner går hårdare tider till mötes. Den ekonomiska tillväxten väntas bromsa in i år och skatteunderlagets utveckling blir betydligt svagare än de senaste åren. Att anpassa verksamheterna till en ökande befolkning med resurser som ökar betydligt långsammare är en svår ekvation att lösa.

I 2019 års vårproposition betonas den kraftiga ökningen av barn, unga och äldre och i januariavtalet finns löften om ökade statsbidrag. Nivån på dessa är inte tydligt uttryckt, men det som diskuterats är en ökning med 5 miljarder kronor per år. I vårpropositionens kalkyler ligger dock statsbidragen till kommunsektorn på en lägre nivå 2022 än 2019, medan konsumtionsvolymen beräknas minska under perioden för att balanskravet ska klaras – vilket är inkonsekvent utifrån det som utlovats. Den utlovade nivån på ökade statsbidrag med 5 miljarder kronor utgör endast en fjärdedel av det behov som sektorn själv behöver effektivisera verksamheten år 2022.

För Hallsbergs del ser utvecklingen under den kommande planeringsperioden 2020-2022 ut som för riket i övrigt. Behov av verksamhetsutökningar på grund av demografiska förändringar samt nödvändiga investeringssatsningar i en hög takt ska matchas mot osäkerhet om framtida resursförändringar. För att klara en ekonomi i balans krävs effektiviseringar eller skattehöjningar eller en kombination av båda dessa åtgärder. Det är av avgörande betydelse att arbetet med att effektivisera för att motverka försämringar av ekonomi och verksamhet ständigt pågår. Kommunen måste klara att leverera en god välfärd med knappa resurser, vilket kräver andra arbetssätt och nya sätt att tänka.

För 2020 tillförs nämnderna ökade ramar med sammanlagt 10,8 mkr. Utökningarna är av engångskaraktär för år 2020. Finansiering av utökningarna 2020 görs dels genom tillfälligt utrymme i förbättrade skatteintäkter och generella statsbidrag samt dels genom disponering ur migrationspotten.

Det finansiella resultatmålet om 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag har följts under planperioden. För att klara en budget i balans med bibehållet finansiellt resultatmål på 1,6 procent krävs antingen verksamhetsförändringar som leder till lägre nettokostnader eller skattehöjningar eller en kombination av båda dessa åtgärder.

Innehållsförteckning

1	Planeringsförutsättningar	5
2	Styrmodell.....	8
2.1	Vision – Det öppna Hallsberg	8
2.2	Värdeord	9
2.3	Strategiska områden	9
3	Driftbudget 2020 – 2021.....	11
4	Resultatbudget 2020 – 2021	12
5	Investeringar 2020 -2021.....	13

1 Planeringsförutsättningar

Planeringsförutsättningar utarbetas årligen och anger ekonomiska förutsättningar för fortsatt arbete med mål och budget i det kommunövergripande perspektivet. Förutsättningarna innehåller ekonomiskaramar för förvaltningarnas planering och utarbetande av nämndplaner och anvisningar och direktiv för målarbetet.

VÅP 2019

I april 2019 presenterade regeringen vårpropositionen och vårändringsbudgeten. Den syftar till att ange politikens inriktning för perioden 2019-2022.

Vårändringsbudgeten anger förändringar i 2019 års budget. Förslaget innehåller marginella förändringar för kommunsektorn.

Ränteläget

I april 2019 beslutade Riksbanken att lämna reporäntan oförändrad på – 0,25 procent. Bedömningen är att räntan kommer att ligga kvar på denna nivå en något längre tid än vad som bedömdes i februari. Räntan väntas höjas igen mot slutet av året eller i början av nästa år och höjningarna därefter väntas ske i en något långsammare takt.

Bokslut 2018

Balanskravsresultatet uppgick till 24 mkr. Det motsvarar 2,7 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nämndernas överskott uppgick till 2,6 mkr. I övrigt var skatteintäkter och utjämningen högre än budget och låga räntenivåer bidrog till lägre finansiella kostnader. Kommunen har som mål att ha ett resultat som motsvarar 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär resultatnivåer på ca 15 mkr.

Budget 2019

Det budgeterade resultatet för 2019 uppgår till 14,5 mkr vilket motsvarar 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Efter månadsuppföljningen till och med april 2019 är prognosen en budgetavvikelse med + 6,8 mkr. Nämndernas beräknade budgetavvikelser uppgår sammanlagt till + 1,0 mkr. För finansieringen är prognosen en budgetavvikelse med + 5,8 mkr, och avser i huvudsak överskott på skatteintäkter och generella statsbidrag utifrån SKL:s senaste prognos i maj 2019.

Befolkningsutveckling

Den kraftfulla befolkningsutvecklingen under perioden 2015-2017 med totalt 617 invånare bromsade in under 2018. Under 2018 ökade folkmängden med 22 invånare. Efter planerad nyproduktion med 48 lägenheter med inflyttning i kvarteret Lien på norr i Hallsberg under våren 2020 antas en nettoinflyttning under planperioden. Utgångsläget är befolkningsantalet per 31/12 2018 15 954 invånare. Till och med första kvartalet 2019 uppgick folkmängden till 15 999 invånare. Det är en ökning med 45 invånare sedan årsskiftet. Under helåret 2019 är prognosen en ökning av antal invånare med 46 invånare till 16 000 invånare.

Skatteintäkter och generella statsbidrag är beräknade med ett försiktigt antagande om nettoinflyttning med 20 invånare respektive år 2020-2021.

Skatteprognos

I maj 2019 presenterade SKL den skatteprognos som ligger till grund för beräkning av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. I förhållande till beslutad Mål och Budget för 2020-2021 beräknas de totala intäkterna bli 12,6 mkr respektive 4,6 mkr högre respektive år.

SKL:s Ekonomirapport

I maj 2019 presenterade SKL sin Ekonomirapport med bedömning av det kommunalekonomiska läget och prognos för den ekonomiska utvecklingen för kommuner och regioner.

Högkonjunkturen når sitt slut under 2020 och kommunernas samlade resultat har inte varit så svagt på många år. Välfärdens största utmaning är den demografiska utvecklingen med en stor ökning av antalet äldre, barn och unga samtidigt som antalet i arbetsför ålder inte alls ökar i samma takt. De äldre över 80 år ökar med 47 procent de kommande åren, medan ökningen av personer i arbetskraften ökar med enbart 5 procent, en enorm skillnad. Det är kommuner och regioner som främst bär kostnaderna för barn, unga och äldre. Kostnaden för barn är fyra gånger så hög som för personer i arbetsför ålder medan de äldre kostar i genomsnitt tio gånger så mycket.

Verksamheterna behöver byggas ut snabbt. Det byggs nu över 1000 förskolor och skolor. Omkring 700 äldreboenden behöver byggas fram till år 2026. De flesta kommuner behöver även investera kraftigt i sin infrastruktur.

Fram till 2022 motsvarar behovsökningen från demografin ungefär 38 miljarder netto, medan staten utfärdat löften om ökade statsbidrag med cirka 15 miljarder kronor.

Regeringen tillskjuter välfärdsmiljarder till kommunsektorn. Dessutom ökar de riktade statsbidragen till skola, vård, äldreomsorg och andra områden kraftigt. Problemet med de riktade bidragen, vilket SKL ständigt påminner om, är att de många gånger ökar kostnaderna i samma omfattning som de ges. Dessutom är de riktade bidragen ofta kortsiktiga.

Den demografiska utvecklingen förutsätter att välfärdsverksamheten kan bedrivas effektivare än i dag.

Kommunerna är i början av en period med mycket stora krav på omställning. Det ökade trycket från demografin har varit uppenbart och känt under ett antal år. Hittills har utmaningarna i sektorns ekonomi hanterats genom intäktsökningar från främst skatter och markförsäljning som gynnats av högkonjunkturen.

Men den ekonomiskt starka perioden går mot sitt slut och omfattande åtgärder kommer att bli nödvändiga. I vårens Ekonomirapport räknar SKL med att skattesatsen till kommuner och regioner ökar med 13 öre år 2020, vilket ger drygt 3 miljarder kronor i intäktsökning. För att klara ett resultat på 1 procent som andel av skatter och statsbidrag fram till år 2022 saknas ändå nästan

35 miljarder, givet att kostnaderna ökar i takt med befolkningen. Enligt intentionerna i januariavtalet ska statsbidragen till kommuner och regioner höjas med 5 miljarder per år. Därtill

behöver sektorn själv effektivisera verksamheten motsvarande en årskostnad på cirka 20 miljarder år 2022.

Kostnadsutjämningsutredningen

Kostnadsutjämningsutredningens betänkande "Lite mer lika" (SOU 2018:74) lämnades den 1 oktober 2018 och är ute på remiss till och med den 17 maj 2019.

Utredaren föreslår ett ikraftträdande 1 januari 2020. I nuläget är det emellertid tveksamt om det hinner processas så snabbt under 2019 så att förändringarna kan gälla från och med år 2020.

Utredaren har haft i uppdrag att överväga hur större samhällsförändringar fångas upp av det nuvarande kostnadsutjämningsystemet för kommuner och landsting, men också utreda möjligheter till förenklingar. Uppdraget innefattade att bedöma om tillräcklig hänsyn tas till flyktingmottagandet och att se över de ersättningar som går till glesare delar av landet.

Utredningen konstaterar att dagens kostnadsutjämning i huvudsak fyller sitt syfte men att mer fokus behöver ges åt socioekonomi och glesbygdens villkor.

En helt ny kompensation för kommunal vuxenutbildning inklusive SFI föreslås. Sammantaget innebär förslaget att systemets omfördelning ökar från tio till tolv miljarder kronor. Ökningen gynnar i huvudsak kommuner och landsting i glesbygd, med liten befolkning och stora socioekonomiska utmaningar. Även de kommuner som tagit emot ett stort antal flyktingar får ett förbättrat utfall.

