



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Datum: måndag 25 mars 2019
Tid: 13:00-18:00
Plats: Östra Roten, kommunhuset, Lilla Edet
Justeringsdag: onsdag 27 mars 2019
Paragrafer: 47-74
Utses att justera: Carin Thorén-Hansson (S)

Underskrifter:

Sekreterare

Ingela Flodin

Ordförande

Julia Färjhage (C)

Justerare

Carin Thorén-Hansson (S)

Anslag/Bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits via anslag.

Organ

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

2019-03-25

Datum då anslaget sätts upp

Datum då anslaget tas ner

2019-03-28

2019-04-19

Förvaringsplats för protokollet:

Kommunledningsförvaltningen

Underskrift:

Ingela Flodin



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Beslutande

Julia Färjhage (C)

Annette Fransson (S) §§ 58-74

Kjell Johansson (S) ersättare för Annette Fransson (S) §§ 47-57

Zara Blidevik (M) §§ 47-71

Kamilla Nilsson (M) ersättare för Zara Blidevik §§ 72-74

Marie-Louise Nielsen (KD)

Michelle Winkel (L)

Jörgen Andersson (C) ersättare för Angelica Foksröd (MP)

Carin Thorén-Hansson (S)

Peter Spjuth (V)

Frej Dristig (SD)

Johan Johansson (SD)

Per-Anders Sturk (SD)

Övriga närvarande

Ersättare

Anna Lärk Ståhlberg (C)

Lars Ivarsbo (C)

Kamilla Nilsson (M) §§ 47-71

Kjell Johansson (S) §§ 58-74

Anne-Lie Palm (S)

Christer Ädel (SD)



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Tjänstemän

Ingela Flodin, nämndsamordnare

Maria Olegård, administrativ chef

Lena Palm, kommunchef

Andreas Thorstensson, mark- och exploateringsingenjör § 48

Leif Gardtman, bildningschef § 51

Lotte Mossudd, socialchef § 57

Jörgen Karlsson, ekonomichef §§ 51, 57-66

Anna Stenlöf, samhälsbyggnadschef § 72

Karin Holmström, mark- och exploateringschef § 72

Britt-Inger Norlander, VA-strateg § 72

Mats Nilsson (V) § 71-72

Uno Ekberg (S) § 72

Johan Blixth (C) § 72

Karin van der Salm, VD Gryaab § 72



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Innehåll

- Upprop
- Val av justerare och tid för justering
- § 47 Godkännande av dagordningen
- § 48 Framtagande av ny tomt i Nygård
- § 49 Svar på motion om giftfri kommun
- § 50 Svar på motion om omröstningssystem i kommunfullmäktige
- § 51 Utbildningsnämndens arbete med verksamhets- och ekonomistyrning
- § 52 Svar på motion angående vänthall på Lödöse station
- § 53 Svar på motion angående livsmedelspolicy
- § 54 Redovisning av ej besvarade motioner 2019
- § 55 Yttrande över revisorernas granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt
- § 56 Uppsiktsplikten över det kommunala bolaget AB Edethus
- § 57 Omsorgsnämndens arbete med verksamhets- och ekonomistyrning
- § 58 Årsrapport 2018 för kommunstyrelsen
- § 59 Årsredovisning 2018 för Lilla Edets kommun
- § 60 Budgetuppföljning jan-febr 2019
- § 61 Åtgärder för att komma tillrätta med budgetunderskottet
- § 62 Attestreglemente för Lilla Edets kommun
- § 63 Överföring investeringsmedel Strömsvallen
- § 64 Uppföljning av internkontroll 2018 Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

- § 65 Budgetanvisningar 2020
- § 66 Samrådsunderlag avseende strategisk inriktning 2020 -
2023 samt rambudget 2020 för GR
- § 67 Beslutsuppföljning för kommunstyrelsen 2019
- § 68 Redovisning av delegeringsbeslut 2019
- § 69 Anmälan av inkomna skrivelser 2019
- § 70 Information från SOLTAK AB
- § 71 Information om arbetet inom GR, Göteborgsregionens
kommunalförbund 2019
- § 72 Information från Gryaab AB
- § 73 Sponsringspolicy för Lilla Edets kommun
- § 74 Fråga om att tillskjuta medel till Södra Bohusläns
räddningstjänstförbund



LILLA EDETS
KOMMUN

Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 47

Godkännande av dagordning

Tillkommande ärende:

- Åtgärder för att komma tillrätta med budgetunderskottet

Beslut

Kommunstyrelsen godkänner dagordningen med ovanstående tillägg.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 48

Framtagande av ny tomt i Nygård

Dnr KS 2019/134

Sammanfattning

I en äldre stadsplan för Nygård finns möjlighet att stycka av en mindre tomt utmed Alevägen/Gärdesvägen. Någon utbyggnad av gata behöver inte göras då tillfart till den tänkta tomten är från Gärdesvägen. Kommunfullmäktige beslutade 2019-02-25 att avsätta 100 000 kr i exploateringsbudget för 2019 för projektet. I detta ryms uppskattade lantmäterikostnader för avstyckning, fastighetsreglering och bildande av ledningsrätt, vissa markarbeten samt viss personalkostnad. Tomten avses avstyckas under våren/sommaren för att kunna lägga ut tomten till försäljning under hösten 2019 med beräknad inkomst under 2020. Tomtpriset beräknas till 350 000 kr vilket täcker utgifterna för framtagandet av tomten. Ny förbindelsepunkt för kommunalt VA och dagvatten behöver anläggas men bedöms rymmas inom anslutningsavgiften.

Beslutsunderlag

Protokoll från arbetsutskottet 2019-03-12 § 19

Tjänsteskrivelse från mark- och exploateringsingenjören, daterad 2019-03-01

Exploateringskalkyl, handlingsid KS 2019.840

Karta, handlingsid KS 2019.841

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Finansiering sker genom avsatta medel i exploateringsbudget för 2019. Inkomsterna uppskattas vara högre än utgifterna i projektet och några ökade driftskostnader bedöms inte uppkomma.

Beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar om projektstart för framtagande av ny tomt i Nygård.
2. Kommunstyrelsen sätter tomtpriset till 350 000 kr.

Beslutet expedieras till

Andreas Thorstensson, mark- och exploaterings

Karin Holmström, planerings- och exploateringschef



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 49

Svar på motion om giftfri kommun

Dnr KS 2019/82

Sammanfattning

Julia Färjhage (C), Jörgen Andersson (C), Roy Beckman (C), Paulina Svenungsson (C) och Karin Hallhagen (C) inkom 2013-12-09 med en motion med förslag om att kommunen ska vara ”giftfri”.

I motionen anförs fem att-satser:

1. att Lilla Edets kommun antar ett miljömål om att kommunen ska vara giftfri
2. att Lilla Edets kommun gör en kartläggning var i kommunens verksamhet som giftiga ämnen kan finnas
3. att Lilla Edets kommun, genom att anta miljömålet om att kommunen ska vara giftfri, gör sig av med giftiga ämnen i våra verksamheter
4. att Lilla Edets kommun ställer krav på giftfria produkter vid upphandling ex genom de kriterier som Miljöstyrningsrådet anger
5. att Lilla Edets kommun ska agera kunskapshöjande gällande de gifter som finns i vår vardag

I kommunstyrelsens verksamhetsplan för 2019 finns uppdraget att ”anta en handlingsplan för en giftfri kommun”. En handlingsplan bör innefatta hur kommunen kartlägger och över tid fasar ut giftiga ämnen. Kommunen kan agera kunskapshöjande genom att informera på hemsidan och andra redan befintliga kommunikationskanaler.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 28

Tjänsteskrivelse från administrativ chef, daterad 2019-02-07

Motionen från centerpartiet, daterad 2013-12-09

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Framtagandet av handlingsplanen medför inga extra kostnader, dock kan ”omställningen” i respektive verksamhet medföra ytterligare kostnader.

