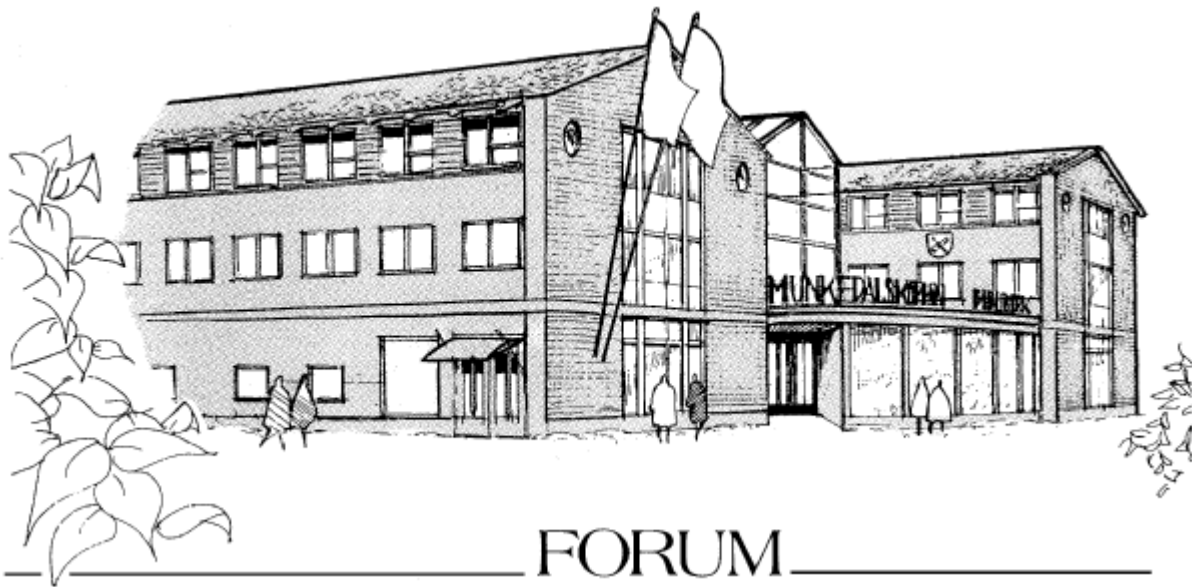




Munkedals
Kommun



Kommunfullmäktige
2023-04-24

*Kommunfullmäktiges sammanträde kan
följas via webbsändning på Munkedal.se.*



Munkedals
Kommun

Munkedals Kommuns värdegrund

**All kommunal verksamhet i Munkedals kommun
skall utgå ifrån alla människors lika värde**

Vårt uppdrag är att

- möta alla med respekt och eftertanke
- stödja människors strävan efter ett gott och tryggt liv
- göra mesta möjliga nytta för våra brukare
- arbeta för öppenhet, mångfald och tolerans
- samarbeta för att nå goda resultat

Det här gör vi genom att

- se till att god etik råder i alla sorters möten
- utgå från att alla människor vill och kan ta ansvar för sina liv
- alltid söka lösningar som stödjer och utvecklar invånare och verksamheter
- visa respekt för varandras arbete och professionalitet
- underlätta varandras arbete

MUNKEDALS KOMMUN

Kommunfullmäktige

Mandattid: 2022-10-15 - 2026-10-14

SVERIGEDEMOKRATERNA

Ledamöter	Ersättare
Matheus Enholm	1. Peter Andersson
Louise Skaarnes	2. Håkan Skenhede
Heikki Klaavuniemi-Odelsheim	3. Marcus Virdhage Wennergren
Mathias Johansson	4. Tony Hansson
Linn Hermansson	5. Alexandra Klaavuniemi-Odelsheim
Fredrik Roos Fylksjö	6. Mikael Hultengren
Jan Petersson	
Bo Ericson	
Terje Skaarnes	
Runa Pasanen	
Anders Persson	
Helen Greus	

MODERATERNA

Ledamöter	Ersättare
AnnSofie Alm	1. Lars Östman
Linda Wighed	2. Ausra Karlsson
Martin Svenberg Rödin	3. Anders Siljeholm
Henrik Palm	
Johnny Ernflykt	

LIBERALERNA

Ledamöter	Ersättare
Karin Blomstrand	1. Thomas Högberg
	2. Anna Höglind

ARBETAREPARTIET SOCIALDEMOKRATERNA

Ledamöter	Ersättare
Liza Kettil	1. Rolf Bjelm
Erik Färg	2. Yvonne Martinsson
Regina Johansson	3. Inger Orsbeck
Per-Arne Brink	4. Åsa Karlsson
Jenny Jansson	5. Emma Utter Eckerdal
Caritha Jacobsson	
Sten-Ove Niklasson	
Pia Hässlebräcke	
Maria Sundell	

CENTERPARTIET

Ledamöter	Ersättare
Lars-Göran Sunesson	1. Helena Hansson
Christer Nilsson	2. Karl-Anders Andersson
Carina Thorstensson	

KRISTDEMOKRATERNA

Ledamöter	Ersättare
Fredrik Olsson	1. Katarina Furufalk
Olle Olsson	2. Sabina Fremark
Rolf Jacobsson	

VÄNSTERPARTIET

Ledamöter	Ersättare
Malin Svedjenäs	1. Martina Fivelsdal
Bjarne Fivelsdal	2. Vakant



Kallelse/underrättelse

Rubrik	Kommunfullmäktige
Tid:	måndagen den 24 april 2023, kl. 17:00
Plats:	Sporren på Utvecklingscentrum Munkedal
Justeringsdatum:	2023-04-27
Justeringsperson:	
Ordförande:	Heikki Klaavuniemi-Odelsheim
Sekreterare:	Fredrick Göthberg

Nr	Ärende	Anteckningar	Sida
1.	Val av justerare Dnr 2023-000079		-
2.	Avsägelse KF 2023-04-24 Dnr 80201		8
3.	Årsredovisning 2022 Munkedals kommun Dnr 2023-000128		9
4.	Ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar verksamhetsår 2022 Dnr 2023-000103	Kommer kompletteras med VFNs förklaring	82
5.	Grundläggande granskning 2022 - Munkedals Bostäder AB Munkbo Dnr 2023-000122	För kännedom och diskussion	97
6.	Årsredovisning 2022 Räddningstjänstförbundet mitt Bohuslän Dnr 2022-000022		121
7.	Avveckling av Medborgarrådet Dnr 2019-000178		167
8.	Förlängning av överenskommelse mellan VG kommuner och VGR om samverkan		177

	vid in- och utskrivning från sluten hälso- och sjukvård Dnr 2023-000124	
9.	Svar på medborgarförslag från Helena Simonsson om lagen om färdtjänst Dnr 2022-000230	203
10.	Svar på medborgarförslag från Annica Sällberg om handikappbryggan på Gårviks badplats Dnr 2023-000052	211
11.	Svar på motion från Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun Dnr 2022-000265	222
12.	Svar på återremiss av motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige Dnr 2022-000123	229
13.	Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kommunstyrelsen Dnr 2023-000004	245
14.	Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kommunstyrelsen Dnr 2023-000097	249
15.	Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Valfärdsnämnden. Dnr 2023-000114	252
16.	Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Valfärdsnämnden Dnr 2023-000110	257
17.	Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 -	261

Samhällsbyggnadsnämnden		
Dnr 2023-000116		
18.	Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Samhällsbyggnadsnämnden Dnr 2023-000111	266
19.	Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Barn- och utbildningsnämnden Dnr 2023-000115	271
20.	Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Barn- och utbildningsnämnden Dnr 2023-000109	275
21.	Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kultur- och fritidsnämnden Dnr 2023-000113	279
22.	Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kultur- och fritidsnämnden Dnr 2023-000112	284
23.	Kommunalt partistöd 2023 - Centerpartiet Munkedal Dnr 2023-000106	288
24.	Val till kommunala förtroendeuppdrag - KF 2022-2026 Dnr 2022-000234	Kommer kompletteras med valberedningens förslag 292

Datum: 2023-04-13

Inkomna avsägelse till Kommunfullmäktige 2023-04-24

Martina Fivelsdal (V) inkom 2023-04-10 med avsägelse gällande sitt uppdrag som ledamot i beredningen för hållbar utveckling.

- Kommunfullmäktige har att befria Martina Fivelsdal (V) från sitt uppdrag som ledamot i beredningen för hållbar utveckling.

Liza Kettil (S) inkom 2023-04-12 med avsägelse gällande sitt uppdrag som ersättare i Fyrbodals kommunalförbund.

- Kommunfullmäktige har att befria Liza Kettil (S) från sitt uppdrag som ersättare i Fyrbodals kommunalförbund.

§ 73

Dnr 2023-000128

Årsredovisning 2022 Munkedals kommun

Sammanfattning av ärendet

Året 2022 sammanfattas med ett positivt resultat, som dock är lägre än budgeterat, samt en måluppfyllelse som delvis pekar i positiv riktning.

Årets resultat för 2022 uppgår till 10,3 mnkr vilket är lägre än det budgeterade resultatet på 14,9 mnkr. Årets resultat i relation till skatter och generella statsbidrag är 1,3 procent vilket är under resultatmålet för året på 2,0 procent. Det senaste året har ökningen av nettokostnader varit högre än ökning av skatteintäkter och generella statsbidrag. Den genomsnittliga ökningen av nettokostnader de senaste tre åren är 5,1 procent, vilket är högre än motsvarande ökning av skatte- och bidragsintäkter som uppgår till 4,0 procent.

Det låga resultatet medför att kommunens soliditet försämras med sex procentenheter till 49 procent. Inklusivt alla pensionsåtaganden är kommunens soliditet 25,5 procent.

Investeringsvolymen under året, inklusive exploateringsverksamheten, uppgår till 151,2 mnkr vilket är högre jämfört med föregående år men under budgeterad nivå. Investeringsstakten de senaste tre åren ligger på 104,2 mnkr per år. Den relativt höga investeringsvolymen medför att självfinansieringsgraden hamnar under 100 procent och uppgår till 25 procent.

Invånarantalet minskade under 2022. Antalet invånare uppgick vid årsskiftet till 10 568 vilket är en minskning med 20 personer.

Måluppfyllelsen för 2022 visar att de finansiella målen för god ekonomisk hushållning är ej uppfyllda och att av de fyra inriktningsmålen är tre i hög grad uppfyllda och ett delvis uppfyllt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-26
Årsredovisning 2022 Munkedals kommun



Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige fastställer 2022 års bokslut med redovisad resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för Munkedals kommun samt Munkedals kommunkoncern.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 47,5 mnkr av ej utnyttjade investeringsmedel till budget 2023.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 1,13 mnkr av Barn- och utbildningsnämndens överskott till det egna kapitalet enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av kommunstyrelsen underskott inom driftsbudgeten enligt kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av samhällsbyggnadsnämndens underskott inom driftsbudgeten enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av Valförändningsnämndens underskott inom driftsbudgeten enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 53 tkr av Kultur och fritidsnämndens överskott inom driftsbudgeten till det egna kapitalet enligt nämndens förslag.

Yrkande

Bifall till förvaltningens förslag:
Jan Petersson (SD).

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.



Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige fastställer 2022 års bokslut med redovisad resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för Munkedals kommun samt Munkedals kommunkoncern.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 47,5 mnkr av ej utnyttjade investeringsmedel till budget 2023.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 1,13 mnkr av Barn- och utbildningsnämndens överskott till det egna kapitalet enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av kommunstyrelsen underskott inom driftsbudgeten enligt kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av samhällsbyggnadsnämndens underskott inom driftsbudgeten enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av Valfärdnämndens underskott inom driftsbudgeten enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 53 tkr av Kultur och fritidsnämndens överskott inom driftsbudgeten till det egna kapitalet enligt nämndens förslag



Diarienummer: 2023-000128

Datum: 2023-03-26

TJÄNSTESKRIVELSE

Lars-Erik Hansson
Ekonomichef
Ekonomiavdelningen

Årsredovisning 2022 Munkedals kommun

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige fastställer 2022 års bokslut med redovisad resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning för Munkedals kommun samt Munkedals kommunkoncern.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 47,5 mnkr av ej utnyttjade investeringsmedel till budget 2023.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 1,13 mnkr av Barn- och utbildningsnämndens överskott till det egna kapitalet enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av kommunstyrelsen underskott inom driftsbudgeten enligt kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av samhällsbyggnadsnämndens underskott inom driftsbudgeten enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar skriva av Valfärdnämndens underskott inom driftsbudgeten enligt nämndens förslag.

Kommunfullmäktige beslutar överföra 53 tkr av Kultur och fritidsnämndens överskott inom driftsbudgeten till det egna kapitalet enligt nämndens förslag

Sammanfattning

Året 2022 sammanfattas med ett positivt resultat, som dock är lägre än budgeterat, samt en måluppfyllelse som delvis pekar i positiv riktning.

Årets resultat för 2022 uppgår till 10,3 mnkr vilket är lägre än det budgeterade resultatet på 14,9 mnkr. Årets resultat i relation till skatter och generella statsbidrag är 1,3 procent vilket är under resultatmålet för året på 2,0 procent. Det senaste året har ökningen av nettokostnader varit högre än ökning av skatteintäkter och generella statsbidrag. Den genomsnittliga ökningen av nettokostnader de senaste tre åren är 5,1 procent, vilket är högre än motsvarande ökning av skatte- och bidragsintäkter som uppgår till 4,0 procent.

Det låga resultatet medför att kommunens soliditet försämras med sex procentenheter till 49 procent. Inklusive alla pensionsåtaganden är kommunens soliditet 25,5 procent.

Investeringsvolymen under året, inklusive exploateringsverksamheten, uppgår till 151,2 mnkr vilket är högre jämfört med föregående år men under budgeterad nivå. Investeringsstakten de senaste tre åren ligger på 104,2 mnkr per år. Den relativt höga

investeringsvolymen medför att självfinansieringsgraden hamnar under 100 procent och uppgår till 25 procent.

Invånarantalet minskade under 2022. Antalet invånare uppgick vid årsskiftet till 10 568 vilket är en minskning med 20 personer.

Måloppfyllelsen för 2022 visar att de finansiella målen för god ekonomisk hushållning är ej uppfyllda och att av de fyra inriktningsmålen är tre i hög grad uppfyllda och ett delvis uppfyllt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-26
Årsredovisning 2022 Munkedals kommun

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Resultatet för 2022 är lägre än budgeterat. De finansiella målen uppfylls inte för 2022 vilket innebär att kraven för god ekonomisk hushållning uppfylls inte. För kommande år är det viktigt att fortsätta arbetet med att minska verksamhetens nettokostnader samt att få alla verksamheter i bättre balans med budgeten. Kommunens resultat måste vara i nivå med budget eller bättre inte minst med tanke på kommande stora investeringar. En ökad prioritering är ett måste för att kommunens finansiella mål ska uppnås.

Hållbar utveckling – Social dimension

Det innebär att kommunen fortsatt kan bedriva en verksamhet med god kvalitet och hög servicenivå

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Kommunen kommer kunna fortsätta med insatser inom miljöområdet så att de klimatlöften kommunen tagit kan uppnås

Ylva Morén
Kommundirektör
Kommunstyrelsen förvaltning

Beslutet skickas till:
Ekonomiavdelningen
Nämnderna

Årsredovisning 2022



Munkedals
Kommun

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3	Kassaflödesrapport	39
Sammanfattning	4	Balansräkning	40
Demokrati och inflytande	5	Noter	42
Vision och mål	6	Investeringsredovisning	46
Miljöredovisning	11	Driftredovisning	47
Kommunala jämförelser	14	Driftredovisning per nämnd	48
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	17	KOMMUNENS VERKSAMHET	50
Översikt över verksamhetens utveckling	17	Kommunledning	50
Den kommunala koncernen	18	Utbildning	52
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	19	Kultur och fritid	55
Händelser av väsentlig betydelse	23	Välfärd	56
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	25	Arbetsmarknad och integration	58
God ekonomisk hushållning	27	Folkhälsa	59
Resultat och ekonomisk ställning	28	KOMMUNALA FÖRETAG – EKONOMI OCH VERKSAMHET	63
Balanskravsutredning	31	Munkedals Bostäder AB (Munkbo)	63
Förväntad utveckling	32	Munkedal Vatten AB	64
Väsentliga personalförhållanden	33	Rambo AB	64
EKONOMISK REDOVISNING	36	Vadholmen Foss 2:81 mfl AB	65
Redovisningsprinciper och redovisningsmodell	36	Dingle Industrilokaler AB	65
Resultaträkning	38	KHRF Sörby- Dinglegården	65
		Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän	66
		REVISIONSBERÄTTELSE	67

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Vi började året 2022 med att sakta men säkert få hopp om att kunna komma tillbaka till en vardag som liknade tiden innan pandemin. I början av februari togs de flesta allmänna restriktionerna bort och pandemin gick in i en ny fas i Sverige. Dock fortsatte man med en viss försiktighet i en del av våra verksamheter men vi började återigen att känna framtidstro.

Men det tog inte lång tid innan nästa utmaning knackade på dörren då Ryssland startade sitt krig mot Ukraina och osäkerheten återigen blev ett faktum. Nya kravställningar kom om beredskap och detta har arbetats med på bred front. Ännu en gång visade våra kompetenta och uthålliga medarbetare och chefer på handlingskraft. De har varit oerhört duktiga på att informera och arbeta för att lösa situationer som uppkommit.

Ideella krafter, samhället och kommunen har på ett föredömligt sätt förberett vår kommun på att kunna ta emot människor som kommit från kriget i Ukraina. Många i vår kommun har på ett fantastiskt sätt hjälpt till och ställt sina hem till förfogande. Kommunen ställde i ordning boende ute vid utvecklingscentrum Dingle och säkerställde att allt som kunde behövas fanns där. Det har också handlat mycket om att vi skall rigga upp för situationer som vi inte vet om de blir av. Ett föredömligt arbete har utförts av alla.

Trots omvärldsläget fortsätter Munkedals besöksnäring att växa och det är oerhört glädjande med tanke på hur tufft det varit för branschen under lång tid. Våra företagare visar verkligen på framåtanda och visar att man kan överleva tuffa tider. Kommunfullmäktige har antagit en ny näringslivsstrategi i Munkedals kommun för att ge våra företagare bra förutsättningar. Det övergripande näringslivsmålet är "Att genom dialog och god beredskap möta företagare och andra aktörer för att skapa goda förutsättningar för en långsiktig och hållbar utveckling av näringslivet i Munkedals kommun".

Under 2022 har kommunen öppnat ett nytt "Meröppet" bibliotek i Hedekas vilket innebär att man kan låna böcker även när det är obemannat. Under 2023 kommer Hedekas skola och förskola att färdigställas med en bland annat en helt ny idrottshall. Kommunen bygger ny förskola i Munkedals tätort och renoverar och bygger till förskolan i Dingle vilka båda kommer färdigställas under 2023. Under våren 2023 kommer även förstudien angående skolorna i Munkedals tätort att vara klar och det är då dags att ta beslut i hur vi skall gå vidare i projektet.

Fullmäktige sa upp avtalet om den gemensamma miljönämnden för att plocka hem delar eller hela till Munkedal för att förbättra service, lokalkännedom och effektivitet hösten 2022 med avslut från den 1 januari 2024. Fullmäktige tog också beslut om att revidera målet för invånarantalet 2040 till en mer



Louise Skaarnes
Kommunstyrelsens
ordförande, tillika
kommunalråd

realistisk men fortfarande ambitiös nivå på 11 500 invånare. Detta gör att förvaltningarna kan planera på ett sätt som stämmer mer överens med verkligheten och politiken kan ta beslut som gagnar de som redan bor och verkar i kommunen och låta kommunen växa i en hållbar takt.

Kommunens verksamheter har precis som övriga i samhället drabbats av ökade kostnader inom alla våra områden på olika sätt då allt från livsmedel till bränsle och energipriser har ökat pga. det ostabila läget i världen. Kommunen som helhet får trots utmaningarna ett positivt resultat men som är något under budgeterat resultat. Nämnderna i stort visar på goda resultat medan välfärdsnämnden fortsatt har stora utmaningar. Välfärdsnämnden har fortsatt ett uppdrag med att komma ner i kostnader i nivå med jämförbara kommuner och det arbetet fortsätter samtidigt som det är viktigt att visa på en budgetföljsamhet framöver.

Vi har nu gått in i en ny mandatperiod med en ny styrande majoritet bestående av Sverigedemokraterna, Moderaterna och Kristdemokraterna vilket möjliggör för att beslut som fattas kommer att verkställas inom rimlig tid. Alla politiska möten i nämnder och styrelser har under året kunnat återgå till fysisk form igen vilket verkligen varit efterlängtat. Visst är det bra att möjligheten till digitala möten finns och visst kan man ha en hybridlösning ibland. Men vi vill alla värna demokratins röst och ha dynamik i politiken så vi behöver fysiska möten där vi kan se varandra i ögonen.

Jag vill avsluta med att tacka alla som arbetar i våra kommunala bolag, verksamheter och förvaltningar och som gör ett oerhört bra arbete. Det är ni som säkerställer välfärden och ett väl fungerande Munkedal. Jag är också oerhört tacksam för att vi har fantastiska ambassadörer och företagare runt om i hela vår kommun. Ni bidrar till arbetstillfällen, sysselsättning, möjlighet till egen försörjning och ett välmående samhälle. Ett tack även till alla politiker som engagerar sig i vår kommun. Tillsammans gör vi Munkedal till en bra kommun som vi alla kan trivas i.

Sammanfattning

Året 2022 sammanfattas med ett positivt resultat som dock är lägre än budgeterat samt en måluppfyllelse som delvis pekar i positiv riktning.

Årets resultat för 2022 uppgår till 10,3 mnkr vilket är lägre än det budgeterade resultatet på 14,9 mnkr. Årets resultat i relation till skatter och generella statsbidrag är 1,3 procent vilket är under resultatmålet för året på 2,0 procent. Det senaste året har ökningen av nettokostnader varit högre än ökning av skatteintäkter och generella statsbidrag. Den genomsnittliga ökningen av nettokostnader de senaste tre åren är 5,1 procent, vilket är högre än motsvarande ökning av skatte- och bidragsintäkter som uppgår till 4,0 procent.

Det låga resultatet medför att kommunens soliditet försämras med sex procentenheter till 49 procent. Inklusive alla pensionsåtaganden är kommunens soliditet 25,5 procent.

Investeringsvolymen under året, inklusive exploateringsverksamheten, uppgår till 151,2 mnkr vilket är högre jämfört med föregående år men under budgeterad nivå. Investeringstakten de senaste tre åren ligger på 104,2 mnkr per år. Den relativt höga investeringsvolymen medför att självfinansieringsgraden hamnar under 100 procent och uppgår till 25 procent.

Invånarantalet minskade under 2022. Antalet invånare uppgick vid årsskiftet till 10 568 vilket är en minskning med 20 personer.

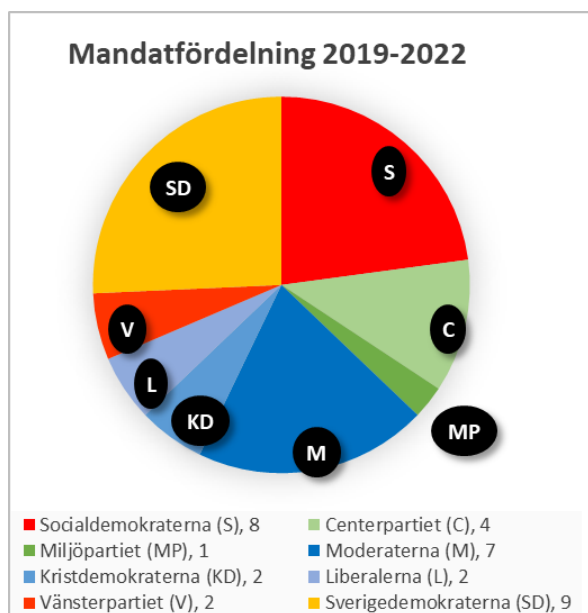
Måluppfyllelsen för 2022 visar att de finansiella målen för god ekonomisk hushållning är ej uppfyllda och att av de fyra inriktningmålen är tre i hög grad uppfyllda och ett delvis uppfyllt.



Meröppet på Hedekas bibliotek, sep 2022 – Foto: Erland Pålsson

Demokrati och inflytande

Kommunfullmäktige är den högsta beslutande instansen. I fullmäktige finns 35 ledamöter vilka väljs i allmänna val vart fjärde år. Efter valet 2018 bildade Moderaterna (M) och Liberalerna (L) minoritetsstyre i Munkedals kommun. De innehar tillsammans 9 av kommunfullmäktiges 35 mandat. Fullmäktige har letts av ett presidium som består av ordförande Heikki Klaavuniemi (SD), en 1:e vice ordförande Johnny Ernflykt (M) och 2:e vice ordförande Christer Nilsson (C).



Under 2022 har Kommunfullmäktige haft 10 möten och behandlat 224 (f år 121) ärenden. Kommunfullmäktiges sammanträden är öppna för allmänheten och har annonserats via kommunens hemsida och kommunens officiella anslagstavla i kommunhuset Forum. Via medborgarförslag har kommuninvånare möjlighet väcka ärenden i fullmäktige. Under 2022 inkom 8 (f år 1) stycken medborgarförslag. Fullmäktiges ledamöter kan även själva ta initiativ och väcka ärenden via en motion. Under 2022 inkom 19 (f år 15) stycken motioner.

Sammanträdena har sänts i realtid över webben.

Vision och mål

Vår vision

Visionen beskriver ett önskat framtida tillstånd för Munkedals kommun.

Munkedal – mer av livet. En hållbart växande kommun med engagerade invånare. Här tar vi oss an framtidens utmaningar tillsammans!

Inriktningsmål för verksamheten

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra inriktningsmål för verksamheten för att uppnå god ekonomisk hushållning. Till varje inriktningsmål kopplas verksamhetsmål. Varje nämnd ska fördela resurser samt föreslå verksamhetsmål inom de ekonomiska ramarna.

1. Alla ska vara anställningsbara
2. Skapa förutsättningar för en god hälsa på lika villkor för hela befolkningen
3. Alla ska känna sig trygga i att få det stöd som behövs utifrån behov
4. Munkedal ska bidra till minskad klimatpåverkan

Måluppfyllelse



Alla ska vara anställningsbara

Resultaten i åk 6 visar fortsatt att det finns stora variationer mellan enheterna. Bruksskolan och Munkedalsskolan har god måluppfyllelse och når det mål som är uppsatta för detta år. I Hedekas når majoriteten av eleverna goda resultat men då elevgruppen är liten slår det procentuellt negativt om någon eller några elever inte når målen. Svarteborg har fortsatt låga skolresultat och värdet är oförändrat sedan föregående år.

Av de elever som gick ut årskurs 9 VT 22 lämnade 31 elever med ett meritvärde på över 250. Detta är en ökning sedan föregående år och målvärdet för läsåret är uppnått.

Fler elever når således ett meritvärde över 250 men totalt sett har meritvärdet sjunkit i år från föregående år. Det korrelerar med att verksamheten i år har fått många nya elever till åk 9. En del av dessa elever är helt nya i Sverige och har inte haft någon möjlighet att klara betyg i skolans ämne. Det påverkar meritvärdet väldigt negativt. Under året har också flera elever tagits hem eller blivit placerade av andra socialtjänster i vår kommun. Dessa elever har haft en mycket svår och trasslig skolbakgrund vilket också påverkar årets resultat. Till detta ska nämnas att under våren upplevde verksamheten att en del elever efter pandemin var håglösa och trötta och hade svårt att

ta till sig undervisning. Bedömningen var att de hade möjligheten att nå gymnasiebehörighet med gott stöd och tydlig planering men att de inte orkade ta emot och delta i skolans planering och undervisning.

De flesta fritidshem i kommunen erbjuder läxläsning. På några fritidshem har det inte varit kontinuerligt under året beroende på ombyggnation och att elever i Svarteborg åker mellan fritidshemmen vilket försvårar planeringen och uppföljningen av skolans arbete. Samtliga fritidshem har arbetat i samverkan med grundskolan.

Förskolan anpassar utbildningen efter varje barns behov med centrala barnhälsan som stöd. Insatser sätts in tidigt och genomförs i hög utsträckning på gruppnivå. Det skiljer sig åt mellan olika avdelningar i vilken utsträckning tecken som stöd och bildstöd används som stöd i inläringen. Personalens användande av Inprint/ritande tecken har ökat i samband med utökad kunskap genom fortbildningsinsatser.

Inom IT har 1-1 datorer varit fullt utbyggt men på grund av ökade kostnader och behov av besparing har 1-1 datorer tagits bort i åk ett och två på grundskolan. I stället finns klassuppsättningar att tillgå. Det finns en stor risk att detta försämrar det naturliga användandet och att kunna använda det digitala verktyget som en naturlig förstärkning av det ordinarie arbetet på ett enkelt och naturligt sätt.

Samtlig personal använder aktivt systemen Edlevo, Teams och Unikum. Kunskaperna skiljer sig fortfarande åt mellan personalen men generellt har både förtrolighet och användandet ökat.

Välfärdsförvaltningen har som mål att se till att personer som riskerar att hamna i långvarigt behov av försörjningsstöd kommer ut på den reguljära arbetsmarknaden eller till rätt försörjning om de saknar arbetsförmåga för den reguljära arbetsmarknaden. Förvaltningen har satt som mål att ta emot praktikanter för språkpraktik i de verksamheter som detta är möjligt.

Många av de elever som nu går på vuxenutbildningen och läser omvårdnadsprogrammet är i behov av språkträning när de kommer ut på sin praktik för att kunna bli anställningsbara inom förvaltningens verksamheter. Avdelningarna har sammanlagt tagit emot 60 praktikanter och bidragsanställda under året som alla har varit i behov av språkträning.

Förvaltningen har fortsatt arbetet inom SML-kommunerna för att gå med i Vård och omsorgscollege och uppstarten skedd i början av år 2023. Inom ramen för detta så startade handledar- och språkkombudsutbildningen upp. Inom både avdelning Stöd och Vård och omsorg så har ett antal medarbetare utbildats till språkkombud.

Förvaltningen har under året minskat kostnaderna för mertid med 2 026 000 tkr. jämfört med samma period 2021.

Vidare så har förvaltningen har under året genom en tillfällig satsning tillgång till en rehab samordnare i syfte att sänka sjuktalen och öka medarbetarnas hälsomedvetenhet.

Inom avdelning Vård och omsorg så har medarbetare med ständig nattjänstgöring fått ökad sysselsättningsgrad och heltidsmålet har sänkts med två timmar/vecka. De vikarier som sätts in används så effektivitet som möjligt inom enheterna. Både avdelning Vård och omsorg och Stöd försöker nyttja de vikarier som krävs på ett så effektivt sätt som möjligt.

Alla klienter som uppbär försörjningsstöd har en individuell plan med socialsekreteraren för att ha rätt till försörjningsstöd, närvaron i aktivitet kopplat till den individuella utvecklingsplanen är 100%. Den individuella utvecklingsplanen kan innehålla andra krav än kravet på att vara i praktik. Målet med varje klients plan är att komma i rätt försörjning.

Inom samhällsbyggnadsförvaltningen har sammanlagt haft 21 praktikanter under året.

Utbildningar inom samhällsbyggnadsförvaltningen under 2022 är bland annat HLR-utbildning, röjsåg- och motorsågsutbildning, tillsynutbildning, planutbildning, bygglovsutbildning, ergonomiutbildning, brandutbildning samt utbildning i ledarskap

Projektet inom Kultur och fritidsnämnden gällande ökad folkbildning är i full gång och fortlöper under 2023. Utfall ligger kvar på 80 %. Bedömningen är att måttet är i hög grad uppfyllt

En strategi för digital infrastruktur antogs av Kommunfullmäktige i juni.

Det pågår ett kommunövergripande arbete för att öka sysselsättningen.

Verksamhetsmål	Utfall
Alla ska nå gymnasiebehörighet och fullfölja sina gymnasiestudier inom tre år	Delvis uppfyllt

Bli mer digitaliserade i syfte att effektivisera	Helt uppfyllt
Verksamheten ska öka antalet språkträningsplatser för personer som uppbär försörjningsstöd som är i behov av språkträning för att bli självförsörjande	Helt uppfyllt
Verksamheten ska minska kostnaden för mertid	Helt uppfyllt
Verksamheten ska införa prestationsbaserat försörjningsstöd	I hög grad uppfyllt
Varje verksamhet/enhet ska ökat antalet praktikanter under året	I hög grad uppfyllt
Vi ska verka för att egen personal utvecklas och utbildas under året	Helt uppfyllt
Vi ska arbeta för ökad folkbildning	I hög grad uppfyllt
Munkedals kommun ska rusta för samhällssäkerhet, attraktivitet och service	Helt uppfyllt
Ökad inkludering genom att fler har sysselsättning	Delvis uppfyllt



Skapa förutsättningar för en god hälsa på lika villkor för hela befolkningen

Resultat från föräldraenkäten visar att 91% av vårdnadshavarna upplever att deras barn trivs på förskolan. I de barnintervjuer som genomförts är upplevelsen att barnens trivs i hög utsträckning. I de fall barnen svarar med "sur/ledsen gubbe" gäller det önskemål som att de är trötta eller inte vet. Enligt OSA enkäten 2020 är trygghet hög även bland personalen. OSA enkäten har lyfts på APT med fördjupning i vissa delar.

Samtliga enheter har pulshöjande aktiviteter varje dag. Elevråd genomförs regelbundet på samtliga skolenheter. Trygghetsvandringar genomförs på de flesta F-6 skolorna och fritidshemmen.

Inom skolan är det flera enheter som når målvärdet på 90%. Ett par enheter ligger mellan 80-85% medan en enhet sticker ut negativt på 74%. Här pågår ett aktivt trygghetsarbete på skolan där både elever, personal och vårdnadshavare deltar. På en mindre skolenhet kan närheten till varandra också skapa en större upplevd otrygghet om ett par elever agerar utåt.

OSA-enkäten visar följande resultat. 3,8/5 kan rekommendera vänner och bekanta att arbeta inom Munkedals kommun. Värdet ligger lite högre är föregående år, vilket är positivt. 4,1/5 uppger att de är stolta över sin arbetsplats. 4,3/5 anser att arbetet de utför känns meningsfullt och 4,1/5 upplever att de lär nytt och utvecklas i det dagliga arbetet.

Förvaltningen samverkar med de fackliga organisationerna inom HÖK 21. Arbetet har lett fram till en gemensam kompetensförsörjningsplan. Både arbetsmiljöinsatser, kompetensutvecklingsmöjligheter, arbetstid samt varumärket upptas.

Pågående är att nu ta fram en gemensam kompetensutvecklingsplan för skolans pedagoger.

Friskvårdsbidrag, arbetskläder samt gratis pedagogiska måltider och kaffe till personalen. Utvecklingsamtal samt lönesamtal genomförs regelbundet.

Inom Välfärdsförvaltningen finns flera vägar att stärka brukarinflytande. De särskilda boendena för äldre har under året bjudit in till brukarråd och andra aktiviteter där brukarna och deras anhöriga är välkomna att delta. Sedan juli 2022 är det lag om att brukare med omvårdnadsinsatser från hemtjänsten skall ha en fast omsorgskontakt, detta är implementerat under året. Avdelning vård och omsorg deltar i den årliga brukarundersökningen, samtliga brukare har en aktuell genomförandeplan och enheterna arbetar med att stärka brukarmedverkan i framtagandet av dessa utifrån den individuella förmågan.

Inom avdelning Stöd och IFO har samtliga brukare en aktuell genomförandeplan och dessa följs upp kontinuerligt. Brukare är med och upprättar sin plan utifrån sin individuella förmåga. Inom avdelningen arbetar två verksamhetspedagoger med att bland annat utveckla brukarinflytandet. Avdelningarna deltar i de årliga brukarundersökningarna och under 2022 så är första gången som gruppbostäderna har nått upp till ett mätbart deltagande i undersökningen.

Generellt så har förvaltningens arbete med brukarinflytande stärkts i takt med införandet av arbetsmetoden IBIC och verksamhetssystemet Combine. Under våren 2023 påbörjas en ny utbildningssatsning för att stärka personalens arbete med IBIC.

Samhällsbyggnadsförvaltningen införde en E-tjänst för att rapportera otrygga platser.

Utökat med en handikapparkering vid Kungsmarksskolan samt att en trygghets rond med elever är utförd på Kungsmarksskolan.

Trygghetsvandringar har gjorts förutom i Hällevadsholm där verksamheten hade en sammanslagning med hela förvaltningen på plats som en informationsdag. Vid badplatser har säkerhetsfunktioner installerats för att minimera risker vid bad.

Genomfört matmarknad, inspirationsdag för seniorer på bygdegården i Hedekas, kockfritis, olika event inom projektet "Ett nytt recept för skolmåltiden".

Vid anläggande av multiarenor har kontakt tagits med skolor för att bestämma plats samt dialog kring användandet av arenan. Så sker även vid anläggandet av lekutrustning.

Matråd finns i skolorna och digital elevenkät är genomförd. Elevenkät, med frågor om städningen på skolorna, utfördes under hösten.