Om förslaget genomförs innebär det för Hallsbergs del ett förbättrat utfall med ca 7-8 mkr per år. Förslaget innehåller övergångsregler som innebär att införandet sker under tre år, med en upptrappning av effekten för varje år.

I kommunens Gemensamma Planeringsförutsättningar för 2020-2022 har effekterna av kostnadsutjämningsutredningen inte beaktats, på grund av osäkerhet om ikraftträdandetid och storleken på det förbättrade utfallet.

Ekonomiska ramar

Kommunfullmäktige fastställde i december 2018 Mål och Budget för 2019-2021. I de ekonomiska ramarna för 2020-2022 är utgångspunkten de fastställda ramarna för 2020-2021. Justering för åren 2020-2022 har gjorts med 4 mkr i ökade nettokostnader på grund av aviserad höjning av arbetsgivaravgiften från och med 2020. För år 2022 har uppräknings skett av löner och priser med samma index som för 2020-2021. Kommunens nya äldreboende planeras vara driftsatt under andra halvåret 2022. En kalkylerad kostnad har beaktats i planeringsförutsättningarna.

För år 2020 tillförs nämnderna ökade ramar med:

Kommunstyrelsen, planeringsreserv 4,3 mkr.

Drift- o servicenämnden 0,5 mkr.

Bildningsnämnden 3,5 mkr.

Social- och arbetsmarknadsnämnden 2,5 mkr.

Sammantaget har 10,8 mkr tillförts nämnderna. De utökade ramarna finansieras med 8,3 mkr genom ökade skatteintäkter och generella statsbidrag samt med 2,5 mkr från migrationspotten.

De utökade ramarna för 2020 är av engångskaraktär. För 2021 gäller de ekonomiska ramar som fastställdes i samband med Mål och Budget 2019-2021. För 2022 ingår löne- o prisuppräknning av 2021 års ramar, dessutom förutsätts verksamhetsförändringar som minskar nettokostnaderna.

Det finansiella resultatmålet om 1,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag har följts under planperioden. För att klara en budget i balans med bibehållet finansiellt resultatmål på 1,6 procent krävs antingen verksamhetsförändringar som leder till lägre nettokostnader eller skattehöjningar eller en kombination av båda dessa åtgärder. I förslaget till Ekonomiska ramar ingår ospecificerade verksamhetsförändringar med syfte att minska nettokostnaderna för år 2022 med 15,4 mkr. Det motsvarar cirka 2 procent av nämndernas nettokostnader.

2 Styrmodell

En styrmodell är ett ramverk som anger grundprinciper för styrning av verksamhet och beteenden. Utöver verksamhetens grunduppdrag och lagstiftning är kommunens vision och värdeord övergripande och grundläggande för Hallsbergs kommuns styrning.

2.1 Vision – Det öppna Hallsberg

Visionen anger färdriktningen på sikt och syfta till att skapa en samsyn kring kommunens utveckling. All kommunal verksamhet ska utgå från visionen.

Det öppna Hallsberg innebär att alla välkomna, oavsett vem man är, var man kommer från och vart man är på väg. Den trivsamma blandningen av landsbygd, natur och samhällen erbjuder livskvalitet och upplevelser för alla. Det lokala näringslivet visar framåtanda och drivkraft, och utvecklar både region och individer. Våra goda kommunikationer med omvärlden skapar möten och formar Hallsberg till en kommun som alltid är vaken. De kommunala verksamheterna verkar nära individen, erbjuder ett professionellt bemötande och är lyhörda för idéer och syn-punkter. Vi ser positivt på framtiden och tar långsiktigt ansvar för nuvarande och kommande utmaningar.

2.2 Värdeord

Värdeorden glädje, driv och öppenhet beskriver kommunens grundläggande värderingar som ska genomsyra all verksamhet och vägleda medarbetare och förtroendevalda i samtliga möten.

Glädje

Hallsbergs kommun, såväl organisation som geografiskt område, kännetecknas av varierande mötesplatser där människor känner glädje och stolthet. Glädjeämnen i vardagen finns bland annat i kommunens varierande och fina natur och i det rika föreningslivet. Vi bemöter varandra med respekt, inspirerar och ger varandra kraft och energi.

Driv

Här får man saker gjorda. Man är snabb till beslut och entreprenörskap är ett honnörsord. Vi fångar upp goda idéer och omsätter dem i verklighet. De kommunala verksamheterna kommunicerar tydligt och öppet, och beundras för sin förmåga att ta hand om synpunkter och utveckla kvaliteten.

Öppenhet

I dialog med invånare och näringsliv utvecklas hela kommunen. Vi tar intryck av goda idéer och stora förändringar är alltid väl förankrade och påverkade av dem som berörs. Vi är stolta över vårt integrationsarbete och öppna för mångfald. Hallsberg är alltid öppet och vi erbjuder service dygnet runt.

2.3 Strategiska områden

Strategiska områden är kommunens väg för att nå visionen och har delats in i fyra områden som är viktig för att styra, leda och följa upp mot. Strategiska områden är målområden för prioritering och utveckling. Till varje område finns en övergripande målformulering. Målformuleringen har reviderats något från tidigare år. Inga nämndmål anges i planeringsförutsättningarna utan respektive nämnd ska till varje område prioritera och precisera nämndmål för sitt uppdrag och kommunens utveckling. Tidigare nämndmål och indikatorer är vägledande för det fortsatta arbetet med att formulera mål och mått. Praktisk vägledning och anvisningar kommer att anges i mallar och anvisningar inför utarbetandet av nämndplaner.

Strategiskt område – Hållbar kommun

Hallsbergs kommun ska vara ett ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbart samhälle, där människors livskvalitet ökar.

Strategiskt område – Livslångt lärande

Allas lika rätt till en bra utbildning är en förutsättning för ett samhälle där alla ges möjligheten till ett gott liv. Kommunen ska verka för ett lärande genom hela livet.

Strategiskt område – Alla inflytande

Hallsbergs kommun ska värna om och samverka med kommuninnevånarna och vara lyhörd för idéer och synpunkter.

Strategiskt område – God service

Representanter för Hallsbergs kommun ska alltid ge ett professionellt bemötande och god service.

3 Driftbudget 2020 – 2021

Nämnd/styrelse	Budget 2020	Flerårsplan 2021	Flerårsplan 2022
Kommunfullmäktige	-575	-575	-592
Kommunstyrelse	-46 281	-48 050	-49 492
Drift- och Servicenämnd	-32 502	-31 615	-32 563
därav Skattefinansierad verksamhet	-32 502	-31 615	-32 563
Avgiftsfinansierad verksamhet (VA)	0	0	0
Bildningsnämnd	-344 338	-338 436	-348 589
Social- och arbetsmarknadsnämnd	-349 135	-350 850	-361 376
Taxe- och avgiftsnämnd	0	0	0
Revision	-690	-690	-690
Valnämnd	-25	-25	-25
Överförmyndarnämnd	-1 685	-1 719	-1 771
Transfereringar	-128 798	-131 374	-135 315
Verksamhetsförändringar			15 400
Delsumma verksamheterna inkl. interna poster	-904 029	-903 334	-915 013
Finansiering inkl rensning interna poster	77 279	70 310	59 610
Gamla och nya pensionsutbetalningar	-24 434	-25 427	-26 190
Årets nyintjänad förmånsbest ålderspension	-7 497	-9 690	-9 981
Avgiftsbestämd ålderspension	-28 067	-29 317	-30 197
Verksamhetens nettokostnader	-886 748	-897 458	-921 770

4 Resultatbudget 2020 – 2021

	Budget 2020	Flerårsplan 2021	Flerårsplan 2022
Verksamhetens nettokostnader	-886,8	-897,5	-921,8
Avskrivningar	-28,9	-28,9	-28,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-915,7	-926,4	-950,7
Skatteintäkter	724,6	747,1	774,7
Generella statsbidrag och utjämning	219,8	208,7	206,3
Finansiella intäkter	1,3	1,3	1,3
Finansiella kostnader	-14,9	-15,4	-15,9
RESULTAT FÖRE EXTRAORDIN POSTER	15,1	15,3	15,7
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	15,1	15,3	15,7
Not 1			
Skatteintäkter	724,6	747,1	774,7
Slutavräkning	0,0	0,0	0,0
Preliminär slutavräkning	0,0	0,0	0,0
Mellankommunal utjämning	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	724,6	747,1	774,7
Not 2			
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	169,9	171,3	175,0
Kostnadsutjämning	2,2	-5,6	-7,5
Regleringsbidrag/avgift	17,6	18,4	14,2
Utjämningsavgift LSS	-9,3	-9,4	-9,4
Ers moms lokalhyra för boende i vård och omsorg	0,3	0,3	0,3
Kommunal fastighetsavgift	33,7	33,7	33,7
Välfärdsmiljarder flyktingvariabel	5,4	0,0	0
Summa generella statsbidrag och utjämning	219,8	208,7	206,3

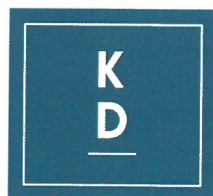
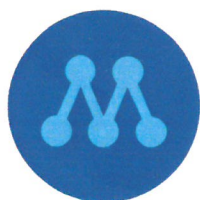
5 Investeringar 2020 -2021

Planeringen av investeringar beslutas i form av investeringsramar för kommande tre års period. Planeringen sker utifrån tidigare investeringsplaner och uppdaterade behov av investeringar som redovisats under budgetprocessen. Ramarna anger planeringsutrymmet inför fortsatt detaljplanering och beslut om specifika investeringsprojekt.