Yrkanden

Johan Johansson (SD) yrkar bifall till punkt 1,2,4 och 5, avslag på punkt 3.

Jörgen Andersson (C) yrkar bifall till motionen.

Beslutsgång

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen bifaller Jörgen Anderssons (C) yrkande.



LILLA EDETS
KOMMUN

Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige bifaller motionen.

Johan Johansson (SD), Frej Dristig (SD), Per Anders Sturk (SD) och Christer Ädel (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för Johan Johanssons yrkande.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 50

Svar på motion om omröstningssystem i kommunfullmäktige

Dnr KS 2018/70

Sammanfattning

Christer Ädel (SD) inkom 2017-12-06 med en motion med förslag om att upphandla ett program för voteringar som kopplas till den kommunala iPaden som varje förtroendevald har.

Ett omröstningssystem skulle medföra extra kostnader för inköp alternativt köp av tjänsten. Erfarenheten från andra kommuner är att också krävs en extra resurs i lokalen som kan hjälpa ledamöterna om tekniken inte fungerar.

I Lilla Edets kommun har vi förhållandevis få omröstningar och eftersom antalet ledamöter enbart är 31 stycken ser förvaltningen inga svårigheter med att genomföra omröstningarna manuellt. Den tillkommande kostnaden skulle inte gagna kommuninvånarna.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 29

Tjänsteskrivelse från administrativ chef, daterad 2019-02-01

Motion från Christer Ädel (SD)

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Vid avslag av motionen tillkommer inga kostnader.

Yrkande

Peter Spjuth (V) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige avslår motionen.



LILLA EDETS
KOMMUN

Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 51

Utbildningsnämndens arbete med verksamhets- och ekonomistyrning

Dnr KS 2018/429

Sammanfattning

Verksamhetschef Leif Gardtman och ekonomichef Jörgen Karlsson informerar om utbildningsnämndens arbete med verksamhets- och ekonomistyrning.

Utbildningsnämnden förväntas inte få något underskott 2019 och arbetar mycket med uppföljning och kontroll.

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 52

Motion angående vänthall på Lödöse station

Dnr KS 2019/87

Sammanfattning

Camilla Waltersson-Grönvall (M), Peder Engdahl (M), Camilla Olofsson (M), Anna-Lee Alenmalm (M), och Zara Blidevik (M) inkom 2017-02-27 med en motion med förslag om att aktivt arbeta för en vänthall vid Lödöse station och påbörja detta arbete med Trafikverket.

I kommunstyrelsen verksamhetsplan för 2019 finns uppdraget att ”ta fram en strategisk plan för att få till stånd en byggnation av vänthall bekostad av Västra Götalandsregionen/Trafikverket vid Lödöse södra station”.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 30

Tjänsteskrivelse från administrativ chef, daterad 2019-02-07.

Motion från Moderaterna, daterad 2017-02-27

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

En eventuell vänthall ska inte bekostas av kommunen.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige bifaller motionen.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 53

Motion angående livsmedelspolicy

Dnr KS 2019/84

Sammanfattning

Julia Färjhage (C), Paulina Svenungsson (C), Lars Ivarsbo (C), Jörgen Andersson (C) och Fredrik Hermansson (C) inkom 2016-03-01 med en motion med förslag om att ta fram en livsmedelspolicy.

I kommunstyrelsens verksamhetsplan för 2019 finns uppdraget att ”Anta en livsmedelspolicy med de krav och mål kommunen har vid upphandling av mat och livsmedel i syfte att styra mot inköp av när- och svenskproducerade livsmedel”.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 31

Tjänsteskrivelse från administrativ chef, 2019-02-07

Motion från Centerpartiet, daterad 2016-02-29

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Framtagandet av livsmedelspolicyn innebär inga extra kostnader. Dock kan konsekvenserna av policyn medför extra kostnader

Yrkande

Johan Johansson (SD) yrkar bifall till motionen.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige bifaller motionen.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 54

Redovisning av ej besvarade motioner 2019

Dnr KS 2019/63

Sammanfattning

Enligt kommunallagen 5 kap 35 § ska om möjligt en motion eller ett medborgarförslag beredas på ett sådant sätt att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen eller medborgarförslaget väcktes.

Om beredningen inte kan avslutas inom denna tid, skall detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskriva motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning.

Kommunstyrelsen skall två gånger varje år redovisa de motioner som inte har beretts färdigt. Redovisningen ska göras på fullmäktiges sammanträde i april och oktober.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 32

Tjänsteskrivelse från administrativ chef, daterad 2018-03-05

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige noterar informationen om ej besvarade motioner.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 55

Yttrande över revisorernas granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Dnr KS 2019/104

Sammanfattning

Revisorerna i Lilla Edets kommun har uppdragit åt PwC att granska hur kommunstyrelsen fullföljer sin uppsiktsplikt. Efter genomförd granskning görs den sammanfattande bedömningen att det finns ett tydligt och ändamålsenligt system för kommunstyrelsens löpande uppsikt vad gäller bolag och nämnder.

Revisorerna bedömer dock att kommunstyrelsen behöver redovisa sin prövning av bolagets verksamhet mer utförligt samt att besluten ska fattas inom den tidsram som fullmäktige fastställt.

Revisorerna önskar kommunstyrelsens kommentarer i anledning av granskningen senast 2019-03-31.

Åtgärder kommer att genomföras i enlighet med den bedömning som revisorerna lämnat i granskningen av kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2019-02-22.

Beslut

Kommunstyrelsen yttrar sig enligt ovanstående.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 56

Uppsiktsplikten över det kommunala bolaget AB Edethus

Dnr KS 2019/142

Sammanfattning

Kommunstyrelsen ska inom ramen för sin uppsiktsplikt, enligt 6 kap 1 § kommunallagen årligen, i beslut, pröva om kommunens aktiebolag bedrivit sin verksamhet på sätt som är förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna, se 6 kap 9 § Kommunallagen.

Uppsiktsplikten ska leda fram till ett beslut som kan överklagas i enlighet med 13 kap kommunallagen. Beslutet ska delges kommunfullmäktige snarast.

Om kommunstyrelsen finner att bolagets verksamhet inte uppfyller kraven i 10 kap 3 § ska kommunstyrelsen föreslå fullmäktige konkreta åtgärder för att rätta till felaktigheterna, exempelvis ändrad bolagsordning eller kompletterande direktiv.

Bolaget ska följa de kommunalrättsliga principerna i 2 kap kommunallagen, innebärande att verksamheten ska vara förenlig med den kommunala kompetensen och lokaliseringsprincipen, att kommunmedlemmar ska behandlas lika, förbud att lämna stöd åt enskild och förbud att ta högre avgift än som svarar mot kostnaderna för de tjänster som tillhandahålls, såvida inte lag eller rättspraxis för viss verksamhet eller åtgärd medger undantag.