Samtliga hemsidor på kommunens web har idag funktionen lyssna, förstora och lästläst.

Att vår information på hemsidan ska finnas på fler språk än svenska är svår att avgöra då det inte finns uttalat vilka språk som ska finnas. Det finns inte inga tolkar att tillgå för att tillhandahålla korrekt information. Bedömningen är att måttet inte är uppfyllt.

Bostadsförsörjningsprogrammet är framtaget men ännu inte beslutat

Verksamhetsmål	Utfall
I våra verksamheter ska alla känna trygghet och glädje	Delvis uppfyllt
Barn- och utbildningsförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsgivare	Delvis uppfyllt
Förvaltningen ska öka brukarinflytandet	I hög grad uppfyllt
Vi ska öka barnens inflytande i våra verksamheter i enlighet med barnkonventionen	I hög grad uppfyllt
Vi ska skapa tillgänglighet och trygghet inom våra verksamheter och områden	Helt uppfyllt
Våra aktiviteter ska vara tillgängliga för alla	Delvis uppfyllt
Bra och attraktiva bostäder samt boende- och vistelsemiljöer	I hög grad uppfyllt



Alla ska känna sig trygga i att få det stöd som behövs utifrån behov

Samverkansdagar mellan skola och IFO genomförs varje år enligt plan. En rutin för anmälan har tagits fram och implementerats. På högstadiet finns en god samverkan etablerad. Samverkan fungerar bättre i övrig verksamhet också med det finns en ömsesidig vilja och behovsanalys av att samverka mer intensivt kring bland annat skolfrånvaro i de tidigare åldrarna i grundskolan.

Det har under läsåret genomförts två samverkansdagar för rektorer, central barn- och elevhälsa samt personal från IFO. Träffarna syftar till att öka kännedomen om varandras verksamheter och underlätta samverkan. Förskolorna har nära samarbete med IFO och andra aktörer bland annat Centrala barnhälsan.

Rutinen för anmälan till Socialtjänsten har reviderats och presenterades för personalen under hösten.

Centrala barnhälsan kopplas in för handledning till personalen vid uppmärksammade behov hos enskilda barn.

Särskilda överlämningar har genomförts inför övergång till förskoleklass för barn i särskilda behov. Det har även förekommit att förskolans personal följt med barnet de första veckorna för att övergången till skolan ska bli så trygg och bra som möjligt.

Arbetet kring pedagogiska kartläggningarna har utvecklats genom fortbildningsinsatser med centrala barnhälsan.

Det finns flexgrupper på samtliga enheter utom på Munkedalsskolan. Där har man valt ett annat arbetssätt som fungerar enbart för att skolan, och då resurstilldelningen, är tillräckligt stor med en större personalstyrka. Dock behöver omläggning till ett mer resurseffektivt och kvalitativt stöd ske även här framöver. Behovet har således inte funnits på Munkedalsskolan men bedömningen är att det kommer att behövas i framtiden.

På de flesta enheter har samtliga elever i behov av studiehandledning fått det under året. Det finns några elever vars språk vi har haft svårt att rekrytera studiehandledare till som inte har fått efter behov. De har dock fått studiehandledning på svenska.

Förvaltningens arbete med att skapa samverkan med civilsamhället i syfte att bryta isolering har till viss del skett i samverkan med folkhälsostrategen utifrån Äldreomsorgsplanen. Folkhälsostrategen har haft ett särskilt uppdrag av folkhälsorådet att motverka ensamhet bland äldre under 2022, och där strategen i samverkan med civilsamhället, genom ABF och de tre olika pensionärsföreningarna haft dialogmöte tillsammans med bibliotekschef och vård och omsorgschefen. Syftet var att tillsammans kunna arbeta främjande och förebyggande för att motverka ensamhet och utanförskap hos äldre. Två pensionärsföreningar har utbildat sig i en metod för att motverka ensamhet, en förening kommer att utbildas under den kommande året. Folkhälsomedel har även funnits för att utveckla IT-caféet både i Hällevadsholm och Hedekas, för att nå fler och främja delaktighet och motverka digitalt utanförskap. Strategen har även stöttat den grupp seniorer som håller till i lokalerna vid torget att kunna fortsätta bedriva verksamhet och ordna aktiviteter så som modevisning och musik.

Avdelning vård och omsorg återupptag under år 2022 de samarbeten som pausats under pandemin med bland annat Svenska kyrkan, tyvärr har aktiviteterna avstannat under hösten i takt med den

ökade smittspridningen av covid-19. Avdelningen har under året samverkat med KPR och organisationer som ordnar träffar. På kommunens särskilda boenden för äldre anordnas återkommande aktiviteter dit anhöriga och boende i närområdet bjuds in att delta.

IFO barn och unga samverkar med andra samhällsaktörer utifrån barnperspektivet för barnens bästa med bland annat förskolor, skola, BUP, polisen och Barnahus. Vuxenheten har varit i kontakt med Svenska kyrkan för att få bygga upp en samverkan kring personer i behov av en träffpunkt.

Mötesplats samhällsbyggnad har anordnats i Hällevadsholm.

Trygghets rond har genomförts tillsammans med hela förvaltning som informationsdagar vilket minskar måttet till 2 gånger per år. I år har Hedekas och Hällevadsholm besökts.

Under året har det bjudits in föreningar till ung fritid för medverkan av aktiviteter. Fyra föreningar har medverkat

Det var för få som svarade på LUPP-undersökningen vilket medförde att underlaget inte blev fullt tillförlitligt

Införandet av nya e-tjänster pågår kontinuerligt. Ett exempel på ny e-tjänst är systemet Infra Control för felanmälan

Verksamhetsmål	Utfall
Barn- och utbildningsförvaltningen ska samverka med IFO och andra viktiga aktörer	Delvis uppfyllt
Tidiga insatser till barn och elever ska prioriteras	Delvis uppfyllt
Vi ska öka vårt samarbete med samhällsnyttiga organisationer och andra i civilsamhället för att skapa aktiviteter i syfte att bryta isolering och ensamhet	Helt uppfyllt
Vi ska bli mer digitalt tillgängliga	Delvis uppfyllt
Vi ska jobba närmare våra invånare och besökare via externa dialoger	Delvis uppfyllt
Vi ska sprida kunskap om mötesplatser och forum för gemenskap	I hög grad uppfyllt
Vi ska stödja och inspirera invånarnas engagemang i att skapa en aktiv fritid	Ej uppfyllt
God tillgänglighet, service och bemötande	Helt uppfyllt



Munkedal ska bidra till minskad klimatpåverkan

Skolan gör det som åligger verksamheten ur ett miljö- och arbetsperspektiv och enligt kursplanerna. Det har dock inte gått att källsortera ordentligt då det inte har funnits kärl.

Samverkansprojekt med Måltidenheten har bidragit till kunskaper och förståelse för hållbar livsstil kopplat till mat och matproduktion.

Nära samverkan med IFO och polisen sker bland annat genom SSPF arbetet men också i fet förebyggande och främjande arbetet.

Lärare i åk 3-9 har erbjudits fortbildning i porrkritisk undervisning.

Hållbar utveckling är ett övergripande område utifrån olika perspektiv. Man pratar om social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet. På förskolorna har vi under de senaste åren arbetat mycket med rörelse och måltidspedagogik som har fokuserat utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Inom dessa områden har förskolorna fokuserat på text matsvinn och pratat om vad som händer med mat vi slänger och hur vi kan minska matsvinnet. Barnens delaktighet har varit en viktig del i detta arbete. De olika förskolorna har vägt mat, tagit bilder eller gjort tallrikar med hur mycket mat varje avdelning slänger.

Förvaltningens verksamheter källsorterar i den mån det är möjligt och förutsättningar har förbättrats jämfört med tidigare år. Utöver det så arbetar Arbetsmarknadsenheten till stor del med återbruk och källsortering. Stora delar av daglig verksamhet och Jobbcentrum bygger på återbruk, här finns två secondhandbutiker och huvuddelen av allt material som verksamheterna använder härstammar från återvunnet material. Daglig verksamhet är behjälplig när det kommer till källsortering, då de kör källsorterat material till återvinning för gruppbestäderna samt Forum.

Hemtjänsten är behjälpliga om brukaren så önskar och förutsättningar finns. I övrigt så uppmanas personalen att applicera ett miljötänk där så är möjligt.

Inom samhällsbyggnadsförvaltningen har verksamheten identifierat platser för laddinfrastruktur och ny laddstation för yrkestrafik vilket planeras i Håby. Utredning för laddinfrastruktur är ännu inte helt klar.

Samarbete pågår tillsammans med bilvårdsenheten och upphandlingsavdelningen där fastighet har köpt in laddstolpar för Rehabs bilar på Bruksvägen 4 som levereras i början 2023.

En laddstolpe har placerats vid forums parkeringsplats för att kunna användas publikt.

Källsortering görs inom all verksamhet. Information kring miljöpåverkan och livslängd av byggmaterial är påbörjad men ligger inte publicerad på hemsidan ännu.

På bollhallen har installation av en solcellsanläggning genomförts.

Biblioteket har under året haft event med fokus på hållbar livsstil genom helgöppet med klädbyte som tema och rubriken " Passa på och förnya din garderob och samtidigt gå hem med ett ekosamvete!". Bedömningen är att måttet delvis är uppfyllt.

En Nano-utbildning har genomförts i samarbete med kommunerna i norra Bohuslän

Arbete pågår med laddplan med hjälp av Miljöstrategen. Laddinfrastrukturen har börjat etableras för kommunens egen fordonsflotta i takt med utbytet av fordon till el-drivna. Samarbete finns med elinstallatörer av laddstolpar. Hittills har inte behovet funnit av att etablera ett samarbete med elleverantörer. Kontaktuppgifter finns elnätsägarna att förmedla de som vill etablera laddstolpar.

Verksamhetsmål	Utfall
I våra verksamheter ska vi arbeta för att alla utvecklar en hållbar livsstil	Delvis uppfyllt
Alla enheter ska källsortera utifrån givna förutsättningar	Delvis uppfyllt
Vi ska skapa förutsättningar för våra verksamheter och invånare att öka andelen fossilfria transporter	I hög grad uppfyllt
Vi ska skapa förutsättningar för våra verksamheter och invånare att minska sitt klimatavtryck	I hög grad uppfyllt
Vi ska sprida kunskap om en hållbar livsstil	Delvis uppfyllt
Kunskapsnivån för hur Munkedal kan minska sin klimatpåverkan ska öka	Helt uppfyllt
Skapa förutsättningar för laddning av elfordon	I hög grad uppfyllt



Informationsmöte om kommande biotoprestaurering av Örekilsälven, maj 2022 – Foto: Erland Pålsson



Som en del i renoveringen av Hedekas skola har bland annat två nya klassrum byggts till, maj 2022 – Foto: Erland Pålsson

Miljöredovisning

Styrdokument

I Miljöpolicyen som antogs av KF 2016-06-08 framgår att:

- Vårt gemensamma arbete i kommunerna skall präglas av kretsloppstänkande som därmed skall leda till minskad miljö-belastning och förebygga föroreningar.
- Vi arbetar kontinuerligt och systematiskt med tydliga mål och söker ständigt förbättra vårt miljöarbete.
- Vi tar hänsyn till organisationens miljö-påverkan i alla led – från val av såväl leverantör som till inköp, användning och service.
- Vi följer den miljölagstiftning, de föreskrifter och övriga krav som vi berörs av.
- Vi inspirerar de som bor och verkar i kommunerna för en fortsatt hållbar miljö.
- Vi verkar för att varje anställd ska aktivt bidra till hög kvalitet, bra yttre miljö och god arbetsmiljö. Det sker genom att följa rutiner och instruktioner, uppmärksamma, rapportera och medverka till att brister avhjälps.
- Vi redovisar öppet och informerar om kommunernas miljöarbete.

Munkedals kommun har under det gångna året fortsatt att arbeta efter de lokala miljömål som fastslogs 2022-03-28 i samband med att en ny Klimat- och Miljöstrategi antogs.

Miljömål

Miljömålet är definierat som att:

- * *Utsläppen av koldioxid från kommun-organisationens egna verksamheter har minskat med 80 procent, jämfört med 1990.*

I Klimat- och Miljöstrategin anges dessutom fyra **fokusområden**, som vardera har koppling till de nationella hållbarhetsmålen.

- Resa miljövänligt
- Äta hälsosamt
- Förbruka sparsamt, förnybart och cirkulärt
- Klimatsmarta byggnader.

De kommunala bolagen har uppdraget att liksom förvaltningen följa dessa miljömål.

Miljömålsarbetet ska integreras i nämndernas årsplanering, och aktiviteter som konkretiseras skall följas upp regelbundet och avrapporteras i samband med års- och miljöredovisning.

Miljöredovisning

Redovisning av aktiviteter som genomförts inom respektive fokusområde:

Resa miljövänligt

- Inköp av nya miljöklassade tjänstefordon (elbilar) har genomförts på bred front.
- Fler laddstolpar har installerats.
- Diskussion med flera aktörer på den privata marknaden har inletts och pågår,

Äta hälsosamt

- Projekt "Frukt till skolelever" har kunnat fortsätta då särskild budget avdelats för detta ändamål.
- Måltidsenheten genomförde 2022-09-08 en matmarknad i Dingle, för samtliga skolor och som privatpersoner också fick besöka.

Förbruka sparsamt, förnybart och cirkulärt

- Arbete med utökad materialåtervinning vid kommunens återvinningscentraler har skett.
- Möjlighet att omhänderta matavfall vid olika verksamheter har installerats.

Klimatsmarta byggnader.

- Anskaffning av uppföljningssystem för energiförbrukning har införskaffats.
- Installation av solcellspaneler på Bollhallen har genomförts i samband med projektet.
- Under året har det arbetats med att minska energiförbrukningen i flera av kommunens byggnader, bl. a har särskild utredning gjorts avseende Utvecklingscentrum i Dingle (UM).
- Kylaggregat har bytts ut för att spara energi och att följa EU-direktiv (F-gasförordningen) om att användningen av bl. a R22 ska upphöra.

Munkedals Bostäder AB har:

- kartlagt olika energibesparingsprojekt
- startat arbetet med LED-konvertering av belysning i sitt fastighetsbestånd.
- Översyn och egen inställning av värme-system för att säkerställa "rätt" förbrukning

Allmänt

- I samband med kommunens upphandlingar av Hantverkstjänster har anbudslämnarens kvalitet- och miljöarbete poängbedömts som en del i utvärderingen.
- Under året har arbetet med ny vattentjänst-plan enligt lagen om Hållbara Vattentjänster inletts.

Framtid

Samhällsbyggnadsförvaltningen kommer under det kommande året att:

- arbeta fram en energieffektiviseringsplan i vilket kommer att prioriteras fastigheter och åtgärder för perioden 2023–2030.

- installera solcellsanläggningar i samband med planerade re- och investeringsprojekt.
- i samverkan med RAMBO AB arbeta fram en ny avfallsplan för Munkedals kommun.
- LED-konvertera utomhus- och gatubelysning.
- konvertera äldre ventilationsaggregat mot FTX-aggregat, d v s med värmeåtervinning.

Munkedals Bostäder AB kommer under det kommande året att:

- fortsätta arbetet med LED-konvertering av befintligt fastighetsbestånd i Brudås, Centrum och del av Jonsäng, beräknad besparing ca 40 % samt även avsevärt minskad underhållskostnad.
- byta ut befintliga tjänstefordon mot miljöfordon.
- genomföra vattenoptimering och läcksökning i ca 365 lgh, beräknad besparing ca 2 000 m³ VA per år, minskat Co2 avtryck med ca 29 200 kg per år.

Nyckeltal

Notera att nyckeltal för 2019 – 2021 har förändrats mot tidigare redovisning vad gäller fjärrvärme, då det saknas spårbarhet kring hur dessa beräknats.

Miljöredovisningen har också kompletterats med antal belysningspunkter och därmed förbrukning el/belysningspunkt som ett nyckeltal.

Munkedals kommun har under 2021 fortsatt arbeta efter de lokala miljömål som antogs juni 2016. Under året har en ny Miljö- och Klimatstrategi tagits fram som kommer antas 2022.

Elförbrukning MWh	2014	2019	2020	2021	2022
Kommunala fastigheter	5 518	4 646	4 013	4 244	4 736
- varav Forum	438	341	274	246	249
Utvecklingscentrum	-	660	684	715	711
Munkbo	1 357	1 546	1 289	1 265	1 183
Gatubelysning	835	800	800	780	770
Antal belysningspunkter	-	2 588	2 612	2 642	2 752
Förbrukning per armatur	-	0,309	0,306	0,295	0,280
Totalt	7 711	7 652	6 785	7 004	7 651

Eldningsolja m ³ *	2014	2019	2020	2021	2022
Kommunala fastigheter	20	18	21	8	1
Utvecklingscentrum	-	33	12	8	13
Munkbo	6	0	0	0	0
Totalt	26	51	33	16	14

*: 1 m³ motsvarar ca 9,77 MWh. Källa Energimyndigheten, avser eldningsolja typ 1.

Total energiförbrukning i kommunen och Munkbo (exkl fordon) MWh	2014	2019	2020	2021	2022
Oljeförbrukning	202	509	335	160	139
Elförbrukning	7 711	7 652	6 785	7 004	7 651
Fjärrvärme	10082	6003	5 509	6 729	6 228
Pellets	945	1 016	850	991	1 066
Pellets Utv.centrum	-	337	413	547	658
Flis Utv.centrum	-	1 686	1 163	1 600	2 002
Totalt	18940	17253	15005	17031	17744

Kommunala jämförelser

Kommunerna i norra Bohuslän; Munkedal, Tanum, Sotenäs, Strömstad och Lysekil, sedan år 2000 systematiskt använt sig av kommunala jämförelser. Syftet med arbetet är att genom jämförelser förklara likheter och olikheter mellan kommunerna och att detta arbete ska leda till ett erfarenhetsutbyte och lärande mellan kommunerna.

Befolkning

Antal invånare	2020	2021	2022
Lysekil	14 366	14 266	14 170
Munkedal	10 582	10 588	10 568
Sotenäs	9 100	9 125	9 160
Strömstad	13 244	13 277	13 290
Tanum	12 912	12 965	13 013

Samtliga kommuner utom Lysekil och Munkedal har haft en positiv befolkningsutveckling de senaste åren. Tanum har haft den enskilt största ökningen under tre årsperioden.

Finansiella jämförelser

Kommunalskatt

Kommunalskatt %	2020	2021	2022
Lysekil	22,46	22,46	22,46
Munkedal	23,63	23,63	23,38
Sotenäs	21,99	21,99	21,99
Strömstad	21,91	21,91	21,91
Tanum	21,56	21,56	21,56

Skattesatsen skiljer sig åt mellan kommunerna i norra Bohuslän. 2022 sänkte Munkedal kommunalskatten med 0,25 procentenheter, i övriga kommuner är skattesatsen oförändrad. Munkedal har högsta utdebiteringen men samtliga kommuner ligger högt i jämförelse med Västra Götalandsregionen 21,37 och riket 20,67.

Årets resultat

Årets resultat mnkr	2018	2019	2020	2021	2022
Lysekil	19,8	13,5	47,5	27,1	68,6
Munkedal	12,5	28,9	29,0	34,8	10,3
Sotenäs	9,9	6,4	18,1	16,0	28,9
Strömstad	30,0	71,9	52,7	80,1	55,2
Tanum	6,9	4,1	32,9	73,6	56,5

Samtliga kommuner visar positiva resultat de senaste fem åren. Att Munkedals resultat är lägre i år kan delvis förklaras med ett återkrav från Försäkringskassan på 12 mnkr.

Nettokostnader

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag	2020	2021	2022
Lysekil	95,7	97,5	93,6
Munkedal	95,2	95,4	98,7
Sotenäs	97,1	97,6	95,2
Strömstad	94,9	93,3	92,3
Tanum	95,0	90,6	93,7

Ett viktigt mått för att långsiktigt nå och behålla en ekonomisk balans är kontroll över kostnadsutvecklingen och att kostnaderna inte ökar snabbare än intäkterna. Tanum och Munkedal redovisar ökad nettokostnadsandel 2022.

Nettokostnadsutveckling mnkr	2021	2022	Förändring
Lysekil	981,6	979,7	-0,1%
Munkedal	711,6	756,6	6,7%
Sotenäs	556,9	573,6	3,0%
Strömstad	816,3	848,3	3,9%
Tanum	782,1	833,4	6,6%

Ett annat mått är att se hur nettokostnaden i reala tal förändrar sig från år till år. Lysekil redovisar en låg minskning av nettokostnaderna.

Soliditet

Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser %	2020	2021	2022
Lysekil	3,5	5,1	10,8
Munkedal	22,9	27,0	25,5
Sotenäs	39,3	42,3	44,9
Strömstad	28,9	32,0	33,7
Tanum	13,3	17,3	19,7

Den långsiktiga finansiella styrkan, soliditeten, skiljer sig väsentligt åt mellan kommunerna. Sotenäs och Strömstad har högst soliditet. Lysekil redovisar en klar förbättring för 2022.

Barn och utbildning

Grundskola

Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor %	2020	2021	2022
Lysekil	67	76	71
Munkedal	52	63	53
Sotenäs	73	87	76
Strömstad	72	83	66
Tanum	73	75	66
Riket	74	74	72

När det gäller godkända betyg har Munkedal betydligt sämre resultat än övriga kommuner.

Gymnasieskola

Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år %	2020	2021	2022
Lysekil	76	79	81
Munkedal	85	77	78
Sotenäs	78	79	76
Strömstad	73	79	70
Tanum	85	77	80
Riket	76	77	80

Resultaten i gymnasieskolan följs upp genom att mäta hur stor andel av eleverna som fullföljer gymnasiestudierna inom fyra år. Sotenäs och Strömstad har försämrat sin andel jämfört med föregående år.

Omsorgsverksamhet

Kostnader äldreomsorg

Nettokostnad äldreomsorg per invånare 80-w år, tkr	2020	2021	2022
Lysekil	184	-	-
Munkedal	209	215	210
Sotenäs	211	204	213
Strömstad	200	-	-
Tanum	222	225	220

Alla kommunerna i norra Bohuslän har höga kostnader för äldreomsorg.

Nöjda brukare äldreomsorg

NKI Hemtjänst Andel nöjda brukare	2020	2021	2022
Lysekil	89	-	89
Munkedal	94	-	91
Sotenäs	93	-	90
Strömstad	95	-	87
Tanum	91	-	91

NKI Särskilt boende Andel nöjda brukare	2020	2021	2022
Lysekil	79	-	70
Munkedal	74	-	77
Sotenäs	91	-	77
Strömstad	89	-	91
Tanum	92	-	85

I de nationella jämförelser som görs av hur brukarna upplever kvalitén inom äldreomsorgen får kommunerna i norra Bohuslän generellt ett bra betyg. Brukarna i norra Bohuslän är mer nöjda än riksgenomsnittet. Brukarnas nöjdhet är störst inom hemtjänsten. 2021 genomfördes inte någon undersökning på grund av pandemin.

Försörjningsstöd

Försörjningsstöd kostnad/invånare kr	2020	2021	2022
Lysekil	1 146	1 193	-
Munkedal	1 106	1 135	1 044
Sotenäs	664	722	658
Strömstad	546	556	-
Tanum	720	683	509

Kostnaden för försörjningsstöd skiljer sig mycket åt mellan kommunerna. Lysekil och Munkedal har högst kostnad för försörjningsstöd. Samtliga kommuner redovisar minskade kostnader jämfört med föregående år.

Personal

Sjukfrånvaro %	2020	2021	2022
Lysekil	9,5	10,6	10,4
Munkedal	9,6	9,6	9,6
Sotenäs	8,9	9,9	9,7
Strömstad	7,9	7,8	8,5
Tanum	8,8	8,3	8,4

Samtliga kommuner redovisar hög sjukfrånvaro. Orsaken är till största delen Coronapandemin.



Skolprojektet "Vad ska jag bli när jag blir stor" genomfördes på flera skolor i kommunen i samverkan med Högskolan Väst och Fyrbodals kommunalförbundet – maj 2022 – Foto: Erland Pålsso



Kommunen genomförde flera företagarrukostar med olika teman i samverkan med näringslivet, sep 2022 – Foto: Erland Pålsso

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge bild över Munkedals kommuns verksamhet under det gångna året.

Översikt över verksamhetens utveckling

Nedan presenteras en översikt över den kommunala koncernens samt kommunens utveckling de senaste fem åren.

Den kommunala koncernen	2018	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens intäkter, mnkr	257	250	246	247	249
Verksamhetens kostnader, mnkr	-844	-855	-868	-908	-953
Årets resultat, mnkr	15	29	30	37	11
Soliditet, procent	29	30	33	34	31
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser	10	12	15	18	17
Investeringar (netto), mnkr	103	92	91	108	195
Självfinansieringsgrad, procent	51	77	81	74	29
Långfristig låneskuld, mnkr	535	550	533	535	609

Årets resultat i kommunkoncernen uppgår till 11 mnkr för verksamhetsåret 2022. Resultatet i koncernen har under åren ett starkt samband men kommunens resultat då de övriga enheterna redovisar resultat i närheten av noll. Soliditeten har minskat under perioden. De senaste fem åren har investeringarna i koncernen varit höga vilket till stor del utgörs av det omfattande ROT-renoveringsprojektet i Munkbo samt kommunens ökande investeringsvolym. Låneskulden i kommunkoncernen har ökat under femårsperioden. Främst för att klara av investeringarna som under perioden varit högre än summan av årets resultat och avskrivningar.

Kommunen	2018	2019	2020	2021	2022
Folkmängd 31 dec	10 503	10 513	10 582	10 588	10 578
Kommunal skattesats, procent	23,63	23,63	23,63	23,63	22,38
Verksamhetens intäkter, mnkr	164	160	154	147	138
Verksamhetens kostnader, mnkr	-779	-790	-803	-833	-868
Årets resultat, mnkr	12	29	29	35	10
Balanskravsresultat	12	21	28	34	10
Soliditet, procent	44	45	53	55	49
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser	13	16	23	27	26
Investeringar (netto), mnkr	28	57	79	82	151
Självfinansieringsgrad, procent	123	93	67	74	25
Långfristig låneskuld, mnkr	191	193	112	110	168
Antal anställda	1 048	1 015	984	975	932

Folkmängden har ökat stadigt under perioden 2018–2021 för att minska något 2022. Invånarantalet är nu i nivå med det antalet som kommunen hade i början av 2000-talet. Kommunens skattesats höjdes 2017 och har sedan dess legat bland de högsta i riket, 2022 sänktes skatten med 0,25 procentenheter. Kommunen redovisar 2022 ett positivt resultat på 10 mnkr. Under hela femårsperioden har det redovisats positiva resultat. Verksamhetens intäkter har minskat under de senaste fem åren med 26 mnkr vilket till stor del beror på minskade riktade statsbidrag från i första hand Migrationsverket. Kostnaderna har ökat med 89 mnkr under perioden. Stor del av detta är löneökningar och ökade kostnader för köp av huvudverksamhet.

Den kommunala koncernen

Kommunens verksamhet bedrivs till största delen i förvaltningsform via de kommunala nämnderna. Till det kommer kommunens koncernföretag; Munkedals Bostäder AB, Munkedal Vatten AB, Dingle industrilokaler AB och Vadholmen Foss 2:81 m.fl. AB samt kommunens uppdragsföretag; Rambo AB, Kooperativa Hyresrättsförening Grönskan och Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän. IT-, Miljö- och Löneverksamheten bedrivs tillsammans med Sotenäs och Lysekils kommuner.

Kommunstyrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och har uppsiktsplikt över övriga nämnder, gemensamma nämnder, kommunalförbund och hel- eller delägda bolag. Kommunstyrelsen har därutöver ett samlat ansvar som personalmyndighet och ansvarar för den egna förvaltningens ekonomi, personal och verksamhet.

Välståndsnämnden ansvarar för avdelningarna vård- och äldreomsorg, individ- och familjeomsorg samt stöd och särskild service.

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för teknisk förvaltning och ärenden inom plan- och byggområdet. Samhällsbyggnadsförvaltningen innehåller enheterna plan- och bygg, fastighet, park och skog, mark/exploatering, städ samt kostenheten.

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens förskolor, grund-, sär- och gymnasieskolor, vuxenutbildningar och fritidsverksamhet. Nämnden ansvarar också för elevhälsovård, tillsyn av friförskola samt skolskjutsverksamhet.

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för fritidsverksamhet, kulturverksamhet, kulturskola, Ung fritid, Turism och Bibliotek.

Munkedals Bostäder AB är ett allmännyttigt bostadsbolag som ägs av Munkedals kommun till 100 procent. Bolaget äger och förvaltar bostadslägenheter och lokaler på tre orter i kommunen; Munkedal, Hedekas och Dingle

Munkedal Vatten AB är ett anläggningsbolag som till 100 procent ägs av Munkedal kommun. Bolaget äger och förvaltar de allmänna VA-anläggningarna i Munkedals kommun samt tillhandahåller tjänster som har anknytning till denna verksamhet.

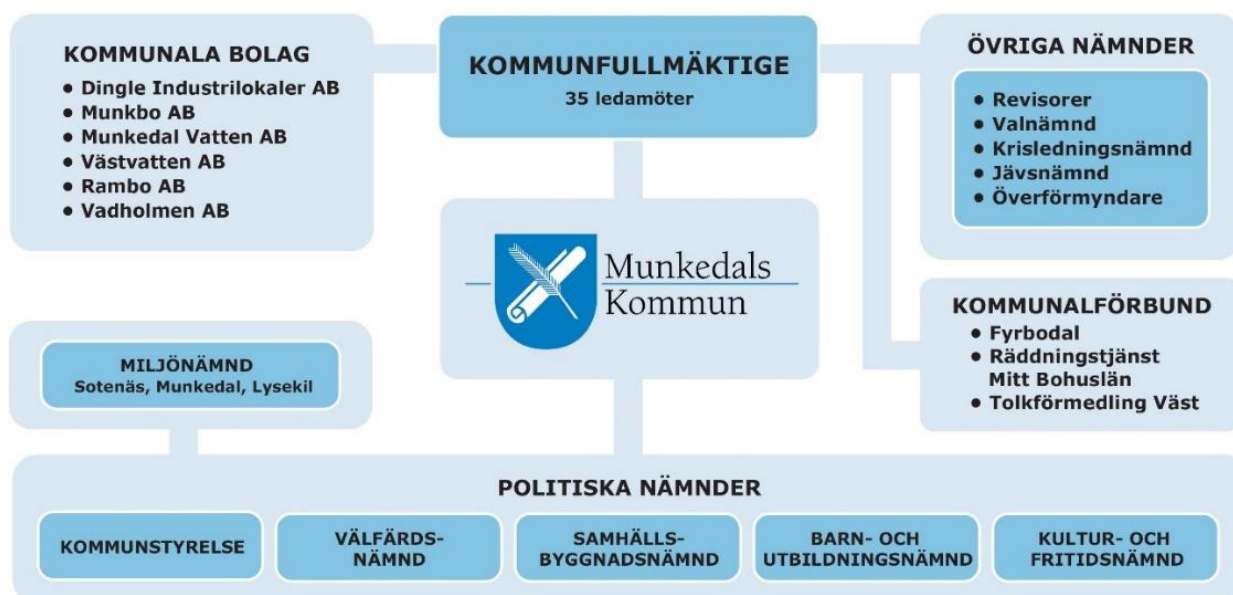
Rambo AB ägs gemensamt av kommunerna Lysekil, Munkedal, Sotenäs och Tanum. Munkedals ägarandel uppgår till 25 procent. Rambos uppdrag är att skapa en långsiktigt hållbar och miljöriktig avfallshantering åt sina ägarkommuner genom att samla in och omhänderta avfall samt att driva annan därmed sammanhängande verksamhet.

Vadholmen Foss 2:81 m.fl. AB förvärvades i december 2015. Bolaget ägs till 100 procent av Munkedals kommun.

Riksbyggens Kooperativa hyresrättsförening Sörby- och Dinglegården omfattar två omsorgsfastigheter.

Dingle industrilokaler AB äger, förvaltar samt hyr ut industrilokaler i Dingle. Bolaget ägs av Munkedals kommun tillsammans med New Wave Group AB. Kommunens ägarandel är 51 procent.

Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän är ett kommunalförbund som bildats av Munkedal, Lysekil och Uddevalla. Förbundet ska som genom myndighetsutövning, förebyggande arbete, information, utbildning och räddningsinsatser medverka till att skapa trygghet i samhället.



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kommunernas ekonomi

Sveriges kommuner och regioner (SKR) gör bedömningar av den svenska konjunkturen och dess effekter på kommunernas ekonomi. Detta avsnitt baseras på deras bedömningar och prognoser för kommunernas ekonomi.

De ekonomiska resultaten har de senaste åren varit rekordhög i kommuner och regioner. Det starka utgångsläget är en viktig faktor för att sektorn ska kunna klara de kostnadsökningar som väntar till följd av den samhällsekonomiska utvecklingen med såväl hög inflation som höjda räntor och fallande värden på finansiella placeringar. Även 2022 beräknas resultatet bli starkt, för att sedan falla till ett underskott år 2023. Det relativt starka resultatet för kommuner och regioner i år beror på att skatteintäkterna fortsätter att öka snabbt och att pensionskostnaderna minskar jämfört med föregående år. Inflationen som är den högsta på 30 år leder till successivt ökande livsmedels- och byggkostnader, och fortsatt höga energi- och drivmedelspriser till följd av utbudstörningar. Inflationen leder också till kraftigt ökade pensionskostnader för kommuner och regioner. För att dämpa inflationsutvecklingen parerar centralbanker världen över med höjda räntor, vilket också leder till ökade räntekostnader

Framåtblick 2023–2024

För att undvika kortsiktiga neddragningar använder ungefär en tredjedel av kommunerna och merparten av regionerna medel som avsatts för resultatutjämnning för att balansera sin budget för 2023. Resultatet i kommunsektorn väntas falla till ett underskott på 3 miljarder kronor 2023. Prognosen för 2023 innehåller 5 miljarder i elprisstöd till kommuner och regioner i elprisområde 3 och 41. Stödet avser både 2022 och 2023, men då året snart är slut och klara besked i form av förordning saknas beräknas stödet komma kommunsektorn tillgodo först under 2023. Fortsatt hög inflation leder till ytterligare högre pensionskostnader 2024, då ett underskott på 24 miljarder kronor beräknas i sektorn, om inga åtgärder vidtas. För att klara ett resultat som motsvarar 2 procent av skatter och statsbidrag behövs åtgärder på sammanlagt 47 miljarder år 2024. Åren 2025 och 2026 stärks resultatet i takt med att pensionskostnaderna faller tillbaka igen, under förutsättning att inflationstakten sjunker.

Resultatet för kommunerna år 2023 beräknas bli 8 miljarder kronor, vilket motsvarar 1,1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, och är en minskning jämfört med 2022 på 24 miljarder. Resultatförsämringen förklaras framför allt av ökade pensionskostnader. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd beräknas också bli högre, till följd av att

riksnormen för försörjningsstöd skrivs upp med 8,6 procent efter att under många år ha varit i stort sett oförändrad. För 2024 beräknas resultatet i kommunerna falla till ett underskott på –5 miljarder. Kommunerna behöver minska kostnaderna eller öka intäkterna med motsvarande 19 miljarder år 2024, för att få resultat på 2 procent av skatter och generella statsbidrag.

Stort behov av investeringar

För Munkedals är investeringsvolymen på 450 mnkr i snitt för perioden 2023–2025 enligt beslutad investeringsplan. Det är viktigt att kommunen framöver tar höjd för ökade avskrivningarna kommer att innebära att en allt mindre del av de tillgängliga resurserna som kan användas till den löpande verksamheten. I dagsläget är räntorna höga och det kommer kvarstå 2023 medan 2024–2025 förväntas minskade räntenivåer. Investeringsbehovet kommer dock att öka låneskulden samt påverka kommunens finansiella ställning under lång tid.

Diskussioner om kommunens mål för god ekonomisk hushållning behöver ses över om investeringstakten skruvas upp. Om de kraftigt ökade investeringarna framöver blir verklighet kommer det att krävas att det budgeterade resultatet höjs från 2 procent för att bibehålla soliditeten

Befolkningsutveckling

Befolkningsökningen från tidigare år har avstannat och nu ligger invånarantalet på 10 578 invånare. Det innebär en liten minskning jämfört med 2021. Nedanstående tabell visar på utvecklingen för det senaste året. Små förändringarna i de olika åldersgrupperna men ökningen av äldre fortsätter. Invånarna i de yngsta åldrarna minskar.

Antal invånare	dec 21	dec 22
0–5 år	700	667
6–15 år	1 217	1 225
16–19 år	459	485
20–64 år	5 533	5 514
65–79 år	1 944	1 932
80+	735	755
Totalt	10 588	10 578

Födelsenettet är negativt vilket beror till store del på att fler har dött under åren jämfört med 2021.

Inrikes flyttningar visar en förbättring jämfört med 2021. Färre har flyttat från kommunen. Under 2022 ska mer marknadsföring av kommunen genomföras. Invandringen ligger på en stabil nivå och ökar befolkningen med drygt 30 invånare. Tabellen

nedan visar en översikt över befolkningsförändringar under perioden.