Planerade investeringar omfattar investeringar i egen verksamhet och investeringar i infrastruktur, omsorg och samhällsutvecklande åtgärder. Investeringsbudgeten bygger på ett antal bedömda investeringsbehov och därtill en första uppskattad investeringspeng. Under höstens fortsatta arbete med mål och budget samt detaljbudget kommer ytterligare beräkningar att genomföras av planerade projekt och behov plus att ytterligare projektbehov kan tillkomma eller tas bort vilket innebär att planerade investeringsramar kan komma att förändras. Det kan även innebära att investeringar kan omfördelas mellan respektive nämnd och strategisk investering samt mellan åren. Kommunstyrelsen fattar löpande beslut om strategiska investeringsprojekt inom utrymmet för planerade ramar.

Alla investeringsutgifter är över tid en driftkostnad i form av avskrivningar som konkurrerar om finansieringen med annan verksamhet.

Investerings områden	2020	2021	2022
Skattekollektivet:			
Kommunstyrelsen	2 000	2 000	1 500
Drift- och servicenämnd	7 200	7 200	7 200
Bildningsnämnd	1 800	1 800	1 800
Social- och arbetsmarknadsnämnd	1 500	1 500	1 500
Trafiksäkerhetsobjekt	1 000	1 000	1 000
Strategiska investeringar	49 000	80 500	51 000
SUMMA	62 500	94 000	64 000
Avgiftskollektivet VA	21 195	29 600	18 000
TOTALT	83 695	123 600	82 000



GPF 2020-2022

Gemensamma planeringsförutsättningar

De presenterade Gemensamma planeringsförutsättningarna från förvaltningen – (Socialdemokraterna) hålls relativt snäva för att inte in-teckna utrymme som kommer att behövas för driften av ett kommande äldreomsorgsboende. Detta och att planeringen baseras på relativt låg befolkningsökning kommande år gör att inte heller intäkterna verkar vara uppblåsta. Detta förhållningssätt och texten står vi bakom.

Vi gläds också över att kommunens befolkning ökar och att vi gemensamt fortsätter att bygga bostäder i kommunen.

Vi är tacksamma för att ledningen för Hallsbergs kommun var välvilliga till våra ändringar i den nyligen antagna matpolicyn. Dessa ändringar bestod i att kommunen i större utsträckning skall köpa råvaror som är i närheten av de kvalitetskrav svensk lagstiftning ställer avseende restriktivitet med besprutning av grödor och restriktivitet med antibiotika till djuren. Dessutom skall fokus vara att maten uppskattas och äts av både elever i förskola/skola och boende inom äldreomsorgen. Dessa mål är till viss del kostnadsdrivande varför vi vill föra över 2 miljoner/år från kommunstyrelsens planeringsreserv till dessa kostnadsökningar på maten. Tillsvi-dare får de ligga kvar på kommunstyrelsen för att fördelas ut efterhand (säljande/köpande förvaltning) som maten utvecklas enligt dessa riktlinjer.

Vi ser också en ökning av både barn och äldre kommande år vilket kommer att kräva effektiviseringar/verksamhetsförändringar. Detta både av ekonomiska skäl och av anledningen att prognoserna för kommande år visar att det blir ännu svårare att rekrytera arbetskraft. Inom verksamheten för Social- och arbetsmarknadsnämnden finns och tillkommer en mängd hjälpmedel för att rationalisera arbetet. Att fokusera och snabba på nämndens arbete med att ta till sig ny teknik är en strategisk investering. Vi vill därför föra över 2 miljoner/år av strategiska investeringsmedel till Social- och arbetsmarknadsnämnden till investeringar i ”Ny teknik och digitalisering”

Vi ser ett antal utmaningar i kommunen som exempel:

- Var femte elev i Hallsberg blir inte behörig till gymnasiet.
- En korttidssjukfrånvaro som ökat de senaste 5 åren
- Bostäder som behöver byggas i kommunens olika orter.
- Vi vill att den enskilda människan ska ha möjlighet att påverka och välja hur den vill ha barnomsorg/skola, hur den vill bo, hur och vilken äldreomsorg den skall leva i. Kommunen skall satsa på mångfald, valfrihet och trygghet för den enskilde.

Inom de ramar som kommer att tas vill vi att kommunen och nämnderna ska verka för:

- att styra mot skolverkets mål att 100% skall bli behöriga för studier på gymnasiet.
- att aktivt arbeta för att minska korttidssjukfrånvaron
- att nå en kommun med både kommunala och privata alternativ.
- att ge goda förutsättningar för integration där alla ges samma möjligheter. Skola och arbete är en väg in i gemenskapen.
- att bygga bostäder i kommunens olika orter där även äldre får möjlighet att bo kvar på sin ort.
- att skapa ett näringslivsklimat som stödjer företagande och tillväxt.

Vi yrkar på att:

- GPF:en ändras enligt detta förslag.

Moderaterna

Torbjörn Appelqvist

Centerpartiet

Anders Lycketeg

Kristdemokraterna

Martin Pettersson

Liberalerna

Erik Storsveden

Miljöpartiet

Andreas Tranderyd

3 Driftbudget 2020, flerårsplan 2021-2022

Nämnd/styrelse	Budget 2020	Flerårsplan 2021	Flerårsplan 2022
Kommunfullmäktige	-575	-575	-592
Kommunstyrelse	-44 281	-46 050	-47 492
- Merkostnader mat	-2 000	-2 000	-2 000
Drift- och Servicenämnd	-32 502	-31 615	-32 563
därav Skattefinansierad verksamhet	-32 502	-31 615	-32 563
Avgiftsfinansierad verksamhet	0	0	0
Bildningsnämnd	-344 338	-338 436	-348 589
Social- och arbetsmarknadsnämnd	-349 135	-350 850	-361 376
Taxe- och avgiftsnämnd	0	0	0
Revision	-690	-690	-690
Valnämnd	-25	-25	-25
Överförmyndarnämnd	-1 685	-1 719	-1 771
Transfereringar	-128 798	-131 374	-135 315
Verksamhetsförändringar			15 400
Delsumma verksamheterna inkl. interna poster	-904 029	-903 334	-915 013
Finansiering inkl. rensning interna poster	77 279	70 310	59 610
Gamla och nya pensionsutbetalningar	-24 434	-25 427	-26 190
Årets nyintjäning förmånsbest ålderspension	-7 497	-9 690	-9 981
Avgiftsbestämd ålderspension	-28 067	-29 317	-30 197
Verksamhetens nettokostnader	-886 748	-897 458	-921 771

4 Resultatbudget 2020-2021

	Budget 2020	Flerårsplan 2021	Flerårsplan 2022
Verksamhetens nettokostnader	-886,8	-897,5	-921,8
Avskrivningar	-28,9	-28,9	-28,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-915,7	-926,4	-950,7
Skatteintäkter (Not1)	724,6	747,1	774,7
Generella statsbidrag och utjämning (Not2)	219,8	208,7	206,3
Finansiella intäkter	1,3	1,3	1,3
Finansiella kostnader	-14,9	-15,4	-15,9
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	15,1	15,3	15,7
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	15,1	15,3	15,7
Not 1			
Skatteintäkter	724,6	747,1	774,7
Slutavräkning	0,0	0,0	0,0
Preliminär slutavräkning	0,0	0,0	0,0
Mellankommunal utjämning	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	724,6	747,1	774,7
Not 2			
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	169,9	171,3	175,0
Kostnadsutjämning	2,2	-5,6	-7,5
Regleringsbidrag/avgift	17,6	18,4	14,2
Utjämningsavgift LSS	-9,3	-9,4	-9,4
Ers moms lokalhyra för boende i vård och omsorg	0,3	0,3	0,3
Kommunal fastighetsavgift	33,7	33,7	33,7
Välfärdsmiljarder flyktingvariabel	5,4	0,0	0,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	219,8	208,7	206,3

5 Investeringar 2020-2021

Investeringsområden	2020	2021	2022
Skattekollektivet:			
Kommunstyrelsen	2 000	2 000	1 500
Drift- och servicenämnden	7 200	7 200	7 200
Bildningsnämnden	1 800	1 800	1 800
Social- och arbetsmarknadsnämnden	1 500	1 500	1 500
- Ny teknik och digitalisering	2 000	2 000	2 000
Trafiksäkerhetsobjekt	1 000	1 000	1 000
Strategiska investeringar	47 000	78 500	49 000
SUMMA	62 500	94 000	64 000
Avgiftskollektivet VA	21 195	29 600	18 000
TOTALT	83 695	123 600	82 000



Vänsterpartiet i Hallsberg

Ändringsyrkande på kommunstyrelsens GPF 2020-2022

FÖR ETT HÅLLBART HALLSBERG 2020-2022

Vänsterpartiet i Hallsberg lägger även i år egna förslag till budgeten i Hallsbergs kommun. Vi har en vision om ett bättre Hallsberg . Här visar vi i vilken riktning vi vill utveckla vår kommun. Förslaget bygger på våra tidigare yrkanden.

En Grön Fond, Kortare Arbetstid, Klimatsmarta Investeringar, Mer Service. Det är vår vänsterpolitik för ett bättre Hallsberg.

Vänsterpartiet är enigt med mycket i de gemensamma budget-förutsättningarna.. Hallsbergs kommun har idag en bra ekonomi. Trots de osäkerheter som finns om hur landet kommer att styras och hur statens stöd till kommunerna kommer att vara så har Hallsberg ändå förutsättning för några nya satsningar.

Vänsterpartiet anser alltså att det finns ett utrymme om ca 5,7 miljoner kronor, 2020, som kan användas för nedanstående ändamål. Ett resultat med 1 %, alltså ca 8,8 miljoner kronor för 2020, är en tillräcklig och mer ansvarsfull nivå än de 1,6 % som kommunstyrelsen föreslår.

Kommunen har också under flera år gjort större överskott än de 1.6 % som budgeterats. Sammanlagt är det tiotalmiljoner som dragits in extra. Det finns alltså gott om utrymme för våra reformer.