Enligt ägardirektivet ska bolaget bygga, äga och förvalta lokaler för kommunala verksamheters behov av ändamålsenliga lokaler och anläggningar, bygga, äga och förvalta verksamhetslokaler för det lokala näringslivets behov av ändamålsenliga lokaler och därmed främja sysselsättning och ekonomisk tillväxt, bygga, äga och förvalta bostäder för att därmed främja bostadsförsörjningen i kommunen, äga och vårda skogsmark (skogsinnehavet ska ses som en resurs som får avyttras utifrån helhetsbedömningar av bolagets ekonomi). Miljöfrågor ska ha en särställning i bolagets verksamhet och utvecklingsarbete.

Lilla Edets kommun följer upp AB Edethus verksamhet på flera olika sätt under året:

- I tertialbokslut
- I uppföljnings-/avstämningsmöten med kommunchef, ekonomichef och VD för AB Edethus
- I möten mellan förvaltningschefer och VD för AB Edethus i samband med gemensamma projekt i kommunen.

Härtill kommer underlag såsom bolagets bolagsordning, ägardirektiv, årsredovisning och styrelseprotokoll.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Regelbundna möten genomförs också mellan kommunstyrelsens presidium och AB Edethus presidium, kommunchef och VD. Vidare återskriver VD om bolagets verksamhet i kommunstyrelsen minst en gång per år.

Under 2018 har bolaget bl a färdigställt byggnationen av 40 bostadslägenheter på Sadelmakargården, under våren avslutades tillbyggnad av Rysjöskolan där det tillskapades fyra nya förskoleavdelningar, ett nytt LSS-boende färdigställdes på Ström med sex bostäder samt ett antal gemensamhetslokaler. Under sommaren byggdes fem nya lektionssalar samt kontor för skolläningen. Andra bostads- och lokalprojekt är på gång eller i planeringsstadiet.

Bolagets har sålt skog för att frigöra kapital till nyproduktion. Bolaget arbetar aktivt med miljöfrågan och under hösten 2018 anslöt man sig till allmännyttans klimatinitiativ. Klimatinitiativet är ett gemensamt upprop för att minska utsläppen av växthusgaser.

Under året har bolaget uppnått de uppsatta finansiella direktiven vad avser resultat och eget kapital. Årets resultat efter finansiella poster visar ett positivt resultat och det egna kapitalet har ökat. Soliditeten har inte nått upp till målet 15 % utan är 13 % dvs samma nivå som föregående år. Detta beror på de investeringar som genomförts.

Bolaget har, som ovan beskrivits, bedrivit verksamhet inom Lilla Edets kommun och inom de ramar som bolagsordning och ägardirektiv anger. Bolaget har antagit och arbetar utifrån en policy för uthyrning. För bostäder har bolaget en förhandlingsordning med hyresgästföreningen där bolaget följer gällande bruksvärden och för lokaler har man marknadshyror med indexering.

Bedömningen är att den verksamhet som bolaget bedrivit under året har varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 34
Kommunchefens tjänsteskrivelse 2019-03-05

Beslut

Kommunstyrelsen noterar att AB Edethus har under verksamhetsåret 2018, bedrivit sin verksamhet på ett sätt som är förenligt med det kommunala ändamålet för verksamheten och i enlighet med de kommunala befogenheter som gäller för verksamheten.

Beslutet delges kommunfullmäktige.

Beslutet expedieras till
Lars Wijmark, AB Edethus



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 57

Omsorgsnämndens arbete med verksamhets- och ekonomistyrning

Dnr KS 2018/430

Sammanfattning

Förvaltningschef Lotte Mossudd informerar om de åtgärder omsorgsnämnden vidtagit och planerar för att få en budget i balans.

Tilläggsyrkanden

Peter Spjuth (V) yrkar att kommunstyrelsen vill ta del av konsekvens- och riskanalyser för schemaförändringarna inom äldreomsorgen.

Frej Dristig (SD) yrkar bifall till Peter Spjuths (V) förslag.

Julia Färjhage (C) yrkar avslag på Peter Spjuths (V) förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer frågan till kommunstyrelsen om man bifaller eller avslår Peter Spjuths yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller Peter Spjuths (V) förslag.

Beslut

1. Kommunstyrelsen noterar informationen.
2. kommunstyrelsen vill ta del av konsekvens- och riskanalyser för schemaförändringarna inom äldreomsorgen.

Beslutet expedieras till
Förvaltningschef Lotte Mossudd



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 58

Årsrapport 2018 för kommunstyrelsen

Dnr KS 2019/129

Sammanfattning

Enligt fastslagen tidsplan för ekonomiska rapporter så skall det efter varje tertial redovisas en tertialrapport till kommunfullmäktige. Som underlag till detta krävs att styrelse och nämnder i sin tur framställer en tertialrapport för sitt verksamhetsansvar. Denna rapport följer upp utfallet efter helåret 2018 för kommunstyrelsens grunduppdrag, ekonomi samt de mål som fastställts i styrelsens verksamhetsplan.

Kommunstyrelsens grunduppdrag fullföljs, bl.a. genom återkommande dialoger med nämndernas presidier och bolagsstyrelse, internkontroll, periodiska rapporter och planering i olika former.

KS nettobudget är 75 795 tkr för verksamhetsåret 2018. Det ekonomiska resultatet för perioden är en positiv avvikelse på 5,2 mkr. För den politiska verksamheten redovisas ett överskott motsvarande 1,2 mkr jämfört med budget. För den kommungemensamma verksamheten redovisas ett underskott motsvarande -6,0 mkr vilket främst kan härledas till kostnader för Soltak. För mark- och exploateringsverksamheten visas ett betydande överskott gentemot budget på 8,8 mkr, vilket till stor del beror på tomtförsäljning.

Bedömningen kring måluppfyllelsen är att ett av de finansiella målen är uppfyllt, fyra av verksamhetsmålen bedöms uppfyllda och sju st. bedöms delvis vara uppfyllda vid årets slut.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse, daterad 2019-02-28

Årsrapport 2018, kommunstyrelsen

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Kommunstyrelsens verksamhet visar på ett överskott mot budget på 5,2 mkr.

Överskottet är hänförligt framförallt till Mark och exploateringsverksamheten och tomtförsäljning .

Beslut

Kommunstyrelsen godkänner Årsrapport 2018 för kommunstyrelsen

Beslutet expedieras till

Jörgen Karlsson, ekonomichef



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 59

Årsredovisning 2018 för Lilla Edets kommun

Dnr KS 2019/128

Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har upprättat bokslut för verksamhetsåret 2018. Ekonomiavdelningen har tagit fram en årsredovisning som omfattar förvaltningsberättelse, ekonomisk redogörelse, samt redovisning från kommunens verksamheter och bolag.

2018 års bokslut för Lilla Edets kommun visar ett resultat på 7,6 mkr att jämföra med 27,7 mkr föregående år. Årets budgeterade resultat är 3,3 mkr, alltså en budgetavvikelse med 4,3 mkr. I utfallet ingår överskott från exploateringsverksamheten med 2,6 mkr.

Uppföljningen av de fem prioriterade målen visar att tre bedöms som delvis uppfyllda och två är inte uppfyllt. Ett av de två finansiella målen är uppfyllt.

För koncernen uppgår resultatet till 9,5 mkr. I koncernen ingår förutom kommunen även AB Edethus (100%), LEFAB (50%), SOLTAK AB (25%) samt Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund (30%). Koncernbalansräkningen omsluter 1 374,5 mkr och kommunens balansräkning omsluter 584,5 mkr.

Soliditeten i koncernen är 12,2 procent och i kommunen 21,4 procent enligt balansräkningen.