Översikt		
Befolkningsförändringar	dec 21	dec 22
Födelseetal	105	100
Dödsfall	-111	-139
Summa födelsenetto	-6	-39
Inflyttning	554	545
Utflyttning	-581	-548
Summa inrikes flyttningsförändring	-27	-3
Invandring	55	55
Utvandring	-16	-23
Summa in- och utvandringsskillnad	39	32
Summa flyttningsförändring	12	29
Summa folkmängdsförändring	6	-10

Bostadsförsörjning

Som boendekommun har Munkedal ett varierat utbud, allt från ett kustnära boende på Tungenäset till ett boende för dem som föredrar att bo på landsbygden.

Kommunen har i dagsläget för få nya bostäder vilket är en utmaning framöver. För Munkedals del är det viktigt att "flyttkedjan" fungerar dvs att äldre kan lämna sin villa för att flytta till en lägenhet i ett centralt läge och sälja villan till en ung familj. Bostadsbolaget har i dagsläget få lediga lägenheter.

Det finns lediga villatomter till försäljning i alla kommunens tätorter. Det kan bidra till en fortsatt inflyttning av barnfamiljer.

Byggandet av bostäder på Vadholmen har inte kommit igång utan senarelagts på grund av rådande marknadsläge

Arbetsmarknad

Arbetsmarknaden har påverkats mycket under året av restriktionerna som införts på grund av pandemin. Det är främst sektorerna inom hotell och restaurang samt besöksnäring som drabbats hårt medan tillverkande företag och bygghandel närmast gynnats av pandemin. När restriktionerna hävs och samhället kan öppna upp så är det sannolikt att dessa grupper snabbt kan komma i arbete igen vilket vi sett i slutet av året.

Arbetslösa inkl i program med aktivitetsstöd	dec 21	dec 22
Munkedal	5,7%	5,3%
Västra Götaland	6,5%	5,9%
Riket	7,2%	6,6%

Tabellen ovan beskriver öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av den registerbaserade arbetskraften 16–64 år. Arbetslösheten i kommunen fortsätter minska och ligger nu på 5,3 procent. Vilket är under riket och länet. Antalet öppet arbetslösa uppgår till 111 vilket är en minskning med 15 jämfört med 2021.

Arbetslösa inkl i program med aktivitetsstöd 18–24 år	dec 21	dec 22
Munkedal	11,4%	10,0%
Västra Götaland	7,6%	6,9%
Riket	8,7%	8,1%

Tabellen ovan visar öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av den registerbaserade arbetskraften 18–24 år. Vi ser en minskad arbetslöshet överlag. Antalet öppet arbetslösa i Munkedal uppgår till 19 vilket är samma nivå som 2021.

Arbetslösa inkl i program med aktivitetsstöd, utrikesfödda	dec 21	dec 22
Munkedal	17,0%	14,2%
Västra Götaland	16,4%	15,0%
Riket	17,8%	16,6%

Tabellen ovan visar öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av den registerbaserade arbetskraften 16–64 år (endast utrikesfödda). Bland utrikesfödda minskar arbetslösheten, dock från en hög nivå. Munkedal ligger nu under nivån i regionen och riket. I Munkedal minskar både andelen med aktivitetsstöd som andelen öppet arbetslösa jämfört med förra året. Det är viktigt att kommunen fortsatt fokuserar sina insatser inom området så att fler av de utrikesfödda kommer i arbete. Antalet öppet arbetslösa uppgår till 27 i kommunen vilket är en minskning med 14 jämfört med 2021.

Näringsliv och landsbygdsutveckling

Munkedals kommun ligger i tillväxtzonen mellan Göteborg och Oslo med E6 motorväg som en länk mellan dessa storstadsregioner. Trafikflödet på E6 är i dygnsmedeltal på året cirka 20 000 fordon. Ett strategiskt läge som erbjuder närhet till både stad, kust och land för så väl boende, besökare som näringsliv. Kommunen tillhör en större arbetsmarknadsregion där Uddevalla, Vänersborg och Trollhättan ingår samt flera av kustkommunerna i norra Bohuslän.

Pendlingskommun

Munkedals kommun är en pendlingskommun. Det betyder att många har valt att bosätta sig i kommunen av andra skäl än att arbetsplatsen finns där. Cirka 2 500 invånare pendlar dagligen till en anställning i en annan kommun. Det pendlas också in till Munkedal från andra kommuner. Cirka 1 500 personer pendlar dagligen in till kommunen från en annan kommun i vårt närområde. Vanligaste är att pendling sker både till och ifrån Uddevalla.

Som boendekommun har Munkedal ett varierat utbud, allt från ett kustnära boende på Tungenäset till ett boende för dem som föredrar att bo på landsbygden. I kommunen finns centralorten Munkedal samt de tre mindre orterna Dingle, Hällevadsholm och Hedekas. Här erbjuds grundläggande kommersiell service som post- och paketutlämning och övriga ombudstjänster. Denna goda service är möjlig tack vare att varje ort har sin dagligvarubutik och drivmedelsstation.

Företagande

Näringslivet i Munkedals kommun är varierat med sina cirka 1 450 aktiva företag. Arctic Paper är det största företaget med drygt 330 anställda följt av New Wave med 120 anställda. I övrigt domineras näringslivet av fåmansföretag inom flertalet branscher där bygg och handeln är de största utifrån antalet aktiva företag och tillverkning utifrån antalet anställda.

Näringslivet har en stor spridning i geografien och präglas av en stark entreprenörsanda. 97 procent av företagen har färre än 10 anställda.

Det finns cirka 740 000 kvadratmeter detaljplanerad industri/handelsmark ledig i Munkedals kommun. Cirka 43 procent av ytan är kommunal mark, resterande privat. ledig inom kommunens gränser.

Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet visade en ökning med 26 placeringar jämfört med 2021. Tillhörande enkätundersökning visar företagens önskemål om fokus på följande; Myndighetsutövning: tillgänglighet och service, Kompetensförsörjning: utbildning och bostad samt Brott och otrygghet: kartläggning och åtgärder.

Rankingutveckling 2013-2022



Även Insikts mätningen genomfördes 2022. Mätningen visar företagets nöjdhet med myndighetsutövningen hos företag som haft ärende hos kommunen inom områdena brandskydd, bygglov, miljö- och hälsoskydd, livsmedelskontroll och upphandling. Mätningen redovisas i NKI, nöjt kundindex. Jämfört med 2021 har resultatet vikit ner något. Undantag är miljö- och hälsoskydd där index har gått upp. Upphandling mäts separat och redovisas i NUI, nöjd upphandlings index. Även NUI visar ett positivt resultat jämfört med 2021.

Efterdyningarna av pandemin påverkar fortfarande företag i kommunen, framför besöksnäringen där personal under pandemin letade sig till andra branscher. Under året har även Rysslands krig mot Ukraina och energisituationen påverkat näringslivet negativt med ökade kostnader och för vissa branscher begränsningar i leveranser av bland annat material.

Näringslivet i Munkedals kommun

- 1450 företag
- 268 olika branscher
- 2557 sysselsatta – motsvarar 700 miljoner i skatteintäkter
- 97% av företagen har färre än 10 anställda

Källa: Svensk Näringsliv och Bisnisanalys

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering
Omvärldsrisk			
Bostadsförsörjning	Kommunen har i dagsläget för få nya bostäder i attraktiva områden.	Kommunen Munkbo	Nya bostadstomter, Öka planläggning och exploatering av nya områden.
Finansiering	Stor förändring av kommunens skatte- och bidragsintäkter.	Kommunen	Bra ekonomistyrning, lev upp till de finansiella målen, Öka kostnadseffektiviteten.
	Hög kommunalskatt gör att möjligheten till finansiering via höjd skatt är mycket begränsad.	Kommunen	Sänk skatten när kommunens ekonomi har ett utrymme för detta.
Verksamhetsrisk			
Personalförsörjning	Kommunen får svårt att rekrytera den kompetens som behövs. Allmän arbetskraftsbrist.	Kommunen	Ta fram en kompetensförsörjningsplattform, Var en attraktiv arbetsgivare. Utbilda för bristyrken, Validera utländska utbildningar
Finansiell risk			
Ränterisk	Stort investeringsbehov kan leda till ökad skuldsättning	Koncernen	Prövning av investeringar. Prioritera de investeringar som gör det möjligt att sänka driftskostnader.
Borgensåtagande	Relativt högt borgensåtagande gentemot Munkbo som har låg soliditet och svaga resultat.	Koncernen	Stöd till Munkbo för att utöka fastighetsbeståndet med fler lönsamma fastigheter.
	Stora investeringsbehov inom VA-verksamhetens. Kommer kräva utökad borgen.		Långsiktig plan för hur mycket som ska finansieras via taxan.
Pensionskostnader	Kommunens kostnader för pensioner ökar stadigt.	Kommunen	Prioritera dessa kostnader i budgeten.



Invigning av ny bollhall vid Kungsmarksskolan, sep 2022 – Foto: Erland Pålsson

Händelser av väsentlig betydelse

Kommunen

Åtgärder och restriktioner på grund av pandemin, Covid 19 fasades ut i början av året. Den klassades inte längre av folkhälsomyndigheten att vara en allmän- och samhällsfarlig sjukdom. Den har dock haft en fortsatt påverkan på välfärdnämndens verksamhet.

Kommunens arbete med kris- och beredskapsplanering intensifierades i början av året på grund av det förändrade säkerhetsläget med anledning av kriget i Ukraina.

En senareläggning av byggstarten på Vadholmen har beslutats i samråd med byggföretaget Brixly

Kommunstyrelsens ordförande avslutade sitt uppdrag under hösten.

Kommunen har under året medverkat i SKR:s projekt "Effektiv kommun" som startade under 2021.

Barn och utbildning

Under 2022 ökade oron i världen och har påverkat verksamheterna på många sätt.

Förvaltningsledningen och ledningsgrupper har arbetat med krisberedskap genom att upprätta kontinuitetsplaner, se över rutiner och gjort inköp för att hålla verksamheten igång vid eventuella strömavbrott. Världsläget fick även ekonomiska följder med ökade el- och matpriser. Barn- och utbildningsförvaltningen rustade även inför mottagande av ett förväntat stort antal familjer på flykt från Ukraina, vilket senare visade sig bli relativt få.

Förstudie gällande skolorna i centralorten Munkedal har pågått under hela året. Del 1,2 och 3 har presenterats för nämnd, facklig samverkan och publicerats på kommunens hemsida. Barn och utbildningsnämnden gjorde studiebesök på Hedekas skola, Bruksskolan och Källdalsskolan inom förstudien.

Kommunen skrev på en förlängning av Naturbruksavtalet som ska gälla under 2023.

Vård och omsorgsprogrammet blev certifierat enligt Vård och omsorgscollege tillsammans med Sotenäs och Lysekil.

Herrgården och Älgen deltar tillsammans med Familjecentralen i projektet Språkutveckling och föräldrastöd för flerspråkiga som finansieras av sociala investeringsmedel. Rektorsområdet beviljades även medel genom statsbidraget för bättre språkutveckling i förskolan och de två olika insatserna har vävts ihop till ett gemensamt projekt, Språkresan. All personal i rektorsområde 3 har fördjupat sig i moduler från Skolverket: Främja barns språkutveckling och språk, lärande och

identitet. Området påbörjade också ett arbete med språklådor.

Alla förskolor har utvecklat hallbibliotek utifrån Knacka-på (Bokstart) projektet som drivs tillsammans med biblioteket. Projektet har även inneburit fortbildningsinsatser till förskolans språkkombud.

Språkpedagoger har införts på samtliga F-3 skolor. Deras arbete med att öka kompetens hos samtliga pedagoger och användningen av språkstärkande arbetsätt i den ordinarie undervisningen är centralt för ökade skolresultat över tid. Munkedals kommuns satsning har spridit sig och många kommuner visar intresse. Språkpedagoger och samordnare är inbjudna att delta som föreläsare på Pedagogen i Göteborg för hela västra Sveriges språknätverk under våren.

Samarbetet mellan Kunskapens Hus och kommunens grundskolor har utökats. Bland annat har några elever från de lägre stadierna på grundskolan motiverande och praktisk yrkesutbildning i vuxenutbildningens lokaler med vuxenutbildningens lärare.

Välfärd

Det har fortsatt varit stort fokus på att fortsatt hantera Covid-19 pandemin och de effekter som pandemin haft på verksamheterna. Under första månaderna var många medarbetare drabbade av omikronvarianten och sjuktalen uppgick som högst till 18,7 % i januari.

I februari inkom Försäkringskassan med ett återkrav på 14 mkr gällande assistansersättning. Detta återkrav begärde förvaltningen omprövning på vilket avslogs av Försäkringskassan. Ärendet överklagades då av förvaltningen och ligger nu för avgörande i förvaltningsrätten. Förvaltningen beviljades inhibition på 1 800 tkr från Försäkringskassan gällande de 20 första timmarna.

Innan jul blev SML (Sotenäs, Munkedal och Lysekil) kommunernas ansökan till Vård och omsorgscollege, VO College, godkänd. Här samverkar nu arbetsgivarna (läs välfärdsförvaltningen), skolan/utbildarna och kommunal på ett formaliserat sätt för att möta kompetensförsörjningsutmaningen. Den som genomgår vård och omsorgsprogrammet får därmed ett diplom att deras utbildning är kvalitetssäkrad enligt VO College.

I arbetet med att se över lokalbeståndet har hemtjänstens lokal i centrala Munkedal samt sjuksköterskornas lokal på Brudås sagts upp och arbetet med att samla verksamheter på Ekebacken verkställdes under senhösten. Även Svarteborgs hemtjänst bytte lokal från UM till Dinglegården, flytten ägde rum i slutet av sommaren.

Ny bestämmelse gällande placerade barn kom i juli 2022, i form av "Lex Lilla hjärtat" vars syfte är att stärka skyddet för barn som är placerade i familjehem. Arbetsgruppen har satt sig väl in i denna bestämmelse och också haft nytta av denna i utredningsarbetet.

Samhällsbyggnad

Förvaltningen har på olika sätt påverkats av situationen i omvärlden med stigande livs- och drivmedelspriser, ökade bygg-, el- och VA-priser. Till följd av omvärldssituationen har det inneburit att förvaltningen fått arbeta mer med beredskapsplanering och energieffektivisering.

Plan, bygg och MEX avdelning kan under året konstatera att antalet bygglovsansökningar för såväl privatpersoner som företag minskat kraftigt. Även beställningar av nybyggnadskartor har minskat på grund av de höga materialpriserna, höjda räntor och allmän osäkerhet vilket ser likadant ut över hela Sverige. Måltidsavdelningen har under våren haft ett stort fokus på projektet "Ett nytt recept för skolmåltiden" och flera event knutna till projektet. Bland annat har verksamheten genomfört matmarknad, kockfritids och arbetat med foodinfluencers i skolan.

Den första "Mötesplats Samhällsbyggnad" genomfördes med målet att öka invånarnas insyn i förvaltningens verksamheter samt stärka demokratiarbetet genom en ökad medborgardialog

Kultur och Fritid

Arbetet kring att bygga en god relation med kommunens föreningar har fortsatt genom nyhetsbrev, föreningsbesök och uppskattade dialogkvällar.

Arbetet med Bohusleden har givit företagare inom friluftsliv, turism och kultur, möjlighet att lyfta fram sina verksamheter längs leden. Kanotcentralen som drivs av Friluftsförbundet, ligger längs leden och är en turistmagnet för både utländska och inhemska turister.

Filialbibliotek i Hällevadsholm och Hedekas har färdigställts. Biblioteket har under året genom projektet "Bokstart" kopplat kontakt med barnfamiljer redan från småbarnsåren. Statistik har tydliggjort att elever lånar böcker i större utsträckning när de har möjlighet att låna i skolan. Detta behöver beaktas mer noggrant inför framtiden där fokus behöver vara på skolbiblioteken i Munkedals tätort



Under året påbörjades den nya förskolan Skogsbacken i Munkedal, okt 2023 – Foto: Erland Pålsson

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunens styrmodell

För att säkerställa att de mål Kommunfullmäktige sätter upp för verksamheten uppnås (enligt KL), att resurser används på ett effektivt sätt, att verksamheten genomförs med god kvalitet och ständigt arbetar med utveckling och förbättring behövs ett ledningssystem, detta också för att säkerställa ett gemensamt arbetssätt.

Ledningssystemet kan ses som ett ramverk för styrning och utveckling av verksamheten och ska ge en heltäckande styrprocess för planering och uppföljning samt säkerhetsställa god ekonomisk hushållning.

Systemet ska ge stöd till de förtroendevalda, chefer och medarbetare att utföra sina uppdrag så att Kommunfullmäktiges mål uppfylls i praktiken.

Styr- och ledningssystemet innehåller flera olika processer som alla är beroende av och överlappar varandra. I Munkedals modell ingår fyra viktiga delar.

Kommunens styrmodell bygger på fyra byggstenar som alla är lika viktiga och beroende av varandra;

1. Grundläggande förutsättningar

- Gemensam värdegrund
- Styrdokument
- God ekonomisk hushållning
- Organisation/roller/fördelning

2. Omvärldsanalys

3. Målstyrning (se bild)

- Vision
- Inriktningsmål (KF)
- Verksamhetsmål (Nämnd)
- Verksamhetsplaner (Förvaltning)
 - Aktiviteter

4. Uppföljning

Kommunens målstyrning

Målstyrningskedjan utgår ifrån kommunens vision samt majoritetens programförklaring för mandatperioden.

Med detta som grund beslutar kommunfullmäktige om inriktningsmål för verksamhet och finans. Målen syftar till att uppnå god ekonomisk hushållning. De finansiella målen fastställs i riktlinjerna för god ekonomisk hushållning. Verksamhetens inriktningsmål fastställs inför varje ny planeringsperiod och beslutas i budgeten.

Respektive nämnd tar sedan hand om och bryter ned dessa inriktningsmål till verksamhetsmål med mått.

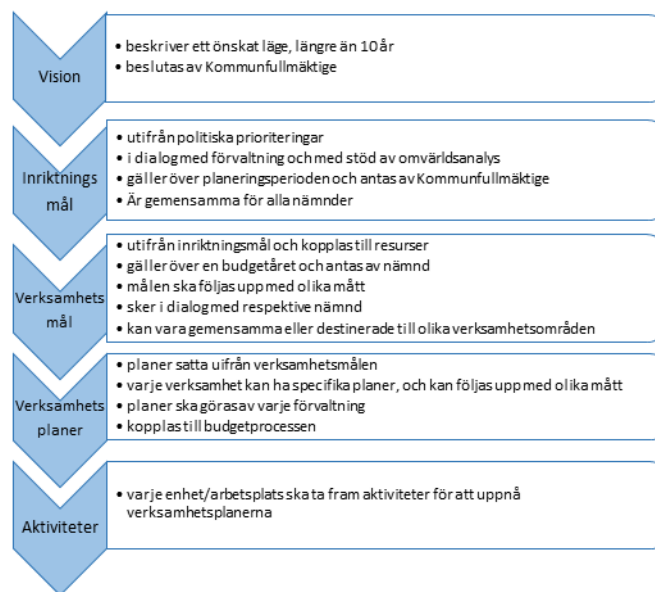
Väsentligt är att verksamhetsmålen tas fram i dialog med verksamhetsföreträdare. Målen ska vara kopplade till tillgängliga resurser. Förändringar av

ekonomiska förutsättningar kan leda till att målen behöver revideras.

Uppföljning

Uppföljning av mål och resurser rapporteras till Kommunfullmäktige i delårsbokslut för april, augusti och i årsredovisningen. Vid dessa tre tillfällen sammanställs ekonomisk prognos och verksamhetsuppföljning för hela kommunen.

Delårsbokslut kompletteras med ekonomisk uppföljning i februari och oktober med prognoser för helåret och rapporteras till Kommunstyrelsen. Totalt genomförs fem ekonomiska prognoser



Mål- och resursplan

Budgeten, det vill säga mål- och resursplanen (MRP) är ett av de viktigaste verktygen för styrning och ledning i Munkedals kommun.

Mål- och resursplan (MRP) är planen för kommunens verksamhet och ekonomi för det kommande kalenderåret samt plan för de därefter kommande två åren. I planen ska skattesatsen och anslagen anges.

Här ingår sammanfattning av:

- Omvärldsanalys
- Planeringsförutsättningar (ekonomiska resultatmål, tidplan, befolkningsprognos)
- Utdebitering
- Investering

Intern kontroll

Styrning och uppföljning

Enligt Reglemente för internkontroll, har varje nämnd skyldighet att löpande följa upp det interna kontrollsystemet inom nämndens verksamhetsområde.

Styrelsens ansvar är att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter samt ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen ska även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i bolagen.

Varje nämnd skyldighet att upprätta en internkontrollplan för sin verksamhet. I planen ska anges vad som ska kontrolleras, hur kontrollen utförs och följas upp. Planen ska revideras årligen. Vid upptäckta brister lämnas förslag på åtgärder för att förbättra kontrollen. Allvarigare brott eller brister skall omgående återrapporteras till styrelsen.



Under året påbörjades byte av tak och installation av solceller på kommunhuset – Foto: Erland Pållsson

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner i samband med budgeten ange finansiella mål samt verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För att uppnå god ekonomisk hushållning i Munkedals kommun har kommunfullmäktige fattat beslut om tre finansiella inriktningsmål och fyra inriktningsmål för verksamheten. Dessa mål har sin utgångspunkt i kommunens vision. Inriktningsmålen för verksamheten konkretiseras i sin tur av varje nämnd i form av verksamhetsmål. Uppföljning av fullmäktiges inriktningsmål görs i årsredovisningen inledning under "Vision och mål"

Kommunstyrelsen gör i årsredovisning och delårsrapport en samlad bedömning huruvida god ekonomisk hushållning har uppnåtts. För att kommunstyrelsen ska kunna göra denna bedömning har kommunfullmäktige angett en lägsta nivå av måluppfyllelse för att god ekonomisk hushållning ska ha uppnåtts. Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer krävs för att under räkenskapsåret ha uppnått god ekonomisk hushållning att:

- Samtliga finansiella mål har uppnåtts under räkenskapsåret
- En övervägande del av verksamhetsmålen har uppfyllts under året eller utvecklats i en positiv riktning i förhållande till målformuleringen.

Finansiella mål

Finansiella inriktningsmål

De finansiella inriktningsmålen är antagna av kommunfullmäktige i "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning". Inriktningsmålen gäller för perioden 2020–2023. Med nuvarande prognos kommer två av tre finansiella mål ej uppfyllas under perioden.

Resultatmål - Det genomsnittliga resultatet under planperioden, i förhållande till skatter och bidrag, ska lägst uppgå till 2 procent.

Det genomsnittliga resultatet för de tre första åren uppgår till 3,3 procent, vilket är ett bra utgångsläge för att målet ska kunna uppfyllas under perioden.

Investeringsmål - Självfinansieringsgraden av reinvesteringar ska minst uppgå till 100 procent, i genomsnitt under planperioden.

Den genomsnittliga självfinansieringsgraden av reinvesteringar för de tre första åren uppgår till 55,5 procent. Den höga investeringsvolymen innebär att det är omöjligt att nå målet under perioden.

Skuldsättning - Överskott och intäkter av engångskaraktär ska i första hand användas till att minska kommunens skuldsättningsgrad.

Under 2020 amorterade kommunen 80,0 mnkr av sin låneskuld hos Kommuninvest. Under 2021 var skulden oförändrad. 2022 tog kommunen upp ett nytt lån på 58 mnkr.

Resultatmål budget 2022

Finansiella resultatmål är antagna av kommunfullmäktige i budget 2022 (MRP). Utgångspunkten för resultatmålen är de finansiella inriktningsmålen ovan. De finansiella resultatmålen gäller för 2022.

Finansiella resultatmål 2022	Utfall
Årets resultat: skall uppgå till 2 % av skatteintäkter och generell statsbidrag.	1,3 %
Investeringsmål: Självfinansieringsgrad av reinvesteringar ska minst uppgå till 100 %	41,1 %
Skuldsättning: Under 2022 ska överskott och intäkter av engångskaraktär användas till att amortera på låneskulden.	Ökad upplåning

Sammanfattning god ekonomisk hushållning

Två av tre finansiella inriktningsmål för planperioden kommer med stor sannolikhet inte att uppfyllas. Genomsnittligt resultat för de tre första åren uppgår till 3,3 procent och det gör det sannolikt att resultatmålet kommer vara uppfyllt under planperioden. Däremot är det mer osäkert om det går att uppnå investeringsmålet då självfinansieringsgraden av reinvesteringar efter tre år ligger under 100 procent till följd av höga investeringar. Skuldsättningen minskade 2020 genom amortering för att 2022 åter öka genom upplåning. Måluppfyllelsen för de finansiella resultatmålen för 2022 är låg, inget av de tre målen är uppfyllda.

Tre av de fyra inriktningsmålen bedöms vara i hög grad uppfyllda och ett delvis uppfyllt.

Det är viktigt att vidhålla en resultatnivå för att skapa en ökad beredskap för nuvarande och kommande utmaningar (lågkonjunktur, investeringar, ökade kostnader på grund av befolkningsförändringar etcetera). Resultatnivån bör ligga på minst 2 procent i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag. En viktig förutsättning för det är att verksamhetens nettokostnader fortsättningsvis måste uppgå till högst 98 procent av skatteintäkter och statsbidrag. För året uppgår nettokostnadsandelen till 98,7 procent.

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning är ej uppfyllda och kommunstyrelsen gör därför bedömningen, att god ekonomisk hushållning ej uppnåtts för 2022. Det kan dock konstateras att av verksamhetsmålen är det flera som är uppfyllda.

Resultat och ekonomisk ställning

Kommunkoncernen

Årets resultat

Årets resultat	2020	2021	2022
Kommunkoncernen	30,0	37,0	11,0
varav			
Kommunen	29,0	34,8	10,3
Munkedals Bostäder AB	1,3	0,8	-0,7
Munkedal Vatten AB	0,0	0,0	0,0
Rambo AB	1,2	2,1	1,9
Vadholmen Foss 2:81 m fl AB	-0,5	-0,6	-0,1
KHRF Sörby- och Dinglegården	0,2	-0,1	-0,4
Dingle Industrilokaler AB	0,0	0,0	0,0
Elimineringspost	-1,2	0,0	0,0

Koncernens resultat för 2022 uppgår till 11,0 mnkr, en försämring med 26,0 mnkr jämfört med föregående år. Största delen till det minskade resultatet är hänförligt till Munkedals kommun. Av de kommunala företagen redovisar samtliga bolag oförändrade eller något försämrade resultat.

Investeringsvolym och självfinansiering

	2020	2021	2022
Nettoinvesteringar exklusive exploatering, mnkr	90,9	108,4	194,8
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar, %	81,1	74,2	29,4

Investeringsutgifterna exklusive exploatering uppgick totalt till 194,8 mnkr i koncernen vilket är en betydande ökning jämfört med föregående år. Investeringarna i kommunen har ökat i samma volym. Av de kommunala bolagen är det främst Munkedal Vatten som ökat sina investeringar i VA-anläggningar. Även Rambo och Munkedals Bostäder AB har ökat sina investeringar i avfallsanläggningar respektive fastigheter.

Soliditet och skuldsättning

	2020	2021	2022
Soliditet, %	32,8	34,2	31,4
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser, %	15,1	17,8	17,2
Långfristiga lån (exklusive leasingkontrakt) mnkr	525,3	529,5	603,8

Koncernens soliditet uppgår till 31,4 procent (34,2 inklusive samtliga pensionsförpliktelser) vilket är en minskning jämfört med föregående år. Soliditetens förändring är främst hänförlig till kommunen. Koncernens långfristiga upplåning uppgår till 604 mnkr vilket är en ökning med 74 mnkr från 2021. Kommuner har tagit ett nytt lån på 58 mnkr och Munkedals Vatten har lånat upp 17 mnkr. Det är viktigt att kommunen och Munkbo fortsätter att

förbättra soliditeten på sikt för att därmed konsolidera koncernens ekonomiska ställning.

Likviditet och betalningsförmåga

	2020	2021	2022
Likvida medel inklusive kortfristig placering, mnkr	115,7	81,0	51,8
Kassalikviditet %	52,4	54,1	50,0

Kassalikviditeten har minskat till 50,0 procent 2022 som följd av minskningen av likvida medel i koncernen. De kortfristiga fordringarna och likvida medlen har sammanslaget minskat samtidigt som de kortfristiga skulderna är oförändrade.

När kommunens likviditet analyseras är det viktigt att inte bara se till koncernens tillgångar i form av likvida medel och kortfristiga fordringar. För att få en samlad bild bör även koncernens lånestock inkluderas. Ett mått som tar hänsyn till både likvida medel och upplåning är nettolåneskulden. Den visar på skillnaden mellan de likvida medlen och räntebärande låneskuld. Nettolåneskulden har ökat från 417 mnkr till 544 mnkr.

Kommunen

Årets resultat

Årets resultat	2020	2021	2022
Årets resultat (mnkr)	29,0	34,8	10,3
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	4,1	4,7	1,3
Årets resultat/eget kapital (%)	9,0	9,9	2,7

Årets resultat för kommunen uppgår till 10,3 mnkr, en minskning med 24,5 mnkr från 2021. Resultatet innebär samtidigt en negativ budgetavvikelse med 4,6 mnkr. Föregående år ingick överskott från fastighetsförsäljning med 1,0 mnkr i resultatet jämfört med 0 mnkr 2022. I årets resultat ingår även en engångskostnad till Försäkringskassan avseende ett återbetalningskrav på 12,3 mnkr. Detta innebär att resultatet försämras avsevärt från 2021. Årets resultat, 10,3 mnkr, uppgår till 1,3 procent av skatte- och bidragsintäkter vilket är under resultatmålet för året som är 2,0 procent. Dock är kommunfullmäktiges inriktningsmål, med ett resultat på 2,0 procent under planperioden, på god väg att uppfyllas då det genomsnittliga resultatet för de tre första åren uppgår till 3,3 procent. Årets resultat medför att kommunens egna kapital förstärks med 2,7 procent.

Liksom föregående år har helårsprognoserna varit positiva under hela året. Några jämförelsestörande poster finns inte för 2022.

Nettokostnadsutveckling

Procentuell förändring	2020	2021	2022
Verksamhetens nettokostnader	3,0	5,7	6,7
Verksamhetens nettokostnader exklusive reavinst	1,9	5,5	6,7
Skatteintäkter och generella statsbidrag	3,4	5,4	3,2
Finansiella intäkter och kostnader	-300	114	11

För en stabil ekonomis utveckling kan inte nettokostnaderna tillåtas öka snabbare än skatteintäkter och generella statsbidrag.

Verksamhetens nettokostnader ökar med 6,7 procent. Den relativt stora ökningen förklaras främst av nämndernas nettokostnadsökningar.

Det senaste året har ökningen av nettokostnader varit högre än ökning av skatteintäkter och generella statsbidrag. Däremot är den genomsnittliga ökningen av nettokostnader de senaste tre åren 5,1 procent, vilket är högre än motsvarande ökning av skatte- och bidragsintäkter som uppgår till 4,0 procent.

Nettokostnadsandel

Andel av skatter och bidrag (%)	2020	2021	2022
Verksamheternas intäkter och kostnader (netto)	91,8	92,0	95,1
Avskrivningar	3,5	3,4	3,6
Finansnetto	0,7	-0,1	-0,08
Nettokostnadsandel efter finansnetto	95,9	95,3	98,7

Nettokostnadsandelen bör inte överstiga 98 procent för en långsiktigt hållbar ekonomi (därav resultatmålet på 2 %).

Investeringsvolym och självfinansiering

Investeringsvolym och självfinansiering	2020	2021	2022
Bruttoinvesteringar (mnkr)	80,6	81,8	151,2
Nettoinvesteringar (mnkr)	79,5	81,8	151,2
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar (%)	67	74	25,3
Självfinansieringsgrad av reinvesteringar (%)	77	102	41,1
Nettoinvesteringar/skatter och generella statsbidrag (%)	11,2	11,0	19,7

För att uppnå god ekonomisk hushållning bör, när den löpande driften finansierats, en tillräckligt stor andel av skatteintäkterna återstå för att kunna finansiera årets investeringar. Detta mäts genom nyckeltalet "Självfinansieringsgrad av investeringar". Ett värde på 100 procent eller mer, innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som genomförs under året. Detta stärker då kommunens finansiella handlingsutrymme. Allt över 100 procent kan användas till att amortera av kommunens skulder och/eller stärka likviditeten.

Investeringsvolymen under året, inklusive exploateringsverksamheten, uppgår till 151,2 mnkr vilket är högre jämfört med föregående år men fortfarande under budgeterad nivå. Merparten av investeringsvolymen hanteras inom samhällsbyggnadsförvaltningen.

I takt med stigande investeringar har självfinansieringsgraden försämrats och uppgick till 25,3 procent för 2022. Detta innebär samtidigt att allt större del av skatte- och bidragsintäkter tas i anspråk av investeringarna.

Soliditet

Soliditet (%)	2020	2021	2022
Soliditet	53,1	54,9	48,6
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser	22,9	27,0	25,5

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme.

Soliditeten inklusive pensionsförpliktelser har förstärkts de senaste åren. 2022 bröts trenden och soliditeten minskade till 25,5 procent. Minskningen beror på att det egna kapitalet förstärkts med årets resultat vilket är lägre än tidigare år samtidigt som balansomslutningen ökar i och med större investeringar och högre skuldsättning.

Kommunalskatt

En viktig del av bedömningen av en kommuns finansiella kapacitet är vilken möjlighet kommunen kan påverka sin inkomstkälla. Den kommunala skattesatsen i Munkedals kommun ligger på 23,38 procent vilket är en av landets högsta skattesatser. Det betyder att möjligheten att öka kommunens intäkter genom höjd skatt är mycket begränsad.

Likviditet

Likviditet	2020	2021	2022
Likvida medel inklusive kortfristig placering, mnkr	72,0	39,3	27,9
Kassalikviditet %	88,7	78,6	58,5

Kommunens likvida (exklusive koncernbolagens andel i det gemensamma koncernkontot) uppgick vid årsskiftet till 27,9 mnkr vilket är en minskning med 11,4 mnkr sedan föregående år. Utöver de likvida medlen har kommunen en outnyttjad checkkredit på 15 mnkr. Under året har det inte varit aktuellt att utnyttja denna kredit.

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Under 2022 har kommunens likviditet försämrats. Normalt eftersträvas ett riktvärde på 100 procent. Det innebär att korta tillgångar är lika stora som korta skulder. I kommunens kortfristiga skulder ingår dock en semesterlöneskuld som utgör cirka 20 procent av de kortfristiga skulderna. Den förändras normalt inte i någon större omfattning under året och utgör därför ingen större belastning på likviditeten. Detta innebär att en nivå på över 75 procent tryggar den kortsiktiga betalningsberedskapen. Den låga nivån på likviditeten kan medföra att kommunen kan komma behöva nyttja checkräkningskredit under korta perioder.

Skuldsättning och finansiella risker

Finansiell risk	2020	2021	2022
Långfristiga lån (exklusive leasingkontrakt) mnkr	104,7	104,7	162,7
Genomsnittsränta (%)	2,50	0,16	0,68
Genomsnittlig räntebindning (år)	1,58	0,57	1,03
Genomsnittlig kapitalbindning (år)	1,58	0,57	1,03
Ökad/minskad räntekostnad vid ränteförändring +/- 1%, mnkr	1,05	1,05	1,6

Ur riskperspektiv är det viktigt att redovisa och beskriva eventuella ränterisker och valutarisker. Med ränterisk avses risken för förändringar i räntenivån och med valutarisk avses risk för eventuella kursförluster vid utlandslån. Några lån i utlandet har inte kommunen varvid kursförluster inte förkommer.

Kommunens upplåning exklusive finansiell leasing uppgår till 162,7 mnkr. Under året ingen amortering skett. Ett nytt lån är upptaget under året. Samtliga lån är placerade hos Kommuninvest. Genomsnittlig räntebindningstid vid årsskiftet uppgick till 1,03 år. Genomsnittlig kapitalbindningstid vid årsskiftet uppgick till 1,03 år.

En känslighetsanalys över kommunens räntekostnader (givet samma låneskuld) visar att om räntan ökar med 1 procentenhet innebär det en ökad räntekostnad 1,6 mnkr.

Avstämning finanspolicy

Finanspolicy	Utfall
Minst två långgivare bör eftersträvas	1
Enskild långgivare bör ej representera mer än 50% av den totala skuldportföljen. (undantag Kommuninvest)	Kommuninvest 100%
Tillåtna instrument är ränteswappar, forwardswappar, FRA, Caps och Floors	Inga instrument
Den genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen skall ej understiga 1 år och ej överstiga 7 år	1,03 år
Den genomsnittliga kapitalbindningstiden bör ej understiga 1 år	1,03 år

Avstämning visar att tre kriterier är uppfyllda och ett är delvis uppfyllt. Orsaken till att kommunen endast har en långgivare beror på att Kommuninvest, som kommunen är delägare i, erbjuder bästa villkor.