EN GRÖN FOND – Röd politik för ett grönare Hallsberg

Vi föreslår en klimat- och miljöfond. Fonden får till att börja med 1,3 miljoner. Den avses att efterhand fyllas på med ytterligare medel. Den ska möjliggöra att bra, klimatsmarta investeringar görs, som annars kanske inte kunnat göras. Verksamheterna begär pengar ur den hos kommunstyrelsen, för hel- eller delfinansiering av projekt.

KORTARE ARBETSTID MED BIBEHÅLLEN LÖN – Tid att leva, en lön att leva på

Det är hög tid att Hallsbergs kommun tar ett krafttag för att bli en bättre arbetsgivare. Vi hör hur slitsamt många anställda har det i arbetet. Företag i vår omgivning provar 2-skift med 6-timmarsdagar. Det finns behov av pengar och idéer när 'heltid som norm' ska införas.

Så för att kunna starta projekt med kortare arbetstid lägger vi 3 miljoner kronor 2020 till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utser mottagare av projektmedel efter ansökan från förvaltningarna och deras verksamheter. Resursbehov för de då pågående projekten under 2021-2022 tillgodoses genom kommunstyrelsens planeringsreserv och/eller genom ombudgetering.

MINSKA DELADE TURER – Vettiga villkor i vård- och omsorg

Sedan tidigare önskar vi en förstärkning till Social- och arbetsmarknadsnämnden, särskilt avsedd att minska de delade turerna i verksamheten. Delade turer är ett dåligt sätt att förlägga arbetstiden. Det långa oavlönade uppehållet under dagen är till nytta för få och skapar problem för alla, med vila, familjeliv och sociala kontakter. Behovet kvarstår och vi budgeterar alltså 1 miljon kronor till detta, årligen 2020-2022. Här skulle försök med kortare arbetstid, se ovan, underlätta genomförandet.

ÖKAT ÖPPETHÅLLANDE PÅ HALLSBERGS BIBLIOTEK – Plats för alla, oftare

Hallsberg har en kvarstående trångboddhet efter tidigare års stora inströmning. En stor del av de inflyttade flyttar till trångboddhet i Hallsberg. Det är ofta barnfamiljer som på så vis får en svår start i Hallsberg. Både barn och vuxna behöver stöd och service, för att lyckas i skolan, finna sig till rätta i sin nya hemort och så vidare. Ett bra sätt, en bra början, att göra det är att hålla huvudbiblioteket öppet så mycket som möjligt.

Vi lägger därför 200 000 kronor årligen 2020-2022 till ökat öppethållande på huvudbiblioteket i Hallsberg. Vi uppskattar att det till exempel medger kvällsöppet även torsdagar till kl. 19:00 och söndagsöppet 11:00-14:00. Till glädje för både de som just flyttat hit och vi som redan bor här.

KOMPLETTERINGSTRAFIK – Rättvisa åt landsbygden

Kompletteringstrafik, alltså möjligheten att några gånger i månaden kunna beställa skjuts till ett samhälle eller en hållplats för den som inte har tillgång till kollektivtrafik, har funnit tidigare i Hallsbergs kommun. En liknande tjänst finns nu på försök i kommunerna Nora och Askersund.

Vårt förslag är baserat på vad kompletteringstrafik kostat Lindesbergs kommun. Studera också gärna Västmanlands län, som har en bra utformning av sin service: (<https://www.vl.se/resa/var-trafik/kompletteringstrafik/>). Vi föreslår att Hallsbergs kommun utreder, utformar och inför kompletteringstrafik under 2020, gärna i samarbete med Länstrafiken. Vi lägger 200 000 kronor till kommunstyrelsen för detta ändamål 2020 och 300 000 kr 2021 respektive 2022.

INVESTERINGAR - Schwung i klimatarbetet med lägre ränta

Vi lägger inga egna förslag till investeringar nu. Däremot vill vi ha en viktig förändring av internräntan. Vi vill att den halveras, dvs till 1,25% i dagsläget, för investeringar som har en tydlig klimat- och miljöprofil. En sänkning av internräntan blir ett sätt att styra investeringar mot hållbarhet och långsiktighet. Det är rimligt att fullmäktige med en sådan 'rödgrön' ränta ger en impuls till verksamheterna. Efterhand som förändringen påverkar driftskostnader för verksamheterna i kommunen kan deras budgetar behöva justeras. Det påverkar inte detta budgetförslag, men väl framtida budgetar. Andra modeller för att styra mot en hållbar utveckling kan också behövas.

Vänsterpartiet i Hallsberg, 2019-06-04

Tryggve Thyresson, partiföreträdare

tryggve.thyresson@gmail.com

076-316 44 68

Svar på motion – Våga tänka utanför ramarna
för att skapa nya jobb och för att trygga den
framtida kompetensförsörjningen

18

18/KS/165



Svar på motion – Våga tänka utanför ramarna för att skapa nya jobb och för att trygga den framtida kompetensförsörjningen

Ärendebeskrivning

I en motion till kommunfullmäktige från Kristdemokraterna föreslås att kommunstyrelsen får i uppgift att presentera förslag till åtgärder enligt motionens intention. Vilket kan sammanfattas som åtgärder behöver vidtas för att utrikesfödda arbetssökande behöver rustas och matchas för att vara en tillgång på arbetsmarknaden. Inom ansvaret för kommunens arbetsmarknads- och integrationsenhet pågår idag åtgärder för att skapa förutsättningar för berörda att komma ut i arbetslivet. Utifrån pågående arbete och åtgärder anses motionen besvarad och därmed föreslås avslag till yrkandet.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige avslår motionen.

Ärendet

Motionen tar upp en viktig fråga som är av betydelse ur flera aspekter dels att trygga nuvarande och framtida kompetensförsörjning, dels att minska arbetslöshet och försörjningsstöd och slutligen bidra till en god integration.

Målet för den nationella arbetsmarknadspolitiken är att insatser ska bidra till en välfungerande arbetsmarknad och styra mot EU:s lägsta arbetslöshet. I det förlängda uppdraget och för att hantera arbetslösheten på lokal nivå innebär det att Arbetsförmedlingen har ansvaret för att matcha arbetssökande kommuninnevånare till ett arbete eller att rusta dem för att kunna vara attraktiva på arbetsmarknaden. För en välfungerande arbetsmarknad med en hög sysselsättningsgrad behövs en effektiv kompetensförsörjning för att bibehålla kontinuerlig ekonomisk tillväxt.

Det har visat sig vara ett större gap, för "nysvenskar" än väntat, mellan behovet av erbjuden kompetens och utbildad arbetskraft på en glödhet arbetsmarknad. Flertalet har låg utbildningsbakgrund det vill säga att den inte motsvarar svensk gymnasieutbildning och flertalet har inte en yrkesbakgrund som matchar behovet på svensk arbetsmarknad.

Kristdemokraternas motion riktar sitt anförande och vill ha förslag på åtgärder till en av de arbetssökande målgrupperna; utrikesfödda som behöver rustas för att kunna konkurrera om en plats på arbetsmarknaden. För att få rätt perspektiv bör svaret och åtgärderna sättas i relation till den nationella arbetsmarknadspolitiken.

Arbetsförmedlingen har sedan 2010 haft samordningsansvaret för flyktingars etablering, vilket tidigare var ålagt kommunerna. Idag är kommunerna leverantörer av språkundervisning, bosättning, mottagning, utbildning i svenska för invandrare



(SFI) och samhällsorientering. Det är en del av uppdraget som kommunen är ålagd utifrån lagen. Det finns ytterligare stora behov av socialt stöd, rådgivning, rehabilitering och arbetsprövningar via kommunens arbetsmarknads- och integrationsenhet för att utveckla anställningsbarhet. Sedan ett par år tillbaka har den operativa delen succesivt flyttats till kompletterande aktörer till Arbetsförmedlingen och mer ansvar har lagts på kommunerna. Hallsbergs kommun som organisation arbetar med kompetensförsörjning varje dag genom uppdragen som anvisas av myndighet till arbetsmarknads- och integrationsenheten (AMI). Det handlar om att hitta rätt medarbetare, utveckla dem och behålla dem på arbetsplatsen. Regeringen har ändrat i etableringsuppdraget för nysvenskar och från den 1 januari 2018 ingår man som nyanländ i Etableringsprogrammet. Det innebär att från statens sida harmoniserar detta program med övriga arbetsmarknadspolitiska program. Det som tidigare betraktats som en rättighetslagstiftning har ersatts med större krav på prestation. En del i detta är den så kallade utbildningsplikten. Den innebär att nysvenskar som är i behov av utbildning ska utbilda sig annars kan ersättningen dras in. Tröskeln är fortfarande hög, trots att arbetsmarknadspolitiken omformulerar programinsatser. Ska kommunen sänka tröskeln för att införa "enkla jobb"? Det finns inga enkla jobb, däremot enklare vägar till jobb. Nysvenskar är den arbetskraftsreserv som nu finns att tillgå till de områden som idag och i framtiden visar avsaknad av kompetens. Uppdraget på lokal nivå är inte att "skapa nya jobb" som motionen beskriver, utan faktiskt att matcha mot de jobb som faktiskt finns på arbetsmarknaden. Det innebär att kommunen som organisation kan ha två perspektiv i uppdraget, dels att hitta vägar för att säkra kompetensförsörjning i kommun som organisation och dels öka tillväxten hos näringslivet genom att rusta kommunmedborgare för att kunna matchas mot arbete – allt för att säkra välfärden.

Ett exempel på det strategiska arbete som pågår idag är att säkra en del av kompetensförsörjningen inom vård- och omsorg.