I resultatet ingår reavinster från försäljning av befintliga fastigheter med 0,1 mkr. Årets resultat efter balanskravsjustering uppgår således till 7,5 mkr. Kriterierna för avsättning till Resultatutjämningsreserven (RUR) har inte uppfyllts och avsättning har därmed inte kunnat göras.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 798,3 mkr medan skatteintäkter och generella statsbidrag utgör 807,3 mkr. Finansnettot är negativt och uppgår till - 1,4 mkr. Investeringsutgifterna uppgår till 37,7 mkr. Likvida medel har under året minskat med 31,4 mkr.

Den egentliga nämndverksamheten visar en negativ avvikelse från budget med 12,8 mkr vilket är en försämring med 11,2 mkr jämfört med föregående år. Avvikelsen avser till största delen underskott inom Omsorgsnämnden.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse, daterad 2019-02-28
Årsredovisning för kommunen 2018



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Årets resultat innebär att kommunen stärker soliditeten samt en positiv avvikelse mot budgeterat resultat

Tilläggsyrkande

Frej Dristig (SD) yrkar att text på sidan 85 gällande Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund *Underskottet ska återställas inom en treårsperiod* tas bort.

Julia Färjhage (C) yrkar bifall till Frej Dristigs (SD) förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer frågan till kommunstyrelsen om man bifaller eller avslår Frej Dristigs yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller Frej Dristigs (SD) förslag.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa resultaträkning, balansräkning samt förvaltningsberättelse och i övrigt godkänna årsredovisningen för 2018.
2. Text på sidan 85 gällande Södra Bohusläns Räddningstjänstförbund *Underskottet ska återställas inom en treårsperiod* tas bort.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 60

Budgetuppföljning jan-febr 2019

Dnr KS 2019/133

Sammanfattning

Budgetuppföljningen till och med februari visar på ett prognostiserat underskott på -0,8 mkr vid årets slut vilket är 8,8 mkr sämre än budgeterat. Omsorgsnämnden uppvisar den största budgetavvikelsen efter februari månads utgång. Avvikelsen i omsorgsnämnden består av ökade personalkostnader inom äldreomsorgen på grund av ökat omsorgsbehov samt avvikelse inom LSS på grund av högre kostnader än budgeterat inom gruppbofästigheter samt ökade kostnader för externa placeringar. För den skattefinansierade verksamheten prognosticeras en negativ avvikelse mot budget på motsvarande -12,1 mkr. Den stora negativa avvikelsen vägs upp något av ett förväntat positivt utfall på finanserna samt ett bättre utfall på den kommunala utjämningen än budgeterat.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse KS2019/133

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Årets prognostiserade resultat innebär en negativ avvikelse mot budget med - 8,8 mkr. Möjlig avsättning till resultatutjämningsreservfonden uppgår till 0,0 mkr

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.

Beslutet expedieras till

Julia Färjhage, ordförande

Lena Palm, kommunchefen



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 61

Åtgärder för att komma tillrätta med budgetunderskottet

Dnr KS 2019/165

Sammanfattning

De mesta av de ekonomiska resurserna i en kommun går till skola, vård och omsorg. När någon av dessa verksamheter inte klarar att hålla sig inom budgeterade medel får det konsekvenser för kommunens verksamhet och utveckling i stort.

Vid kommunstyrelsens ekonomiuppföljning t o m februari 2019 visar omsorgsnämnden en prognos på 9,8 miljoner kronor i underskott. Individnämnden prognostiserar ett underskott på 3,3 miljoner kronor. Övriga nämnder följer sin budgetram. Arbetsutskottet uppdrog 2019-03-12 åt kommunchefen att, till kommunstyrelsen den 25 mars, redovisa åtgärder för att komma tillrätta med budgetunderskottet.

Februariprognosen pekar på att den åtgärdsplanering och det arbete som påbörjades av omsorgsnämnden redan 2018 och som hittills genomförts för att komma i balans inte har fått tillräckligt genomslag.

Ekonomiavdelningen har varit stödjande i ekonomistyrningsarbetet i syfte att ge möjlighet att effektivisera verksamheten och har bl a genomfört ekonomiutbildningar för chefer samt givit löpande stöd i ekonomifrågor. Personalavdelningen har också deltagit i arbetet med stöd i bemanningsfrågor.

Det är nödvändigt att detta arbete fortsätter samtidigt som omsorgsnämnden måste intensifiera sitt arbete med att genomföra de åtgärder som angivits i omsorgsnämndens åtgärdsplan samt de rekommendationer som revisorerna givit i sin förstudie om ledning, styrning och uppföljning. Revisorerna anser att det är angeläget att dessa genomförs skyndsamt.

Då en väsentlig del av omsorgsnämndens budget är personalkostnader så måste insatser i första hand genomföras för att minska dessa kostnader.

Ett presidiummöte har genomförts mellan kommunstyrelsens och omsorgsnämndens presidier tillsammans med kommunchef, socialchef och ekonomichef. Vid mötet har diskuterats hur kommunledningsförvaltningen kan fortsätta stödja omsorgsförvaltningen samt hur arbetet inom omsorgsnämnden ska kunna intensifieras för att få en verksamhet som rymms inom beslutad budgetram.

Socialchefen behöver påskynda arbetet bl a avseende schemaläggning för att minska kostnaderna för övertid och fyllnadstid, ha resurser på rätt plats och använda



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

personalresurser över enhetsgränserna. Vikariestopp föreslås införas i samband med detta arbete.

Vidare behöver åtgärder vidtas för att minska konsultkostnader, kostnader för köpta platser (kan ske med stöd av upphandlingsenheten) samt kostnaderna för fordonsparken (kan genomföras successivt med stöd av fordonsansvarig när leasingavtalen löper ut).

Utöver detta föreslås att förvaltningen iakttar stor återhållsamhet inom inköp- och kompetensutveckling, samt ser över andra åtgärder i verksamheten som utan större utredningsåtgärder kan genomföras exempelvis effektivisering av hemtjänstens inköp av mat, iakttaga stor restriktivitet avseende beviljande av bidragsansökningar som inte har lagstöd, t ex bidrag till föreningar.

I övrigt ska omsorgsnämnden/förvaltningen arbeta i enlighet med antagen åtgärdsplan.

Socialchefen med stöd av ekonomichefen fortsätter sitt uppdrag att på varje kommunstyrelsesammanträde redovisa omsorgsnämndens arbete med ekonomistyrning och åtgärder för en verksamhet inom budgetram.

Kommunledningsförvaltningen genomför veckovisa avstämningar med socialchef, fortsätter att stödja med utbildningsinsatser avseende ekonomihöjande åtgärder samt insatser avseende bemanningsekonomi.

Det är således av stor vikt att omsorgsnämnden påskyndar arbetet med åtgärder för att komma i ekonomisk balans men även för individnämnden är det angeläget att ta fram en åtgärdsplanering för att minska kostnadsutvecklingen och därmed uppnå en verksamhet inom budgetram. Övriga nämnder har ett stort ansvar när det gäller att iaktta återhållsamhet och bedriva verksamhet inom budgeterade ramar.

Beslutsunderlag

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2019-03-21.

Tilläggsyrkanden

Jörgen Andersson (C) yrkar att kommunstyrelsen föreslår omsorgsnämnden och individnämnden att vidta åtgärder i enlighet med kommunchefens tjänsteskrivelse för att bedriva en verksamhet inom beslutad budgetram samt uppmanar övriga nämnder att iaktta återhållsamhet och bedriva verksamhet inom budgeterade ramar.