Pensionsåtaganden

Pensionsskuld	2020	2021	2022
Avsättning till pensioner i balansräkningen, mnkr	10,5	9,8	9,3
Pensionsskuld, ansvarsförbindelse inklusive löneskatt, mnkr	199,6	195,8	188,5

Kommunen redovisar pensionerna enligt den så kallade blandmodellen. Pensionsförpliktelsen är en skuld till de anställda och redovisas dels som en avsättning i balansräkningen dels som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Perioden före 1998 betalades det inte in någon pension löpande under intjänandet av pensionsrätten. Det innebär att under ansvarsförbindelsen, utanför balansräkningen, finns en skuld som uppgår till 188,5 mnkr inklusive löneskatt. Denna pensionsförpliktelse har minskat stadigt de senaste åren. Förändringen mellan 2019 och 2022 beror i huvudsak på utbetalning av pensioner. Efter 1998 ändrades detta och en löpande inbetalning av pensionskostnaderna görs numera kontinuerligt. Kostnader för pensioner som belastar resultatet uppgår till 56,1 mnkr 2022.

Prognosen för de närmaste två åren visar att nivån på pensionskostnader bedöms öka till cirka 70 mnkr, för att sedan minska till cirka 50 mnkr under förutsättning att inflationen går ner till normala nivåer. Det finns en stor osäkerhet i prognoserna för kommande år eftersom det är så beroende av inflationens utveckling.

Borgensåtagande

Borgensåtagande redovisas utanför balansräkningen men är för kommunen en stor post som medför en viss risk och ger kommunen en lägre handlingsberedskap.

De borgensåtagande som kommunen ingått har under den senaste femårsperioden ökat med 140 mnkr och uppgick vid årsskiftet till 440 mnkr. Totalt sett innebär dessa ökade åtaganden en något högre risk. Detaljerade upplysningar om kommunens borgensåtagande lämnas i notförteckningen till balansräkningen.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Budgetföljsamhet	2020	2021	2022
Nämndverksamhet	1,9	-6,9	-16,5
Gemensam verksamhet	7,8	8,5	-7,3
Skatter och generella bidrag	9,7	19,5	19,6
Finansnetto	-4,3	-0,6	-0,5
Årets resultat	15,1	20,5	-4,6

Den egentliga nämndverksamheten visar för 2022 en negativ avvikelse och en försämring från föregående år. Viktigt att nämnderna visar på bättre följsamhet mot budget. 2022 redovisar även gemensam verksamhet ett underskott till följd av engångskostnad. Skatter och bidrag redovisar ett överskott på 19,6 mnkr, kommunen budgeterar

följer skatteprognoserna från SKR, Sveriges Kommuner och Regioner. Budgetavvikelsen hamnar totalt på ett underskott på 4,6 mnkr vilket är klart under nivån för de två närmast föregående åren.

Prognossäkerhet	Progn aug	Utfall dec	Avvikelse
Nämndverksamhet	-8,8	-19,5	-10,7
Gemensam verksamhet	-9,5	-7,3	2,2
Skatter och generella bidrag	20,5	19,6	-0,9
Finansnetto	-0,5	-0,5	0,0
Årets resultat	1,3	-4,6	-5,9

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar att anpassa sig till förändrade förutsättningar under året. De största förändringarna mellan prognosen per augusti och utfall december syns hos Samhällsbyggnadsnämnden och Barn- och utbildningsnämnden.

Avslutande kommentar

För att uppnå god ekonomisk hushållning är det viktigt att ha god balans mellan löpande intäkter och kostnader. Precis som det finansiella målet är uppsatt behöver resultatet stabilt uppgå till 2 procent av skatter och bidrag. En sådan stabil resultatnivå innebär att, vid en investeringsvolym på 35–40 mnkr, kan kommunen klara att egenfinansiera sin tillgångsökning med skatteintäkter. Detta leder till en god finansiell handlingsberedskap på kort och lång sikt. Årets utfall, med positivt resultat, har inneburit att kommunens finansiella ställning förstärkts något jämfört med föregående år. Kommunen måste fortsätta med att styra verksamhetens nettokostnader mot en hållbar nivå. Resultatnivån bör också framåt ligga på en stabil nivå och öka. Detta för att möta kommande års utmaningar som ökad investeringsvolym och ökat demografiskt behov.

Balanskravsutredning

Det lagstadgade balanskravet infördes i kommunallagen år 2000. Det innebär att kommunerna ska besluta om en budget där intäkter överstiger kostnaderna. Skulle resultatet, när året är slut, vara negativt ska kommunen inom en tidsperiod om tre år återställa det uppkomna underskottet. Detta genom att kommunfullmäktige beslutar om en plan för hur det ska ske.

Balanskrav (belopp i mnkr)	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Resultat	34,8	10,3
Avgår reavinst	-0,4	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	34,4	10,3
Medel till RUR	0,0	0,0
Medel från RUR	0,0	0,0
Balanskravsresultat	34,4	10,3

Utredningen visar att kommunen uppfyller balanskravet och inte behöver återställa något resultat. I samband med bokslut 2016 gjordes en avsättning till RUR med 3,9 mnkr. I och med denna avsättning uppgår RUR till 10,0 mnkr vilket är maximal avsättning enligt riktlinjerna.

Förväntad utveckling

Kommunens står inför ett antal utmaningar framöver. I avsnittet nedan lyfts dessa fram och där det finns en konkret hantering beskrivs detta

Hållbar utveckling

En av de viktigaste utmaningarna gäller att möjliggöra förutsättningar för en hållbar utveckling enligt agenda 2030.

Hållbar utveckling handlar om att tillfredsställa dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov. Det handlar om livskvalitet, för alla – nu och i framtiden. Det sker utifrån tre dimensioner: social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Social hållbarhet handlar om välbefinnande, behov och rättigheter samt rättvisa och makt. Miljömässig hållbarhet handlar om att hålla oss inom de gränser som ekosystemen klarar av, och att lämna ett så litet klimatavtryck som möjligt. Den ekonomiska utvecklingen är till för att skapa förutsättningar för ekologisk och social utveckling, och får inte innebära negativa konsekvenser för social eller miljömässig hållbarhet. Ekonomin är därför ett medel, en möjliggörare, för att nå den hållbara utvecklingen. Utvecklingen är hållbar när dessa tre stämmer överens med varandra.

Demografisk utveckling

Den demografiska utvecklingen med fler äldre över 80 år kommer kräva utbyggd äldreomsorg. Det gäller både hemtjänst men även platser på särskilt boende främst med demensinriktning.

Ökningen av unga invånare har stannat av och kommer sannolikt minska något på lång sikt. I Munkedals kommun har tidigare års ökning av unga invånare klarats av genom användning av modullösningar inom grundskolan. Det kommer kräva stora investeringar kommande år för att nå mer permanenta och funktionella lösningar.

På sikt kommer behovet av olika bostadslösningar för de äldre med omsorgsbehov som kommer öka i antal.

På ett nationellt plan ligger ett stort fokus på att flytta ut vård i hemmet. Kommunen behöver ha en förberedelse för att underlätta denna utveckling, som är bra ur samhällsekonomisk aspekt. Det är viktigt att kommunen är observant, så att man inte tar över ansvar som åligger annan huvudman. Här krävs nära samverkan med andra huvudmän. Mycket fokus kommer behöva läggas på samverkan även i kommungemensamma frågor. Omsorgen kommer under de närmaste åren därför behöva

intensifiera samverkan med närliggande kommuner inom ramen för redan etablerade samverkansnätverk.

En effekt av pandemin kan vara ett ökat tryck att bo hemma i stället för att flytta in på särskilt boende. Här gäller det för kommunen att anpassa volymen av boendeplatser på särskilt boende till förmån för ökad hemtjänst.

Kompetensförsörjning

Den kommunala kompetensförsörjningen handlar om att säkerställa att rätt kompetens finns för att nå verksamhetens mål och tillgodose dess behov på kort och lång sikt. Vår förmåga att attrahera, rekrytera, behålla, utveckla och avveckla kompetens är en avgörande framgångsfaktor.

Genom att arbeta systematiskt och långsiktigt med kompetensförsörjning skapas överblick, samsyn och handlingsberedskap. Kommunens arbete med kompetensförsörjning tar sin utgångspunkt i och stödjer verksamheternas mål och strategier. Den skapar sammanhang mellan verksamhetens och medarbetarnas utveckling. Kommunen behöver arbeta målinriktat för att hitta lösningar och strategier för att rekrytera och behålla personal inom till exempel skola och välfärd. Framtagande av en kompetensförsörjningsplattform kommer vara ett av de centrala verktygen för att lyckas.

Befolkningsutvecklingen

I den senaste befolkningsprognosen från SCB så kommer kommunen ha 10 800 invånare år 2030. Den baseras på den senast kända årsbefolkningen och antaganden om den framtida utvecklingen av fruktsamhet, dödlighet och flytt mönster. Framskrivningen baseras på vad som observerats de senaste åren och ett antagande om att den utvecklingen fortsätter. Det är svårast att bedöma utvecklingen av immigrationen. Prognosen bygger på immigrationen de senaste tre åren. Prognosen för 2040 ger en befolkning på 11 000 invånare. Det är långt ifrån det befolkningsmål på 11 500 invånare som finns i förutsättningarna för översiktsplanen 2040.

För att få en mer gynnsam utveckling behövs fler bostäder och arbetstillfällen. Det handlar om att fler ska välja att flytta till kommunen. Saker som spelar in är bland annat kommunens varumärke, pendlingsmöjligheter och attraktiva bostäder samt bra verksamhet inom barnomsorg och utbildning. Det är avgörande att vi skapar fler attraktiva bostadsområden samt fortsätter arbetet med att få fler företagsetableringar utmed E6:an.

Väsentliga personalförhållanden

Personalåret 2022 startade liksom 2021 med fokus på coronapandemin, där första kvartalet präglades av hög sjukfrånvaro p g a Omikron varianten, för att sedan succesivt avta och plana ut. Sjukfrånvaron ligger därmed kvar på samma nivå som föregående år. Antalet tillsvidareanställda har minskat medan personalomsättningen har ökat, vilket behöver uppmärksammas, då kontinuitet är en viktig förutsättning för att skapa välfungerande arbetsgrupper och verksamheter.

Munkedals kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare och en organisation att må bra i. Årets attraktiva arbetsgivarindex visar att vi har goda resultat för arbetsmiljöarbetet, lika chefskarriär och tid för kompetensutveckling. Vi behöver däremot fortsatt förbättra arbetet kring tillsvidareanställningar, minska personalomsättningen och sjukfrånvaron. Årets medarbetarundersökning visar liknande resultat och man upplever sig framför allt ha ett meningsfullt arbete, förtroendeingivande chefer, hög trivsel och gemenskap med kollegorna. Utvecklingsområden finns inom områdena arbetsbelastning, hälsa och återkoppling på utfört arbete.

Mot bakgrund av detta söktes och beviljades medel från Socialstyrelsens återhämtningsbonus, vilket bidragit till ett ökat arbete kring friskfaktorer utifrån Sunt Arbetslivs metodverktyg för hälsosamma arbetsplatser. Syftet är att erbjuda en god och hälsofrämjande arbetsmiljö, där medarbetare känner trivsel, vågar prova nya arbetsätt och har god kompetens, vilket i sin tur möjliggör arbetsplatser där många vill arbeta och utvecklas för att ge bästa möjliga kvalitet gentemot medborgarna. Året har också inneburit ett intensifierat systematiskt arbetsmiljöarbete med aktiviteter som utbildningar, skyddsronder, synliggjort verksamhetsspecifika risker och genomförd årlig uppföljning på alla nivåer tillsammans med chefer, skyddsombud och skyddskommittéer i samverkansgrupperna.

Munkedals kommun satsar också på hälsofrämjande insatser för medarbetarna. Exempel på aktiviteter är motionstävlingar, träningspass, hälso- och träningsdag på Vann och friskvårdsbidrag. I början av 2022 höjdes friskvårdsbidraget från 1000 kr till 1500 kr, vilket innebar att 449 medarbetare använde sig av bidraget, vilket är en ökning med 53 medarbetare från 2021.

Utifrån kravet i jämställdhetsarbetet analyseras och värderas löner ur ett jämställdhetsperspektiv och värdering av yrken uppdateras kontinuerligt. Arbetet med jämställda löner och

könsuppdelad statistik fortskrider för att upptäcka och eventuellt omfördela resurser i kommunen. Löneprioritering av yrkesgrupper och strukturella satsningar utmanas dock av personalomsättning och marknadsutsatta yrkeskategorier, därför har särskild struktursatsning riktats till kategorier inom skolan och vården för att behålla kompetens.

Under 2021 ingicks en ny avtalsperiod med KOM-KR som löper från 2021 till 2023. KOM-KR innehåller tre delar; Förebyggande insatser, aktiva omställningsinsatser och ekonomiska förmåner. Kommunens tilldelade medel att ansöka om under perioden är ca 700 000 kr. Under 2021–2022 har ca 300 000 kr använts för utbildningar inom välfärdförvaltningen kring psykiatri och schemalagging. Vissa insatser har skjutits upp på grund av pandemin.

Personalstruktur

Personalstruktur	2020	2021	2022
Totalt antal anställda (månadsavlönade)	984	975	932
Antal tillsvidareanställda	891	873	850
- vara kvinnor	759	739	721
- varav män	132	134	129
Antal visstidsanställda (månadsavlönade)	93	102	82
Årsarbetare	912	910	873
Nyrekryteringar, tillsvidareanställda	39	35	57
Avgångar, tillsvidareanställda	93	96	119
- varav pension	26	19	23
- varav arbetsbrist	6	11	0
- varav egen begäran	50	58	88

Under senaste året har antalet anställda i Munkedals kommun minskat med 4 % och 2022 omfattar kommunen totalt 932 anställda. Antalet tillsvidareanställda fortsätter att minska och har under året minskat med 23 personer. Antalet avgångar har ökat, främst genom egen begäran och pensionsavgångar. Tillsvidareanställda består av 85 % kvinnor och 15 % män. Antalet visstidsanställda har under 2022 minskat med 20 personer, men antalet visstidsanställda ligger fortfarande på en relativt hög nivå och arbete pågår kring en översyn av visstidsanställda.

Personälrlighet

Under 2022 har 119 personer avslutat sin anställning i Munkedals kommun. 23 personer gick i pension och 88 personer sa upp sig på egen begäran. Inga anställningar avslutades på grund av arbetsbrist. Det har rekryterats 57 nya personer till kommunen. Siffrorna gäller endast tillsvidareanställda.

Kommande pensionsavgångar ökar under 2024 men går ner något under 2025, förutsatt att arbetstagarna arbetar till 65 år. En tendens syns att

fler väljer att arbeta längre i takt med att medellivslängden ökar och då kan även arbetslivet förlängas. Kan vi behålla erfarna medarbetare och fler arbetar till 69 år, kommer rekryteringsbehovet att minska. Erfarna medarbetare har värdefull kompetens och med fler år i yrkeslivet ökar välfärdens möjligheter att möta kompetensutmaningen.

Pensionsavgångar, arbetar till 65	2023	2024	2025
Kommunstyrelsens förvaltning	2	1	0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1	0	4
Barn- och utbildningsförvaltningen	3	6	7
Välfärdsförvaltningen	5	14	7
Kultur- och fritid	0	1	1
Totalt	11	22	19

Pensionsavgångar, arbetar till 68	2023	2024	2025
Kommunstyrelsens förvaltning	0	2	0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	0	0	0
Barn- och utbildningsförvaltningen	1	2	3
Välfärdsförvaltningen	2	2	3
Kultur- och fritid	1	0	0
Totalt	4	6	6

Ålderstruktur

Månadsavlönade %	2020	2021	2022
-29 år	11	10	9
30-39 år	24	25	25
40-49 år	24	23	23
50-59 år	27	28	28
60- år	14	14	15
Medelålder tillsvidareanställda	46,1	46,3	46,6
Medelålder visstidsanställda (månadsavlönade)	36,8	37,0	38,5

Medelåldern för tillsvidareanställda har ökat till 46,6 år. Medelåldern för visstidsanställda har ökat till 38,5 år. Andelen anställda som 29 år eller yngre har minskat med 1 procentenhet, medan andelen anställda som är 60 år eller äldre har ökat med 1 procentenhet. Siffrorna avser månadsavlönade.

Sysselsättningsgrad

Sysselsättningsgrad %	2020	2021	2022
Andel heltidstjänster tillsvidare	71	74	75
Genomsnittlig sysselsättningsgrad	92,8	93,5	93,6
- för kvinnor	92,4	93,0	93,0
- för män	95,3	95,9	96,5

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för tillsvidareanställda har höjts med 0,1 procentenheter i kommunen och motsvarar nu 93,6 %. Sysselsättningsgraden för kvinnor är densamma som 2021 – 93 %, medan sysselsättningsgraden för männen har höjts med 0,6 procentenheten och motsvarar 96,5 %.

Bland de tillsvidareanställda arbetar 75 % heltid, vilket är en ökning med 1 procentenhet jämfört med 2021. Målet är att heltidsarbete ska vara norm i alla verksamheter och arbetet med heltidsresan behöver öka, då en stor andel medarbetare i kommunen fortfarande arbetar deltid. Kvinnor arbetar mer deltid än män oavsett yrkesgrupp. En ny mätning av andelen heltider ska göras under 2023.

Övertid och fyllnadstid	2020	2021	2022
Övertid timmar	10 718	11 168	9 132
Övertid belopp tkr	3 750	4 015	3 204
Fyllnadstid timmar	17 767	15 833	13 964
Fyllnadstid belopp tkr	3 179	2 760	2 379

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro %	2020	2021	2022
Frisknärvaro (0 sjukdagar)	27,0	30,0	23,3
Total sjukfrånvaro	9,65	9,57	9,55
- varav långtid >60 dagar	45,60	49,97	49,62
Kvinnor, total sjukfrånvaro	10,21	10,07	10,11
- varav långtid >60 dagar	46,38	49,88	50,54
Män, total sjukfrånvaro	7,02	7,30	7,06
- varav långtid >60 dagar	40,24	50,56	43,73
<29 år	11,10	10,41	9,84
30-49 år	9,10	9,40	8,81
>50 år	9,93	9,58	10,23

Sjukfrånvaron har minskat marginellt från 9,57 % 2021 till 9,55 % 2022 och sjukfrånvaron ligger fortfarande på en högre nivå än innan Coronapandemin 8%, 2019. För kvinnor har sjukfrånvaron ökat med 0,04 procentenheter och för män har den minskat med 0,24 procentenheter. Medarbetare som kan utföra arbetsuppgifter hemifrån har haft en minskad sjukfrånvaro, medan medarbetare som inte kan arbeta hemifrån har haft en ökad sjukfrånvaro.

Sett till kön följer sjukfrånvaron fortsatt mönstret i övriga kommuner, det vill säga högre sjuktal för kvinnor än män. Sjukfrånvaron är högst i åldersgruppen 50 år eller äldre och lägst i åldersgruppen 30-49 år.

Korttidssjukfrånvaro har liknande mönster som innan pandemin och motsvarar 50,38 %. Frisknärvaro, d.v.s. 0 sjukdagar under året, är 23,3 % vilket är en minskning med 6,7 procentenheter jämfört med föregående år.

Framtid

För att attrahera morgondagens medarbetare behöver kommunen som välfärdens arbetsgivare fortsatt möta kraven på gott ledarskap, bra arbetsvillkor och möjligheter till kompetensutveckling. Hur bra vi som arbetsgivare

är på att använda dessa strategier påverkar också hur många medarbetare som behöver rekryteras och vilken kompetens dessa behöver. Säkra rätt bemanning, ett systematiskt arbetsmiljö- och hälsoarbete för att minska sjukfrånvaron samt ledarutveckling är viktiga delar som stödjer kompetensförsörjningen i kommunen. Varje ledare har utifrån kommunens gemensamma uppdrag i uppgift att skapa förutsättningar för medarbetare att prestera sitt bästa med medborgarna i fokus. Från 1 okt 2022 gäller ett nytt kompetensförsörjningsavtal KOM-KL varpå den viktiga frågan om kompetensförsörjning aktualiseras på nytt och som även omfattar visstidsanställda. Utmaningen är att hitta smartare arbetssätt och sätt att organisera oss för att möta utvecklingen, där färre ska försörja fler.



Yrkesmessa i kommunhuset Forum, nov 2022 – Foto: Erland Pålsson

EKONOMISK REDOVISNING

Redovisningsprinciper och redovisningsmodell

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och rekommendationer från rådet för kommunal redovisning (RKR).

Kommunens årsredovisning innehåller en resultat- och balansräkning samt en kassaflödesrapport. Årsredovisningen innehåller även en koncernredovisning. Denna utgör en sammanställning av kommunens resultat- och balansräkningar och bokslut för de bolag kommunen har betydande inflytande i. För kommunens interna redovisning tillkommer även drift- och investeringsredovisning.

Övergripande principer

I den löpande redovisningen och vid upprättandet av årsredovisningen följs ett antal övergripande redovisningsprinciper vilka skapar ett normverk som styr innehållet i redovisningsrapporterna. Analysen av den finansiella ställningen och utvecklingen baseras på antagandet att dessa principer har följts. Principerna är följande:

- Principen om pågående verksamhet
- Objektivitetsprincipen
- Försiktighetsprincipen
- Matchningsprincipen
- Principen om öppenhet

Tillämpning av redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med den nya lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och i allt väsentligt rekommendationer från rådet för kommunal redovisning (RKR). Kommunen har analyserat effekter på resultat- och balansräkning med anledning av den nya lagen och bedömer att inga väsentliga effekter uppkommer i ingångsbalans och jämförelsesiffror.

Nedan följer en kort beskrivning av några väsentliga principer som påverkar bokslut och redovisning.

Anläggningstillgångar/avskrivningar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. Har en anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdeminskningen är bestående.

Investeringar aktiveras som anläggningstillgång vid ett anskaffningsvärde på minst ett halvt prisbasbelopp och en beräknad livslängd på minst tre år. Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärde minskat med investeringsinkomst under nyttjandeperioden. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. Investeringar aktiveras tertialvis. Munkedals kommun fördelar fastigheter samt gatu-

och markanläggning på komponenter. Anläggningstillgångar med betydande komponenter fördelas med olika avskrivningstider 0-60 år. Utgifter för detaljplaner har aktiverats under perioden vilket avviker från RKR:s rekommendation.

Finansiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdeminskningen är bestående.

Leasingavtal

Leasingavtal som är löper kortare än 3 år redovisas som hyresavtal (operationell leasing). Leasingavtal som överstiger tidsramen är leasing av bilar. Den redovisas som finansiell leasing och anläggningstillgång. Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Finansiella tillgångar och skulder

Långfristiga skulder som förfaller inom 12 månader men där syftet är att refinansiera dessa, redovisas som långfristig skuld enligt RKR 7. Redovisning av finansiella tillgångar och finansiella skulder. Lånekostnader belastar resultatet för den period de hänför sig till (Huvudmetoden). Förtidsinlösen av swappar kostnads- respektive intäktsförs direkt vid inlösentillfället.

Pensionsskuld

Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen. Pensionsåtaganden inklusive löneskatt som uppkommit före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsåtaganden för de kommunala företagen har skett i de sammanställda räkenskaperna enligt de principer och regler som gäller för företagen.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen (koncernredovisningen) är upprättad enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Det innebär att kommunens bokförda värden på aktier i dotterbolagen elimineras med dotterbolagens egna kapital vid förvärvstillfället. Vid förvärvet av Vadholmen Foss 2:81 m fl AB uppstod en elimineringsdifferens då köpeskillingen översteg bolagets egna kapital. Detta resulterade i en post om 5,6 mnkr som redovisas som övervärde i fastighet. Denna post är från 2020 fullt avskriven. Vidare innebär proportionell konsolidering att endast den ägda andelen av dotterbolagens tillgångs- och skuldposter respektive kostnads- och intäktsposter har tagits med i koncernredovisningen. Interna poster av väsentlig betydelse har eliminerats. Dotterbolagens obeskattade reserver betraktas i koncernbalansräkningen som eget kapital. I koncernresultaträkningen har dotterbolagens bokslutsdispositioner återförts. Kommunens redovisningsprinciper gäller vid upprättande av

koncernredovisningen, gällande uppskrivningar, värdering av finansiella instrument, finansiell leasing, avsättningar och nedskrivningar.

Intern redovisning

Kapitaltjänstkostnaden utgörs av avskrivningar och intern ränta. Avskrivningen beräknas på tillgångens ursprungliga anskaffningsvärde och är linjär, dvs. lika stora belopp varje år under nyttjandeperioden. Avskrivningstiden beräknas utifrån anläggningens nyttjandeperiod och påbörjas när investeringen tas i bruk. Avskrivningstiderna ses över varje år. Internränta beräknas på tillgångens bokförda värden vid varje månads ingång. Räntesatsen för 2022 var 1,0 procent.

I samband med bokföring av lön kostnadsförs personalomkostnader (arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och intjänad pensionsrätt). Under år 2022 har kalkylerade personalomkostnadspålägg varit 41,45 procent.

Samhällsbyggnadsförvaltningen förvaltar kommunens fastigheter och svarar även för kommunens samlade måltidsverksamhet och städverksamhet. En fördelning av dessa kostnader till berörda enheter sker genom en interndebiteringsmodell.



Första spadtaget för renovering och tillbyggnad av Dingle förskola, maj 2022 – Foto: Erland Pålsson

Resultaträkning

(Belopp i mnkr)	Not	Kommunkoncernen		Kommunen			
		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022
Verksamhetens intäkter	1	247,5	248,7	147,5	137,7		
Verksamhetens kostnader	2, 3	-908,6	-953,9	-833,3	-868,5		
Verksamhetens intäkter och kostnader		-661,1	-705,2	-685,8	-730,8	-706,9	-23,8
Avskrivningar	4	-43,5	-46,3	-25,8	-27,9	-28,2	0,3
Verksamhetens nettokostnader		-704,6	-751,5	-711,6	-758,7	-735,2	-23,5
Skatteintäkter	5	506,8	530,2	506,8	530,2	512,3	17,9
Generella statsbidrag och utjämning	6	239,0	238,1	238,9	238,1	236,4	1,7
Verksamhetens resultat		41,2	16,8	34,1	9,7	13,5	-3,8
Finansiella intäkter	7	0,5	1,3	1,5	2,1	1,4	0,7
Finansiella kostnader	8	-4,7	-7,1	-0,8	-1,5	-0,1	-1,4
Resultat efter finansiella poster		37,0	11,0	34,8	10,3	14,9	-4,6
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0	0	0
Årets resultat		37,0	11,0	34,8	10,3	14,9	-4,6

Kommunkoncernen

Koncernens resultat för 2022 uppgår till 11,0 mnkr, en försämring med 26,0 mnkr jämfört med föregående år. Främsta anledningen till det försämrade resultatet är hänförligt till Munkedals kommun. Munkedals Bostäder, Vadholmen Foss och KHRF Sörby- och Dinglegården redovisar negativa resultat. Rambo är det bolag som redovisar ett positivt resultat även om det är lägre jämfört med resultatet 2021. Övriga företag visar oförändrade resultat.

Kommunen

Årets resultat för kommunen uppgår till 10,3 mnkr, en minskning med 24,5 mnkr från 2021. Resultatet innebär samtidigt en negativ budgetavvikelse med 4,6 mnkr. I årets resultat ligger en engångskostnad på 12, mnkr till Försäkringskassan som påverkar årets resultat. Årets resultat, 10,3 mnkr, uppgår till 1,3 procent av skatte- och bidragsintäkter vilket är under resultatmålet för året som är 2,0 procent. Även kommunfullmäktiges inriktningsmål, med ett resultat på 2,0 procent under planperioden, är på god väg att uppfyllas då det genomsnittliga resultatet för de tre första åren uppgår till 3,3 procent. Årets resultat medför att kommunens egna kapital förstärks med 2,7 procent.

Intäkterna under året har minskat med 9,8 mnkr eller 6,6 procent jämfört med föregående år. Ersättningar från Migrationsverket och Arbetsförmedlingen, har minskat med 9,3 mnkr. Kompensation från Försäkringskassan för höga sjuklönekostnader i samband med Covid-19 har minskat med 0,7 mnkr. Bidrag från Socialstyrelsen och Skolverket har ökat med 3,8 mnkr.

Kostnaderna under året har ökat med 35,2 mnkr eller 4,2 procent. Personalkostnaderna har ökat 5,2 mnkr vilket motsvarar 0,9 procent. Kostnaderna för månadslön exklusive sociala avgifter har ökat med 4,3 mnkr och timlönekostnaderna har minskat med

0,8 mnkr. Sjuklönekostnaderna har minskat 0,5 mnkr eller 5,5 procent vilket till största delen beror på Covid-19. Kompensation från Försäkringskassan för höga sjuklöner har erhållits med 3,6 mnkr. Pensionskostnaderna inklusive löneskatt har ökat 6,2 mnkr eller 16,0 procent. Fastighetskostnaderna har ökat 5,8 mnkr främst genom högre uppvärmningskostnader där kostnadsökningen uppgår till 4,5 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader har ökat med 47,1 mnkr eller 6,6 procent från föregående år. Skatte- och bidragsintäkter har ökat med 4,3 procent. Skatteintäkterna har ökat med 23,4 mnkr medan de generella statsbidrag och utjämning har minskat med 0,8 mnkr.

De finansiella intäkterna har ökat med 0,6 mnkr. Räntekostnaderna har ökat 0,7 mnkr jämfört med föregående år vilket beror på ökade räntekostnader och högre låneskuld. Genomsnittsränta på kommunens upplåning har i och med detta höjts från 0,2 till 0,7 procent.

Kassaflödesrapport

(Belopp i mnkr)	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Den löpande verksamheten					
Periodens resultat		37,0	11,0	34,8	10,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster	9	40,1	42,5	22,3	25,1
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		77,1	53,5	57,1	35,4
Ökning/minskning förråd och varulager		-0,2	-0,3	-0,2	-0,3
Ökning/minskning exploateringsfastighet/mark		-0,5	-7,0	-0,5	-7,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-26,2	-17,5	-24,3	-14,9
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		-19,8	19,8	-19,8	19,8
Ökning/minskning kortfristiga skulder		18,5	52,3	9,9	43,9
Omklassificeringar av tillgångar		-1,7	0,0	-1,7	0,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		47,2	100,8	20,5	77,0
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-0,9	-2,3	-0,8	-2,3
Investering i materiella anläggningstillgångar		-107,6	-191,3	-74,1	-139,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,9	2,5	0,6	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-1,0	-1,2	-1,0	-1,0
Försäljning i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,1	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-108,6	-192,3	-75,3	-142,7
Finansieringsverksamheten					
Nyupplåning		17,0	76,5	0,0	58,0
Amortering av lån		-12,8	-2,3	0,0	0,0
Ökning/Minskning av långfristiga skulder		3,4	6,9	0,2	0,1
Minskning av långfristiga fordringar		0,1	0,2	0,2	0,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		7,7	81,3	0,4	58,3
Årets kassaflöde		-53,7	-10,1	-54,4	-7,4

Kommunkoncernen

Koncernen visar under året ett negativt kassaflöde med 10,1 mnkr vilket innebär att likvida medel uppgick till 51,8 mnkr vid årets slut. Orsak till minskningen är framför allt den stora investeringsvolymen i kommunen.

Koncernens nettoutbetalningar i investeringsverksamheten uppgår till 192,3 mnkr. Investeringarna avser i huvudsak fastigheter i kommunen samt Va-anläggningar i Munkedal Vatten AB.

Nyupplåning i koncernen uppgår till 76,5 mnkr. Det är kommunen samt Munkedal Vatten AB som tagit upp ett lån hos Kommuninvest. Amortering av lån har skett med 2,3 mnkr varav Rambo 1,3 mnkr och DILAB 1,0 mnkr. Finansieringsverksamheten i koncernen ger ett positivt kassaflöde med 81,3 mnkr.

Kommunen

Kommunens likvida medel har minskat 7,4 mnkr under 2022 och uppgick siste december till 41,6 mnkr. Minskningen beror på den stora investeringsvolymen.

Kommunens resultat exklusive avskrivningar och andra ej likviditetspåverkande poster har genererat ett flöde med inbetalningar på 35,4 mnkr. Ökad

kapitalbindning i främst kortfristiga skulder medför ett positivt kassaflöde med 41,5 mnkr.

Investeringsverksamheten har genererat nettoutbetalningar på 142,7 mnkr. Investeringar i materiella anläggningstillgångar har skett med 139,4 mnkr varav 119,6 mnkr avser investeringar i kommunens verksamhetsfastigheter.

Kommunens finansieringsverksamhet har genererat ett positivt kassaflöde med 58,3 mnkr.

Balansräkning

Balansräkning (Belopp i mnkr)	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Tillgångar					
Anläggningstillgångar:					
Immateriella anläggningstillgångar	10	11,0	13,1	11,0	13,1
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	807,4	840,1	370,6	397,8
Pågående nyanläggningar	12	85,7	194,2	46,9	133,6
Maskiner och inventarier	13	51,4	55,6	25,8	25,1
Finansiella anläggningstillgångar	14	11,1	11,9	45,9	46,7
Summa anläggningstillgångar		966,6	1 114,8	500,2	616,3
Omsättningstillgångar:					
Förråd		1,2	1,5	1,1	1,4
Exploateringsfastigheter/mark	15	53,9	61,0	53,9	61,0
Fordringar	16	87,0	104,6	79,7	94,6
Kortfristiga placeringar		19,8	0,0	19,8	0,0
Kassa och bank	17	62,0	51,8	49,0	41,6
Summa omsättningstillgångar		223,9	218,9	203,5	198,6
Summa tillgångar		1 190,5	1 333,7	703,7	814,9
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital	18	407,4	418,5	386,1	396,4
- varav periodens resultat		37,0	11,0	34,8	10,3
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	19	9,8	9,3	9,8	9,3
Övriga avsättningar	20	4,1	4,5	0,0	0,0
Summa avsättningar		13,9	13,8	9,8	9,3
Skulder:					
Långfristiga lån	21,22	417,4	543,9	109,9	167,6
Övriga långfristiga skulder	23	38,8	44,7	9,0	8,7
Kortfristiga skulder	24	313,0	312,8	188,9	232,9
Summa skulder		769,2	901,4	307,8	409,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 190,5	1 333,7	703,7	814,9
Ansvarsförbindelser	25				
Pensionsförpliktelser före 1998		195,8	188,5	195,8	188,5
Borgensåtagande		0,2	0,2	426,3	440,7
Ställda panter och övriga ansvarsförbindelser		33,9	33,9	0,0	0,0

Kommunkoncernen

Koncernens balansomslutning har ökat 143,2 mnkr under året. Anläggningstillgångarna har ökat 148,2 mnkr medan omsättningstillgångarna, framför allt likvida medel, minskat. Koncernens likviditet uppgick vid årsskiftet till 50 procent, en minskning från föregående boksluts 54,1 procent. Förändringen beror främst på minskning av omsättningstillgångarna, kassa och bank. Koncernens soliditet har minskat med 2,8 procentenheter och uppgick vid årets slut till 31,4 procent. Koncernens soliditet har stadigt ökat de senaste fyra åren fram tills i år.

Kommunen

Kommunens balansomslutning har ökat 111,2 mnkr från föregående bokslut. Ökningen beror i första hand på ökning av anläggningstillgångarna.

Den stora investeringsvolymen har, efter avdrag för avskrivningar, ökat de materiella anläggningstillgångarna med 113,2 mnkr. De finansiella anläggningstillgångarna har ökat 0,8 mnkr.

Omsättningstillgångarna har minskat 4,9 mnkr främst beroende på att likvida medel, inklusive kortfristig placering, minskat med 27,2 mnkr. Detta har påverkat kommunens likviditet som vid

årsskiftet uppgick till 58,5 procent, en minskning från föregående boksluts 78,6 procent.

Det egna kapitalet ökar tack vare årets resultat på 10,3 mnkr med 2,7 procent från föregående år. Inom det egna kapitalet ingår en resultatutjämningsreserv på 10,0 mnkr. Det lägre resultatet i förhållande till den ökade balansomslutningen innebär att soliditeten minskar från 54,9 procent 2021 till 48,6 procent 2022. Inklusive alla pensionsåtaganden är kommunens soliditet 25,5 procent vilket är en minskning med 1,5 procentenheter jämfört med 2021.

Munkedals kommuns avsättningar består av en pensionskund som är intjänad efter 1998. Avsättningen har minskat 0,5 mnkr från 2021. Pensionskund som är intjänad innan 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

De långfristiga skulderna har ökat med 57,7 mnkr, med anledning av att kommunen under året har tecknat ett nytt lån. Återstående reverslån på 162,7 mnkr har en genomsnittlig bindningstid på 1,03 år. Samtliga lån som kommunen har är tagna i Kommuninvest Sverige AB. De kortfristiga skulderna inom kommunen har ökat 44,0 mnkr från föregående år vilket främst beror på ökning av leverantörsskuld samt utnyttjade projektmedel.

Ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade före 1998 har genom pensionsutbetalningar minskat 7,3 mnkr från föregående år och uppgick vid årets slut till 188,5 mnkr inklusive löneskatt.