AMI började 2016 med serviceassistenter inom vård- och omsorg, vilket ledde till att deltagarna efter avslutad insats hade arbete inom vården eller gått vidare till undersköterskeutbildning. I nuläget har kommunen genom arbetsmarknads- och integrationsenheten ett hemtjänstprojekt där önskemålet att satsa på "nysvenskar" har kommit från medarbetarna själva. Deltagarna erhåller därigenom en möjlighet att auskultera i verksamheten. Alla handledare inom hemtjänsten har genomgått handledarutbildning. Alla deltagare studerar också på Allévux, vuxenutbildning, på deltid. Flera deltagare blev inför sommaren 2018 erbjudna sommarvikariat. Flera deltagare har också, genom AMI, erbjudits yrkessvenska för att kunna möta en framtid inom vården.

På uppdrag av AMI kommer Allévux till hösten 2019 att erbjuda utbildning inom vård- och omsorg. Ambitionen ska vara adekvat vuxenutbildning som innebär ytterligare studiemöjligheter ex. vårdbiträdesutbildning där det idag finns en avsiktsförklaring mellan Svenska Kommunalarbetarförbundet och Sveriges kommuner och Landsting.



Enligt lokal handlingsplan TLO-KL (tidig lokal omställning) har bidrag från omställningsfonden finansierat är en språkutbildning via Folkuniversitetet inom vård och omsorg och inom kost och städ vilket ytterligare bidrar till ökad kompetens och ökar förutsättningarna på arbetsmarknaden.

Kommunstyrelseförvaltningen

Lena Fagerlund

Kommundirektör

Våga tänka utanför ramarna för att skapa nya jobb och för att trygga den framtida kompetensförsörjningen

"Ingenting är så dyrt som en misslyckad integrationspolitik". Orden yttrades vid en paneldebatt mellan partiledarna 2 dagar före valet. Det stämmer, och då handlar det inte bara om ekonomi utan även om hur vi mår och hur vi kan hålla ihop vårt samhälle. Få frågor är så viktiga idag oavsett om vi fokuserar på riks-, läns- eller kommunnivå. Det finns också gott om både bra och dåliga exempel på vad vi kan göra, men fler kreativa och flexibla lösningar måste prövas.

Regeringen har gått ut med parollen att: "Alla som kan jobba ska jobba". Samtidigt som arbetslösheten sjunker finns det arbetssökande grupper i samhället som har som mål att arbeta inom välfärden – men tröskeln är för hög, och med det menas att förkunskaper saknas för att vara anställningsbar från dag 1. Det gäller bland annat målgrupperna "nysvenskar" och ungdomar. Vi behöver - under en tidsbegränsad period - sänkta trösklar för att människor ska ges möjligheten att närma sig den reguljära arbetsmarknaden och över tid matcha samtidens kompetenskrav för olika professioner.

Det finns idag en rad åtgärder inom arbetsmarknadspolitiken som utbildningsplikt för nyanlända och många arbetsmarknadspolitiska program för arbetssökande. Sent omsider har Hallsbergs kommun vaknat, och nu finns det ett flertal "extratjänster" inom de olika förvaltningarna. Gott så, men var finns de "riktiga" jobben? Kommunen måste som organisation och största arbetsgivare ta ställning till hur vi ska åstadkomma en säkrad välfärd för alla och trygga en framtida kompetensförsörjning.

I första hand behövs en politisk viljeinriktning att bereda plats för våra nyanlända inom välfärden och genom möjligheten att försörja sig och känna stolthet genom eget arbete.

I andra hand behöver vi göra tidsbegränsade avsteg från kompetenskrav genom att införa, alternativt återinföra, yrken som vårdbiträden vid sidan av undersköterskor och barnskötare vid sidan av förskollärare.

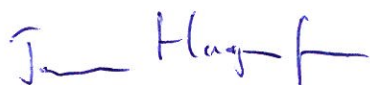
För det tredje behöver vi ge möjlighet att auskultera i verksamheten och även bereda plats inom Vuxenutbildning för att inhämta den utbildning som saknas. Detta kan ske genom uppdragsutbildning hos Vuxenutbildningen för att skraddarsy efter kompetensförsörjningsbehov. Som ett förtydligande handlar det inte om avsteg utbildningsmässigt, men kanske att klasserna görs mindre med extra språkstöd och förmodligen en extra termin.

Förutom den personliga tillfredsställelsen av att känna sig behövd och att i gemenskap med arbetskamrater lära sig språket kommer detta även att generera skatteintäkter. Vi vet också att den ökande inflyttningen till vår kommun medför stora påfrestningar för personalen som ska räcka till för allt fler. Istället för att behöva kalla in dyr personal via bemanningsföretag borde vi ta vara på den resurs som består av våra egna kommuninvånare som gärna vill dra sitt strå till stacken.

Istället för att riskera att nyanlända tvingas till arbetslöshet och att bli beroende av försörjningsstöd måste vi våga tänka i nya banor och utanför ramarna. Med omtanke, flexibilitet och en stor portion god vilja kan vi komma långt i den fråga som beskrivs som en av våra allra största utmaningar idag.

Jag yrkar därför

- att kommunstyrelsen får i uppgift att presentera förslag till åtgärder i enlighet med ovan nämnda intentioner.



Tomas Hagenfors, kristdemokraterna



Val av nämndemän till Örebro tingsrätt

19

19/KS/52

Kommunfullmäktige i Hallsbergs kommun
694 80 Hallsberg

Angående val av nämndemän vid Örebro tingsrätt

Löpande tjänstgöringstider för samtliga nämndemän upphör vid utgången av år 2019. Nyval av nämndemän för tiden från och med år 2020 och fyra år framåt ska äga rum under år 2019.

Örebro tingsrätt har fastställt att det ska finnas 134 nämndemän för tjänstgöring vid Örebro tingsrätt.

Om det i en domsaga ingår mer än en kommun ska tingsrätten fördela antalet nämndemän mellan kommunerna i förhållande till deras folkmängd. I Örebro domsaga ingår Askersunds, Degerfors, Hallsbergs, Hällefors, Karlskoga, Kumla, Laxå, Lekebergs, Lindesbergs, Ljusnarsbergs, Nora, och Örebro kommuner. Tingsrätten har beslutat att kommunerna ska utse följande antal nämndemän.

Kommun	Antal nämndemän
Askersund	5
Degerfors	4
Hallsberg	7
Hällefors	3
Karlskoga	13
Kumla	10
Laxå	3

Lekeberg	4
Lindesberg	10
Ljusnarsberg	2
Nora	5
Örebro	68

Tingsrätten får under återopande av det anförda hemställa att kommunfullmäktige i Hallsbergs kommun väljer 7 nämndemän för Hallsbergs kommun. Sedan tingsrätten underrättas om vilka nämndemän som valts ska de indelas för tjänstgöring vid brottmålsting under 2020 med början redan i januari. Tingsrätten kommer också att så snart det är möjligt kalla nämndemän till en obligatorisk utbildning. Det är därför mycket angeläget att valet av nämndemän sker snarast. Senast den 16 augusti 2019 önskas besked om vilka nämndemän som valts.

Nämndemännen skall väljas för fyra år. Valbar till nämndeman är varje svensk medborgare, som är folkbokförd i kommunen och som inte är underårig eller har förvaltare enligt 11 kap. 7 § föräldrabalken. Sedan val av nämndeman ägt rum och tingsrätten underrättats härom kommer tingsrätten att pröva de valdas behörighet.

Tingsrätten vill erinra om att det enligt 4 kap. 7 § fjärde stycket rättegångsbalken vid val av nämndemän ska eftersträvas att nämndemannakåren får en allsidig sammansättning med hänsyn till ålder, kön, etnisk bakgrund och yrke. Vidare vill tingsrätten erinra om cirkulationsregeln i samma lagrum. Tingsrätten vill erinra om den tjänstgöringsskyldighet som åligger nämndemännen. Den som valts som nämndeman bör vara införstådd med att uppdraget innebär tjänstgöringsskyldighet vid 8-10 ordinarie brottmålsting varje år och därutöver i viss omfattning vid extra brottmålsting och vid huvudförhandlingar i vissa tvistemål.

Örebro tingsrätt



Björn Lindén

Lagman

Anmälan av motion Klimatomställningsplan

20

19/KS/114



KLIMATOMSTÄLLNINGSPLAN

Motion till kommunfullmäktige i Hallsberg

Vänsterpartiet i Hallsberg vill ha ett tydligare fokus på kommunens klimatarbete. I linje med det arbete som Naturskyddsföreningen, SNF, driver motionerar vi därför om inrättandet av en klimatomställningsplan.

Planen kan gärna samordnas med det som redan görs för miljö och klimat, men den ska vara ett självständigt och tydligt styrdokument.

Dagens klimatmål, på olika nivåer, anger en inriktning men få konkreta nivåer. Det är dags att kvantifiera den minskning av klimatpåverkan som är nödvändig.

Här följer ett antal punkter som vi anser ska tas in i arbetet med en sådan plan:

- energieffektivisering
- förnybara energikällor
- klimatneutrala bostäder
- klimatanpassat byggande
- fossilfri elförsörjning
- minskning av transporter (inkl sjö- och flygtrafik)
- fossilfri trafik
- minska matens klimatpåverkan
- hållbar matproduktion
- främja hållbara konsumtionsmönster
- gröna jobb
- klimatsmart välfärd.

Nätverket klimatsverige.se har formulerat en bakgrund. Se bilaga 1.

Vi undertecknade motionerar att Hallsbergs kommun fattar beslut om:

Att en klimatomställningsplan tas fram för att kommunen, med beaktande av bland annat punkterna ovan, ska göra sin del för att nå målet om högst 1,5 graders global uppvärmning. Planen ska inbegripa en koldioxidbudget med årliga utsläppsminskningar som visar hur vi ska uppnå nollutsläpp till år 2030. Koldioxidbudgeten ska omfatta alla koldioxidutsläpp förorsakade av Hallsbergs kommun.