Frej Dristig (SD) yrkar bifall till Jörgen Anderssons (C) förslag.

Beslutsgång



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Ordförande ställer frågan till kommunstyrelsen om man bifaller eller avslår Jörgen Anderssons yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller Jörgen Anderssons (C) förslag.

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår omsorgsnämnden och individnämnden att vidta åtgärder i enlighet med kommunchefens tjänsteskrivelse för att bedriva en verksamhet inom beslutad budgetram samt uppmanar övriga nämnder att iaktta återhållsamhet och bedriva verksamhet inom budgeterade ramar.

Beslutet expedieras till
Nämnder och förvaltningar
Jörgen Karlsson, ekonomichef



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 62

Attestreglemente för Lilla Edets kommun

Dnr KS 2019/131

Sammanfattning

Attestreglementet är ett reglemente för kontroll av verifikationer. Attestreglementet utgör endast en del av de interna regelverk som påverkar den interna kontrollen. En god intern kontroll säkerställer att resurser används i enlighet med fattade beslut och att tillgångarna tryggas från avsiktliga eller oavsiktliga oegentligheter. God intern kontroll förutsätter en tydlig och ändamålsenlig ansvarsfördelning där fler än en person hanterar ett händelseförlopp. Kravet på tydlighet innebär att den som ska utföra en uppgift också har klart för sig vad uppgiften innebär och vilket ansvar som kan komma att utkrävas om uppgiften inte utförs på avsett sätt.

Till angränsande regelverk hör till exempel reglemente för intern kontroll, inköspolicy, finanspolicy, riktlinjer för kravverksamhet samt delegationsordning

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 23

Ekonomichefens tjänsteskrivelse KS 2019/131

Attestreglemente för Lilla Edets kommun

Tillämpningsanvisningar till Attestreglemente för Lilla Edets kommun

Beslut

1. Kommunstyrelsen antar, under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut, Tillämpningsanvisningar till attestreglemente för Lilla Edets kommun.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar Attestreglemente för Lilla Edets Kommun.

Beslutet expedieras till
Jörgen Karlsson, ekonomichef



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 63

Överföring investeringsmedel Strömsvallen

Dnr KS 2019/132

Sammanfattning

Projektet för ombyggnation av Strömsvallen har inte färdigställts under 2018. Den beviljade investeringsramen för 2018 uppgick till 3 300 tkr och hittills har utgifterna uppgått till 1 291 tkr. De totala utgifterna för ombyggnationen beräknas till 2 400 tkr.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 24

Ekonomichefens tjänsteskrivelse KS 2019/132

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Utöver redan beslutad budgetram för investeringar 2019 utökas budgetramen med 1 109 tkr. Finansieringen sker ur eget kapital.

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att överföra 1 109 tkr av överskottet 2018 för projektet ombyggnation Strömsvallen till 2019 års investeringsbudget,



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 64

Uppföljning av internkontroll 2018 Kommunstyrelsen

Dnr KS 2019/127

Sammanfattning

Syftet med internkontrollplanen är, enligt Reglemente för intern kontroll, antaget av kommunfullmäktige 2005-01-01 Kf § 65/2004, att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, vilket innebär att de med rimlig grad av säkerhet ska säkerställa att följande mål uppnås:

Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer, avtal m.m.

Enligt 6 § ska varje nämnd årligen anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen och enligt 7 § skall resultatet av uppföljningen rapporteras till nämnden i den omfattning som fastställts i internkontrollplanen. Rapportering ska samtidigt också ske till kommunens revisorer.

Kommunstyrelsen beslutade 2018-05-30 om internkontrollplan avseende år 2018. Nedanstående kontrollområden fastställdes. Förutom dessa beslutades att kommunlednings-förvaltningens uppdrag från 2017 kvarstår avseende att se över kommunens internkontroll-reglemente samt se över hur kommunen ska organisera sitt arbete kring intern kontroll. Denna genomlysning avser kontrollområdena för 2018. Kontrollområden 2018:

- 1) *Inköp- och avtalstrohet* – kontroll av avtalstrohet gentemot ingångna avtal.
- 2) *Representation* – kontroll att rätt attest, anteckningar om deltagande och syfte, rätt moms, samt reglemente för verifikationer följs.
- 3) *Arvoden och ersättningar* – kontroll av att utbetalning av förlorad arbetsinkomst baseras på inlämnad uppgift om grundlön.

Kontroll av inköp- och avtalstrohet

Metod: Kontroll av 10 % av inköpen bokförda under perioden januari till och med augusti. Inom dessa 10 % ingår de beloppsmässigt tio största. Övriga är slumpmässigt framtagna kontrollobjekt.

Resultat: Av totalt 66 kontrollerade fakturor var det 6 som saknade avtal där det så krävs på grund av att inköpsvolymen överstiger gränsvärdet för direktupphandling. Ett flertal, 70 stycken, inköp har genomförts hos samma leverantör som tillsammans, för kommunen som helhet, uppgår till knappt 0,7 mkr och gränsvärdet går vid drygt 0,5 mkr. Dessa inköp har identifierats och godkänd leverantör används framöver.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

I övriga fall så finns avtal alternativt så finns inget formellt krav på upphandling av dessa varor och tjänster, beroende på låg inköpsvolym eller att inköpen skett hos bolag där kommunen är ägare och omfattas av begreppet intern upphandling. Bedömningen utifrån denna kontroll är att avtalstroheten är god, men att det finns behov av att stärka rutinerna där flera mindre inköp tillsammans blir så stora att en upphandling krävs

Följande observationer har noterats:

- Det uppdragades att ett avtal inte fanns i diariet och det kan eventuellt vara så med flera, utanför de kontrollerade 10 procenten av inköpen

Kontroll av representation

Metod: Fullständig kontroll av de som representation bokförda transaktionerna i månaderna januari till och med augusti.

Resultat: Kostnader uppstår genom en extern faktura eller en bokföringsorder inläst via Excel. Det sistnämnda förfaringssättet används endast via beställning hos AMA Café, som drivs av socialförvaltningen.

AMA-beställningarna attesteras inte i ekonomisystemet och heller inte på det underlag (en bokföringsorder i excelformat mailad från AMA Café till ekonomiavdelningen) som av ekonomiavdelningen läses in i ekonomisystemet. Underlaget till bokföringsordern är de beställningar som AMA Café fått från olika verksamheter inom kommunens förvaltning. Dessa beställningar, som inte alltid är gjorda av behörig attestant, har normalt syfte och deltagare angivna och underlagen förvaras hos AMA Café. Vid några tillfällen saknas information på de externa fakturorna om deltagare och ibland saknas syftet med kostnaden. Då deltagare ibland anges som en grupp, där det inte är otroligt att attestanten själv ingår, så är det möjligt att personen i fråga har attesterat en kostnad som till viss del omfattar personen själv. Detta går dock inte att verifiera utifrån det granskade underlaget

Samtliga externa fakturor, alltså inte från AMA-café, innehåller de uppgifter som krävs enligt gällande regelverk och momsredovisningen är riktig

Följande observationer har noterats:

- AMA's fakturering internt är i behov av översyn. Eventuellt bör detta ingå i det normala fakturaflödet alternativt att attesten sker centralt
- Att en leverantörsfaktura kan attesteras av en person som inte har behörighet (kan uppstå vid överflyttning av fakturor) är en brist i ekonomisystemet som borde ses över.
- Samtliga attestbehörigheter registrerade i ekonomisystemet borde ses över och verifieras till Soltak AB, då vissa saknar ett formellt riktigt underlag. För att



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

stärka upp attestrutinen borde Soltak AB alltid ha tillgång till den gällande delegationen på godkännande av attestanter i kommunen. Alternativt så kunde ekonomiavdelningen vara den kontrollstationen som behövs och därmed kunde en rutin upprättas om varifrån godkända attestbehörigheter får tas emot och läggas upp av Soltak AB

Kontroll av arvoden och ersättningar

Metod: Fullständig kontroll av utbetalningarna avseende förlorad arbetsinkomst i maj och juni månader. Utgår från utbetalningar gjorda i lönesystemet som sedan kontrolleras mot blanketter som respektive förtroendevald lämnat med uppgift om månadslön alternativt timlön. Om månadslön är angiven så divideras den med 165 timmar för heltidsarbete och därigenom erhålls en timlön.