Munkedals kommuns borgensåtagande har ökat 14,6 mnkr från föregående år och avser främst ökad borgen till Munkedal Vatten AB.



Undersköterskor i kommunen som genomfört utbildning till handledare via Vård och omsorgscollege, nov 2022 – Foto: Erland Pålsson

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Försäljningsintäkter	52,4	7,7	6,6	7,7
Taxor och avgifter	36,6	89,1	17,1	16,5
Hyror och arrenden	52,3	53,0	13,3	13,7
Bidrag	80,3	72,2	79,7	71,6
Försäljning verksamhet/ entreprenader	17,1	19,1	24,4	24,5
Övriga försäljningsintäkter	6,1	4,0	6,0	3,7
Reavinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0,6	1,1	0,4	0,0
Övriga intäkter	2,1	2,5	0,0	0,0
Summa	247,5	248,7	147,5	137,7

Not 2 Verksamhetens kostnader				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Bidrag och transfereringar	-27,0	-25,1	-27,0	-25,1
Entreprenader och köp av verksamhet	-127,9	-159,8	-113,3	-119,3
Personalkostnader	-440,7	-445,6	-428,8	-431,8
Sociala avgifter	-131,0	-133,4	-127,6	-129,7
Lokal- och markhyror	-8,2	-10,1	-12,3	-14,2
Bränsle, energi och vatten	-23,5	-27,7	-15,8	-18,8
Diverse främmande tjänster	-29,5	-48,4	-29,3	-38,1
Reaförlust vid försäljning av anläggningstillgångar	0,0	-0,3	0,0	0,0
Bolagsskatt	-0,4			
Övriga kostnader	-120,4	-102,9	-79,2	-91,5
Summa	-908,6	-953,3	-833,3	-868,5

Not 3 Kostnader för räkenskapsrevision				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Räkenskapsrevision			-0,1	-0,1
Summa			-0,1	-0,1

Not 4 Avskrivningar				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Planenliga avskrivningar	-43,5	-46,3	-25,8	-27,9
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar på övervärde i fastighet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-43,5	-46,3	-25,8	-27,9

Not 5 Skatteintäkter				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Preliminär kommunalskatt	492,9	515,1	492,9	515,1
Prognos slutavräkning innevarande år	12,1	11,8	12,1	11,8
Korrigerig slutavräkning föregående år	1,8	3,4	1,8	3,4
Summa	506,8	530,2	506,8	530,2

Not 6 Generella statsbidrag, utjämning och fastighetsskatt				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Fastighetsavgift	28,7	28,8	28,7	28,8
Inkomstutjämning	145,7	152,8	145,7	152,8
Kostnadsutjämning	27,5	25,4	27,5	25,4
Regleringsbidrag	31,4	29,2	31,4	29,2
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Generella bidrag från staten	0,0	0,2	0,0	0,2
Utjämningsbidrag LSS	5,6	1,7	5,6	1,7
Summa	238,9	238,1	238,9	238,1

Not 7 Finansiella intäkter				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Ränteintäkter	0,2	1,2	0,2	1,0
Övriga finansiella intäkter	0,3	0,0	1,3	1,1
Summa	0,5	1,3	1,5	2,1

Not 8 Finansiella kostnader				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Räntor på anläggningslån	-4,7	-7,1	-0,8	-1,5
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-4,7	-7,1	-0,8	-1,5

Not 9 Ej likviditetspåverkande poster				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Justering av- och nedskrivningar	43,5	46,3	25,8	27,9
Justering för avsättningar	-0,3	-0,2	-0,7	-1,9
Reavinster	-0,6	-0,8	-0,4	0,0
Reaförluster	0,0	0,0	0,1	0,0
Övriga justeringar	-2,5	-2,8	-2,5	-0,9
Summa	40,1	42,5	22,3	25,1

Not 10 Immateriella anläggningstillgångar				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Ingående anskaffningsvärde	18,7	19,1	18,7	19,1
Investeringar	0,9	2,3	0,9	2,3
Försäljning (utrangering)	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Omklassificeringar	0,0	1,4		1,4
Utgående anskaffningsvärde	19,1	22,3	19,1	22,3
Ingående avskrivningar	-7,8	-8,1	-7,8	-8,1
Försäljning/utrangering	0,5	0,5	0,5	0,5
Omklassificeringar	0,0	-0,5		-0,5
Årets av- och nedskrivningar	-0,8	-1,0	-0,8	-1,0
Utgående avskrivningar	-8,1	-9,2	-8,1	-9,2
Utgående bokfört värde	11,0	13,1	11,0	13,1

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Ingående anskaffningsvärde	1309,8	1326,9	642,2	651,1
Investeringar	33,9	50,5	27,2	34,0
Försäljning/utrangering	-0,4	-8,1	-0,3	-3,2
Omklassificeringar	-16,4	18,5	-18,0	12,9
Utgående anskaffningsvärde	1326,9	1387,8	651,1	694,7
			-	-
Ingående avskrivningar	-507,4	-519,5	282,1	280,5
Försäljning/utrangering	0,0	1,3	0,0	3,1
Omklassificeringar	19,8	0,9	19,8	0,7
Årets avskrivningar	-31,9	-30,5	-18,2	-20,3
			-	-
Utgående avskrivningar	-519,5	-547,8	280,5	297,0
Utgående bokfört värde	807,4	840,1	370,6	397,8

Not 12 Pågående nyanläggningar				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Ingående anskaffningsvärde	23,6	85,7	4,6	47,0
Investeringar	70,7	144,6	42,3	100,1
Överfört till byggnader och tekniska anläggningar	-8,6	-36,1	0,0	-13,5
Utgående anskaffningsvärde	85,7	194,2	47,0	133,6
Ingående avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överfört till byggnader och tekniska anläggningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående bokfört värde	85,7	194,2	47,0	133,6

Not 13 Maskiner och inventarier				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Ingående anskaffningsvärde	139,3	159,3	79,2	94,8
Investeringar	10,2	15,5	4,9	7,1
Försäljning/utrangering	-1,7	-15,9	-0,8	-15,1
Omklassificeringar	11,5	-0,5	11,5	-1,4
Utgående anskaffningsvärde	159,3	158,4	94,8	85,4
Ingående avskrivningar	-87,0	-107,9	-51,1	-69,0
Försäljning/utrangering	1,4	15,6	0,4	14,8
Omklassificeringar	-11,6	0,5	-11,6	0,5
Årets avskrivningar	-10,7	-10,9	-6,7	-6,6
	-	-	-	-
Utgående avskrivningar	107,9	-102,8	-69,0	-60,3
Utgående bokfört värde	51,4	55,6	25,8	25,1

Not 14 Finansiella anläggningstillgångar				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Aktier				
Aktier Munkbo AB	0,0	0,0	1,8	1,8
Aktier Dingle Industrilokaler AB	0,0	0,0	7,8	7,8
Aktier RAMBO AB	0,0	0,0	17,2	17,2
Aktier Munkedal Vatten AB	0,0	0,0	2,5	2,5
Aktier Vadholmen Foss 2:81 mfl AB	0,0	0,0	6,0	6,0
Övriga aktier	0,5	0,5	0,2	0,2
Summa aktier	0,5	0,5	35,5	35,5
Andelar				
Kommuninvest	7,0	8,1	7,0	8,1
Riksbyggens Kooperativa Hyresrättsförening Sörbygården och Dinglegården ek.för	0,0	0,0	0,1	0,1
Övriga andelar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa andelar	7,0	8,1	7,1	8,2
Övrigt				
Anslagstäckta lånefordringar	3,2	2,9	3,2	2,9
Bostadsrätter	0,1	0,1	0,1	0,1
Övrigt	0,3	0,3	0,0	0,0
Summa övrigt	3,6	3,3	3,3	3,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	11,1	11,9	45,9	46,7

Not 15 Exploateringsfastigheter/mark				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Ingående bokfört värde	53,4	53,9	53,4	53,9
Utgifter	9,4	9,9	9,4	9,9
Inkomster	-7,2	-2,8	-7,2	-2,8
Omklassificeringar	-1,7	0,0	-1,7	0,0
Summa	53,9	61,0	53,9	61,0

Not 16 Kortfristiga fordringar				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Förutbet. kostn./Uppl. int.	30,6	47,8	27,5	45,1
Kundfordringar	16,5	13,0	8,2	5,6
Statsbidragsfordringar	8,2	2,9	8,2	2,9
Övriga kortfristiga fordringar	31,7	40,8	35,8	41,0
Summa	87,0	104,6	79,7	94,6

I posten Övriga kortfristiga fordringar ingår Kommunal fastighetsavgift med 28,5 (f år 24,7) mnkr.

Not 17 Kassa och bank				
	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Belopp i mnkr				
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Bank	62,0	51,8	49,0	41,6
- varav Munkedals Bostäder AB del i koncernkontot	12,4	14,2	12,4	14,2
- varav Vadholmen Foss 2:81 mfl AB del i koncernkontot	17,3	29,5	17,3	0,05
- varav Munkedal Vattens AB del i koncernkonto	-0,2	-0,6	-0,2	-0,6
Summa	62,0	51,8	49,0	41,6

Kommunen har en checkkredit på 15 mnkr som ej var utnyttjad vid bokslutstillfället.

Not 18 Eget kapital				
	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Belopp i mnkr				
Ingående eget kapital	370,4	407,4	351,3	386,1
- varav resultatutjämningsreserv			10,0	10,0
Årets resultat	37,0	11,0	34,8	10,3
Utgående eget kapital	407,4	418,4	386,1	396,4

Not 19 Avsättning				
	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Belopp i mnkr				
Pensioner				
Ingående ålderspensionsskuld inkl. löneskatt	8,4	8,0	8,4	8,0
Pensionsutbetalning	-0,4	-0,6	-0,4	-0,6
Nyintjänad pension	0,0	0,2	0,0	0,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,2	0,1	0,2
Förändring löneskatt	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Förändring diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,0	0,1	0,0	0,1
Utgående avsättning pensioner	8,0	7,9	8,0	7,9
Pensionsavsättning				
förtroendevalda	1,8	1,4	1,8	1,4
Summa pensioner	9,8	9,3	9,8	9,3
Spec. Avsatt till pensioner				
Särskild avtals/ålderspension			1,2	1,1
Förmånsbestämd/kompl pension			0,1	0,2
Ålderspension			4,4	4,4
Pension för efterlevande			0,8	0,7
Löneskatt			1,5	1,5
Summa			8,0	7,9
Förpliktelse tryggad genom försäkring			39,6	43,9
Antal visstidsförordnande				
Förtroendevalda	1	1	1	1
Tjänstemän	0	0	0	0

Not 20 Övriga avsättningar				
	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Belopp i mnkr				
Uppskjuten skatt	3,0	3,4	0,0	0,0
Avsättning WWR-slam på Sivik (Rambo)	1,1	1,1	0,0	0,0
Summa	4,1	4,5	0,0	0,0

Not 21 Långfristiga lån				
	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Belopp i mnkr				
Ingående låneskuld	532,6	534,7	112,0	109,9
Nyupplåning under året	17,0	76,5	0,0	58,0
Årets amortering	-12,8	-2,3	0,0	0,0
Ökning långfristig leasingskuld	0,0	1,6	0,0	1,6
Amortering långfristig leasingskuld	-2,1	-1,9	-2,1	-1,9
Delsumma	534,7	608,7	109,9	167,6
Varav kort del av långfristig skuld	-117,3	-64,8	0,0	0,0
Summa	417,4	543,9	109,9	167,6

Kreditgivare				
Kommuninvest	490,2	565,5	104,7	162,7
Swedbank	37,7	36,7	0,0	0,0
SEB	1,6	1,6	0,0	0,0
Nordea, finansiell leasing	4,9	4,8	4,9	4,8
Handelsbanken, finansiell leasing	0,3	0,1	0,3	0,1
Summa	534,7	608,7	109,9	167,6

Kapitalbindningstid				
0 - 12 månader	251,1	183,9	74,7	60,0
1 år - 5 år	185,4	345,1	30,0	102,7
5 år och mer	93,0	74,9	0,0	0,0
Summa	529,5	603,8	104,7	162,7

Derivat				
Säkrad låneskuld	80,0	55,0		
Marknadsvärde swapkontrakt	-1,9	-3,8		
Genomsnittlig effektiv ränta lån och swap			0,16%	0,68%
Genomsnittlig räntebindningstid lån och swap			0,57 år	1,03 år
Genomsnittlig kapitalbindningstid lån och swap			0,57 år	1,03 år

Not 22 Leasing				
	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Belopp i mnkr				
Finansiella leasingavtal				
Totala minimileaseavgifter	5,6	6,0	2,8	2,8
Finansiell och operationell leasing				
Minimileaseavgifter förfaller				
- Inom 1 år	5,7	5,0	4,9	4,2
- senare än 1 år men inom 5 år	5,1	4,9	4,4	4,0
- senare än 5 år	0,0	0,1	0,0	0,0
Summa	10,8	10,0	9,3	8,1

Not 23 Övriga långfristiga skulder				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Investeringsbidrag	7,8	7,3	7,8	7,3
Periodiserade anslutningsavgifter VA	21,9	28,2		
VA-fond	7,9	7,8		
Övrig långfristig skuld	1,2	1,4	1,2	1,4
Summa	38,8	44,7	9,0	8,7

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandeperiod som motsvarande tillgång har.

Not 24 Kortfristiga skulder				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Leverantörsskuld	36,9	55,6	28,6	53,3
Personalens källskatt	8,7	8,2	8,2	8,1
Upplupna löner och semesterlöneskuld	52,3	50,9	52,3	50,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	54,9	46,9	43,6	37,9
Moms och punktskatt	1,8	1,0	1,8	0,9
Kortfristig skuld till kreditinstitut	117,2	64,8	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	41,2	85,5	54,5	81,9
- varav övrig kortfristig skuld			25,0	67,8
- varav dotterbolagens del av koncernkonto			29,5	14,1
Summa	313,0	312,8	188,9	232,9

Not 25 Ansvarförbindelser				
Belopp i mnkr	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarförbindelse	199,6	195,8	199,6	195,8
Pensionsutbetalningar	-9,5	-9,5	-9,5	-9,5
Nyintjänad pension	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Ränte- och basbeloppsuppräknig	2,8	4,4	2,8	4,4
Förändring löneskatt	-0,7	-1,4	-0,7	-1,4
Övrigt	3,6	-0,7	3,6	-0,7
Summa	195,8	188,5	195,8	188,5
Del av förpliktelse tryggad genom försäkring			39,6	43,9
Borgensåtagande				
Munkedals Bostäder AB			260,0	260,0
Munkedal Vatten AB			119,2	136,2
Rambo AB			11,8	9,7
Dingle Industrilokaler AB			6,0	6,0
KHRF Sörbygården och Dinglegården			29,1	28,6
Summa			426,1	440,5
Föreningar i kommunen	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa	0,2	0,2	426,3	440,7
Övriga ansvarförbindelser				
Panter ställda för egna skulder	33,9	33,9		
Företagsinteckningar	0,0	0,0		

Solidarisk borgen i Kommuninvest

Munkedals kommun har i september 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Munkedals kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357,1 mnkr och totala tillgångar till 537 006,8 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 634,3 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 630,3 mnkr.

Not 26 Årets koncerninterna mellanhavanden							
Belopp i mnkr	Försäljning		Finansiella poster		Fordringar, skulder		
	Säljare	Köpare	Mottagare	Betalare	Fordran	Skuld	
Munkedals kommun	6,2	6,8	1,0	0,0	2,1	18,9	
Munkedals Bostäder AB 100 %	2,9	8,0	0,0	0,7	14,2	1,9	
Munkedal Vatten AB 100 %	5,1	0,8	0,0	0,3	4,7	0,7	
Dingle industrilokaler AB 51 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Rambo AB 25 %	1,2	0,7	0,0	0,0	1,3	0,3	
KHRF Sörbygården och Dinglegården 20%	1,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1	
Vadholmen Foss 2:81 mfl AB 100%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,3	
Summa	16,5	16,5	1,0	1,0	22,3	22,3	

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (mnkr)	Utgift	Budget	Återstår
Kommunstyrelsen	3,4	4,9	1,5
Datasystem och digitala verktyg	3,1	4,4	1,2
Inventarier	0,2	0,5	0,3
Samhällsbyggnadsnämnden	144,2	183,3	39,0
Mark och exploatering	10,1	17,0	7,0
- varav Vadholmen	2,2	1,8	-0,4
Gator och vägar	11,9	21,1	9,2
Parker och badplatser	2,1	4,2	2,2
Barnomsorgsfastigheter	60,2	62,2	2,2
- varav Dingle förskola	28,6	23,6	-5,1
- varav Skogsbackens förskola	30,4	37,4	7,0
Skolfastigheter	34,2	46,3	12,1
- varav Hedekas skola	33,5	43,7	10,2
Utvecklingscentrum Munkedal	1,2	4,0	2,8
Äldreomsorgsfastigheter	2,0	2,6	0,6
Idrottshallar	12,7	15,6	2,9
- varav Bollhall	12,7	15,6	2,9
Övriga fastigheter	9,3	8,8	-0,4
Maskiner och inventarier	0,6	1,4	0,8
Barn- och utbildningsnämnden	1,6	8,3	6,7
Inventarier förskola	0,1	4,7	4,6
Inventarier skola	0,4	2,3	1,9
Maskiner och inventarier övrigt	1,1	1,3	0,2
Välfärdsnämnden	1,0	2,5	1,5
Inventarier, underhåll	1,0	2,5	1,5
Kultur- och fritidsnämnden	1,0	1,8	0,8
Konst	0,1	0,1	0,0
Inventarier	0,9	1,7	0,8
Summa investeringar	151,2	200,7	49,5
Varav nyinvesteringar	58,3	98,3	40,0
Varav reinvesteringar	92,9	102,4	9,5
Investeringsbudget 2022			
Investeringsbudget 2022 enligt KF dnr 2020-292 §81			107,2
Summa investeringsbudget 2022			107,2
Ej genomförda investeringar från tidigare år, KF dnr 2021-294 §56			93,4
Total investeringsbudget 2022			200,7

Årsbudgeten 2022 för investeringar är 200,7 mnkr inkluderat resultatöverföring från 2021 på 93,4 mnkr. De totala investeringsutgifterna för året uppgår till 151,2 mnkr, varav 58,3 mnkr avser nyinvesteringar och 92,9 mnkr reinvesteringar. Kommunfullmäktiges resultatmål 2022 för investeringar är att reinvesteringar ska ha en självfinansieringsgrad på 100 procent. Självfinansieringsgraden för reinvesteringar uppgår till 41 procent vilket innebär att resultatmålet 2022 ej är uppfyllt.

Kommunstyrelsen

Årets investeringar avser i första hand datasystem och digitala verktyg. Kommunstyrelsen föreslår att av det anslag som inte nyttjats under 2022 på 1,5 mnkr överförs till 2023.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden svarar för större delen av kommunens investeringar. Inom *mark och exploatering* har det förutom Vadholmen bland annat investerats i strategiska markförvärv. Investeringar inom *gator och vägar* avser i första hand beläggningsarbeten och gatubelysning. Ut- och ombyggnad av Skogsbackens förskola och Dingle förskola utgör största investering inom *barnomsorgsfastigheter*. Under *Skolfastigheter* är renoveringen av Hedekas skola största investeringen. Samtliga skolor och förskolor kommer slutföras under 2023. Under *Övriga fastigheter* finns främst takrenoveringen av Forum. *Maskiner och inventarier* avser fordon inom park och skog samt utrustning inom måltidsverksamheten. Av de sammanlagda över- och underskotten på 39,0 mnkr föreslår nämnden att 37,0 mnkr över till 2023.

Barn- och utbildningsnämnden

Bland övriga *maskiner och inventarier* återfinns maskinell utrustning till Kunskapens hus. Nämnden föreslår att årets överskott, 6,7 mnkr, förs över till investeringsbudgeten 2023.

Välfärdsnämnden

Investeringarna avser inre och yttre underhåll på Ekebacken samt inventarier till Allégården. Nämnden föreslår att hela överskottet, 1,5 mnkr förs över till investeringsbudgeten 2023.

Kultur- och fritidsnämnden

Större delen av budgetanslaget avser utgifter för inventarier till den nya bollhallen. Nämnden föreslår att hela överskottet, 0,8 mnkr förs över till investeringsbudgeten 2023.

Driftredovisning

Driftredovisning (Belopp i mnkr)	Netto 2021	Intäkt 2022	Kostnad 2022	Netto 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022
Nämnd						
Kommunfullmäktige	-1,4	0,0	-1,5	-1,5	-1,3	-0,2
Valnämnd och Jävsnämnd	-0,1	0,3	-0,6	-0,3	-0,4	0,1
Överförmyndare	-1,1	0,0	-1,4	-1,4	-1,2	-0,2
Revision	-0,9	0,0	-1,0	-1,0	-0,9	-0,1
Kommunstyrelsen	-54,2	19,8	-80,4	-60,6	-57,6	-3,0
Samhällsbyggnadsnämnden	-32,6	119,2	-154,9	-35,7	-33,5	-2,2
Barn- och utbildningsnämnden	-301,6	51,6	-362,9	-311,3	-312,7	1,4
Välfräidsnämnden	-293,4	48,0	-348,0	-300,0	-287,3	-12,7
Kultur- och fritidsnämnden	-18,0	2,7	-22,8	-20,1	-20,5	0,4
Summa nämndverksamhet	-703,3	241,6	-973,5	-731,9	-715,4	-16,5
Pensioner inkl. löneskatt	-48,6	0,0	-56,1	-56,1	-46,7	-9,4
Exploatering/fastighetsförsäljning	-0,5	3,7	-2,6	1,1	0,0	1,1
Förvaltningsgemensamt	-2,0	0,7	-13,0	-12,3	-13,4	1,1
Eliminering interna poster	42,8	-108,3	148,8	40,5	40,5	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-711,7	137,7	-896,4	-758,7	-734,9	-23,8
Skatteintäkter	506,8	530,2	0,0	530,2	512,3	17,9
Generella statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunal utjämning och fastighetsavgift	239,0	238,1	0,0	238,1	236,4	1,7
Verksamhetens resultat	34,1	906,0	-896,4	9,6	13,7	-4,2
Finansiella intäkter	1,5	2,2	0,0	2,2	1,4	0,8
Finansiella kostnader	-0,8	0,0	-1,5	-1,5	-0,3	-1,2
Resultat efter finansiella poster	34,8	908,2	-897,9	10,3	14,9	-4,6
Årets resultat	34,8			10,3	14,9	-4,6

Årets resultat för Munkedals kommun är 10,3 mnkr vilket är 4,6 mnkr lägre än det budgeterade resultatet på 14,9 mnkr.

Nämnderna

Nämndverksamheten redovisar ett underskott gentemot tilldelade budgetramar med 16,5 mnkr. Välfräidsnämnden svarar för den största avvikelsen med ett underskott på -12,7 mnkr. Även samhällsbyggnadsnämnden och kommunstyrelsen redovisar underskott med -2,2 mnkr respektive 3,0 mnkr. Barn- och utbildningsnämnden har erhållit en tillfällig utökning av budgetramen med 5,8 mnkr och redovisar en positiv avvikelse med 1,4 mnkr. En utförligare analys av nämndernas ekonomi redovisas nedan under; *Driftredovisning per nämnd*.

Finansförvaltningen

Förvaltningsgemensamt

Gemensamma intäkter och kostnader visar ett överskott på 1,1 mnkr mot budget. Under gemensamma kostnader finns ett återbetalningskrav på 12,3 mnkr till Försäkringskassan.

Av fullmäktiges förfogandepost och ej fördelat utrymme återstår 11,5 mnkr varav 4,7 mnkr återstår för ökade kapitalkostnader samt 4,7 mnkr avsatt till volymbudget.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Slutavräkningen för 2021 års skatteintäkter blev positiv med 3,4 mnkr. Skatteintäkterna 2022 redovisar en positiv avvikelse med 23,6 mnkr. Utjämningsbidragen understiger budget med 3,5 mnkr men fastighetsavgiften avviker negativt med 0,5 mnkr. Totalt för skatte- och bidragsintäkter redovisas ett överskott på 19,6 mnkr.

Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter redovisar ett överskott på 0,8 mnkr. De finansiella kostnaderna visar en negativ budgetavvikelse på -1,2 mnkr vilket främst beror på värdering av en kortfristig placering samt ökade räntekostnader.

Driftredovisning per nämnd

Kommunstyrelsen

Resultaträkning Belopp i mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Intäkter	19,6	19,8
Kostnader	-73,8	-80,4
Nettokostnad	-54,2	-60,6
Kommunbidrag	55,6	57,6
Årets resultat	1,4	-2,9

Resultatet för 2022 uppgår till -2,9 mnkr vilket är en försämring jämfört med föregående år då resultatet var 1,4 mnkr. Årets underskott är främst hänförligt till arbetet med kommunens översiktsplan och utveckling av lokalförsörjningsprocess. Intäkterna är i nivå jämfört med föregående år. Personalkostnaderna har ökat under 2022 på grund av avtalsenliga löneökningar samt att vakanta tjänster främst inom Administrativa avdelningen har tillsatts.

Samhällsbyggnadsnämnden

Resultaträkning Belopp i mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Intäkter	113,3	119,2
Kostnader	-145,9	-154,9
Nettokostnad	-32,6	-35,7
Kommunbidrag	30,9	33,5
Årets resultat	-1,7	-2,2

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett resultat om -2,2 mnkr vilket är ett sämre resultat jämfört med föregående år då resultatet var -1,7 mnkr. Anledningen till det negativa resultatet för nämnden beror främst på omvärldssituationen med stigande livs- och drivmedelspriser samt ökade bygg-, el- och VA-priser.

Nämndens totala intäkter är 5,9 mnkr eller 5 procent högre än föregående år. Den största skillnaden avser hyres- och arrendeintäkter som ökat vilket främst förklaras av mediaavräkningen på 4,1 mnkr. De bidragsrelaterade intäkterna har sjunkit med 0,3 mnkr jämfört med föregående år och förklaras främst att mindre verksamhet har skett i de lokaler nämnden får momscompensation för. Årets intäkter avseende försäljning av verksamhet och tjänst har ökat med 0,3 mnkr jämfört med föregående år.

Nämndens kostnader är 9 mnkr eller motsvarande 4,9 procent högre i år jämfört med föregående år. Den stora skillnaden mellan åren är de ökade kostnaderna för uppvärmning till följd av höga elpriser under året. Elkostnaden har ökat med ca 4,5 mnkr jämfört med 2021 vilket ger en procentuell ökning på 49 procent. Årets personalkostnader är ca 1,4 procent högre.

Barn- och utbildningsnämnden

Resultaträkning Belopp i mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Intäkter	50,0	51,6
Kostnader	-351,6	-362,8
Nettokostnad	-301,6	-311,2
Kommunbidrag	305,2	312,7
Årets resultat	3,6	1,5

Barn- och utbildningsnämndens resultat för 2022 uppgår till -311,2 mnkr, vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 1,5 mnkr. Huvudorsakerna till att Barn- och utbildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse är högre externa intäkter än förväntat samt lägre personalkostnader inom grundskolan och vuxenutbildningen.

Ej budgeterad ersättning från Försäkringskassan för att täcka kostnader för höga sjuklönekostnader samt bidrag från Migrationsverket överstiger budgeterade intäkter med 4,7 mnkr. Försäljning av huvudverksamhet överstiger budget med 0,9 mnkr. Köp av huvudverksamhet har en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnkr, vilken härleds till vuxenutbildningen. Personalkostnaderna understiger budget med 1,6 mnkr, och beror på flertalet vakanta tjänster under året.

Jämfört med 2021 har intäkterna totalt ökat med 1,6 mnkr, främst beroende på högre externa bidrag från Migrationsverket och Skolverket. Kommunen har under 2022 fått en högre tilldelning av likvärdighetsbidrag samt kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan.

Jämfört med 2021 har kostnaderna totalt ökat med 11,2 mnkr. Trots en lönereduktion har personalkostnaderna endast ökat med 1,7 mnkr jämfört med 2021. Lokalkostnaderna har ökat 2,0 mnkr, mycket till följd av högre energikostnader. Köp av huvudverksamhet har ökat 3,0 mnkr och den största ökningen är inom gymnasiet.

Välståndsnämnden

Resultaträkning Belopp i mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Intäkter	56,7	48,0
Kostnader	-350,1	-347,8
Nettokostnad	-293,4	-299,8
Kommunbidrag	282,6	287,2
Årets resultat	-10,8	-12,6

Välståndsnämndens resultat för 2022 uppgår till -299,8 mnkr. Vilket innebär en negativ budgetavvikelse om 12,6 mnkr och är 1,8 mnkr sämre än 2021. Nämndens totala underskott härleds bland annat till avdelning Individ- och familjeomsorgs kostnad för placeringar. Under 2022 har kostnaden för vuxenvård ökat med cirka 2 500 tkr jämfört med 2021. Inom Vård och omsorg ser verksamheterna en avvikelse på personalkostnader. Avvikelsen beror framför allt på höga

sjuklönekostnader samt att vissa verksamheter utökat sin bemanning periodvis under året till följd av hög belastning. En extra köpta externa boendeplatser inom LSS har också påverkat utfallet med -780 tkr under 2022.

Nettokostnadsökningen är 6,4 mnkr i jämförelse ned föregående år, det vill säga en ökning med 2,2 procent. 3,4 mnkr är hänförliga till årets lönerevision. Att det är en nettokostnadsökning mellan åren kan hänföras till den ökade inflationen vilket inneburit ökade kostnader för exempelvis el, uppvärmning och måltider. Minskade intäkter i form av bidrag från staten och Försäkringskassan under 2022 är också en anledning till nettokostnadsökningen.

I jämförelse med utfallet 2021 har intäkterna totalt minskat med 8,7 mnkr och avser framför allt minskade bidrag från staten och Försäkringskassan. Bidragsminskningen beror på att nämnden inte blivit beviljat lika stor ersättning för sjuklönekostnader som under 2021.

De totala kostnaderna för 2022 har minskat med 2,3 mnkr jämfört med 2021. Kostnader för bidrag och köp av huvudverksamhet har ökat med 0,9 mnkr jämfört med 2021 och syns främst inom verksamheterna HVB placeringar och LSS gruppbostad. Personalkostnaderna har minskat med 6,2 mnkr mellan åren inklusive en lönerevision på 3,4 mnkr. Samtliga avdelningar har sänkt sina personalkostnader men den största minskningen syns inom avdelning stöd. Övriga verksamhetskostnader har ökat med 3,8 mnkr. Främsta orsaken är ökade kostnader för el, uppvärmning och måltider.

Kultur- och fritidsnämnden

Resultaträkning	Bokslut	Bokslut
Belopp i mnkr	2021	2022
Intäkter	3,2	2,8
Kostnader	-21,2	-22,8
Nettokostnad	-18,0	-20,1
Kommunbidrag	18,7	20,5
Årets resultat	0,7	0,4

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett resultat om +0,4 mnkr vilket är ett sämre resultat jämfört med föregående år då resultatet var +0,7 mnkr. Överskottet härleds främst till verksamheterna kulturskolan och turistverksamheten. Båda verksamheterna har överskott inom personalkostnader som följts under hela året.

Nämndens totala intäkter är i jämförelse med föregående år har minskat med 0,4 mnkr. Skillnaden beror delvis att verksamheterna inte har sökt lika mycket projektmedel som tidigare år

kopplat till möjligheten att kunna genomföra projekten.

Nämndens totala kostnader är i jämförelse med föregående år har ökat med 1,6 mkr. Skillnaden beror främst av ökade elkostnader (+ 0,1 mkr) samt lokalhyra (+ 0,5 tkr) som fördelats om internt för bland annat den nya bollhallen. En annan anledning till kostnadsökningarna består av att nämnden har lämnat extra anläggningsbidrag omkring 0,2 mkr till föreningarna som ansvarar för egna anläggningar som kompensation för de höga elkostnaderna.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige redovisar ett underskott om 0,2 mnkr för 2022. Det beror på ej budgeterade kostnader för digitala sammanträden och att kostnader för sammanträdesarvodet ligger över budgeterad nivå.

Valnämnd och Jävsnämnd

Resultatet för året ligger i nivå med budget.

Överförmyndare

Överförmyndare redovisar ett underskott på 0,2 mnkr vilket främst beror på ökad ersättning till Uddevalla kommun för gemensam organisering samt att det varit fler ärenden under 2022.

Revision

Revisionen redovisar ett underskott på 0,1 mnkr för 2022. Köp av externa granskningsinsatser under året ligger något över budgeterad nivå.

KOMMUNENS VERKSAMHET

Kommunledning

Kommunstyrelsens förvaltning stödjer kommunstyrelsen i dess uppdrag. Förvaltningens uppdrag är att:

Leda, samordna och utöva uppsikt utifrån de beslut om vision, mål och inriktning samt budget som kommunfullmäktige beslutat

Leda och styra den egna förvaltningen och dess interna verksamheter

Leda och styra delegerade operativa verksamheter

I kommunstyrelsens förvaltning ingår administrativ avdelningen, ekonomiavdelningen, HR-avdelningen, löneavdelningen samt näringslivsutvecklare och processutvecklare.

Viktiga händelser

Kommunens arbete med kris- och beredskapsplanering intensifierades i början av året på grund av det förändrade säkerhetsläget med anledning av kriget i Ukraina.

Projektet Översiktsplan 2040 har löpt på under året med stor hjälp av konsulter som tagit fram olika underlag till planen såsom bostadsförsörjningsprogram, kultur och miljöprogram. Projektet löper på även under 2023. Även konsultkostnader för översyn utvecklingscentrum Munkedal och bredbandsatsning inom SML har genomförts under året.

En senareläggning av byggstarten på Vadholmen har beslutats i samråd med byggföretaget Brixly.

Kommunstyrelsens ordförande avslutade sitt uppdrag efter en flytt från kommunen under hösten.

HR-avdelningen; För att underlätta chefers introduktion av nya medarbetare togs ett "intropaket" fram, som beskriver samtliga delar som finns att tillgå, t ex broschyren "Vägledning för nyanställda", rutin för rekryteringsprocessen, digital introduktion som skickas via mail när medarbetare anställs.

Arbetsgruppen för Nano-Learning har arbetat fram och skickat ut följande digitala utbildningar via mail till organisationens medarbetare; Bohusläns miljö och klimat, service och bemötande och våld i nära relation.

Aktiviteter kring kompetensförsörjning har varit att informera om det nya avtalet från Omställningsfonden, samordna arbetsgrupp för sommarrekryteringen 2023 inom välfärdsförvaltningen, i syfte att lyfta fram och locka

fler att söka till vården. HR har också i samarbete med Kommunal gjort en omstart kring heltidsresan, där vi har fört dialog på ett flertal enheter inom vård och omsorg.

Ekonomiavdelningen har under perioden haft fullt fokus på det fortsatta införandet av det nya Ekonomisystemet. Mycket tid och kraft har lagts på utbildningar och systemtester. Ekonomisystemet gick i skarp drift andra maj. Under senare delen av året har arbetet inriktats på att få ekonomisystemet att stödja våra befintliga ekonomiprocesser fullt ut. Framöver kommer det vara fortsatt utvecklingsarbete med fokus på förbättring av processer samt automation.

Upphandlingar av el-bilar har genomförts under året. Det är dock problem med långa leveranstider så ett flertal av bilarna kommer levereras under senare delen av 2023. Totalt kommer kommunen ha över 20 elbilar i sin fordonsflotta 2023.

Löneavdelningen har tecknat avtal gällande nytt HR- och lönesystemhar med TietoEvry och respektive SML-kommun. Schema/bemanningsdelen beräknas vara klar oktober 2023 och ny lön utbetalas genom eCompanion november 2023.

På *Administrativa avdelningen* har hösten till stor del präglats av riksdagsvalet. Ett valkansli etablerades under våren med medarbetare från nämndsadministrationen med ansvar för planering och genomförande av valet. Efter valet har en stor del av kansliets arbete handlat om efterarbetet av valet.

Framtid

HR-avdelningen; Fortsatt och intensifierat arbete kring implementering av lön/HR system med utbildningar för chefer och medarbetare, kompetensförsörjningsfrågan samt att nå uppställda mål/mått för KS kring attraktiv arbetsgivare och arbeta med aktiviteter för sänkt korttids- och långtidssjukfrånvaro.

Ekonomiavdelningen ska fortsätta arbeta med att digitalisera och automatisera processerna inom området. Även förbättra uppföljningen av verksamheter och användandet av nyckeltal. Fortsätta med benchmarking inom olika verksamhetsområden.

Löneavdelningen har som mål att fortsätta effektivisera och digitalisera fler arbetsprocesser. Införandet av HR/lönesystem är en stor utmaning för organisationen både gällande resurser/tid och ekonomi. Förhoppningen är att systemet bättre ska

bidra till en mer framtida kvalitativ och effektivare hantering av löneunderlag, schema och bemanning.