För Vänsterpartiet
Hallsberg 2019-06-05

Towe Jegeros

Tryggve Thyresson

Veronica Löfling

FN:s klimatkonvention säger:

Bilaga 1

»Halten av växthusgaser ska stabiliseras på en nivå som innebär att människans påverkan på klimatsystemet inte blir farlig.«

I det globala klimatavtalet i Paris 2015 har vi lovat:

Ökningen av jordens medeltemperatur ska hållas "väl under 2 grader C" och vi ska "vidta åtgärder" för att begränsa uppvärmningen till max 1,5 grader.

I slutet av 2017 sände fler än 15 000 forskare från 184 länder en kraftig varning till mänskligheten. De menar att mänskligheten nu riskerar sin framtid, och att vi med nuvarande trender rör oss mot omfattande mänskligt lidande och en katastrofal biologisk utarmning.

I FN:s klimatpanels (IPCC) nya rapport (oktober 2018), [Global Warming of 1.5°C¹](#), varnas för kraftigt ökade klimatförändringar om den globala uppvärmningen blir 2 grader i stället för 1,5. IPCC:s rapport pekar mot att den halva graden kan bli avgörande för planetens framtid – att isarna på Grönland och i Antarktis destabiliseras på allvar någonstans i spannet mellan 1,5 och 2 graders uppvärmning. Detta skulle kunna innebära flera meters höjning av havsnivån.

FN-rapporten tar upp hur extrema väderhändelser som torra, tropiska stormar och översvämningar riskerar att bli betydligt allvarligare i det högre scenariot. Vid två graders uppvärmning riskerar 2,4 miljarder människor att utsättas för värmeböljor varje år och nästan lika många att lida av vattenbrist. Två miljarder människor kommer att beröras av översvämningar år 2050, jämfört med drygt 500 miljoner i dag. Världens fiskfångster förväntas bli hälften så stora vid två graders uppvärmning i jämförelse med 1,5 grad. En konsekvens bland annat av att världens korallrev nästan helt dör ut vid två grader.

Miljöprofessor Johan Rockström menar att rapporten visar att den gamla tvågradersgränsen inte längre gäller:

– Fram tills för bara några år sedan trodde vi fortfarande att två grader var en hanterlig temperaturnivå. Nu förstår vi att det inte alls räcker, att två grader är alldeles för farligt. Det är en planetär gräns som världen ska ta på yttersta allvar. Om vi väl når två grader visar den senaste forskningen att det riskerar att obönhörligen knuffa oss upp till nivåer långt över två grader, för att naturen då kan tippa över och blir självuppvärmande.²

Det handlar om förstärkningsmekanismer genom exempelvis smältande permafrost, utsläpp av metan från havsbotten, regnskogsdöd i Amazonas och förlusten av havsis på sommaren i Arktis.

Att begränsa uppvärmningen till 1,5 grader är möjligt inom fysikens lagar, men det skulle enligt rapporten kräva förändringar som saknar motstycke. Begränsningen av den globala uppvärmningen till 1,5 grader kräver "snabba och långtgående" förändringar inom energi, industri, byggnader, transporter och städer.

Runt 6000 vetenskapliga studier har bidragit med kunskapsläget. Det är nu upp till politiker i världens länder att omsätta rapportens slutsatser i en genomgripande

¹ <http://ipcc.ch/report/sr15/>

² <https://www.aftonbladet.se/nyheter/samhalle/a/1k9m9K/rockstrom-om-nya-klimatrapporten-vi-har-mindre-an-10-ar-kvar>

samhällsomställning. FN:s klimatpanels nya rapport bör utgöra grunden för den kommunala omvärldsanalysen och politiken.

År 2017 ökade de globala utsläppen av koldioxid för första gången efter tre år av oförändrade utsläpp. Men miljöprofessor Johan Rockström menar ändå att omställningen är möjlig:

– Det som krävs är att man sätter vetenskapligt baserade gränser, det vill säga slutdatum för fossil energi. Sverige måste lägga sig på nollutsläpp 2030, det vill säga om 12 år. Sedan måste styrmedel kopplas till de skarpa målen. Ta bort alla subsidier, lägg till en kolskatt och sätt gränser – då finns det en väg att klara det här.

FN-organet UNHCR analys visar att det till år 2050 kommer att finnas mellan 250 miljoner och en miljard klimatflyktingar, om vi inte lyckas hejda uppvärmningen.

Inför klimatmötet i Paris 2015 rapporterade världens länder in sina åtaganden till FN:s klimatpanel och de motsvarar tillsammans en uppvärmning på 2,7 - 3,5 grader, alltså en nivå som skulle få förödande konsekvenser för vår jord. Alla aktörer - privatpersoner, organisationer, företag, myndigheter, regioner, kommuner - måste nu anstränga sig till sitt yttersta om vi ska lyckas vända utvecklingen. Även vår kommun.

Vi behöver påbörja en reducering av koldioxidutsläppen med ett minimum av årliga utsläppsminskningar på 10 % i absoluta termer³. Det visar en svensk forskningsgrupp bestående av Uppsala Universitet, CEMUS, CSD Uppsala och SLU. Vi vill att vår kommun tar fram en klimatomställnings- och folkbildningsplan med målet att kommunen ska ha uppnått nollutsläpp till år 2030.

³En svensk forskningsgrupp (Uppsala Universitet, CEMUS, CSD Uppsala och SLU) har tagit fram beräkningar som visar att en svensk kommun behöver minska sina utsläpp med 10-15 procent per år för att göra sin beskärda del av de globala klimatåtgärderna.
<http://www.web.cemus.se/wp-content/uploads/2017/08/Koldioxidbudget-och-va%CC%88gar-till-en-fossilfri-framtid-fo%CC%88r-Ja%CC%88rfa%CC%88lla-kommun-20171017.pdf>

Obesvarade motioner 2019

21

19/KS/78



Obesvarade motioner

Namn på motion	Motion inlämnad av	Diarienummer	Datum för anmälan på kommunfullmäktige
Nya jobb för att trygga framtida kompetensförsörjningen	Tomas Hagenfors (KD)	18/KS/165	2018-09-24
Motion gällande vikarieanskaffning i kommunens skolor	Centerpartiet	18/KS/214	2018-12-17
Åtgärda radonet i Hallsbergs kommun	Lars-Ove Nilsson (SD)	19/KS/39	2019-03-25
Transparent politik genom utsändning av kommunfullmäktige	Rikard Arveden (M), Calin McQuillan (M), Lennart Pettersson (M)	19/KS/85	2019-04-29

Meddelanden

23

19/KS/94



Nerikes Brandkår
Revisionen

2019-04-16

För kännedom Kommunfullmäktige i:
Örebro, Hallsberg, Laxå, Lekeberg,
Askersund, Kumla, Nora, Lindsberg, och
Ljusnarsbergs kommuner

Revisionsplan 2019

Revisorerna granskar årligen, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom direktionens verksamhetsområden. Uppdraget utgörs ytterst av att pröva ansvarstagandet och uttala sig om detta till fullmäktige inför deras beslut i ansvarsfrågan. I enlighet med Kommunallagen prövar revisorerna om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- räkenskaperna är rättvisande och
- den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Som underlag för sitt arbete genomför revisorerna årligen en riskanalys. Med stöd av denna analys avgör revisorerna vad granskningsarbetet ska inriktas mot. Riskanalysen och prioriteringarna syftar även till att minimera revisorernas risk att göra felaktiga uttalanden i revisionsberättelsen. Riskanalysen ämnar också minimera revisionsrisken, det vill säga risken för att revisorerna granskar det som är mindre väsentligt.

I revisionsplanen sammanfattar revisorerna sina överväganden och planering av arbetet varje år. Revisionsplanen kan ses som revisorernas verksamhetsplan.

Som en del i revisorernas strävan om öppenhet och kommunikation kring revisionens roll och ansvar överlämnar revisorerna härmed revisionsplanen för 2019 till respektive kommunfullmäktige för kännedom.

Örebro 2019-04-16

För revisorerna i Nerikes Brandkår


Britta Bjelle
Ordförande


Lars Billström
Vice ordförande



Nerikes Brandkår Revisorerna

Risکانالys och revisionsplan 2019

FASTSTÄLLD 2019-04-16

Revisorernas uppdrag

Revisorernas uppdrag och roll

Revisionsuppdraget är definierat i kommunallagens (KL), nionde kapitel. Revisorerna granskar årligen, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. De granskar på samma sätt, genom de revisorer eller lekmannarevisorer som utsetts i juridiska personer enligt Kommunallagen (hel- och delägda bolag), även verksamheten i de juridiska personerna. Motsvarande gäller även i tillämpliga delar i kommunalförbund.

Uppdraget utgörs ytterst av att pröva ansvarstagandet och uttala sig om detta till fullmäktige inför deras beslut i ansvarsfrågan. I enlighet med KL prövar revisorerna om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- räkenskaperna är rättvisande och
- den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Revisorerna ska granska och pröva enligt *god revisionssed*. God revisionssed är inte reglerad i lag eller föreskrift eller på annat sätt fastställt av en myndighet. Den formas och utvecklas successivt över tiden i det praktiska revisionsarbetet.

Revisorerna lyder direkt under kommunfullmäktige med ett årligt anslag. För revisorerna gäller ett av kommunfullmäktige fastställt *reglemente*.

Revisorerna har interna sammanträden och träffar med kommunfullmäktiges presidium, kommunstyrelsen/Direktion. Möten hålls också löpande med ledande tjänstemän. Revisorerna fortbildar sig bl.a. genom riktade utbildningsinsatser, studiebesök, deltagande i seminarier, konferenser och erfarenhetsutbyten med andra kommuner och landsting.