Resultat: Förtroendevalda lämnar in en försäkran om vilken lön, månads- eller timlön, de har i sitt yrkesliv och detta ligger till grund för utbetalning av ersättning för förlorad arbetsinkomst. Är den förtroendevalde anställd av Lilla Edets kommun krävs ingen inlämnad försäkran, utan ersättningsnivån finns redan i lönesystemet. Om månadslönen ligger till grund för att räkna fram en timlön så används 165 timmar per månad som en schablon, men då det gäller anställda inom kommunen så används faktiskt antal timmar per månad, vilket kan avvika från 165.

Totalt fick sex personer utbetalt ersättning för förlorad arbetsinkomst. Utbetalningarna stämmer överens med inlämnade/kända uppgifter om lönenivå för fem av dessa. I ett fall har ingen försäkran om lönenivå inlämnats under 2018, och utbetald ersättning har baserats på historisk lönenivå.

Följande observationer har noterats:

- I samband med att Soltak AB tog fram uppgifter som efterfrågats så upptäcktes en utbetalning avseende samma underlag två gånger. De är nu medvetna om detta och ska rätta till felaktigheten.
- Kompetens bör finnas inom kommunen för att ta fram utdata som krävs för att kunna göra denna genomlysning. Att få fram uppgifterna från Soltak har varit mycket tidskrävande och omständligt eftersom det krävdes en del följdfrågor efter att svaret på den första frågan till slut anlände efter tre veckors väntande. Utdatakompetens borde finnas inom kommunen.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 25
Ekonomichefens tjänsteskrivelse 2019/127



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Beslut

1. Kommunstyrelsen tar del av uppföljningen och ger kommunchefen i uppdrag att arbeta med de förbättringsområden som framkommit av genomförd granskning.
2. Kommunstyrelsen beslutar att kommunledningsförvaltningens uppdrag från tidigare år kvarstår avseende att se över kommunens internkontrollreglemente samt se över hur kommunen ska organisera sitt arbete kring intern kontroll

Beslutet expedieras till

Lena Palm, kommunchef

Samtliga avdelningschefer på kommunledningsförvaltningen



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 65

Budgetanvisningar 2020

Dnr KS 2019/130

Sammanfattning

Lilla Edets kommun har fortsatt ett stort behov av att styra sin verksamhet så att verksamhetens mål och skattemedlen står i samklang med varandra. Med befolkningsprognoser, skatteberäkningar och verksamheternas mål som grund skall kommunstyrelsen i sitt förslag till budgetramar för 2020 ta ställning till utvecklingsområden och budgetanpassningar i kommunens verksamhet.

Kommunstyrelsens arbetsutskott ska i samband med beredning av 2018 års bokslut genomföra en inledande dialog med nämndernas presidier om de ekonomiska förutsättningar som finns för kommande budgetår.

Finansiella mål

Kommunens mål är att långsiktigt vidmakthålla en sund ekonomi och att årligen minst tillgodose lagens krav på balans mellan intäkter och kostnader. Många kommuner har som mål att resultatet ska vara 2 procent av summan av skatteintäkterna och statsbidragen. För Lilla Edets kommun innebär detta ett resultat på ca 16,5 mkr. I den budget för 2019 som antogs av kommunfullmäktige i december 2018 är det finansiella målet att årets resultat skall, för den skattefinansierade verksamheten, uppgå till lägst 1 procent av verksamhetens nettokostnad. Det andra finansiella målet är att soliditeten ska öka varje år för att på sikt nå en positiv soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser.

Ekonomiska förutsättningar

I den flerårsplan för 2019-2021 som presenterades för kommunfullmäktige i december 2018 beräknades skatte- och bidragsintäkter utifrån ett invånarantal på 14 000 personer. Aktuellt invånarantal vid utgången av 2018 uppgår till 14 046 och nedanstående beräkningar utgår från senaste årens befolkningsökningar. För 2020 beräknas invånarantalet till 14 100 för år 2021 till 14 200 samt 14 300 personer år 2022.

Enligt senaste prognos från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) uppgår skatteintäkterna (inkl. inkomstutjämning, utjämningsbidrag/avgifter) samt generella statsbidrag till 849,3 Mkr för 2020. Detta är 1,3 Mkr lägre än vad som räknades med i flerårsplanen.

Övriga förutsättningar

Preliminär resultatbudget, med ett beräknat ekonomiskt utrymme att fördela till kommunens verksamheter utgår från följande förutsättningar:



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

- innevånarantal 14 100
- oförändrad skattesats 22,37 kr per skattekrona
- löneökningarna överstiger inte 3,3 %.
- den årliga prisutvecklingen bedöms till 2,7 %
- kompensation till nämnderna för prisökningar utgår från en inflation på 2,7 %
- intäkter räknas upp på motsvarande sätt med 2,7 %.

Med ovanstående förutsättningar uppnås ett resultat på + **6,5 Mkr** för den skattefinansierade verksamheten med oförändrade budgetramar från 2019. Detta kan jämföras med det finansiella målet; att resultatet i den skattefinansierade verksamheten skall uppgå till lägst 1 procent av verksamhetens nettokostnader (7,9 Mkr).

Anvisningar för det fortsatta budgetarbetet

Inför budgetberedningsdagen, den 8 maj kommer kommunchefens ledningsgrupp att ta fram underlag enligt följande:

För att ge kommunfullmäktige möjlighet till prioriteringar och omfördelningar mellan nämndernas budgetramar samt mot bakgrund av den stora osäkerhet som råder kring kostnadsutvecklingen skall underlagen från kommunchefens ledningsgrupp innehålla redovisning över möjliga åtgärder och konsekvenser av en effektivisering som innebär ett resultat motsvarande 1 procent av verksamhetens nettokostnader samt innefattar beräknade volymökningar utifrån demografin.

Utöver möjligheter till besparingar och effektiviseringar i verksamheten kan även besparingsförslag genom samverkan mellan förvaltningarna lämnas.