Administrativa avdelningen arbetar med en gemensam verksamhetsidé som ska ange vad våra samarbetspartners kan förvänta sig av oss. Det är också grunden till avdelningens team-building. Avdelningen har i bokslut 2022 ett relativt stort överskott. Det beror bland annat på vakanser och långtidssjukskrivning. De kommande åren kommer att bli att tuffare ekonomiskt. Avdelningen arbetar kontinuerligt med verksamhetsutveckling och digitala verktyg. Avdelningen kommer under året att omvärldsbevaka nytt verksamhetssystem för handläggarsöd.



Aktiviteter i kommunhuset under den nationella krisberedskapsveckan, sep 2022 – Foto: Erland Pålsso

Utbildning

Avdelning Skola består av samtliga verksamheter från förskoleklass till vuxenutbildning. Enheternas uppdrag är att erbjuda undervisning enligt de lagkrav och riktlinjer som finns inom varje verksamhetsgren. Inom grundskolan finns en F-3 enhet, en 4-6 enhet och tre F-6 enheter. På samtliga enheter finns fritidshem. Grundskolan har också en 7-9 enhet. Kunskapens Hus består av processtekniska gymnasiet, IM-programmet, samt vuxenutbildningen. I kommunen finns också särskola och träningskola.

Avdelning förskola består av fyra områden med 8 förskolor och totalt 29 avdelningar samt familjecentral och central barnhälsa.

Viktiga händelser

Under 2022 ökade oron i världen och har påverkat verksamheterna på många sätt.

Förvaltningsledningen och ledningsgrupper har arbetat med krisberedskap genom att upprätta kontinuitetsplaner, se över rutiner och gjort inköp för att hålla verksamheten i gång vid eventuella strömavbrott. Världsläget fick även ekonomiska följder med ökade el- och matpriser. Barn- och utbildningsförvaltningen rustade även inför mottagande av ett förväntat stort antal familjer på flykt från Ukraina, vilket senare visade sig bli relativt få.

Förstudie gällande skolorna i centralorten Munkedal har pågått under hela året. Del 1,2 och 3 har presenterats för nämnd, facklig samverkan och publicerats på kommunens hemsida. Barn och utbildningsnämnden gjorde studiebesök på Hedekas skola, Bruksskolan och Källdalsskolan inom förstudien.

Beslut togs i barn- och utbildningsnämnden om att fritidshemmet på Centrumskolan ska stänga from ht-23.

Vård och omsorgsprogrammet blev certifierat enligt Vård och omsorgscollege tillsammans med Sotenäs och Lysekil.

Rektorer, ekonom, digitaliseringssamordnare, politiker och förvaltningsledning deltog på Oktoberdagarna som kunde genomföras efter pandemiåren. Tanums kommun var värdkommun och erbjöd ett välspäckt innehåll.

Samverkansdagar med rektorer, elevhälsa och IFO har genomförts två gånger.

Representanter från Munkedal deltog på slutkonferens för hela Fyrbodalen med projektet "Fullföljda studier".

Under året påbörjades en renovering och tillbyggnad av Dingle förskola, byggnationer på

Hedekas skola inför överflyttning av förskolan samt byggnation av Skogsbackens förskola.

Herrgården och Älgen deltar tillsammans med Familjecentralen i projektet Språkutveckling och föräldrastöd för flerspråkiga som finansieras av sociala investeringsmedel. Rektorsområdet beviljades även medel genom statsbidraget för bättre språkutveckling i förskolan och de två olika insatserna har vävts ihop till ett gemensamt projekt, Språkresan.

Alla förskolor har utvecklat hallbibliotek utifrån Knacka-på (Bokstart) projektet som drivs tillsammans med biblioteket. Projektet har även inneburit fortbildningsinsatser till förskolans språkbud.

Arbetet i linje med den strategiska planen har fortgått under året inom avdelning skola.

Under vårterminen och höstterminen har rekrytering av behörig personal tagit mycket tid och fokus i verksamheten. Det har blivit allt svårare att rekrytera behörig personal, särskilt ämneslärare till de äldre åldrarna inom grundskolan men även till gymnasiet och vuxenutbildningen. Även skolorna i ytterområdena har haft rekryteringssvårigheter och problem att få ihop tjänster och behörigheter.

Två nya biträdande rektorer har rekryterats, en till Svarteberg och en till Kungsmarksskolan. Rektor på Bruksskolan sade upp sig under höstterminen. Rekryteringen påbörjades och ny rektor kommer att vara på plats i maj 2023.

Språkpedagoger har införts på samtliga F-3 skolor.

Skolinspektionen gjorde inspektion inom Svartebergs rektorsområde och Hedekas skola utan anmärkningar.

Hedekas skola har delvis färdigställts. Undervisningen i Idrott och Hälsa har inte haft tillgång till idrottslokal under höstterminen.

Under perioden har Kunskapens Hus samarbete inom vuxenutbildningens yrkesutbildningar fortsatt och utvecklats med samarbetskommunerna Lysekil, Sotenäs, Tanum och Strömstad.

Processtekniska gymnasiet har arbetat intensivt med att marknadsföra sig och göra skolan attraktiv för elever som skall söka till gymnasiet.

Effektiv kommun

Kommunen har under året medverkat i SKR:s projekt "Effektiv kommun". Fokus har varit på barn och utbildning samt välfärd. Avdelningscheferna har ingått i en arbetsgrupp som har gjort genomlysningar gällande kostnadsavvikelser med jämförbara kommuner. Inom flera områden har fördjupade analyser vidtagits. Det som framkommer är att undervisningen i Munkedals kommun har lägre kostnader än jämförbara kommuner. Detta är

särskilt intressant om det kopplas till kommunens låga skolresultat. Låga kostnader och låga resultat är inte en önskvärd effektivitet. Den största anledningen till höga nettokostnadsavvikelser finns inom övriga kostnader och djupare analyser behöver genomföras framåt.

Framtid

Stora utmaningar inför framtiden är att kunna rekrytera personal. Behörig personal och stabil organisation är av största vikt för både barns, elevers och medarbetares trygghet och arbetsmiljö. Det är också grunden för att kunna arbeta kvalitativt mot ökade skolresultat.

Verksamheterna ser en ganska påtaglig ökning av barn och elever med mycket särskilda behov både inom förskolan och skolan.

Dessa utmaningar kopplat till kommande krav på minskade kostnader inför budget 2024 kommer innebära svåra prioriteringar och beslut inom kommunen.

Rutin för säkerhet och krisberedskap kommer att implementeras än mer i verksamheterna och all personal kommer att delta på föreläsning om pågående dödligt våld.

Förhoppningar finns om att förstudien gällande skolorna i centralorten kommer att resultera i beslut om lösningar då dessa skolor redan idag är mycket trångbodda och har oändamålsenliga, slitna och i många stycken uttjänta lokaler.

I och med att Sverige nationellt ser ut att vara på väg mot en relativt lång lågkonjunktur är en god vuxenutbildning som riktar in sig på rätt utbildningar mot vidare utbildning och branscher som söker kompetens av vikt. Bedömningen är att verksamheten står redo för detta.

Processtekniska gymnasiet har med kraftfulla marknadsföringsinsatser lyckats fylla platserna inför höstterminen 2023 och målbilden är att detta söktryck kommer att hålla i sig framöver.

Under 2023 måste det bli klart hur gymnasieutbildningen och den kommunala vuxenutbildningen ska organiseras inom Fyrbodal utifrån beslut i riksdagen om dimensionering av gymnasial utbildning för bättre kompetensförsörjning (UbU25). Kommunerna ska genom avtal med minst två andra kommuner samverka om planering, dimensionering och erbjudande av utbildning i ett primärt samverkansområde. Lagändringarna börjar gälla den 1 juli 2023 och tillämpas första gången i fråga om utbildning som påbörjas 2025.

Nytt samarbetsavtal gällande Teknikcollege Fyrbodal är på gång och enligt branscherna nödvändigt. Fler än 8 av 10 teknik- och

industriföretag har brist på kompetens inom något område.

Kommunens samarbete inom vård och omsorgscollege kommer förhoppningsvis i högre utsträckning möjliggöra kompetensförsörjningen inom vårdsektorn.

Under 2023 kommer dialog föras med Västra Götalandsregionen och VästKom i syfte att arbeta fram ett nytt Naturbruksavtal som förhoppningsvis blir mer gynnsamt för kommunerna i västra delen av regionen.

Möjligheterna på UM (Utvecklingscentrum Munkedal i Dingle) behöver utvecklas framöver.

Fritidshemmet på Centrumskolan kommer inför hösten 2023 att avvecklas och en kommunikationsplan behöver utarbetas.

Under 2023 kommer flera förskoleverksamheter att flytta till nybyggda eller renoverade lokaler. Dingle förskola planeras flytta tillbaka till nyrenoverad förskola i månadsskiftet april-maj. Rektor har påbörjat arbetet med sammanslagning av Herrgårdens och Älgens förskola med planerad flytt i maj 2023 till Skogsbackens lokaler. Med mindre antal enheter i centrala Munkedal ökar möjligheten till minskad segregation. Bättre anpassade lokaler kan även öka möjlighet att behålla områdets kompetenta pedagoger. Förskolan i Hedekas planeras flytta in i nya lokaler innan semester 2023. I januari öppnar åter den sjunde avdelningen på Önebacka förskola. Det ser ut att bli ett minskat underlag av barn igen till hösten och personaltätheten kommer då anpassas för att bibehålla god ekonomi.

Familjecentralen kommer att fortsätta att erbjuda föräldrautbildningar på olika orter i kommunen samt delta på språkcafé på Kunskaens hus där de möter föräldrar som läser svenska. Familjecentralens familjestödjande verksamheter kommer att utökas med föräldrträffar riktade till arabisktalande föräldrar. Träffarna kommer att genomföras på en förskola i centrala Munkedal med hjälp av tolk.

Läsfrämjande insatser är av stor vikt. Samarbetet med förskola, skola och biblioteken ska utvecklas än mer.

Alla goda samverkansformer kommer att behöva stärkas och utvecklas inom kommunen ur ett koncernperspektiv i synnerhet nu när vi står inför kommande stora och svåra komplexa utmaningar.



Matmarknad i Dingle för alla elever i åk F-6 i kommunen, sep 2022 – Foto: Erland Pålsson



I projekt Bokstart samverkar biblioteket med förskolor och andra aktörer, maj 2022 – Foto: Erland Pålsson

Kultur och fritid

Kultur- och Fritidsnämnden ansvarar för kulturverksamhet, Kulturskolan, Ung fritid, turism och bibliotek. I uppdraget ingår även hantering av föreningsbidrag och uthyrning av lokaler.

Viktiga händelser

Arbetet kring att bygga en god relation med kommunens föreningar har fortsatt genom nyhetsbrev, föreningsbesök och uppskattade dialogkvällar. Omställningen av anläggningsbidraget har betytt mycket för de föreningar som ansvarar för anläggningar då planering av ekonomi är en stor del. Verksamheten har även arbetat med en fortsatt digitalisering av lokalbokningar för att förenkla och förtydliga bokningsrutiner.

Kulturskolan har under året haft en ansträngd arbetssituation på grund av sjukdom och vakanta tjänster. Verksamheten har arbetat hårt med att få in fler elever och det har varit kö till vissa aktiviteter. Effekterna av Covid-19 påverkar fortfarande verksamheten då pandemin medförde att en del elever hoppade av Kulturskolan. Verksamheten har arbetat för att få tillbaka elever igen men har drabbats av vakanta tjänster och sjukdom. I slutet av året kunde dock en musiklärare rekryteras, vilket på sikt kommer att göra skillnad.

Arbetet med Bohusleden har givit företagare inom friluftsliv, turism och kultur, möjlighet att lyfta fram sina verksamheter längs leden. Kanotcentralen som drivs av Friluftsfrämjandet, ligger längs leden och är en turistmagnet för både utländska och inhemska turister. Munkedal har som kommun blivit en självklar aktör inom friluftsturismen och kommer fortsätta utvecklas som den aktiva kommunen där det är enkelt att frilufsa.

Filialbibliotek i Hällevadsholm och Hedekas har färdigställts. Biblioteket har under året genom projektet "Bokstart" kopplat kontakt med barnfamiljer redan från småbarnsåren. Statistik har tydliggjort att elever lånar böcker i större utsträckning när de har möjlighet att låna i skolan. Detta behöver beaktas mer noggrant inför framtiden där fokus behöver vara på skolbiblioteken i Munkedals tätort. Rekryteringen av litteraturpedagog har på kort tid givit positiv respons från skolorna som finner stöd till det läsfrämjande arbetet.

För Ung Fritid har verksamheten i Hedekas startats upp för årskurs 6 under hösten. Responsen har varit mycket god och personal och ungdomar har funnit varandra. "Tjejgrupp" är i gång och under året har även planer lagts för att starta upp en "killgrupp" och där verksamheten erhållit projektmedel från Folkhälsorådet. Samarbete med föreningslivet har etablerats och föreningarna är glada för inbjudningar till fritidsgården och därmed möjligheten att presenteras sig och sin verksamhet.

Kommunen har under året deltagit i SKR:s projekt "Effektiv kommun". Inom Barn- och utbildningsförvaltningen har fokus varit på

kostnadsavvikelser inom grundskolan. Kultur- och fritid har kunnat ta del av workshops och föreläsningar.

Framtid

Kultur- och fritid har under 2022 påbörjat ett internt arbete under namnet "Kommunikationsresan" för att säkra upp för en öppen dialog men även förstärka tydligheten i hur verksamheten kommunicerar med varandra. Arbetet fortlöper under 2023 i samarbete med HR. Detta för att säkra det interna samarbetet, måluppfyllelsen och att utveckla verksamheterna tillsammans.

Under 2023 kommer det vara ett stort tryck från många föreningar att få tillgång till Bollhallen. Det kommer därför bli viktigt att starta arbetet med schemaläggning av tider redan under ett tidigt stadie samt göra andra lokaler mer attraktiva. Även de mindre gymnastiksalarna går att nyttja för många aktiviteter. Verksamheten kommer att arbeta med en fortsatt digitalisering av redovisningar och kommunikation med föreningslivet.

Kulturskolan behöver få en bättre arbetsmiljö med både kortsiktiga och långsiktiga lösningar. I det längre perspektivet är det mycket positivt att kulturskolans framtida lokaler är en del i förstudien gällande skolorna i Munkedals tätort.

Inom turism, kultur och fritidsliv är förhoppningen om att etablera cykelleden Västkustleden under 2023 vilken kan komma att förstärka Munkedal som den aktiva kommunen. Andra planer för 2023 är att säkerställa en skötselplan för fornminnen.

Kommunens barn- och ungdomsbibliotekarie fortsätter det läsfrämjande arbetet med projekt "Bokstart" i samarbete med familjecentralen och skolorna. Litteraturpedagogen har bidragit till en förstärkning av läsning i skolorna som upplever stöd i arbetet med att främja läsningen. Biblioteket i Munkedal har erhållit projektmedel och kommer under 2023 att genomgå en förändring och omstrukturering. Utvecklingen kommer främst att ske i Munkedals tätort och huvudbiblioteket i fokus. Arbetet med skolbiblioteken i tätorten kommer förstärkas då det är blivit tydligt hur många fler elever som lånar böcker när möjligheterna finns i anslutning till skolmiljön.

För Ung Fritid är tanken att utveckla verksamheten under 2023. Ny form av annonsering prövas för att kunna rekrytera timvikarier vilket blir en förutsättning för att kunna utveckla verksamheten i Hedekas och Svarteborg samt den nystartade killgruppen.

Arbetet med att etablera någon form av fritidsbank kommer att fortsätta. Största problemet är att hitta och kunna finansiera en lämplig lokal.

Under 2023 har Munkedals kommun erhållit nya projektmedel för arbetet med Biotoprestaureringen av Örekilsälven.

Barn och ungas delaktighet gällande deras fritid behöver utvecklas.

Välfärd

Välfärdsnämndens verksamhet utgör det yttersta skydds nätet i samhället. De insatser som ges ska stödja och stärka medborgarnas egna förmågor att kunna leva ett självständigt och gott liv.

Välfärdsnämnden ansvarar för att Munkedals kommuns invånare får stöd, vård och omsorg.

Avdelning Vård och omsorg samlar de verksamheter som arbetar med hemtjänst, hemsjukvård, vård och omsorgsboende, rehabilitering, dagverksamhet och anhörigstöd.

Avdelning Stöd samlar verksamheter inom LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade), socialpsykiatri och arbetsmarknadsenhet samt integration.

Avdelning Individ och familjeomsorg samlar de verksamheter som utgör myndighetsutövningen i SoL (socialtjänstlagen) för barn 0–21 år, familjebehandling, försörjningsstöd och beroendevård samt verksamhet i samverkan med primärvård såsom ungdomsmottagning och familjecentral.

Viktiga händelser

Det har fortsatt varit stort fokus på att fortsatt hantera Covid-19 pandemin och de effekter som pandemin haft på verksamheterna. Under första månaderna var många medarbetare drabbade av omikronvarianten och sjuktalen uppgick som högst till 18,7 % i januari.

Stort fokus har legat på att hantera och genomföra de ekonomiska åtgärderna som nämnden tog beslut om i februari och maj. Inflationen påverkar även nämndens kostnader, framför allt ser verksamheterna ökade kostnader för el och uppvärmning.

I projektet effektivare kommun arbetar förvaltningen med hur biståndsbedömningen påverkar utförarnas kostnader.

Inom kommunals avtalsområde har nattarbetstiden minskat från 36,33 h till 34,33 h per arbetsvecka från och med 1 april och detta finansieras genom årets lönerrevision.

I februari inkom Försäkringskassan med ett återkrav på 14 mkr gällande assistansersättning. Detta återkrav begärde förvaltningen omprövning på vilket avslogs av Försäkringskassan. Ärendet överklagades då av förvaltningen och ligger nu för avgörande i förvaltningsrätten. Förvaltningen beviljades inhibition på 1 800 tkr från Försäkringskassan gällande de 20 första timmarna.

Framtid

Effekter av Pandemin

Förvaltningen befann sig under flera år i en pandemi befunnit sig i stor ovisshet där förutsättningar, situationer och arbetsätt ändrades i princip från dag till dag. Från de åren finns många lärdomar om sådant som fungerade bra till det som fungerade mindre bra. Alla dessa erfarenheter har förvaltningen med sig in i sitt framtida arbete.

Hållbar socialtjänst - en ny socialtjänstlag

I augusti 2020 lämnades utredningen Framtidens socialtjänst över till regeringen och följdes sedan av remissrunda till åtskilliga instanser. Utredningens förslag handlar om förebyggande och lättillgänglig socialtjänst, övergripande planering (PBL, plan- och bygglagen föreslås kompletteras med de sociala aspekterna i planläggningen m.m.) och planering av insatser, kunskapsbaserad socialtjänst och möjligheten att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning samt ett förtydligt barnrättsperspektiv. Enligt socialtjänstministern är nu målet att en ny lag presenteras under 2024. Utredning kring äldreomsorgslag

Utredningen hade i uppdrag att "föreslå en äldreomsorgslag som kompletterar socialtjänstlagen med särskilda bestämmelser om vård och omsorg om äldre som bland annat innehåller bestämmelser om en nationell omsorgsplan" samt "överväga och vid behov lämna förslag som stärker tillgången till medicinsk kompetens inom äldreomsorgen". Utredningen redovisades i juni 2022 och föreslog en äldreomsorgslag samt hur hälso- och sjukvårdslagstiftningen kan förstärkas så att kvalitet och tillgänglighet förbättras för personer som får kommunal hälso- och sjukvård. Utredningen har sedan varit på remiss till olika instanser tom november 2022.

Kompetens och personalförsörjning

Att hitta rätt kompetens är hela välfärdens allra största utmaning. När det inte finns tillräckligt med personer att anställa dvs att arbetskraften inte räcker till så är det ju inte möjligt att möta denna kompetensutmaning enbart genom att rekrytera fler, istället behövs nya arbetsätt ex vis tekniska lösningar och att tillvarata och utveckla kompetensen hos de befintliga medarbetarna. När då andelen äldre 80+ ökar de närmaste åren samtidigt som andelen befolkning i arbetsför ålder minskar, medför detta att behovet av platser på särskilt boende ökar och utformningen av de särskilda boendena behöver vara anpassade till att det ska vara färre som ska utföra vård och omsorg.

Förvaltningen har startat upp arbetet med heltidsresan tillsammans med resurs från HR-avdelningen. Finansieringen för detta är dock en utmaning då nämnden har som uppdrag att sänka kostnaderna.

Primärvårdsreformen God och nära vård

God och nära vård är en omställning som syftar till att vården i högre grad organiseras och bedrivs med utgångspunkt från patientens behov och

förutsättningar. Detta kommer på flera sätt förändra arbetet kring den vård som förvaltningen tillhandahåller. Flertalet av de som vårdas inom den kommunala hälso- och sjukvården har komplexa hälsoproblem och stora funktionsnedsättningar. Utveckling av tekniska lösningar leder också till att allt fler patienter kan vårdas i hemmet i stället för på sjukhus.

Effektivare kommun

Munkedals kommun och välfärdsförvaltningen ingick i detta utvecklingsprojekt som drivs av SKR och RKA tillsammans med 14 andra kommuner. Projektet pågick under 2021–2022. "Syftet med utvecklingsarbetet är att tillsammans öka kunskapen kring effektivitet, hitta system och modeller för en tydligare organisering, styrning och ledning som kan leda till effektivitetsökning och att de medverkande kommunerna alla påbörjar ett utvecklingsarbete för ökad effektivitet". Förvaltningen har via detta arbete identifierat ett antal områden bla biståndsbedömningen som det kommer att arbetas vidare med för att effektivisera användningen av resurser.

Vuxna, försörjningsstöd, arbetsmarknad och integration

Förändringar i konjunkturen kan medföra att Jobbcentrum får fler deltagare från Arbetsförmedlingen om arbetslösheten ökar. Långtidsarbetslösheten är fortsatt hög, denna målgrupp arbetar verksamheten tillsammans med Arbetsförmedlingen för att möta behovet och öka chanserna till återetablering på arbetsmarknaden. Att arbeta med att få ned kostnaderna för försörjningsstöd är därför en stor utmaning fortsatt och ett prioriterat arbete. Under 2023 startas ett samarbete genom Leaderområdet Dalsland, delar av Värmland och Munkedal som syftar till att förbättra kommunens arbete med integration och inkludering.

Barn och unga

MiniMaria uppstart är nu på gång och detta är något som verksamheten har positiva förväntningar på och ser fram emot att följa.

Vårdnadsöverflytt av placerade barn, hemmaplanslösningar och rekrytering av egna familjehem är prioriterade frågor för enheten.

Vård och omsorg samt hemsjukvård

Sedan november 2020 fortgår förstudien för ett nytt särskilt boende vilket är en möjlighet för förvaltningen att samlokalisera och samordna flertalet verksamheter såsom hemtjänst, dagverksamhet och hemsjukvård (sjuksköterskor och rehab personal). Detta är en viktig och helt avgörande del för att nämnden ska kunna komma ned i kostnader, rusta för reformen God och nära vård samt nyttja de personella resurserna effektivare och erbjuda heltidstjänster.

I arbetet med heltidsresan är målsättningen att medarbetarna ska ha en större delaktighet och kunna påverka sitt schema och arbetets förläggning, detta i den mån det är möjligt utifrån de förutsättningar som finns i form av resurser och hur enheterna är belägna.

Stöd

Det är allt svårare att samordna och ge stöd till personer med samsjuklighet (psykisk sjukdom och beroende).

Samsjuklighetsutredningen har i sitt slutbetänkande som presenterades 31 januari 2023 föreslagit att regionernas hälso- och sjukvård ska ansvara för all behandling av skadligt bruk eller beroende samt att behandling för skadligt bruk eller beroende ska ges samordnat med behandling för andra psykiatriska tillstånd. Socialtjänsten huvuduppdrag ska vara att stärka den enskildes resurser och funktionsförmåga genom sociala stödinsatser. Skyldighet att bedriva samordnad vård- och stödverksamhet samt att socialtjänsten och hälso- och sjukvården ska bedrivas helt integrerat av medarbetare med olika kompetenser. Detta är förändringar som kommer påverka förvaltningen och samtidigt gagna målgruppen för insatserna. En överföring av medel från kommunerna till regionerna kan bli aktuell till följd av ett förändrat uppdrag.

Enligt Socialstyrelsens rapporter fortsätter insatser till gruppen men funktionsnedsättning att öka, dock har ökningstakten avstannat något. Enligt andra nationella rapporter är det främst en ökning av psykiska funktionsnedsättningar och/eller kombinationer av neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, sistnämnda främst bland de yngre brukarna.

Förvaltningen ser också att verksamheten behöver fortsätta att öka kompetensen samt se över de fysiska förutsättningarna och boendestrukturen.

Arbetsmarknad och integration

Arbetsmarknadsenheten (AME) arbetar med arbetslivsinriktade rehabiliterings-, tränings- och prövningsplatser för personer som står långt ifrån den reguljära arbetsmarknaden. Dessutom arbetar enheten med att erbjuda daglig verksamhet samt sysselsättningsplatser för personer med social-medicenska och fysiska funktionsnedsättningar. Integration ryms också inom enhetens ansvarsområde. Enheten har ett tätt samarbete med Individ- och familjeomsorgen (IFO) och den kommunala vuxenutbildningen (KH) samt samarbetar med Samordningsförbundet Väst (samverkan mellan Arbetsförmedlingen (AF), Försäkringskassan, kommun och Västra Götalandsregionen) samt de vårdgivare som individen är i kontakt med för att hitta gemensamma vägar och strategier för individen att komma vidare.

Viktiga händelser

Fokus för enheten kvarstår i att öka inkluderingen och att bidra till att minska försörjningsstödet genom att fler personer kommer i egen försörjning genom arbete eller studier. I början av året präglades arbetet av krigsutbrottet i Ukraina och mycket resurser riktades till att förbereda ett mottag av flyktingar därifrån.

Jobbcentrum

Under 2022 har 123 anvisningar som lett till att 109 individer blivit inskrivna i verksamheten. Arbetet med att stödja personer som är arbetslösa till arbete eller studier med målet att de skall bli egenförsörjande fortsätter.

Verksamheten arbetar nära IFO, KH och kommunens näringslivsutvecklare för att möta deltagarnas behov.

Förändringarna på arbetsmarknadsområdet har medfört att målgruppen som Jobbcentrum arbetar med har förändrats. De personer som bedöms ha kortare väg till arbete kommer nu till privata aktörer som har avtal med AF. De som nu kommer till verksamheten behöver mer stöd och långtgående insatser för att kunna få ett arbete på den reguljära arbetsmarknaden. Prognoser visar fortsatt på en fortsatt tudelning på arbetsmarknaden. Antalet personer från grupper som i genomsnitt har en sämre position, eller utsatt ställning, på arbetsmarknaden ökar. Trots att det varit en god arbetsmarknad under året ökar antalet personer som är långtidsarbetslösa.

Samarbetet med AF är av yttersta vikt för verksamheten och under 2022 har kommunen tecknat en ny överenskommelse om samarbete med AF. Verksamheten arbetar tätt tillsammans med KH för att utöka SFI-undervisningen och även för att kunna erbjuda mer diversifierade aktiviteter för ungdomar 16-20 år som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret.

Antalet personer som har olika typer av bidragsanställningar, vilket är ett sätt att minska försörjningsstödet, har minskat under 2022. Detta då deltagarna har låg eller ingen arbetsförmåga och då det varit svårare att få beslut om lönestöd från AF.

Under året har förstudie genomförts tillsammans med Samordningsförbundet Väst för ett ESF-finansierat projekt som kommer pågå 2023-2025 och riktas till dem som står längst från arbetsmarknaden.

Integration

Under de senaste två åren har antalet personer som bosätter sig i kommunen åter ökat. Kriget i Ukraina medförde att kontakterna med Migrationsverket och Länsstyrelsen intensifierades för att kunna ta emot ett stort antal flyktingar på kort varsel. Detta arbete gjordes i samverkan med andra kommunala enheter. Slutligen beslutades att kommunen kommer tilldelas 22 personer från Ukraina, 5 av dessa anlände under 2022. Arbetet med integration har därför drastiskt ökat och har upptagit mycket resurser under året. I uppdraget ingår bland annat att skaffa bostäder, vara behjälplig i myndighetskontakter, introducera personerna till kommunens uppdrag och verksamheter och att hjälpa personerna att etablera sig i Sverige genom språkutbildning, samhällsorientering etc.

Daglig verksamhet

Inom Daglig verksamhet har enheten 6 grupper. Målgruppen är starkt diversifierad och ett brett spektrum av stöd och kompetens behövs för att möta målgruppen. 1 till 1 stöd behövs ofta för de individer som behöver stöd med koncentration, motivation, social trygghet och/eller sinnensnära aktiviteter i sin dagliga verksamhet. Här återfinns även deltagare som står närmare arbetsmarknaden, där det är viktigt att kunna handleda under en period för att anpassa arbetsuppgifter och ge stöd så att de kommer in i en social gemenskap. Behovet stort av arbetsträningsplatser där arbetsuppgifterna är uppbyggda utifrån ett "vanligt arbete". Samarbete sker både internt i kommunens verksamheter och, i stor utsträckning, även med det privata näringslivet och föreningslivet i kommunen.

Deltagarantalet har varit relativt konstant under året efter den stora ökningen som var under 2021.

De covidanpassningar som varit på plats under ett par år har kunnat hävas och verksamheten har återgått till mer normala arbetssätt.

Folkhälsa

Folkhälsa handlar om hur befolkningen mår, hur hälsan utvecklas och hur den fördelar sig mellan olika grupper i samhället. Förutsättningarna för en god hälsa påverkas av våra levnadsvanor, våra livsvillkor och den omgivande miljön. Folkhälsoarbete syftar till att förbättra hälsan i befolkningen med målet att skapa ett samhälle med en god och jämlik hälsa för alla.

Viktiga händelser

Årets första halva präglades Corona-pandemin som pågått globalt sedan början av 2020. Pandemin kommer att få stor påverkan på folkhälsan både på lång och kort sikt. Förutom sjuklighet och dödlighet på grund av viruset har åtgärderna för att minska smittspridningen påverkat flera av samhällets funktioner och människors livsvillkor.

Det är för tidigt att avgöra pandemins fulla effekt på folkhälsan, men redan nu ses att det hälsofrämjande och förebyggande arbetet behöver stärkas och prioriteras för att behålla en god folkhälsa och minska ojämlikheterna.

De flesta har på något sätt påverkats av covid-19-pandemin och smittskyddsåtgärderna, men vissa grupper har drabbats mer än andra. Grupper som redan levde under förhållanden som innebar förhöjd risk för ohälsa verkar ha fått det svårare under pandemin.

Folkhälsomål

Folkhälsopolitiska rådet i Munkedals kommun har under året bidragit med ekonomiska medel till ett flertal olika projekt och insatser. Totalt beviljade folkhälsopolitiska rådet 840 tkr för utvecklingsarbete.

Munkedals kommuns folkhälsoplan har två prioriterade områden; goda uppväxt villkor och goda levnadsvanor.

Då vi har folkhälsoutmaningar i form av att medborgarna i Munkedal har lägre utbildningsnivå än de flesta andra kommuner och våra unga går ut med sämre behörighet till gymnasiet, läggs särskilt fokus i folkhälsoplanen på att främja goda studieresultat och tidiga, främjande insatser till barn och unga.

Biblioteket har i samverkan med familjecentral och förskolor påbörjat ett flerårigt projekt som verkar för att främja läs- och språkutveckling hos små barn. Redan under 2022 såg man att utlåningen av böcker till de yngre barnen ökade med 50%. Kostenheten har ett projekt där fokus ligger på måltiden som redskap för ökad måluppfyllelse i skolan. Måltiden är en del av utbildningen och i läroplanen uttrycks att alla som arbetar i skolan ska samverka för att göra skolan till en god miljö för utveckling och lärande och skolmåltiden är en viktig del av skolans fysiska och psykosociala arbetsmiljö.

Vad gäller levnadsvanor har vi även där stora utmaningar då vi ligger över snittet vad gäller övervikt och fetma samt alkoholbruk både vad gäller unga och vuxna.

Flera folkhälsoprojekt riktar sig till barn och unga för att skapa goda levnadsvanor. Elevhälsan har ett projekt som involverar barn och vårdnadshavare med syfte att skapa hälsosamma vanor. Genom information och uppgifter i skolan och hemma får barnen en ökad förståelse för kost och motion och ökad chans för en hållbar hälsosam livsstilsförändring. Fem förskolor har arbetat för att främja goda levnadsvanor med fokus på mat, motion och mående för att skapa ökade förutsättningar för samtal om psykisk hälsa i tidiga åldrar. Folkhälsopolitiska rådet valde att rikta medel till att stärka det förebyggande arbetet för att motverka ensamhet hos äldre i kommunen. Detta projekt involverade studieförbunden, biblioteks- och vård & omsorgsavdelningen och samtliga pensionärsföreningar.

Folkhälsopris

Varje år delar folkhälsopolitiska rådet ut ett folkhälsopris till någon som gjort en särskild insats för folkhälsan i kommunen. 2022 delades priset ut till idrottsledarna Johan Persson och Niklas Mellqvist Carlén med motiveringen:

För sina betydande och mångåriga insatser inom flick- och damfotbollen – och för att de ger så mycket av sin tid, glädje och kraft.

Framtid

Pandemin har belyst folkhälsans betydelse för samhällets utveckling och frågorna kommer troligen få ta en större del av den politiska debatten fram över.

Pandemin har fått stor inverkan på folkhälsans utveckling, och kommer fortsatt ha det över tid. Redan nu ser vi att det hälsofrämjande och förebyggande arbetet behöver stärkas och prioriteras för att behålla en god folkhälsa och för att minska ojämlikheterna i hälsa. Sammantaget behövs ett bredare arbete inom välfärdssamhällets olika områden för att alla ska få goda uppväxtvillkor, rimliga försörjningsmöjligheter, utbildning och trygga boendeförhållanden.

För att nå det nationella målet att sluta de påverkbara klyftorna i hälsa till 2048 behöver fler initiativ till ett långsiktigt, hälsofrämjande och förebyggande folkhälsoarbete tas nu.

Samhällsbyggnad och teknisk service

Samhällsbyggnadsförvaltningen ansvarar för teknisk förvaltning, serviceverksamhet och ärenden inom plan- och byggområdet.

Tekniska enheten ansvarar för övergripande ledning, samordning och administration. Därutöver svarar enheten för stöd till övriga förvaltningar genom att bereda olika ärenden.

Plan-, Bygg- och MEX-enhetens verksamhetsområden omfattar bygglov, detaljplanering samt mark- och exploateringsfrågor. Därutöver svarar enheten för GIS-samordning, GIS-stöd och stöd till kommunstyrelsen med översiktsplanering.

Fastighetsenheten har ansvaret för att förse kommunens verksamheter med ändamålsenliga lokaler genom det planerade underhållet. Därutöver svarar man för projektledning av såväl nyinvesterings- som reinvesteringssprojekt.

Gata/Park-enheten har ansvaret för skötsel av kommunens väg- och cykelvägnät, grönytor samt att stödja fastighetsenheten med skötsel av utomhusmiljön på kommunens fastigheter. Därutöver svarar enheten för skötsel av kommunens bad- och lekplatser.

Måltidsenheten svarar för inköp av livsmedel, tillagning samt servering i kommunala kök för såväl skolor, förskolor som äldreomsorgen.

Lokalvårdsenheten svarar för lokalvård i kommunens samtliga lokaler.

Viktiga händelser

Plan-, Bygg- och MEX-enheten har fortsatt arbetet med Översiktsplan 2040, där kultur- miljöprogrammet är klart, och arbetet med bostadsförsörjningsprogram är i slutskedet.

Planhandläggare fokuserar på att färdigställa pågående detaljplaner.

Fastighetsenheten har under året drivit ett antal byggprojekt parallellt, varav arbetet med den nya bollhallen är avslutat och invigning genomfördes 2023-09-23.

Partneringsamarbetet med Skanska har fortsatt, inom vilket Hedekas skola har renoverats och byggs till, ett arbete som beräknas vara klart sommaren 2023.

Arbetet med nya Skogsbackens förskola, liksom med om- och tillbyggnad av Dingle förskola har fortsatt, och båda projekten beräknas bli klara till sommaren 2023.

Gata och parkavdelningen har inlett arbetet med att digitalisera sin verksamhet genom att nu hantera all

felanmälan via InfraControl, samt att projekt samordnas via Byggsdagboken.

Bron på Bruksvägen har under året renoverats för att kunna ta en ännu högre belastning än tidigare.

Projekt "Ett nytt recept för måltiden" har under hösten avrapporterats till Livsmedelsverket. I projektet har fokus lagts på måltidsmiljön, skolmåltidens koppling till det pedagogiska uppdraget samt hållbarhet och lokal produktion.

Inom lokalvårdsenheten har kompetens- utvecklingsarbetet fortsatt, och all personal är nu utbildad i såväl manuell som maskinell golvvård. Enheten har dessutom intensifierat arbetsmiljöarbetet genom att få kontroll på säkerhetsdatablad och sina rutiner.