Revisionsprocessen

Revisionsprocessen omfattar hela det arbete som revisorerna gör under ett revisionsår från riskanalys och planering av granskningsinsatser till uttalandet i revisionsberättelsen. Revisionsprocessen är avslutad när fullmäktige fattat beslut i ansvarsfrågan. Revisionsprocessen är uppdelad i fyra delar – *planera, granska, bedöma och avrapportera*. Revisorerna har ansvar för hela revisionsprocessen och beställer de granskningar m.m. som ska genomföras av de sakkunniga.



Revisorernas uppdrag forts.

Med resultatet av årets granskning som grund prövar revisorerna om Direktionen har fullgjort sitt uppdrag.

Revisorernas uppfattning i ansvarsfrågan förmedlas till fullmäktige i respektive medlemskommun i form av ett särskilt uttalande i revisionsberättelsen. Revisorerna prövar ansvaret såväl kollektivt, dvs. för hela direktionen, som individuellt för enskilda ledamöter. Det kollektiva ansvaret är utgångspunkten.



Övergripande riskanalys

Övergripande riskanalys

I enlighet med vad som framgår av "God revisionsred i kommunal verksamhet" så är det revisorerna som ansvarar för risk- och väsentlighetsbedömningen. Med stöd av denna analys avgör revisorerna vad granskningsarbetet ska inriktas mot. Riskanalysen och prioriteringarna syftar även till att minimera revisorernas risk att göra felaktiga uttalanden i revisionsberättelsen. Riskanalysen ämnar också minimera revisionsrisken, alltså att revisorerna granskar det som är minst väsentligt.

Sveriges kommuner och landsting (SKL) har definierat *risk* enligt följande: "En risk är en oönskad händelse som vi kan bedöma sannolikheten för att den ska inträffa. En risk är också en handling/brist på handling av styrelse eller nämnd som påverkar kommunen/invånarna/personalen negativt". SKL använder vidare begreppet *väsentlighet* som "värdet av en identifierad risk". Dessa definitioner är utgångspunkten för revisorernas analys.

För att revisorerna ska kunna genomföra en riskvärdering av händelser som kan påverka, hindra eller hota måluppfyllelsen inom den kommunala verksamheten är det av vikt att en riskinventering genomförs. Inventeringen innefattar såväl interna som externa faktorer såsom omvärldsförändringar, förändringar i lagstiftning, väsentliga händelser inom förbundet, intern kontroll, resultatet av tidigare års fördjupade granskningar inklusive granskning av årsbokslut och delårsbokslut samt övergripande finansiell analys. Omnämnda faktorer tar sin utgångspunkt i fullmäktiges mål.

Syftet med riskanalysen är således att identifiera de största riskerna som finns inom verksamheter, funktioner och processer i förbundet. Olika perspektiv kan också anläggas så som hållbarhet, mänskliga rättigheter och jämställdhet. Granskningen riktas mot väsentliga områden med högre risk utifrån perspektiven styrning, kontroll, effektivitet och kvalitet.

Inventeringen tar även hänsyn till nationella trender och förändrad lagstiftning (se bild om Omvärldsanalys och Förändringar i lagstiftningar). Med hjälp av offentlig statistik identifieras områden där förbundet avviker negativt i jämförelse med liknande verksamheter.

Riskinventeringen är ett stöd i arbetet med att planera framtida revisionsinsatser och på vilket sätt granskning skall ske av identifierade områden. Inventering skall även fungera som ett stöd till revisionen i kontakt med direktionen och förvaltningen.

Utifrån riskinventeringen, annan kunskapsinhämtning och information från förtroendevalda och tjänstemän, bedömer därefter de förtroendevalda revisorerna identifierade risker utifrån sannolikheten att de inträffar och vilken påverkan de får. Detta bidrar till väsentlighetsanalysen. Värdering av sannolikhet utgår i stor utsträckning på bedömning av kvaliteten i direktionens egen omvärldsbevakning, riskanalys och interna styrning och kontroll. På sidan 8 finns en mer ingående beskrivning kring hur klassificeringen av risker har skett.

Övergripande omvärldsanalys

En kvalificerad omvärldsanalys leder till ökad medvetenhet, bättre handlingsberedskap, framförhållning och flexibilitet. Nedanstående analyser bygger på SKL:s Ekonomirapport.

Kompetensförsörjningen och välfärdens kvalitet

Att klara av kompetensförsörjningen inom välfärden är en av de största utmaningarna under kommande år. Den demografiska utvecklingen med fler äldre och fler unga ökar trycket på samhällsservicen. Detta sker samtidigt som stora kullar går i pension inom berörda verksamhetsområden. Invandringen förutspås delvis kunna lösa personalbristen, men inte på kort sikt. Utmaningarna avseende rekrytering finns både inom privat- och offentlig sektor. För att lösa detta behövs rekryteringsstrategier och fortsatt arbete med utveckling av arbetslivet.

Samhällsekonomin

Världens ekonomi har stärkts under föregående år och konjunkturen är för närvarande stark. SKL bedömer dock att det finns indikationer på att konjunkturen är på väg att dämpas. SKL bedömer att tillväxttakten succesivt kommer att avta under 2018 men även 2019 och att vi kan förvänta oss en kulminerad konjunktur. I ett flerårsperspektiv bedöms skatteunderlaget växa långsammare än den takt som har varit norm sedan 2010. Detta kommer att påverka offentliga sektor.

Gällande de svenska kommunernas ekonomi var 2017 ännu ett rekordår. I en enkätundersökning bland kommunernas ekonomichefer vittnar de dock om ett försvårat ekonomiskt läge inför 2019.

Flyktingmottagandet

Det ökade antalet asylsökande från 2015 påverkar fortfarande kommuner på olika sätt. En del kommuners starka resultat kan förklaras av de statliga stöd som dessa kommuner fått för mottagandet, samtidigt som de kommuner som fortfarande väntar på ersättning befinner sig i ett sämre ekonomiskt läge. SKL bedömer otydligheten i asyllagstiftningen som ett problem för kommunernas situation och ekonomi.

Övrigt

SKL lyfter även fram följande aspekter i ekonomirapporten:

- Kommunernas investeringar fortsätter att öka vilket innebär ökade framtida driftskostnader.
- Sjukfrånvaron inom offentlig sektor är fortsatt hög och utgör en utmaning för kompetensförsörjningen.
- Vikten av att effektivisera för att kunna stärka välfärden

Övergripande omvärldsanalys – förändrad lagstiftning

Ny förvaltningslag (2017:900)

(Trädde ikraft 1 juli 2018)

I den nya förvaltningslagen ökar myndigheternas serviceskyldighet liksom kraven på bättre samverkan mellan myndigheterna. Kraven på ett modernt språkbruk i myndigheterna och rätten till tolk och översättning skärps. Tillgängligheten till myndigheterna ska förbättras och myndigheterna ska ge snabba svar på allmänhetens frågor. Beslut ska motiveras utförligare och underrättelser om beslut ska ske snabbare. Utredningsansvaret ökar och möjligheten till dröjsmålstalan införs.

Ändringar i fråga om kommunplacering av ensamkommande barn i Lagen (1994:137) om mottagande av asylsökande m.fl.

(Trädde i kraft juni 2018)

Lagändringen innebär att en kommun som har anvisats att ta emot ett ensamkommande barn ska få placera barnet i ett boende i en annan kommun endast om kommunerna har ingått en överenskommelse om placeringen. Placeringen sker med stöd av lagen (1990:52) med särskilda bestämmelser om vård av unga eller med stöd av socialtjänstlagen (2001:453) i fråga om barn med motsvarande vårdbehov, eller det med hänsyn till barnets vårdbehov finns synnerliga skäl.

Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning

(Träder ikraft 1 januari 2019)

Den stora förändringen som diskuterades inför framtagandet av den nya kommunala redovisningslagen var redovisningen av kommunernas pensionsåtaganden, sloandet av blandmodellen till förmån för en fullfundsmodellen där hela kommunens pensionsåtagande redovisas i balansräkningen. Denna förändring blev inte av, blandmodellen kommer således gälla även fortsättningsvis.

I avsaknad av denna förändring blev den stora förändringen redovisning av placeringstillgångar som aktier, obligationer, räntefonder med mera. Placeringstillgångar skall från 1 januari 2019 värderas till verkligt värde, en värdering till verkligt värde innebär att kommunens resultaträkning kommer att påverkas av upp- och nedgångar i de placerade tillgångarna. Även de kommunala bolagen påverkas genom att deras redovisning måste anpassas till kommunens regelverk i den sammanställda redovisningen.

I övrigt inga större förändringar, regler som tidigare varit norm genom RKR blir nu inskrivna i lagen. Det tillkommer en regel om att delårsrapporten måste avges av kommunstyrelsen senast två månader efter rapportperiodens utgång.

Övergripande omvärldsanalys – förändrad lagstiftning forts.

NIS-direktivet och Lagen om informationssäkerhet för samhällsviktiga och digitala tjänster (SFS 2018:1174)

(Trädde ikraft 1 augusti 2018)

De nya reglerna omfattar leverantörer av samhällsviktiga tjänster och vissa digitala tjänster. NIS-direktivet kommer från EU-nivå och innehåller åtgärder för att uppnå en hög gemensam nivå på säkerhet i nätverk och informationssystem inom unionen. Både privata och offentliga organisationer kan beröras av NIS-direktivet som tjänsteleverantörer. Kommuner kan beröras av NIS-regleringen som leverantörer av samhällsviktiga tjänster. Exempel på sektorer som kan beröras är dricksvatten, hälso- och sjukvård och energi.

Ny lag: Lag (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s dataskyddsförordning (GDPR)

(Trädde ikraft 25 maj 2018)

EU:s dataskyddsförordning har ersatt den svenska personuppgiftslagen och syftar till att skapa ett enhetligt regelverk inom EU för behandling av personuppgifter. Den nya dataskyddslagen kompletterar EU-förordningen på övergripande nivå. Lagen innehåller bestämmelser om bland annat känsliga personuppgifter, sanktionsavgifter och överklagande. Vidare innebär lagen att barn som har fyllt 13 år själva kan samtycka till behandling av personuppgifter när de använder sociala medier och informationstjänster. Lagen fortsätter kräva anpassningar inom flertalet lagar inom olika områden.