Investeringsbudget

Investeringsäskanden skall anges i prioriteringsordning. I det fall en investering sträcker sig över flera år skall den totala investeringssumman anges. Observera att miniminivå för att en anskaffning skall räknas som investering gäller att anskaffningen skall överstiga 0,5 prisbasbelopp (ca 23 tkr) och ha minst tre års livslängd

Tidplan

- **21-22/3** Ekonomiavdelningen distribuerar anvisningar och mallar.
- **26/4** Budgetunderlag för 2020 från kommunchefens ledningsgrupp lämnas till ekonomiavdelningen.
- **8/5** Budgetberedning för kommunstyrelsens arbetsutskott och nämndpresidier



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

- **21/5** Kommunstyrelsens arbetsutskott lämnar förslag till budgetramar 2020 och flerårsplan 2021-2022.
- **4/6** Kommunstyrelsen lämnar förslag till budgetramar 2020 och flerårsplan 2021-2022
- **17/6** Kommunfullmäktige beslutar om budgetramar 2020 och flerårsplan 2021-2022
- **Juni-okt** Respektive förvaltning bereder förslag till internbudget 2020. Dialog mellan nämnd och förvaltning samt dialog med lokala samverkansgrupper om riskbedömningar
- **Okt-nov** Nämnderna behandlar och beslutar internbudget och styrande verksamhetsmål och presenterar dessa för kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 26

Ekonomichefens tjänsteskrivelse KS 2019/130

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Enligt den senaste skatteunderlagsprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) i cirkulär 19:6 – Budgetförutsättningar 2019-2022, förväntas skatteunderlagstillväxten i kommunerna att dämpas de närmaste åren. För att Lilla Edets Kommun ska nå ett resultat på 2 procent av verksamhetens nettokostnader krävs det effektiviseringar motsvarande 1 procent i den skattefinansierade nämndverksamheten

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att utfärda budgetanvisningar 2020 enligt ovan.

Beslutet expedieras till

Samtliga förvaltningschefer

Jörgen Karlsson, ekonomichef



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 66

Samrådsunderlag avseende strategisk inriktning 2020 - 2023 samt rambudget 2020 för GR

Dnr KS 2019/99

Sammanfattning

Enligt förbundsordningen ska förbundsstyrelsen bereda medlemskommunerna tillfälle att yttra sig över ett samrådsunderlag avseende budget för nästkommande år. 2016 tog GR för första gången fram en flerårig verksamhetsinriktning som fokuserade på åtta långsiktiga utmaningar för det regionala arbetet under perioden 2016-2019.

Syftet med en flerårig verksamhetsinriktning är att befästa långsiktigheten i GR:s uppdrag, förtydliga förbundets målformuleringar samt bättre tillgodose kraven på uppföljning. Förbundsstyrelsen fick på styrelsekonferensen 20-21 september 2018 ta del av ett diskussionsunderlag.

Inspelen från förbundsstyrelsens diskussion togs därefter om hand i det fortsatta arbetet under hösten, som har resulterat i föreliggande förslag till samrådsunderlag som den nya förbundsstyrelsen nu har att fatta beslut om 8 februari. Efter att underlaget sänts ut på samråd till kommunerna blir förslaget en del i ordinarie budgetprocess, och verksamhetsinriktningen fastställs av förbundsfullmäktige i juni 2019

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 27

Ekonomichefens tjänsteskrivelse daterad 2019-03-04 KS 2019/99

Bilaga 2 styrelseärende 12 - Rambudget för GR 2020

Bilaga 1 styrelseärende 12 - Strategisk inriktning 2020-2023 för GR

Protokollsutdrag 14

Styrelseärende 12 - Förslag till samrådsunderlag avseende strategisk inriktning 2020-2023 samt rambudget 2020 för GR

Ekonomiska överväganden och följder av beslut

Budgeten för 2019 uppgår till 75,52 kr per invånare och föreslås vara oförändrad inför 2020

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige har inget att erinra mot föreliggande samrådsunderlag för avseende strategisk inriktning 2020-2023 samt rambudget 2020 för Göteborgsregionens kommunalförbund (GR).



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 67

Beslutsuppföljning för kommunstyrelsen 2019

Dnr KS 2019/62

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2016-12-07 § 142 att punkten ”Beslutsuppföljning” ska vara en punkt på föredragningslistan för styrelse och nämnden.

Vid dagens sammanträde redovisas uppdrag från kommunstyrelsen fram till dagens datum.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från administrativa chefen, daterad 2019-03-22
Sammanställning beslutsuppföljning

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 68

Anmälan av delegeringsbeslut

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har överlåtit sin beslutanderätt till utskott, ordföranden och tjänstemän enligt en av nämnden antagen delegeringsordning. Dessa beslut ska redovisas till Kommunstyrelsen. Redovisningen innebär inte att nämnden får ompröva eller fastställa delegeringsbesluten. Däremot står det nämnden fritt att återkalla lämnad delegering.

Vid dagens sammanträde redovisas följande sammanställning av delegeringsbeslut

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Beslutsfattare
Ärendenummer	Ärendemening	Kategori
		Ansvarig
18689	Beslut om rätten till arvode, förlorad arbetsinkomst och reseersättning	Maria Olegård §1/2019
2019-01-15		Maria Olegård
KS 2019/25	Beslut om rätten till arvode, förlorad arbetsinkomst och reseersättning	Ordförandebeslut
		Maria Olegård
21739	P-tillstånd avslag	Carolina Allvin Bromar §8/2019
2019-03-05	***Sekretess***	Carolina Allvin Bromar
KS 2019/98	Ansökan om parkeringstillstånd för rörelsehindrade	Parkeringstillstånd för rörelsehindrade
		Carolina Allvin Bromar
22625	P-tillstånd för rörelsehindrade beviljat	Carolina Allvin Bromar §9/2019
2019-03-18	***Sekretess***	Carolina Allvin Bromar

KS 2019/162	Ansökan om parkeringstillstånd för rörelsehindrade	Parkeringstillstånd för rörelsehindrade Carolina Allvin Bromar
2019.534	P-tillstånd för rörelsehindrade beviljat	Carolina Allvin Bromar §4/2019
2019-02-11	***Sekretess***	Carolina Allvin Bromar
KS 2019/96	Ansökan om parkeringstillstånd för rörelsehindrade	Parkeringstillstånd för rörelsehindrade Carolina Allvin Bromar
2019.537	P-tillstånd för rörelsehindrade beviljat	Carolina Allvin Bromar §5/2019
2019-02-11	***Sekretess***	Carolina Allvin Bromar
KS 2019/95	Ansökan om parkeringstillstånd för rörelsehindrade	Parkeringstillstånd för rörelsehindrade Carolina Allvin Bromar
2019.540	P-tillstånd för rörelsehindrade beviljat	Carolina Allvin Bromar §6/2019
2019-02-11	***Sekretess***	Carolina Allvin Bromar
KS 2018/466	Ansökan om parkeringstillstånd för rörelsehindrade	Parkeringstillstånd för rörelsehindrade Carolina Allvin Bromar
2019.684	Beslut om höjning av lägsta lön för medarbetare inom Kommunals avtalsområde	Marianne Piironen §1/2019
2019-02-19	Kommunal	Marianne Piironen
KS 2018/496	Löneöversyn 2019	Övriga delegeringsbeslut Marianne Piironen
2019.685	Ersättning till feriearbetare via Arbetsmarknadsavdelningen 2019	Marianne Piironen §2/2019
2019-02-19	Arbetsmarknadsavdelningen, AMA	Marianne Piironen

KS 2018/496	Löneöversyn 2019	Övriga delegeringsbeslut Marianne Piironen
2019.763	P-tillstånd för rörelsehindrade beviljat	Carolina Allvin Bromar §7/2019
2019-02-25	***Sekretess***	Carolina Allvin Bromar
KS 2019/97	Ansökan om parkeringstillstånd för rörelsehindrade	Parkeringstillstånd för rörelsehindrade Carolina Allvin Bromar
2019.883	Köpebrev	Karin Holmström §
2019-03-06	Alina Andrews	Karin Holmström
KS 2019/120	Försäljning av tomt, Fuxerna 6:252	Andreas Thorstensson
2019.966	Rekrytering av IT-chef	Lena Palm §
2019-03-08		Lena Palm
KS 2019/146	Rekrytering av IT-chef	Tjänstetillsättning Lena Palm

Beslut

Kommunstyrelsen godkänner redovisningen av anmälda delegeringsbeslut.