Samhällsbyggnadsförvaltningens organisation har under årets senare del utvecklats och effektiviserats genom att Fastighets- och Gata/Park-enheten slagits samman till "Tekniska enheten", och Lokalvårds- och Måltidsenheten slagits samman till "Serviceavdelningen". Organisationen, i sin nya form, ska börja verka från 2023-01-01.

Framtid

Förvaltningen har en bred kompetens som är efterfrågad inom många områden. Med tanke på att samhällsutvecklingsfrågorna ofta är i fokus, har pressen ökat på våra medarbetare att medverka i olika studier och projekt. Förvaltningen är vidare inblandad hela ärendekedjan, från förstudie, via genomförandet och vidare in i förvaltningsskedet.

Upphandling av ramavtalsentreprenörer pågår i 8 olika kategorier, ett arbete som förväntas vara klart under våren 2023.

Förvaltningen har under året deltagit i förstudie Skola och Förstudie SÄBO, vilka båda avslutas våren 2023. Samtidigt arbetar förvaltningen med ytterligare tre, och för kommunen viktiga, planer:

- ÖP 2040
- Ny Avfallsplan
- Ny Vattentjänstplan

ÖP 2040 bedöms kunna antas preliminärt hösten 2024 eller senast under våren 2025.

Vattentjänstplanen skall vara antagen senast vid årsskiftet 2023/24 och avfallsplanen bedöms kunna antas hösten 2024.

Utöver ovanstående planarbeten, och med tanke på vårt omvärldsläge har förvaltningen behövt fokusera det operativa arbetet på andra delar inom vårt ansvarsområde, som ex. v.

- Energieffektivisering av fastigheter och gatubelysning.
- Förberedelser för utveckling av den civila beredskapen (s k kontinuitetsplanering) och kommunal krisplanering.



Ukrainska flaggan har återkommande hissats på torget i Munkedal under året, aug 2022 – Foto: Erland Pålsson



Övning med kommunens nybildade frivilliga resursgrupp, FRG, apr 2022 – Foto: Erland Pålsson

Samverkan IT, Miljö och Lön

Munkedals kommun bedriver samverkan / gemensam nämnd tillsammans med Sotenäs och Lysekils kommun inom områdena:

- IT (avtalssamverkan, värdkommun Lysekil)
- Miljö (gemensam nämnd, värdkommun Sotenäs)
- Lön (avtalssamverkan, värdkommun Munkedal)

Den gemensamma IT-avdelningens uppgift är att tillhandahålla IT-drift, support, förvaltning samt utveckling av Sotenäs, Munkedals och Lysekils IT-miljö. Även tillse efterlevnaden av regler, riktlinjer och styrande verksamhetsbehov.

Miljönämnden ansvarar för livsmedels- miljö- och hälsoskyddsfrågor inom de tre samverkande kommunerna. Nämnden svarar för myndighetsutövning inom ramen för gällande lagstiftning inom dessa områden samt stödja och samordna det miljöstrategiska arbetet.

Löneavdelningen uppdrag är att fullgöra och ansvara för de samverkande kommunernas uppgifter vad avser: Löneadministration, Support och utbildning i lönesystemets olika delar, Support tillämpning av lagar, avtal och regler, Utdata och statistik, Systemförvaltning samt Pensions- och försäkringsadministration.

Ekonomi

Resultat (budgetavvikelse) mnkr	2020	2021	2022
IT-enheten	-0,3	-	-0,6
Miljönämnden	-0,4	0,1	0,0
Löneenheten	0,4	0,3	-0,2

Viktiga händelser

IT-avdelningen

Under 2022 har SML-IT ökat säkerhetsnivån inom IT-infrastrukturen för att minska risken för cyberattacker. Avdelningen har även lanserat säkerhetsutbildningar till anställda i syfte att öka riskmedvetandet.

Miljönämnden

Miljönämnden i mellersta Bohuslän arbetar utifrån helhetssyn i respektive kommunkoncern tillsammans med tre samhällsbyggnadsnämnder, tre kommunstyrelser, LEVA AB och Västvatten AB genom två av dess ägarbolag. Det arbetet har 2022 omfattat översiktsplaner och VA-tjänstplanering. Med hjälp av dessa långsiktiga och övergripande dokument kommer hanteringen av detaljplaner och enskilda avlopp förenklas väsentligt. Förutsättningarna för långsiktig verksamhetsplanering ökar också.

Målen för miljönämnden sätts utifrån de mål som respektive fullmäktige beslutat om. I en tillsynsstyrd organisation är det medarbetarna i nära samarbete med politiken som föreslår mål och nyckeltal och

arbetar fram förvaltningens handlingsplaner med stöd av sina chefer.

Efter förslag från Munkedals kommun har utredning av nämndens verksamhet genomförts. Utredningen, som innehåller förslag till förbättringsåtgärder samt förslag till justering av finansieringsmodell, har lämnats till de tre kommunstyrelserna. Den justerade finansieringsmodellen innebär att fördelningen utifrån antalet folkbokförda justeras för antal fritidshus, innebärande ett något lägre skattebidrag från Munkedals kommun. I december fattade Munkedals kommun beslut om att träda ur samarbetet från och med den 1 januari 2024.

Löneavdelningen

Arbetet med att öka självrapporteringen direkt i lönesystemet Heroma, har fortsatt. Avdelningen påbörjade under hösten upphandlingsarbetet av ett nytt HR- och lönesystem med målsättning att systemet skall vara i drift hösten 2023.

Framtid

IT-avdelningen

IT-avdelningen kommer att fokusera på det som skapar värde för de olika verksamheterna i kommunerna. Allt som inte skapar direkt värde skall belysas för att se om det kan göras på ett annat sätt eller att någon annan kan göra det.

IT-avdelningen kommer fokusera på ett gott värdskap, vi skall i alla kommuners verksamheter ses som kollegan "Den digitala coachen".

En extern genomlysning har genomförts 2022, detta för att ge SML-IT nytt uppdrag med fokus på verksamhetsutveckling.

Löneavdelningen

Avdelningen har som mål att fortsätta effektivisera och digitalisera fler arbetsprocesser. Upphandling av HR/lönesystem är en stor utmaning för organisationen både gällande resurser/tid och ekonomi. Förhoppningen är att systemet bättre ska bidra till en mer framtida kvalitativ och effektivare hantering av löneunderlag, schema och bemanning.

KOMMUNALA FÖRETAG – EKONOMI OCH VERKSAMHET

I detta avsnitt redovisas kommunens verksamhet i extern regi med fokus på bolag

Ägarstyrning

Under de senaste åren har en allt större del av den kommunala verksamheten kommit att bedrivas inom bolag, förbund, gemensamma nämnder etc. Det innebär att stora ekonomiska värden likväl som stora verksamhetsvärden bedrivs inom de "kommunala företagen" och att det fått en allt större betydelse för kommunens samlade ekonomi. Det ställer krav på att kommunen skapar ett flöde av planering, samordning och uppföljning av den samlade verksamheten.

Utgångspunkten för om kommunen ska driva verksamhet är om den är nyttig för medborgarna samt att verksamheten faller inom den kommunala kompetensen. Oavsett driftsform ska verksamheten direkt eller indirekt skapa nytta för medborgarna. Styrning av kommunens bolag sker genom ägarpolicy, bolagsordning samt ägardirektiv. I ägarpolicy fastställs att bolag och övrig verksamhet ska ses som en del av kommunens verksamhet och där kraven på styrning, insyn, kontroll och uppföljning är densamma som för verksamhet i förvaltningsform.

Kommunstyrelsen har även en uppsiktsplikt enligt kommunallagen som innebär att, 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 den kommunala befogenheten

Återrapportering har gjorts från de "kommunala företagen" under året i form av delårsrapportering samt i samband med bokslut. I övrigt har dialog skett med parterna vid ett antal tillfällen. Dialogen har skett med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. För kommande år kommer fortsatt arbete att genomföras avseende uppdateringar av bolagsordning och ägardirektiv. Fokus kommer också att ske på att utveckla dialog och samordning inom koncernen, framförallt avseende återrapportering och miljöfrågor.

Munkedals Bostäder AB (Munkbo)

Munkedals Bostäder AB är ett allmännyttigt bostadsbolag som ägs till 100 procent av Munkedals kommun. Bolaget äger och förvaltar bostadslägenheter och lokaler på tre orter i kommunen; Munkedal, Hedekas och Dingle. Munkbo har 532 lägenheter och 43 lokaler.

Ekonomi

Resultaträkning Belopp i mnkr	2020	2021	2022
Intäkter	39,7	40,1	41,4
Kostnader	-34,0	-35,4	-38,8
Rörelseresultat	5,7	4,7	2,6
Finansnetto	-4,4	-3,9	-3,3
Resultat efter finansnetto	1,3	0,8	-0,7
Investeringar	1,9	5,1	5,8
Låneskuld	270	260	260
Soliditet (%)	6,3	6,8	6,5

Munkbo visar ett negativt resultat efter finansiella poster på -0,7 mnkr (föregående år 0,8 mnkr). Omsättningen har ökat med 1,3 mnkr eller 3,1 procent jämfört med föregående år. Den genomsnittliga vakansgraden för året har ökat jämfört med föregående år och uppgår till 2,2 procent (1,1 procent). Årets hyresbortfall har ökat och uppgår till 1,0 mnkr (0,46 mnkr) vilket motsvarar 2,5 procent av grundhyran.

Viktiga händelser

Under året har tre fastigheter i området Hedekas sålts och ytterligare sex är sålda i februari 2023. Munkbo har även betalat handpenning för en byggnation på Vadholmen. Bolaget har genomfört fastighetsunderhåll för 5,1 mnkr (4,3 mnkr) vilket motsvarar 141 kr/m² (119 kr/m²) bostads- och lokalyta.

Framtid

Planeringen av ROT-renovering av Brudåsområdet har inletts. Allmänt gäller att satsningar behöver göras på såväl yttre som inre underhåll i stora delar av beståndet.

Munkedal Vatten AB

Munkedal Vatten AB är ett anläggningsbolag som till 100 procent ägs av Munkedal kommun. Munkedal Vatten AB har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta den allmänna VA-anläggningen i Munkedal kommun samt att tillhandahålla tjänster som har anknytning till denna verksamhet. Till sin hjälp finns driftbolaget Västvatten AB som svarar för drift, underhåll, kompetens och utveckling av den allmänna vattenförsörjningen och avloppshantering. Detta för att tillgodose brukarnas behov av vattentjänster samt bidra till en långsiktig hållbar samhällsutveckling. Munkedal Vatten AB äger 11 procent av Västvatten AB.

Ekonomi

Resultaträkning Belopp i mnkr	2020	2021	2022
Intäkter	23,6	26,2	30,6
Kostnader	-21,7	-25,9	-28,3
Rörelseresultat	1,9	0,3	2,3
Finansnetto	-1,9	-0,3	-2,2
Resultat efter finansnetto	0,0	0,0	0
Investeringar	5,9	23,1	35,9
Låneskuld	102,2	119,2	136,2
Soliditet	1,8	1,5	1,4

Bolaget visar ett underuttag på 2,3 mnkr 2022 (fg år överuttag 1,3 mnkr). Hela underskottet måste enligt lag återställas inom tre år. Årets resultat enligt resultaträkningen blir därför ett nollresultat.

Viktiga händelser

Det har varit en noggrann bevakning av vattennivåerna i Munkedal under året då dessa har varit låga och ett bevattningsförbud behövdes sättas in under v.30 fram till och med v.40.

Flertalet vattenläckor och avloppsstopp har åtgärdats, luft-/vattenspolningar har genomförts och flödesmätare har installerats.

Bolagens tvist med Skatteverket, gällande att Skatteverket anser att bolagen ska betala skatt på räntan för de kommunala lånen, har beslutats i Kammarrätten till förmån för Skatteverket. Högsta förvaltningsdomstolen medgav inte prövningstillstånd och därmed är domen fastställd. Kostnaden har bokats upp i bolaget under året.

Utredning och renovering av några av våra uttagsbrunnar är klara medan ersättningsbrunn behövs vid ytterligare ett ställe.

Framtid

För att kunna ha en långsiktig hållbar vattenförsörjning arbetar bolaget aktivt med effektiviseringar, framtida kapacitetsbehov och kännedom om befintlig status på verk och ledningar. Merparten av

verk och ledningsnät är gamla och det finns ett stort behov av underhåll och förnyelse. Med den samhällsutveckling som beräknas inom Munkedal kommun så kommer det finnas behov av utökad kapacitet på vissa av våra verk.

Rambo AB

Rambo AB ägs gemensamt av kommunerna Lysekil, Munkedal, Sotenäs och Tanum. Munkedals ägarandel uppgår till 25 procent. Rambos uppdrag är att skapa en långsiktigt hållbar och miljöriktig avfallshantering åt sina ägarkommuner genom att samla in och omhänderta avfall samt att driva annan därmed sammanhängande verksamhet.

Ekonomi

Resultaträkning Belopp i mnkr	2020	2021	2022
Intäkter	174,7	191,0	206,0
Kostnader	-166,1	-181,0	-197,2
Rörelseresultat	6,5	10,0	8,8
Finansnetto	-0,2	-0,1	0,1
Resultat efter finansnetto	6,3	9,9	8,9
Investeringar	10,4	20,7	30,0
Låneskuld	30,2	25,3	26,2
Soliditet (%)	53,9	54,8	56,0

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 8,9 mnkr (9,9 mnkr). Resultatet påverkas positivt av lägre personalkostnader inom administration, ökade besöksintäkter på anläggningar och återvinningscentraler, höga ersättningsnivåer för metall- och well samt låg kostnad för träomhändertagande.

Viktiga händelser

En genomlysning av bolaget gjordes under våren 2022. Rapporten pekar på att bolaget är välskött samt att bolaget inte har några höga administrativa kostnader mot andra bolag inom branschen.

Rapporten pekar vidare på att det finns synergier med bolagets affärsverksamhet där kostnader samt kompetenser delas mellan affärsverksamhet samt renhållningskollektiven.

Höga drivmedelspriser och elkostnader har påverkat bolagets verksamheter. Metall- och wellpriser har dock varit fortsatt höga.

Sorteringstält för 4 facksfordon på Hästeskedas avfallsanläggning är uppfört.

I Munkedals Kommun har 25 ton fler förpackningar samlats in jämfört med föregående år. Matavfall till rötning har minskat med 41 ton och avfall till förbränning har minskat med 201 ton vilket är positivt både för miljön och ekonomin. De minskade avfallsmängderna tros bero på den kommande lågkonjunkturen och den ekonomiska situationen i omvärlden. Från och med den 1 januari 2024 tar kommunerna över ansvaret för återvinningsstationerna och bolaget har påbörjat ett arbete med att se över möjligheterna att minska transporter genom digitala verktyg. Under senhösten 2022 påbörjades ett pilotprojekt med syfte att effektivisera tömningen på återvinningsstationerna genom att mäta

fyllnadsgraden i ÅVS-behållarna.

Framtid

Passersystemet på våra återvinningscentraler kommer att gå i skarpt läge från 2023-01-01. Enligt erfarenhet från andra kommuner kommer antalet besökare att minska till återvinningscentralerna så länge det är ett begränsat antal årliga besök. Besökarna kommer med mer avfall åt gången och optimerar sina körningar vilket ger minskade transporter från hushållen. Företag och andra obehöriga besökare kommer att få betala för sig vilket genererar högre intäkter vilket andra kommuner som inför systemet har erfart.

Kommunen får från och med 2024 ett formellt ansvar för insamling av förpackningsavfall från hushåll samt verksamheter som har avfallshantering som är samlokaliserad med hushåll. Från och med 2027 ska fastighetsnära insamling vara införd.

En risk och osäkerhetsfaktor som kan påverka bolaget är kraftigt höjda kostnader på bland annat el och diesel. Brister på komponenter och råmaterial kan förlänga leveranstider på fordon och andra tekniska utrustningar. Den förändrade lagstiftningen gällande ansvaret för insamlingen av förpackningar gör att många kommuner gör stora beställningar vad gäller fordon samt kärl. Detta kan påverka leveranserna ytterligare då leverantörerna får problem att leverera i tid.

Vadholmen Foss 2:81 mfl AB

Vadholmen Foss 2:81 mfl AB förvärvades i december 2015. Bolaget ska förvalta och utveckla fastigheter i Munkedals kommun för bostäder och verksamheter samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget ägs till 100 procent av Munkedals kommun.

Ekonomi

Resultaträkning Belopp i mnkr	2020	2021	2022
Intäkter	0,0	0,0	0,0
Kostnader	-0,5	-0,6	-0,1
Rörelseresultat	-0,5	-0,6	-0,1
Finansnetto	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansnetto	-0,5	-0,6	-0,1
Investeringar	0,8	0,0	0,0
Låneskuld	0,0	0,0	0,0
Soliditet (%)	98,7	55,5	34,7

Bolaget visar ett resultat på -0,1 mnkr vilket i huvudsak beror på kostnader för VA och styrelse.

Viktiga händelser

Bolaget äger två byggrätter för bostäder/verksamheter. Avtal om byggnation av de två byggrätterna har tecknats med Brixly AB respektive Munkbo AB. Avtalen ger möjlighet att uppföra bostäder och lokaler för verksamheter. Fastigheterna är obebyggda och de sista gamla byggnaderna har rivits. Arbetena med gata och VA har avslutats.

Framtid

Avsikten är att sälja de båda bolagen med tillhörande byggrätter och att byggnation för bostäder och verksamhetslokaler kan påbörjas.

Dingle Industrilokaler AB

Dingle industrilokaler AB ägs av Munkedals kommun till 51,0 procent och av New Wave Group till 49,0 procent. Bolaget har som syfte att äga, förvalta och bygga industrilokaler.

Ekonomi

Resultaträkning Belopp i mnkr	2020	2021	2022
Intäkter	4,4	4,4	4,7
Kostnader	-3,2	-3,2	-3,3
Rörelseresultat	1,2	1,2	1,4
Finansnetto	-1,2	-1,2	-1,4
Resultat efter finansnetto	0,0	0,0	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0
Låneskuld	67,4	65,6	63,8
Soliditet (%)	14,7	15,1	15,4

Bolaget visar ett resultat på 0,0 mnkr. I takt med amortering av låneskulden förbättras soliditeten successivt.

Framtid

Fortsatt förvaltning av fastigheten och samverkan med New Wave Group.

KHRF Sörby- Dinglegården

Riksbyggens Kooperativa hyresrättsförening Sörby- och Dinglegården (Grönskan) omfattar två omsorgsfastigheter som ligger i Hedekas och Dingle. Hyresrättsföreningen ägs av Munkedals kommun till 20 procent.

Ekonomi

Resultaträkning Belopp i mnkr	2020	2021	2022
Intäkter	7,3	7,4	7,6
Kostnader	-5,7	-7,3	-7,6
Rörelseresultat	1,6	0,1	0,0
Finansnetto	-0,5	-0,5	-0,4
Resultat efter finansnetto	1,1	-0,4	-0,4
Investeringar	0,7	0,2	0,0
Låneskuld	32,3	29,1	28,6
Soliditet (%)	17,5	18,1	18,0

Föreningen visar ett resultat på -0,4 mnkr (-0,4 mnkr). Föreningens driftskostnader exklusive underhåll och reparationer har ökat med 0,3 mnkr jämfört med föregående år och det beror främst på att elkostnaderna har ökat. Räntekostnaderna ligger i nivå med föregående år.

Framtid

Fortsatt förvaltning av fastigheterna.

Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän

Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän är ett kommunalförbund som bildats av Munkedal, Lysekil och Uddevalla. Förbundet ska som genom myndighetsutövning, förebyggande arbete, information, utbildning och räddningsinsatser medverka till att skapa en trygg och säker miljö för människor att vistas i.

Ekonomi

Resultaträkning Belopp i mnkr	2020	2021	2022
Intäkter	79,7	89,3	90,9
Kostnader	-78,3	-88,5	-91,0
Rörelseresultat	1,4	0,8	-0,1
Finansnetto	0,0	-0,1	0,0
Resultat efter finansnetto	1,4	0,7	-0,1
Investeringar	4,6	5,2	5,0
Låneskuld	3,2	2,1	1,5
Soliditet (%)	32,3	36,1	32,9

Det redovisade resultatet, -0,1 mnkr, är något sämre än tidigare år. Detta härleds till högre personalkostnader än budgeterat. Investeringarna är självfinansierade. Soliditeten har försämrats från föregående år.

Viktiga händelser

Rysslands invasion av Ukraina i början av året har radikalt påverkat Sveriges återtagande av planering för totalförsvaret. För förbundets del har det inneburit en akut planering för att säkerställa vissa grundläggande funktioner i händelse av höjd beredskap eller krig. Det är även inom detta område som det kommer ske stora förändringar framöver inom utbildnings- och övningsverksamheten samt insatsplanering. För närvarande har förbundet inte tillräckliga resurser för att säkerställa en följsamhet i den framtida planeringen och det har medfört arbete med att identifiera utvecklings-områden.

Under senaste året har ett pågående utredningsarbete tittat på förutsättningarna för utökat samarbete med Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, NÄRF. En extern utredare har tittat på förutsättningar för utökad avtalsamverkan alternativt gemensamt förbund och dragit slutsatsen att ett gemensamt förbund är att föredra. Både RMB:s och NÄRF:s politiska direktorer tog beslut om att ge förbundscheferna uppdraget att titta vidare och föreslå vilken väg som är lämpligast att ta. I december presenterades utredningen som rekommenderar ett gemensamt förbund inom två år för att kunna skapa rimliga förutsättningar att möta framtida utmaningar. Båda förbundens direktorer tog beslut om att rekommendera tillträdande direktion att gå vidare i ärendet.

Räddningstjänsten Orust har tecknat avtal om att ingå i RMB/NÄRF:s gemensamma räddningsledningssystem.

Byggnation av ny brandstation och övningsfält i Uddevalla har fortsatt i ett högt tempo. För förbundets räkning har flera personer fått avsätta merparten av sin arbetstid för att vara delaktiga i byggnationen för att kunna både skapa rätt förutsättningar och stödja byggorganisationen med rätt kompetens i utformning och beslut.

Framtid

Medlemskommunerna och förbundet står inför utmaningar för att möta framtida förändringar i samhället vilka ställer krav på att bygga upp och säkerställa förmåga för krisberedskap och civilt försvar.

En stor utmaning för förbundet är kompetensförsörjning för deltidsorganisationen där det är hög personalomsättning och ett ständigt pågående rekryteringsarbete som tar kraft ur organisationen.

Regeringen har nu meddelat intentionen att återaktivera civilplikten och har gett Myndigheten för samhällsskydd och beredskap i uppdrag att återkomma med riktlinjer och genomförande. Detta kommer påverka RMB:s verksamhet i hög grad inom områdena utbildning och övning. Preliminära siffror visar på att upp till 100–120 personer kan komma att krigsplaceras hos RMB och genom förbundet få repetitionsutbildning och övning. Det skulle innebära en ökning inom det verksamhetsområdet.

Den nya brandstationen i Uddevalla beräknas stå klar 2023.



REVISIONSBERÄTTELSE

Revisorerna i Munkedals kommun

2022-04-12

Till:

Fullmäktige i Munkedals kommun
Organisationsnummer 212000-1330

Revisionsberättelse för år 2022

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer att välfärdsnämnden inte bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Välfärdsnämnden har inte beslutat om tillräckliga åtgärder för att nå en budget i balans under 2022 och efterlever inte kommunens ekonomistyrningsregler vad gäller åtgärdsarbetet vid underskott. Brister i styrning och ledning har konstaterats under hela mandatperioden. Revisionen har i sin bedömning beaktat den historiska bakgrunden av bristande budgetdisciplin och respekt för kommunfullmäktiges budget.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, övriga nämnder och beredningar i Munkedals kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet i årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige fastställt.

Vi riktar för andra året i rad anmärkning mot välfärdsnämnden för bristande styrning av ekonomi.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2022.

Vi åberopar bifogade redogörelser och rapporter.

Kjell Olseke har på grund av jäv inte deltagit i granskning av jävsnämnden.

Munkedals kommun 2023-04-12

Underskrifter:



Claes Hedlund



Bertil Schewenius



Johan Nilsson



Per-Göran Ekeröos



Kjell Olseke



Diarienummer: 2023-000103

Datum: 2023-04-13

TJÄNSTESKRIVELSE

Lars-Erik Hansson
Ekonomichef
Ekonomiavdelningen

Ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar verksamhetsår 2022

Kommunfullmäktigepresidiums förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att rikta anmärkning mot välfärdsnämnden, för bristande styrning av ekonomi, i enlighet med revisionsberättelsen för 2022.

Kommunfullmäktige beslutar att bevilja ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Sammanfattning

Av kommunfullmäktige utsedda revisorer har inkommit med en revisionsberättelse för verksamhetsåret 2022. Revisorerna har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar samt genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet samt kommunens revisionsreglemente.

Revisorerna bedömer att Välfärdsnämnden inte bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Välfärdsnämnden har inte beslutat om tillräckliga åtgärder för att nå en budget i balans under 2022 och efterlever inte kommunens ekonomistyrningsregler vad gäller åtgärdsarbetet vid underskott. Brister i styrning och ledning har konstaterats under hela mandatperioden. Revisionen har i sin bedömning beaktat den historiska bakgrunden av bristande budgetdisciplin och respekt för kommunfullmäktiges budget. Med detta som grund riktar revisorerna anmärkning mot välfärdsnämnden för bristande styrning av ekonomi.

Revisorerna bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Munkedals kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Revisorerna bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Revisorerna bedömer att styrelsens, övriga nämnder och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Revisorerna tillstyrker:

att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ, och

att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2022.

Enligt kommunallagen kap 5 §24 ska fullmäktige besluta om även fullmäktige ska rikta en anmärkning mot nämnden.

Kommunfullmäktiges presidie gör bedömningen, att med samma motivering som revisionen beskriver i revisionsberättelsen, föreslå kommunfullmäktige besluta att rikta en anmärkning mot välfärdsnämnden.

Beredning

Fredrik Olsson (KD), 1:e vice ordförande och Sten-Ove Niklasson (S) 2:e vice ordförande i Kommunfullmäktige, har ej deltagit i att lägga fram förslag till beslut då båda har varit ledamöter i Välfärdsnämnden under 2022.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-04-13

Revisionsberättelse för år 2022

Bilaga till revisionsberättelsen – Redogörelse för revisionen år 2022.

Beslutet skickas till:

Ekonomichef, för kännedom

Kommundirektör, för kännedom

Nämnder och styrelser, för kännedom

Revisionen, för kännedom

Revisorerna i Munkedals kommun

2022-04-12

Till:
Fullmäktige i Munkedals kommun
Organisationsnummer 212000-1330

Revisionsberättelse för år 2022

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer att välfärdsnämnden inte bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Välfärdsnämnden har inte beslutat om tillräckliga åtgärder för att nå en budget i balans under 2022 och efterlever inte kommunens ekonomistyrningsregler vad gäller åtgärdsarbetet vid underskott. Brister i styrning och ledning har konstaterats under hela mandatperioden. Revisionen har i sin bedömning beaktat den historiska bakgrunden av bristande budgetdisciplin och respekt för kommunfullmäktiges budget.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, övriga nämnder och beredningar i Munkedals kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet i årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige fastställt.

Vi riktar för andra året i rad anmärkning mot välfärdsnämnden för bristande styrning av ekonomi.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2022.

Vi åberopar bifogade redogörelser och rapporter.

Kjell Olseke har på grund av jäv inte deltagit i granskning av jävsnämnden.

Munkedals kommun 2023-04-12

Underskrifter:



Claes Hedlund




Bertil Schewenius



Johan Nilsson



Per-Göran Ekeroos



Kjell Olseke

Bilagor:

Bilaga 1. Redogörelse för revisionen år 2022

Bilaga 2. Underlag inför ansvarsprovning av välfärdsnämnden i Munkedals kommun

Redogörelse för revisionen år 2022

Munkedals kommun

Bilaga till revisionsberättelsen

Kommunrevisionen
Innehåll

1. Redogörelse för revisionen år 2022	1
1.1 Inledning	1
1.2 Granskningsinriktning	1
2. Årliga granskningsinsatser	2
2.1 Grundläggande granskning 2022	2
2.2 Löpande granskning av intern kontroll i redovisningen	2
2.3 Granskning av delårsbokslut	3
2.4 Granskning av bokslut	4
2.5 Lekmannarevisorernas rapportering	4
3. Fördjupade granskningar och andra revisionsinsatser	5
3.1 Granskning av budget- och prognosarbetet	5
3.2 Granskning av det systematiska arbetsmiljöarbetet inom grundskolan	5
3.3 Granskning avseende strategisk planering av särskilt boende inom äldreomsorgen	6
3.4 Förstudie avseende IT-säkerhet i Munkedals kommun	6

1. Redogörelse för revisionen år 2022**1.1 Inledning**

Munkedals kommuns revisorer lämnar härmed sin sammanfattande rapport avseende årets granskningsinsatser. I vår rapport lämnas sammanfattande beskrivningar av de granskningar som genomförts under året samt våra mest väsentliga iakttagelser och rekommendationer. Samtliga granskningsrapporter har löpande under året redovisats till kommunfullmäktige.

1.2 Granskningsinriktning

Revisionen har utfört granskningen i enlighet med kommunallagen, aktiebolagslagen (lekmannarevisionen) och revisionens reglemente. Enligt kommunallagen 12

Kommunrevisionen

kap. ska revisorerna pröva om verksamheten bedrivs på ett effektivt och ändamålsenligt sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen inom styrelsen och nämnderna är tillräcklig. Revisionen arbetar på fullmäktiges uppdrag och utgör hela fullmäktiges verktyg. Kommuninvånarnas perspektiv sätts i förgrunden i revisionens arbete.

2. Årliga granskningsinsatser

2.1 Grundläggande granskning 2022

Syftet med den grundläggande granskningen är att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionssed. Granskningen har genomförts genom dokumentstudier och dialoger med kommunstyrelsens och nämndernas presidium

Vår samlade bedömning är att kommunstyrelsen och nämnderna inte fullt ut säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt. Vi noterar att välfärdsnämnden i likhet med tidigare år uppvisar en väsentlig budgetavvikelse. Nämnden har inte beslutat om tillräckliga åtgärder för att nå en budget i balans.

Nämnderna har enligt vår bedömning i allt väsentligt säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering i enlighet med riktlinjerna. Undantaget är kommunstyrelsen och valnämnden. Kommunstyrelsen har i vår bedömning varit passiv och brustit i sin uppsiktsplikt genom att inte lämna några råd, anvisningar eller påpekanden till välfärdsnämnden gällande åtgärdsarbetet. Valnämnden följer inte kommunens styrmodell vad gäller uppföljning.

Vi bedömer att kommunstyrelsen och nämnderna i huvudsak säkerställt ett tillräckligt arbete med internkontroll i enlighet med riktlinjerna. Vi noterar dock att valnämnden inte beslutat om en internkontrollplan vilket vi ser som en brist. Det framgår inte av kommunens styrmodell att valnämnden är undantaget de regler som gäller för övriga nämnder.

2.2 Löpande granskning av intern kontroll i redovisningen

Revisionens granskning och bedömning av den interna kontrollen under 2022 omfattar nedanstående väsentliga rutiner och konton enligt upprättad riskanalys:

- ▶ Bokslutsprocessen
- ▶ Löneprocessen, inklusive pensioner och arvoden
- ▶ Inköpsprocessen
- ▶ Investeringsprocessen (anläggningsrutinen)

Kommunrevisionen

- Exploateringsprocessen

Ovanstående granskning innebär i de flesta fall att vi följer en transaktion genom hela flödet, exempelvis från det att en intäkt eller kostnad genereras till dess att registrering sker i huvudboken och slutligen regleras likvidmässigt.

Vidare har nedanstående analyser och kontroller genomförts:

- Analytisk granskning av löner inklusive stickprov
- Kontoanalyser på väsentliga intäkt- och kostnadskonton samt förtroendekänsliga poster
- Granskning av systemsambandsdokumentation
- Granskning av momsredovisning
- Närståendegranskning

I rapporten bedöms att det inom den interna kontrollen finns vissa områden där förbättringar kan ske.

2.3 Granskning av delårsbokslut

Revisionen har i enlighet med kommunallagen översiktligt granskat Munkedals kommuns delårsrapport per 2022-08-31.

Revisorerna bedömde i sitt utlåtande att resultatet var förenligt med vad fullmäktige bestämt, detta då två av de finansiella målen inte bedömdes uppfyllas. Av de fyra verksamhetsmässiga inriktningsmålen bedöms två till stor del uppfyllas och två delvis uppfyllas. Revisorerna delade således styrelsens bedömning att det finns risk för att god ekonomisk hushållning inte uppnås.

Revisionen konstaterade att det i delårsrapporten, i likhet med 2019 och 2020, saknades uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning gällande kommunens bolag.

Revisorernas bedömning var att delårsrapporten, i huvudsak var upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och i allt väsentligt gav en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning.

Kommunrevisionen

2.4 Granskning av bokslut

Vi har granskat kommunens årsredovisning inklusive den sammanställda redovisningen med avseende på resultat- och balansräkning med nothänvisning, kassaflödesanalys, driftsredovisning och investeringsredovisning.

Revisionen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

Vår bedömning är att granskat material i allt väsentligt överensstämmer med lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed och att bokslutet och årsredovisningen i alla väsentliga delar är korrekt upprättat och ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning.

Syftet med bokslutsrapporten är att uppmärksamma förhållanden som bör åtgärdas samt att ge förslag till förbättringar. Baserat på de revisionsåtgärder som genomförts har inget framkommit som tyder på att det skulle föreligga väsentliga brister i kommunens interna kontroll. Observera att vår granskning av den interna kontrollen inte omfattat en fullständig genomgång i syfte att kartlägga alla tänkbara brister.

Granskningen har gjorts med utgångspunkt från det utkast till årsredovisning som erhöles den 24 mars 2023. I årsredovisningen redovisas ett resultat på 10,3 mnkr och ett eget kapital om 396,4 mnkr för kommunen. Motsvarande siffror för koncernen är 11 mnkr och 418,5 mnkr. Årets resultat, 10,3 mnkr är 4,6 mnkr lägre än budget, 23,5 mnkr lägre än föregående år och innebär att kommunen efterlever balanskravet.

2.5 Lekmannarevisorernas rapportering

Under året har grundläggande granskning av Munkbo AB, Rambo AB och Munkedal vatten AB skett.

Granskningarna har genomförts av revisionens sakkunniga biträden på uppdrag av de valda lekmannarevisorerna i bolagen.

Lekmannarevisorernas sammanfattade bedömning utifrån granskningarna, är att verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och på ett ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Undtaget är Munkbo AB som endast delvis bedöms säkerställt att verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och ekonomiskt synpunkt tillfredställande sätt. Vidare bedöms Munkbo AB delvis säkerställt en tillräcklig intern kontroll.

lakttagelser och slutsatser har sammanfattats i granskningsredogörelser för respektive bolag.

Kommunrevisionen

3. Fördjupade granskningar och andra revisionsinsatser

3.1 Granskning av budget- och prognosarbetet

Revisionen har genomfört en granskning av budget- och prognosarbetet inom samhällsbyggnadsnämnden. Granskningens övergripande syfte har varit att bedöma om samhällsbyggnadsnämnden säkerställt tillräcklig styrning, uppföljning och intern kontroll för att tillse ett ändamålsenligt budget- och prognosarbete.

Granskningens sammanfattande bedömning var att samhällsbyggnadsnämnden i huvudsak säkerställt en tillräcklig styrning, uppföljning och intern kontroll för att tillse ett ändamålsenligt budget- och prognosarbete. Granskningens visade utvecklingsområden i nämndens arbete med säkerställa att budgetåtgärder implementeras i tillräcklig tid för att ge helårseffekt. Granskningen visade vidare att nämnden formellt inte beslutat om åtgärder. Förvaltningen har informerat nämnden om redan påbörjade åtgärder vid delårsbokslut och månadsrapporter. Enligt vår bedömning bör nämnden formellt besluta om åtgärder för att tydliggöra nämndens budgetansvar och stärka nämndens styrning.

3.2 Granskning av det systematiska arbetsmiljöarbetet inom grundskolan

Revisionen har genomfört en granskning av det systematiska arbetsmiljöarbetet inom grundskolan. Granskningens övergripande syfte var att bedöma om barn- och utbildningsnämnden säkerställt ett ändamålsenligt systematiskt arbetsmiljöarbete. Granskningen syftade även till att särskilt belysa det förebyggande arbetet mot hot och våld.

Granskningens sammanfattande bedömning var att barn- och utbildningsnämnden säkerställt ett ändamålsenligt systematiskt arbetsmiljöarbete inom grundskolan. Granskningen visade att det fanns riktlinjer och styrdokument för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Granskningen visar också att nämnden följt upp det systematiska arbetsmiljöarbetet i samband med delår- och årsbokslut. Uppföljningen visade emellertid att sjuktalen bland personalen inom grundskolan ökat det senaste året, och låg långt ifrån kommunens övergripande mål om sjukfrånvaro som nämnden förhåller sig till.

Kommunrevisionen

3.3 Granskning avseende strategisk planering av särskilt boende inom äldreomsorgen

Revisorerna har genomfört en granskning av strategisk planering av särskilt boende inom äldreomsorgen. Granskningens övergripande syfte har varit att bedöma om välfärdsnämnden säkerställt en ändamålsenlig styrning och planering av boendeplatser för äldre.