Risikanalys av direktionen

Bakgrund

Revisorerna ska bedöma vilka hinder, hot eller risker som finns i verksamheten. Hur betydande är riskerna? Hur sannolikt är det att de existerar eller kommer att inträffa? Revisorerna ska också ta ett avstamp i styrelsers, direktionens och nämndens eget arbete med omvärldsbevakning, styrning och intern kontroll samt riskanalys. Enligt god revisionssed ska analysen ske löpande under året men en årlig avstämning krävs inför varje års planering och granskning. Vidare framhåller god revisionssed vikten av att revisionsplanen är flexibel, detta för att ge utrymme till hantering av oförutsedda händelser och andra behov av omprioriteringar.

Syfte

Uppdraget syftar till att identifiera ekonomiska, juridiska, verksamhetsmässiga och förtroendemässiga risker som har en väsentlig betydelse för styrelsens/nämndens verksamhet, funktioner och processer. De identifierade riskerna ska utgöra underlag för revisionens beslut om revisionsplan och för kommande års revisionsplaner.

Metod och utgångspunkt

Som ett steg i identifieringen av riskområden har revisorerna genomfört grundläggande granskning. Revisorerna begär årligen att styrelsen/nämnden identifierar de största riskerna som har väsentlig betydelse för styrelsens/nämndens verksamhet. Därtill har styrelsen/nämnden ombetts att identifiera väsentliga områden under året och inför kommande år. Utöver detta har revisorerna genomfört en riskanalys av för kommunen väsentliga områden/processer.

På efterföljande sidor ges en sammanfattning av identifierade riskområden som grundar sig på de iakttagelser som gjorts. Riskidentifieringen avser verksamheten 2019 och åren framöver.

I analysen ingår omvärldsbevakning baserad på SKLs ekonomirapport.

Matrisen nedan har utgjort stöd för revisorernas bedömning av risker och prioritering av granskningsområden. Utifrån matrisen har revisorerna därefter kategoriserat riskområden enligt graderingen låg, medel, hög risk eller extrem risk.

	Sannolikhet					
	Osannolik	Mindre	Medel	Trolig	Nästan säker	
Påverkan	Förödande	Medel	Medel	Hög	Extrem	Extrem
	Allvarlig	Medel	Medel	Medel	Hög	Extrem
	Medel	Låg	Medel	Medel	Medel	Hög
	Mindre	Låg	Låg	Medel	Medel	Medel
	Obetydlig	Låg	Låg	Låg	Medel	Medel

Risikanalyt av direktionen, forts

Sammanfattning

Övergripande gör revisorernas bedömningen att det finns en god ekonomisk uppföljning inom förbundet och direktion. Revisorerna kan se vissa risker beträffande fördjupad analys över enskilda uppföljningar och i direktionens arbete att efterfråga denna typ av underlag från förvaltningen.

Inom räddningsverksamheten är revisorernas bedömning att den konkreta verksamheten i många perspektiv är ändamålsenlig men att det finns risker. Ett riskområde som revisorerna lyfter fram är att verksamheten till viss del är sårbar utifrån personalförsörjning, men även utifrån beroende av enskilda individers kompetens.

Revisorerna kan se att förbundets arbete med att vara en attraktiv arbetsgivare i flera perspektiv är ett riskområde både kortsiktigt och långsiktigt. Även arbetsmiljöfrågor tangerar detta område.

Ett område som har direkt beröring till detta och där revisorerna bedömer att det finns risker för bristande måluppfyllelse är inom det förebyggande arbetet. Här bedömer revisorerna fortsatta svårigheter att klara mål och uppdrag.

Sammanfattning

Även inom förbundets ledning och administrativa processer kan revisorerna se risker.

Generellt är intrycket att dessa delar är sårbara till följd av förbundets litenhet där vissa nyckelprocesser kopplas till ett fåtal funktioner/personer. Här finns behov av ökad systematik i dokumentering av rutiner och processer för att förbättra den interna kontrollen och minska sårbarhet.

Områden som särskilt noterats som riskområden är löneprocessen och lönehanteringen, IT-tjänster/säkerhet och efterlevnad av förvaltningslag samt lag om personuppgiftsbehandling.

Revisionsplan år 2019

Revisorerna har som ett led i framtagandet av revisionsplanen diskuterat och sammanfört respektive revisors förslag och analys till en gemensam revisionsplan för revisionsåret. Planen utgår från genomförd riskanalys och resultaten av tidigare granskningar m.m. De utvalda projektens syften och mål beskrivs närmare i separata projektplaner. Granskning 3-5 görs årligen.

	Granskning
1.	Granskning av förbundets arbete med personalförsörjning på kort och lång sikt
2.	Ytterligare fördjupningsprojekt beslutas under året
3.	Granskning av delårsrapport
4.	Granskning av årsbokslut/årsredovisning
5.	Grundläggande granskning av direktionen

Riskområden och uppföljningar, 2019 och framåt

Nedanstående riskområden kan bli föremål för granskning. Granskningen kan komma att ske såväl genom fördjupningsprojekt, förstudie eller som frågeställningar vid revisorernas nämnds dialog. Tidpunkt för genomförande är inte fastställd.

	Granskning	Kommentar
1.	Förbundets tillsynsarbete	
2.	LOU inköp/avtalstrohet	
3.	Intern kontroll inom löneprocessen	
4.	Samverkan med kommunerna kring beredskap avseende Olyckor- katastrofer- Krisberedskap	
5.	IT-säkerhet	
6.	Efterlevnad GDPR	
7.	Rutiner för försäljning av material m.m.	



Bilagor

Risikanalyys

Revisorernas riskanalys 2019

Riskbedömningen bygger på den "riskmatris" som framgår på sidan 8 i *Riskanalys och revisionsplan 2019*. Riskområdena kategoriseras enligt graderingen låg, medel, hög eller extrem risk.

Ändamålsenlighet

Bristande styrning och uppföljning av personalfrågor i form av stöd till verksamheten. Bristande rutiner för att fånga upp bisysslor	Hög
Bristande styrning och uppföljning över IT-området	Hög
Bristar i det förebyggande arbetet	Hög
Bristar i el. avsaknad av handlingsprogram för förebyggande verksamhet	Hög
Bristar i förbundet ansvarar för förebyggande åtgärder mot brand	Hög

Bristar i ansvarar att genomföra effektiva räddningsinsatser som påbörjas inom godtagbar tid i enlighet med gällande handlingsprogram.	Hög
Bristar i medvetenhet, riskanalys, åtgärdsarbete och planering för fortlöpande hantering av lagkrav enl GDPR som är betydligt mer långtgående än för personuppgiftslagen (PuL).	Hög
Bristar i ansvar för att det finns anordningar för alarmering av räddningstjänsten	Medel
Inköp och/eller upphandlingar genomförs inte enligt regelverk/LOU	Medel
Dokumenthantering sker inte enligt arkivlag och offentlighets- och sekretesslag.	Medel

Revisorernas riskanalys 2019

Ändamålsenlighet

Bristande styrning och uppföljning inom området finansiell hantering	Medel
Verksamhet bedrivs utanför den kommunala kompetensen	Medel
Bristande styrning och uppföljning av verksamheten gentemot lagstiftning och fastställda mål/föreskrifter/ förbundsordning som resp. fullmäktige fastställt	Medel
Bristar i el. avsaknad av strukturerat kvalitetsarbete	Medel
Bristande styrning och uppföljning av säkerhetsarbetet	Medel
Bristande efterlevnad av lag om skydd mot olyckor.	Medel
Bristande efterlevnad av lag om brandfarliga och explosiva varor	Medel

Bristar i el. avsaknad av handlingsprogram för räddningstjänstverksamhet	Medel
Bristar i ansvar att utreda olyckor som föranlett räddningsinsats i skälig omfattning utreds: orsak, förlopp och insats.	Medel
Bristar i ansvar för tillsyn av hantering av brandfarlig vara	Medel
Resultat i delårsrapport och årsredovisning är inte förenligt med de mål för <u>verksamhet</u> som är av betydelse för god ekonomisk hushållning som Direktionen beslutat (8 kap 5 § KL)	Medel
Resultat i delårsrapport och årsredovisning är inte förenligt med de mål för <u>ekonomi</u> som är av betydelse för god ekonomisk hushållning som Direktionen beslutat (8 kap 5 § KL)	Medel

Revisorernas riskanalys 2019

Ändamålsenlighet

Brister i ansvar för att informera personer som löper risk att påverkas av en allvarlig kemikalieolycka	Medel
Direktionen brister i ledning och samordning av förvaltningen av förbundets angelägenheter	Låg
Balanskravet klaras inte	Låg
Brister i efterlevnad av fastslagen budgetprocess med medlemskommunerna	Låg
Brister i att biträda kommunerna i byggprocessen, vilket inkluderar t.ex. byggsamråd, granskning av brandskydds-dokumentation och säkerhetsbesiktning samt remissinstans	Låg
Brister i ansvar att biträda medlemmarna med risk- och sårbarhetsanalyser utbildning och expertis.	Låg

Intern kontroll

Övergripande system/ arbetssätt för intern kontroll saknas i förbundet	Medel
Direktionen har inte beskrivit sin organisation och arbetssätt för att säkra den interna kontrollen i sin verksamhet	Medel
Förvaltningen genomför inte riskbedömningar som underlag för internkontrollplanen	Hög
Direktionen är inte delaktig i riskbedömningar av intern kontroll som underlag för internkontrollplanen	Hög
Internkontrollplanen speglar inte förbundets verksamhets omfattning och potentiella risker	Hög