LILLA EDETS KOMMUN

Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 69

Anmälan av inkomna skrivelser

Dnr KS 2019/35

Sammanfattning

Vid dagens sammanträde redovisas sammanställning av inkomna skrivelser.

KS 2019/100	Protokollsutdrag, ny ledamot	Samordningsförbundet
KS 2018/175	Protokoll 2018-12-04	AB EdetHus
KS 2018/175	Protokoll 2018-12-21	AB EdetHus
KS 2018/37	Protokoll 2019-02-14	SBRF
KS 2018/220	Åtgärdsplan för en budget i balans	ON
KS 2019/38	Protokoll 2019-02-20	AB EdetHus
KS 2019/37	Anteckningar 2019-03-13	Medlemssamråd SBRF
KS 2019/159	Protokoll 2019-03-04	KPR

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 70

Information från SOLTAK AB

Dnr KS 2019/36

Sammanfattning

- Lars Ivarsbo (C) informerar om personalförändringar på Soltak AB.
- Julia Färjhage (C) informerar om att nästa ägarråd blir den 2 april och kommer att innehålla diskussion om styrdokument.

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.



LILLA EDETS
KOMMUN

Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 71

Information om arbetet inom GR, Göteborgsregionens kommunalförbund 2019

Dnr KS 2019/105

Sammanfattning

Zara Blidevik (M) informerar från utbildningsgruppens möte. Senast fastställdes tidplan för gymnasieskola 2020. Mats Nilsson (V) informerar från styrgrupp miljö- och samhällsbyggnad. Bland annat var samråd för översiktsplan Göteborg och vattenförsörjning aktuellt.

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 72

Information från Gryaab AB

Dnr KS 2018/277

Sammanfattning

Karin van der Salm, VD på Gryaab, informerar om Gryaab, dess medlemmar och verksamhet.

Gryaabs huvuduppgifter är att leda och rena avloppsvatten, huvudanläggningen är Ryaverket på Hisingen. Gryaab är också en av de största biogasproducenterna i Sverige. Resultat 2018 var 4,6 mkr innan bokslutsdispositioner och skatt.

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 73

Sponsringspolicy för Lilla Edets kommun

Dnr KS 2019/137

Sammanfattning

Sammanfattning

Kommunledningsförvaltningen har fått i uppdrag att ta fram ett förslag till sponsringspolicy för Lilla Edets kommun, detta med anledning av att frågan aktualiserats i kultur- och fritidsnämnden.

Sponsring är en form av marknadsföring och är en överenskommelse mellan två eller flera parter. Överenskommelsen bygger på ömsesidiga förpliktelser där sponsorn lämnar ersättning i form av kontanta medel, varor och /eller tjänster och förväntar sig att i utbyte få t ex exponering av namn och varumärke som gynnar sponsorns verksamhet.

Sponsring skiljer sig från föreningsbidrag, kulturstöd samt gåvor och donationer där krav på direkt motprestation saknas.

Syftet med sponsring av *icke-kommunal verksamhet* är att exponera kommunen i positiva sammanhang så att kommunens varumärke stärks. Sponsringen bygger på ett avtal där kommunen lämnar stöd för att få associeras i ett positivt sammanhang.

Syftet med att låta någon annan *sponsra aktiviteter som bedrivs av Lilla Edets kommun* är att ge ett mervärde för verksamheten eller på annat sätt förbättra nyttan för den kommunala verksamheten. Sponsringen får inte tillämpas så att kärnverksamheten blir beroende av den. Krav på inflytande eller medbestämmande från externa intressenter över verksamhetens innehåll eller beslutsprocess för inte förekomma.

Sponsring kan avse evenemang med en idrottsförening eller kulturutövare, seminarium, utställningar, särskilda projekt m m.

Att ingå sponsorsamarbete beslutas av respektive nämnd. Nämnd kan fastställa mer detaljerade och verksamhetsspecifika riktlinjer, rutiner och ansvarsfördelning vid beviljande av sponsring utifrån denna policy.

1. Kommunfullmäktige upphäver gällande Policy för sponsring av skolan.
2. Kommunfullmäktige antar Sponsringspolicy för Lilla Edets kommun.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-03-12 § 35

Kommunchefens tjänsteskrivelse 2019-02-08.

Förslag till sponsringspolicy för Lilla Edets kommun.



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

Yrkanden

Julia Färjhage (C) yrkar under Avtal och ansvar - *Avtalet bör innehålla följande: ändras till Avtalet ska innehålla följande: Under Omfattning ändras Riktlinjer för sponsring gäller samtliga nämnder till Policy för sponsring gäller samtliga nämnder*

Under Omfattning ändras Nämnd kan fastställa mer detaljerade och verksamhetsspecifika riktlinjer till Nämnd ska fastställa mer detaljerade och verksamhetsspecifika riktlinjer. AB Edethus bör i tillämpliga delar beakta dessa riktlinjer ändras till AB Edethus ska i tillämpliga delar beakta dessa riktlinjer.

Annette Fransson (S) yrkar bifall på punkt 1, avslag på punkt 2 som ändras till *Kommunfullmäktige antar Sponsringspolicy där besluten ligger under kommunstyrelsen i samråd med berörd nämnd.*

Johan Johansson (SD) yrkar återremiss för att skriva om sponsringspolicyn så att kommunstyrelsen i någon mån är med och fattar beslut.

Peter Spjuth (V) yrkar bifall till Annette Franssons (S) förslag.

Michelle Winkel (L) yrkar att sponsringspolicyn godkänns, med Julia Färjhages ändringar, för ett år med utvärdering efter årets slut.

Kommunstyrelsen ajournerar sig kl 17.17- 17.23.

Beslutsgång

Ordförande ställer yrkandet om återremiss mot att avgöras idag och finner att kommunstyrelsen bifaller Johan Johanssons (SD) förslag om återremiss.

Beslut

Ärendet återremitteras till förvaltningen för att skriva om sponsringspolicyn så att kommunstyrelsen i någon mån är med och fattar beslut.

Expedieras till

Lena Palm, kommunchef



Kommunstyrelsen protokoll 2019-03-25

§ 74

Fråga om att tillskjuta medel till Södra Bohusläns räddningstjänstförbund

Dnr KS 2019/160

Sammanfattning

Frej Dristig (SD) har väckt frågan om att tillskjuta extra medel till Södra Bohusläns räddningstjänstförbund (SBRF).

Beslutsunderlag

Skrivelse från Frej Dristig.

Anteckningar från SBRF:s medlemssamråd

Yrkanden

Julia Färjhage (C) yrkar att frågan skickas till förvaltningen för beredning.

Frej Dristig (SD) yrkar bifall till Julia Färjhages (C) förslag.

Peter Spjuth (V) yrkar bifall till Julia Färjhages (C) förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer frågan till kommunstyrelsen om man bifaller eller avslår Julia Färjhages yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller Julia Färjhages (C) förslag.

Beslut

Kommunstyrelsen skickar frågan till förvaltningen för beredning.

Beslutet expedieras till
Carl-Ian Bissmark, SBRF