Granskningens sammanfattande bedömning var att välfärdsnämnden delvis säkerställt en ändamålsenlig styrning och uppföljning avseende boendeplatser för äldre. Granskningen visade brister i nämndens åtgärdsarbete att uppnå en lägre kostnadsnivå för särskilt boende. Vidare visade granskningen på brister i nämndens arbete med att planera boendeplatser på lång och kort sikt samt i nämndens arbete med att minska sjukfrånvaron.

3.4 Förstudie avseende IT-säkerhet i Munkedals kommun

Revisionen har genomfört en övergripande förstudie inom arbetet med IT- och informationssäkerhet i Munkedals kommun. Förstudiens syfte har varit att kartlägga hur Munkedals kommun hanterat IT-rikser. Förstudien avsåg kommunsstyrelsen.

Förstudiens sammanfattande bedömning var att arbetet med IT- och informationssäkerhet delvis är ändamålsenligt. Utifrån förstudien identifierades ett antal utvecklingsområden.

Bil. 1 Grundläggande granskning 2022

Bil. 2 Löpande granskning av intern kontroll i redovisningen

Bil. 3 Granskning av delårsbokslut 2022

Bil. 4 Granskning av bokslut 2022

Bil. 5 Granskningsredogörelse Munkbo AB

Bil. 6 Granskningsredogörelse Rambo AB

Bil. 7 Granskning av investeringsprocessen Munkbo AB

Bil. 8 Granskningsredogörelse Munkedals Vatten AB

Bil. 9 Granskning av budget- och prognosarbetet SBN

Bil. 10 Granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete inom grundskolan

Bil. 11 Granskning av strategisk planering av särskilt boende inom äldreomsorgen

Bil. 11 Förstudie avseende IT-säkerhet i Munkedals kommun

Till välfärdsnämnden och kommunfullmäktige

Till kommunstyrelse för kännedom

Underlag inför ansvarsprövning av välfärdsnämnden i Munkedals kommun

Kommunrevisionen vill med denna skrivelse informera om den pågående ansvarsprövningen av välfärdsnämnden i Munkedals kommun. Här ges en sammanfattning av relevanta lagar och styrdokument avseende ansvarsprövning. En sammanfattning ges också av de brister som rapporterats till nämnden under de senaste tre åren.

Enligt kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen, i den omfattning som följer av god revisionsred granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområde. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig. Revisionen arbetar på fullmäktiges uppdrag och utgör hela fullmäktiges verktyg.

I 6 kap. 6 § anges att nämnderna ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

I 12 kap. 13 § anges att anmärkning får riktas mot

1. nämnder och fullmäktigeberedningar, och
1. de enskilda förtroendevalda i sådana organ.

Anledningen till anmärkningen ska anges i revisionsberättelsen.

I 5 kap. 24 § anges att om revisorerna enligt 12 kap. 13 § riktat anmärkning mot en nämnd eller en fullmäktigeberedning eller mot enskilda förtroendevalda i sådana organ, ska fullmäktige besluta om även fullmäktige ska rikta anmärkningen. Fullmäktige får rikta anmärkning även om revisorerna inte gjort det. Beslut om anmärkning ska motiveras.

Kommunfullmäktige i Munkedals kommun har i dokumentet *Styr- och ledningssystem Munkedal Bilaga 1. Ekonomistyrning* beslutat om det regelverk som gäller för ekonomistyrning i Munkedals kommun. I ekonomistyrningsreglerna anges att tilldelat anslag utgör den yttersta restriktionen för verksamheten. Om resurserna inte räcker till den planerade/pågående verksamheten måste nämnden vidta åtgärder så att verksamheten ryms inom anvisade medel.

Revisionen har sedan 2019 påtalat brister i välfärdsnämndens följsamhet till ekonomistyrningsreglerna vid upprepade tillfällen:

- ▶ I *Grundläggande granskning 2019* konstaterades att nämnden inte i tillräcklig omfattning säkerställt att verksamheten bedrivits i enlighet med kommunfullmäktiges riktlinjer. Detta på grund av att nämnden inte bedrivit verksamheten inom den budgetram som kommunfullmäktige fastställt.
- ▶ I *Promemoria angående välfärdsnämndens delårsrapport per april 2020*, daterad 18 juni 2020 noterade revisionen att nämnden inte vidtagit några åtgärder för att nå en budget i balans eller begärt ytterligare medel för att täcka det prognosticerade underskottet. Revisionen påtalade att nämndens agerande inte var förenligt med kommunens styrmodell och fullmäktiges beslut.
- ▶ I revisionens *Granskning av budget och prognosarbetet inom välfärdsnämnden och barn- och utbildningsnämnden*, daterad 22 juni 2021 noterades återigen bristande följsamhet till ekonomistyrningsreglerna. I granskningen konstaterades att de åtgärder som välfärdsnämnden beslutat om för att täcka det prognosticerade underskottet om cirka 7 mnkr per helår 2021 inte var tillräckliga för att nå en budget i balans.
- ▶ Under 2022 har revisionen genomfört en *Granskning av strategisk planering av särskilt boende inom äldreomsorgen*. Revisionen har i granskningen noterat att nämnden inte aktivt beslutat om eller arbetat med åtgärder för att minska kostnaderna inom särskilt boende. Detta trots att nämnden prognostiserar ett underskott per helår på 3,8 miljoner kronor för särskilt boende inklusive korttidsverksamheten.

Revisionen har utifrån välfärdsnämndens bokslutsrapport samt resultatet av den revisionsdialog som genomfördes med nämnden under 2022 konstaterat att tidigare identifierade brister kvarstår.

Välfärdsnämnden har inte beslutat om tillräckliga åtgärder för att nå en budget i balans under 2022 och efterlever inte kommunens regler för ekonomistyrning. Brister i styrning och ledning har konstaterats under hela mandatperioden. Revisionen har i sin bedömning beaktat den historiska bakgrunden av bristande budgetdisciplin och respekt för kommunfullmäktiges budget.

I God revisionsred framkommer de grunder som revisorerna använder när de bedömer ansvarstagande i styrelser och nämnder. Ansvarsgrunder som är aktuella i detta fall är bristande styrning av ekonomi.

Revisionen överväger i den pågående ansvarsprövningen mot bakgrund av ovan att rikta ytterligare en anmärkning mot välfärdsnämnden för revisionsåret 2022.



Kommunrevisionen

Datum och signatur enligt digital underskrift

På kommunrevisionens vägnar

Claes Hedlund
Kommunrevisionens ordförande

PENNEO

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

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

Claes Ingvar Hedlund

Undertecknare

Serienummer: 19451104xxxx

IP: 83.191.xxx.xxx

2023-03-04 15:49:30 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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

GRANSKNINGSRAPPORT

Till bolagsstämman i Munkedals Bostäder AB Munkbo
Till kommunfullmäktige i Munkedals kommun för kännedom

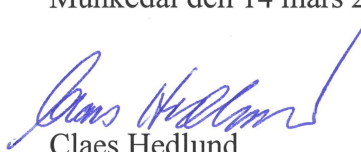
Org.nr 556434–5089


Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2022. Granskningen har utförts i enlighet med bestämmelserna i aktiebolagslagen, kommunallagen och god sed. Det innebär att vi har planerat och genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Utifrån genomförd granskning bedömer vi att bolagets verksamhet delvis sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt i huvudsak tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Någon grund för anmärkning mot styrelsens och verkställande direktörens förvaltning föreligger inte.

En sammanfattande redogörelse för utförd granskning finns upprättad i en granskningsredogörelse och granskning av investeringsprocessen som överlämnats till bolagets styrelse.

Munkedal den 14 mars 2023


Claes Hedlund
Av kommunfullmäktige
utsedd lekmannarevisor


Per-Göran Ekeröos
Av kommunfullmäktige
utsedd lekmannarevisor

Bilaga 1. Granskningsredogörelse Munkbo AB 2022

Bilaga 2. Granskning av investeringsprocessen Munkbo AB

Munkbo AB

Lekmannarevisionens gransknings-
redogörelse 2022



Building a better
working world

Innehållsförteckning

1. Inledning	2
1.1. Bakgrund	2
1.2. Syfte och revisionsfrågor	2
1.3. Metod.....	2
1.4. Revisionskriterier	2
1.5. Ansvarig styrelse samt avgränsning	2
2. Hur styrs Munkbo AB?	3
2.1. Inledning.....	3
2.2. Bolagsordning	3
2.3. Ägardirektiv	3
3. Sköts bolagets verksamhet på ett ändamålsenligt sätt?	4
3.1. Väsentliga händelser under året	4
3.2. Styrning och uppföljning	5
3.3. Vår bedömning	5
4. Sköts verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt?	6
4.1. Uppföljning av finansiella mål.....	6
4.2. Vår bedömning	7
5. Är den interna kontrollen i bolaget tillräcklig?	7
5.1. Riskanalys	7
5.2. Internkontrollplan.....	7
5.3. Uppföljning	7
5.4. Regler för internkontroll	7
5.5. Vår bedömning	8
6. Samlad bedömning	8
6.1. Slutsatser	8
Bilaga 1. Källförteckning	10

1. Inledning

1.1. Bakgrund

Lekmannarevisorernas uppdrag regleras i aktiebolagslagens kapitel 10. Av 3 § framgår att lekmannarevisorns uppdrag är att granska:

- ▶ Om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt sätt.
- ▶ Om verksamheten sköts på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- ▶ Om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Granskningen ska vara så ingående och omfattande som god sed vid detta slag av granskning kräver.

1.2. Syfte och revisionsfrågor

Den grundläggande granskningen innebär att lekmannarevisorerna gör en översiktlig granskning av bolaget. Syftet är att på en övergripande nivå undersöka om bolagets verksamhet är ändamålsenlig. Vidare syftar granskningen till att undersöka hur verksamheten förhåller sig till det kommunala ändamålet och övriga styrdokument samt bolagets system för styrning, uppföljning och intern kontroll.

1.3. Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier och dialog med VD och styrelsens ordförande. Samtliga intervjuade har beretts tillfälle att sakfelsgranska redogörelsen.

1.4. Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser, slutsatser och bedömningar. Revisionskriterierna i denna granskning utgörs i huvudsak av:

- ▶ Aktiebolagslagen
- ▶ Kommunallagen
- ▶ Bolagsordning
- ▶ Ägardirektiv

1.5. Ansvarig styrelse samt avgränsning

Granskningen omfattar Munkbo AB. Granskningen avgränsas i enlighet med 10 kap. 3 § aktiebolagslagen. En grundläggande granskning är en övergripande granskning och avser endast bolagets ändamålsenlighet, ekonomiska skötsel och interna kontroll ur ett översiktligt perspektiv. Lekmannarevisionen granskar inte bolagets redovisning eller interna kontroll i redovisningsfrågor. För mer information om redovisningen hänvisas till den valda yrkesrevisorns granskning.

2. Hur styrs Munkbo AB?

2.1. Inledning

Munkbo AB (hädanefter benämnt bolaget) är ett kommunalt fastighetsbolag som ägs av Munkedals kommun. Nedan beskrivs de mest väsentliga styrdokumenterna ägaren upprättat, som styrelse och VD ska följa när de styr bolaget.

2.2. Bolagsordning

Bolagsordningen antogs av bolagstämman 2016. Enligt bolagsordningen¹ har bolaget till föremål för sin verksamhet att inom Munkedals kommun äga, förvalta, förädla, bebygga, förvärva och sälja fastigheter för bostadsändamål och därtill hörande kollektiva anordningar samt även med lokaler i de fall lokalerna utgör en mindre del av dessa fastigheter, används för kommunal verksamhet eller är kommersiella lokaler som har ett tydligt samband med den övriga verksamheten.

Bolaget ska i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjningen i Munkedals kommun och erbjuda hyresgästerna möjlighet att påverka sin boendemiljö. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer.

Styrelsen består av fem ledamöter samt två suppleanter, vilket är i enlighet med bolagsordningen.

2.3. Ägardirektiv

Ägardirektivet antogs av kommunfullmäktige den 29 november 2018. Ägardirektivet överlämnades till bolagstämman för kännedom den 29 april 2019. Av protokoll från bolagsstämman framgår inte att ägardirektivet antagits av stämman. I förarbetena till aktiebolagslagen tydliggörs funktionsfördelningen mellan bolagsorgan, där framgår att det endast är ett överordnat bolagsorgan som kan ge bindande direktiv till ett underordnat bolagsorgan. Enligt gällande rätt ska bolagstämman därför anta ägardirektivet efter beslut i kommunfullmäktige.

Av ägardirektivet framgår att bolaget är ett allmännyttigt kommunalt bostadsaktiebolag enligt lagen (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärslägenheter samt gemensamhetsanläggningar. Bolaget kan vidare på samma sätt förvärva, förvalta och försälja aktier och andelar i bolag som har anknytning till fastighetssektorn.

Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen.

¹ Antogs av bolagstämman 2016-02-23.

Bolaget har till huvudsakligt syfte och ändamål med sin verksamhet att, med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip, främja behovet av bostäder hos kommuninvånarna i Munkedals kommun.

Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer, samt med ett socialt ansvar.

Bolaget ska:

- ▶ Främja bostadsförsörjningen i kommunen.
- ▶ Bedriva en verksamhet som har en social och allmännyttig roll i kommunen.
- ▶ Erbjuda bolagets hyresgäster möjlighet till boendeinflytande i bolaget.
- ▶ Medverka till att utveckla Munkedals kommun som attraktiv bostads- och näringslivsort.
- ▶ Främja utvecklingen av olika boendeformer för äldre och ungdomar inom det befintliga fastighetsbeståndet. Exempelvis trygghetsboende.
- ▶ Främja integration och social sammanhållning genom att i sitt bostadsbestånd bidra till en god social gemenskap och mångfald.
- ▶ Skapa trygga och hållbara boendemiljöer.
- ▶ Verka för att bostadsbeståndet i Munkedals kommun består av lägenheter i blandade upplåtelseformer. I detta uppdrag ska bolaget särskilt värna och utveckla hyresrättens ställning. Samtidigt kan bolaget genomföra kombinationsprojekt som innehåller både bostadsrätter och hyresrätter om ett sådant projekt innebär att ekonomiskt utrymme skapas för nyproduktion av hyresrätter.

Budget och verksamhetsplan

Styrelsen och VD ska arbeta mot fullmäktiges mål som anges i kommunfullmäktiges årsbudget för kommunens verksamhet. Bolaget ska årligen fastställa affärs-/verksamhetsplan för de närmaste tre räkenskapsåren och budget för nästkommande räkenskapsår som närmare beskriver:

- ▶ Affärs- och verksamhetsidé
- ▶ Affärsförutsättningar (hot och möjligheter)
- ▶ Konkurrensförmåga (starka och svaga sidor)
- ▶ Mål och budget
- ▶ Val av huvudstrategier

3. Sköts bolagets verksamhet på ett ändamålsenligt sätt?

3.1. Väsentliga händelser under året

Vid dialog framgår nedan väsentliga händelser som bolaget har arbetat med under 2022:

- ▶ Bolaget har sedan mars 2022 en ny VD och under året rekryterat en förvaltningsassistent och två fastighetstekniker.
- ▶ Projekteringen avseende området Brudås har fortlöpt under 2022 och arbetet kommer att påbörjas under 2023.
- ▶ Bolaget har under året fortsatt arbetet med planering inför eventuell nybyggnation på

Vadholmen.

3.2. Styrning och uppföljning

Styrelsen har antagit en verksamhetsplan² för bolaget. I verksamhetsplanen har styrelsen visat på vilka av kommunfullmäktiges mål som i olika grad är tillämpliga för bolaget samt antagit egna mål. Styrelsen har kopplat strategier till målen för att nå dem.

Det finns inga instruktioner för uppföljning av bolagets verksamhetsmål eller målen i ägardirektivet. Verksamhetsmålen följs inte upp på ett strukturerat sätt i samband med exempelvis delårsrapporter eller årsredovisning. Det görs inte heller någon systematisk uppföljning av nyckeltal som är av relevans inom bostadsbolag, såsom kundnöjdhet. Av delårsrapport per april och augusti 2022 framgår det en dokumenterad uppföljning av verksamheten gällande aktuella händelser utifrån områdena fastighetsförvaltning, marknad och ekonomi.

Styrelsen har under året haft åtta protokollförda sammanträden samt årsstämma. Enligt VD-instruktion ska VD fortlöpande informera styrelsen om förhållandena i bolaget. Ekonomisk rapportering ska ske i enlighet med särskilda instruktioner enligt 8 kap. 4 § ABL fastställda av styrelsen. Styrelsen har antagit särskilda instruktioner för ekonomisk rapportering i december 2016. Av instruktionerna framkommer att VD vid varje styrelsemöte ska tillhandahålla skriftlig information avseende följande:

- ▶ Lediga lägenheter
- ▶ Större investeringar och underhållsåtgärder
- ▶ Bolagets likviditet och upplåning
- ▶ Eventuella förändringar i personalförhållanden
- ▶ Övriga förhållanden av betydelse för bedömningen av bolagets ekonomiska ställning

Av protokoll framgår att styrelsen tagit del av uppföljning av avvikelser och händelser av större vikt vid varje sammanträde. Översiktlig genomgång av protokoll från 2022 visar att styrelsen fått del av rapportering enligt ovan.

3.3. Vår bedömning

Enligt vår bedömning sköts bolagets verksamhet delvis på ett ändamålsenligt sätt. Vi noterar att bolaget i sin årsredovisning inte följer upp målen i ägardirektivet och verksamhetsplanen på ett systematiskt sätt. Det är främst genom årsredovisningen som ägaren och andra intressenter har möjlighet att följa bolagets verksamhet. I vår mening är det därför viktigt att bolaget i sin årsredovisning tydligt redogör för hur verksamheten har utvecklats utifrån uppställda mål.

Granskningen visar även att bolagstämman inte beslutat om ägardirektivet vilket innebär att ägardirektivet i en formell mening inte är styrande för bolaget. I vår mening bör bolagsstyrelsen, i egenskap av sammankallande till bolagstämman, bereda ägardirektivet till bolagstämman för fastställande.

² Antogs vid styrelsemöte 2021-09-23.

4. Sköts verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt?

4.1. Uppföljning av finansiella mål

I ägardirektivet anges bolagets finansiella mål. Nedan redogörs för bolagets måluppfyllelse vad gäller de finansiella målen.

Resultat

- ▶ Enligt ägardirektivet ska bolagets överskott (resultat efter finansiella poster) uppgå till minst 0,75 % av bolagets totala kapital.

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till -749 tkr. Det negativa resultatet förklaras av hyresbortfall, ökade underhållskostnader, högre kostnader för elförbrukning samt en betydande kundförlust kopplat till ett försäkringsärende.

Bolaget uppfyller inte resultatmålet.

Soliditet

- ▶ Enligt ägardirektivet ska bolagets soliditet öka med 0,5 procentenheter per år upp till en genomsnittlig nivå som liknande bolag har.

Bolagets soliditet har minskat från 6,8 procent 2021 till 6,5 procent 2022.

Bolaget uppfyller inte soliditetsmålet.

Vinstdisposition

- ▶ Enligt ägardirektivet ska bolaget återinvestera positiva resultat i verksamheten eller använda resultatet till att amortera lån för att stärka bolagets finansiella ställning.

Bolaget redovisar ett negativt resultat för helåret 2022.

Målet är inte tillämpligt för 2022 givet negativt resultat.

Värdering

- ▶ Enligt ägardirektivet ska bolaget vid de tillfällen då värdering av fastighetsbeståndet genomförs, dock minst var tredje år, redovisa:
 - Direktavkastning på fastighetsinnehavet i jämförelse över tid och i jämförelse med liknade bolag.
 - Totalavkastningen på fastighetsinnehavet i jämförelse över tid och i jämförelse med liknade bolag.
 - Soliditetens utveckling i jämförelse över tid och i jämförelse med liknade bolag.

Under året har bolaget gjort en extern värdering av fastighetsbeståndet. Värderingen visar att bolaget har ett marknadsvärde på beståndet som överstiger det bokförda värdet om 271 mnkr med 126 mnkr. Fastigheternas marknadsvärde uppgår till 397,5 mnkr.

Av utkast på årsredovisningen framgår inte huruvida bolaget presenterar nyckeltal avseende direktavkastning, totalavkastning och soliditet utifrån de uppdrag som anges i ägardirektivet, bolaget uppfyller därmed inte målet.

4.2. Vår bedömning

Enligt vår bedömning sköts verksamheten i bolaget delvis på ett från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Bolaget uppfyller inte de finansiella målen i ägardirektivet till följd av ett negativt resultat.

Bolaget har under året genomfört en värdering av fastighetsbeståndet. Årsredovisningen saknar dock en redovisning av de nyckeltal som bolaget har att redovisa utifrån ägardirektivet.

5. Är den interna kontrollen i bolaget tillräcklig?

5.1. Riskanalys

Av dokumentstudier framgår inte huruvida bolaget utarbetat en riskanalys som grund för intern kontrollplan 2022.

5.2. Internkontrollplan

Bolaget har utarbetat en internkontrollplan för 2022. Det framgår inte av protokoll huruvida styrelsen beslutat om internkontrollplanen eller varit delaktig i beslut om vilka kontrollmoment som 2022 års internkontrollplan ska innehålla.

Internkontrollplanen för 2022 innehåller två kontrollområden. Det ena är att se över att tillval debiteras, det andra att se över avtal, beloppsbegränsningar och löptider för ramavtal. I internkontrollplanen framgår det vem som ska genomföra kontrollen, hur och när kontrollen ska genomföras samt att rapportering ska göras till VD.

5.3. Uppföljning

Vid styrelsemötet den 2 december 2022 återrapporterade VD resultatet av 2022 års internkontroll till styrelsen. Vid styrelsemötet fick VD i uppdrag att återkomma med förslag på kontrollpunkter för 2023.

5.4. Nya regler för internkontroll väntas

Kommunstyrelsen har under 2022 utarbetat nya anvisningar för intern kontroll inom bolaget utifrån de av kommunfullmäktige beslutade reglementet för intern kontroll som kommer börja tillämpas inför 2023. I samtal med VD uppges att bolaget inte fått information om de nya anvisningarna.

5.5. Vår bedömning

Enligt vår bedömning har bolagens styrelse och VD delvis säkerställt att den interna kontrollen är tillräcklig. Granskningen visar att bolaget upprättat en internkontrollplan för 2022 samt att internkontrollplanen har följts upp under året. Av protokoll framgår dock inte huruvida styrelsen beslutat om internkontrollplanen eller om bolaget genomfört någon riskanalys som grund för internkontrollplanen. Kommunstyrelsen har under 2023 utarbetat nya anvisningar för intern kontroll som kommer börja tillämpas.

6. Samlad bedömning

6.1. Slutsatser

Utifrån granskningens syfte och lekmannarevisionens uppdrag är vår samlade bedömning att Munkedals Bostäder AB:s styrelse och VD delvis säkerställt att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, samt att den interna kontrollen delvis är tillräcklig. Vår bedömning grundar vi på de noteringar som har presenterats i ovan respektive bedömningsavsnitt.

Under granskningen har vi identifierat vissa förbättringsområden. Vi rekommenderar styrelse och VD att:

- ▶ Tillse att bolaget i sin årsredovisning följer upp bolagets egna mål och målen i ägardirektivet på ett systematiskt sätt
- ▶ Tillse att bolaget utifrån genomförd fastighetsvärdering presenterar de nyckeltal som anges i ägardirektivet
- ▶ Tillse att styrelsen beslutar om internkontrollplanen
- ▶ Tillse att en riskanalys upprättas som grund för internkontrollplanen samt att styrelsen bereds möjlighet att besluta om riskanalysen

Göteborg den 14 mars 2023



Claudia Willkomm
Verksamhetsrevisor
Ernst & Young AB



Johan Palmgren
Projektledare verksamhetsrevisor
Ernst & Young AB



Liselott Daun
Certifierad kommunal yrkesrevisor
Kvalitetssäkrare
Ernst & Young AB

Bilaga 1. Källförteckning

Dialog

- ▶ Dialog med VD och styrelseordförande, 13 december 2022

Dokumentation

- ▶ Arbetsordning för bolagsstyrelse
- ▶ Bolagsordning
- ▶ Delårsrapport per april och augusti 2022
- ▶ Instruktioner för ekonomisk rapportering
- ▶ Intern kontrollplan 2022
- ▶ Sammanträdesprotokoll 2022
- ▶ VD-instruktion
- ▶ Ägardirektiv
- ▶ Utkast på årsredovisning 2022
- ▶ Styrelseprotokoll 2022

Munkbo AB

Granskning av investeringsprocessen



Innehållsförteckning

1. Samlad bedömning.....	3
2. Inledning.....	5
2.1. Bakgrund.....	5
2.2. Syfte och revisionsfrågor	5
2.3. Revisionskriterier	5
2.4. Metod	5
2.5. Avgränsningar och ansvarig nämnd.....	5
3. Iakttagelser.....	6
3.1. Organisation	6
3.2. Genomförda investeringar	6
3.3. Roll- och ansvarsfördelning.....	7
3.4. Kalkyler.....	7
3.5. Genomförande av investeringar.....	7
3.6. Uppföljning av beslutade investeringar och underhållsprojekt.....	8
3.7. Pågående arbete med att ta fram en process	8
Bilaga 1. Bakgrund	10
Bilaga 2. Revisionskriterier.....	11
Bilaga 3. Källförteckning.....	0

1. Samlad bedömning

1.1. Bedömning utifrån revisionsfrågorna

Revisionsfrågor	Bedömning
<i>Finns en klagjord beslutsprocess för investeringar?</i>	Nej. Granskningen visar att bolaget saknar en dokumenterad beslutsprocess för investeringar. Bolaget har påbörjat ett utvecklingsarbete kring att ta fram mallar kopplat till bolagets tänkta investeringsprocess, i form av projektbeslut och beställningsskrivelser. Granskningen visar även att det finns ett behov av att tydliggöra gränsdragningen mellan drift och investering.
<i>Finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning?</i>	Delvis. Granskningen visar att det saknas en dokumenterad roll- och ansvarsfördelning avseende investeringsprocessen. Bolagets VD har i samtliga av de större investerings- och underhållsprojekt som genomförts under mandatperioden ansvarat för att ta fram underlag för beslut. Bolagets ekonom har bistått med att ta fram finansieringsunderlag. Kommunens projektledare har bistått bolaget med upphandling och statusbesiktningar i vissa av projekten. Bolagsstyrelsen har enligt bolagsordningen rätt att besluta om investeringar upp till 10 mnkr exkl. moms. Vi noterar dock att det saknas beloppsgränser för vilka investeringar som VD har rätt att besluta om vilket vi ser som ett förbättringsområde.
<i>Finns tillräckliga beslutsunderlag/kalkyler?</i>	Delvis. Bolaget har under mandatperioden endast genomfört ett fåtal investeringar. Genomgång av underlag kopplat till investeringar och underhållsprojekt visar att det finns kalkyler i flera av projekten. Vi konstaterar att kalkylerna saknar beräkningar kring vilka intäkter som projekten kommer generera, vilket vi ser som ett förbättringsområde.
<i>Hur följer styrelsen upp beslutade investeringar och underhållsprojekt?</i>	Styrelsen följer upp beslutade investeringar och underhållsprojekt vid varje ordinarie styrelsesammanträde. Vid sammanträdena rapporterar VD kring status kring pågående projekt.

1.2. Slutsatser

Granskningens syfte har varit att bedöma om Munkbo AB säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocess. Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att det finns utvecklingsområden gällande bolagets investeringsprocess. Bolaget har under mandatperioden endast genomfört ett fåtal investeringar. Det finns dock långtgående planer på att genomföra större investeringsprojekt under kommande år.

Granskningen visar att bolaget saknar en dokumenterad investeringsprocess. För att säkerställa att bolaget har förutsättningar hantera större investeringsprojekt i framtiden är det i vår mening väsentligt att bolagets investeringsprocess dokumenteras. Granskningen visar att bolaget har påbörjat ett utvecklingsarbete gällande investeringsprocessen, vilket vi ser positivt på.

Utifrån granskningen rekommenderar vi bolaget att:

- ▶ Tillse att processen för bolagets arbete med investeringar tydliggörs och dokumenteras genom att fortsätta det påbörjade utvecklingsarbetet gällande investeringsprocessen
- ▶ Tydliggöra gränsdragningen mellan en investering och drift
- ▶ Tillse att VD:s mandat tydliggörs genom att dokumentera beloppsgränser för VD-beslut

2. Inledning

2.1. Bakgrund

Lekmannarevisorerna i Munkbo AB har utifrån sin risk- och väsentlighetsanalys bedömt det som väsentligt att granska bolagets investeringsprocess. Bakgrunden framgår av bilaga 1.

2.2. Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen har varit att bedöma om bolaget säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocessen. I granskningen besvaras följande revisionsfrågor:

- ▶ Finns en klargjord beslutsprocess för investeringar?
 - ▶ Finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning?
 - ▶ Finns tillräckliga beslutsunderlag/kalkyler?
- ▶ Hur följer styrelsen upp beslutade investeringar och underhållsprojekt?

2.3. Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för lekmannarevisorernas analyser, slutsatser och bedömningar. Revisionskriterierna för denna granskning kommer beskrivs i bilaga 2.

- ▶ Kommunallag (2017:725)
- ▶ Aktiebolagslagen (2005:551)

2.4. Metod

I granskningen har dokumentstudier, intervjuer och stickprov genomförts. Samtliga intervjuade har beretts tillfälle att sakfelsgranska rapporterna. Intervju- och dokumentförteckning framgår av bilaga 3.

2.5. Avgränsningar och ansvarig nämnd

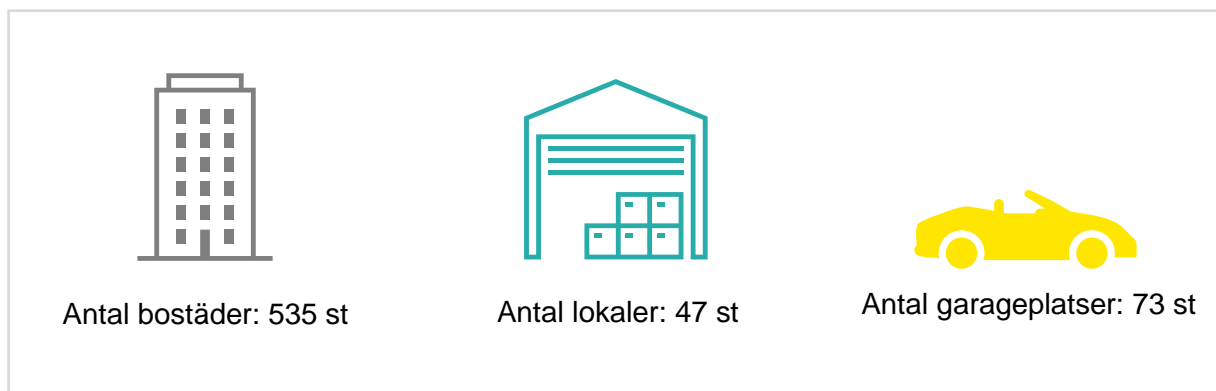
Granskningen avgränsas i enlighet med ställda revisionsfrågor samt till att avse Munkbo AB.

3. Iakttagelser

3.1. Organisation

Munkbo AB (härefter kallat bolaget), är ett kommunalt fastighetsbolag som ägs av Munkedals kommun. Enligt bolagsordningen¹ har bolaget till föremål för sin verksamhet att inom Munkedals kommun äga, förvalta, förädla, bebygga, förvärva och försälja fastigheter för bostadsändamål och därtill hörande kollektiva anordningar. Ändamålet berör även lokaler i de fall lokalerna utgör en mindre del av dessa fastigheter, används för kommunal verksamhet eller är kommersiella lokaler som har ett tydligt samband med den övriga verksamheten.

Bolagets personalstyrka har fram tills 2022 bestått av en VD. Därutöver har bolaget biståtts av en ekonom som varit anställd i Munkedals kommun. Bolaget har sedan mars 2022 en ny VD och under året rekryterat en förvaltningsassistent och två fastighetstekniker. Per augusti 2022 bestod bolagets fastighetsbestånd av följande tillgångar:



3.2. Genomförda investeringar

Under mandatperioden (2019–2022) har bolaget endast genomfört enstaka ny- och reinvesteringar. Dokumentstudier visar att bolaget saknar en dokumenterad investeringsbudget. I bolagets aktivitetsplan, som ingår i verksamhetsplan 2022 listas översiktligt planerade investeringar och större underhållsprojekt för perioden 2022–2025:

- ▶ Energieffektiviseringsåtgärder
- ▶ Rot-projekt Brudås
- ▶ Nytt bokningssystem för tvättstugor
- ▶ Renovering av bostäder i Hedekas
- ▶ Dräneringsarbete Jonsäng
- ▶ Renovering/ombyggnad av hissar

I intervjuer beskrivs att det saknas en tydlig definition av vilka typer av projekt som är att betrakta som investeringar, och att det finns ett behov av att tydliggöra detta.

¹ Antogs vid bolagstämman 2016-02-23.

Under 2021 förvärvade bolaget en bostadsfastighet i Munkedals tätort för 2,3 mkr². Av protokoll från styrelsemötet 2021-07-16 framgår att styrelsen gav ordförande och VD i uppdrag att vara med i budgivningen den 2021-07-12. Vi noterar att det saknas protokoll från mötet den 2021-07-12 och att ett formellt styrelsebeslut om att delta i budgivningen där med saknas. Det framgår av protokoll att fastigheten har en potential att bebyggas med flerbostadshus eller centrumverksamhet³. Av granskningen framgår att syftet med förvärvet var att säkerställa markinnehav då fastigheten ligger i anslutning till bolagets övriga fastighetsbestånd.

Utöver ovan beskrivet förvärv har bolaget genomfört ett antal större underhållsprojekt under mandatperioden.

- ▶ 2021/2022 Dräneringsarbete Jonsäng⁴. Under 2021 aktiverade bolaget kostnader för ca 1,7 mnkr kopplat till projektet.
- ▶ 2021 Renovering av flerbostadshus i Hedekas⁵. Under 2021 aktiverade bolaget kostnader för ca 1 mnkr kopplat till projektet.
- ▶ 2022 Hissombyggnad i fastigheter⁶ i Munkedals tätort. Av betalplan från upphandlad entreprenör framkommer att kostnaden för ombyggnationen uppgår till 4,5 mnkr.

3.3. Roll- och ansvarsfördelning

Bolaget saknar en dokumenterad investeringsprocess. I intervjuer uppges att VD ansvarar för att ta fram underlag vid ny- och reinvesteringar med stöd av ekonom som ansvarat för att ta fram finansieringsunderlag. Enligt bolagsordningen ska bolagstämman fatta beslut som berör köp eller försäljning av fast egendom överstigande ett belopp om 10 mnkr exkl. moms samt investering i fast egendom överstigande belopp om 10 mnkr exkl. moms. Dokumentstudier visar att VD-instruktionen saknar beloppsgränser för vilka beslut om inköp och investeringar som VD har rätt att besluta om. Av intervju och protokoll framgår att styrelsen har beslutat om de större investeringar som genomförts i bolaget under mandatperioden.

3.4. Kalkyler

Av granskningen framgår det att Munkbo AB har anlitat konsulter för att ta fram kostnadskalkyler och statusbedömningar på fastigheter vid reinvesteringar. Under 2021 anlätades konsulter för att ta fram kostnadskalkyler för en framtida ROT-renovering av fastighetsbeståndet i Brudås. I kalkylerna framgår det kostnader för renoveringen, däremot finns inga beräkningar på investeringsvinst eller direktavkastning för genomförandet av investeringen.

3.5. Genomförande av investeringar

Av intervju framgår att Munkbo AB vid renoveringen av flerbostadshus i Hedekas tagit hjälp av kommunens projektledare från samhällsbyggnadsförvaltningen. Projektledaren bistod bolaget

² Fastighetsbeteckning Foss 10:36.

³ Boverkets definition är användningen centrum används för områden med kombinationer av olika verksamheter som handel, service, tillfällig vistelse, samlingslokaler, kontor och andra jämförliga verksamheter som behöver ligga centralt eller vara lätta att nå. Även komplement till centrumverksamhet ingår i användningen.

⁴ Fastighetsbeteckning Munkedal Foss 12:21.

⁵ Fastighetsbeteckning Krokstads-Hede 1:60.

⁶ Fastighetsbeteckning Munkedal Foss 10:329.

med att genomföra en statusbedömning av fastigheten och upphandla entreprenad för renovering.

Under 2022 har Munkbo AB genomfört en renovering av hissar på Centrumvägen i Munkedal. Renoveringen upphandlades av Munkedals kommuns upphandlare. Enligt uppgift från kommunen följer bolaget och kommunen samma ramavtal vad gäller hantverkstjänster.

3.6. Uppföljning av beslutade investeringar och underhållsprojekt

Av protokoll framgår att styrelsen vid samtliga styrelsemöten har fått del av information gällande investeringar och underhållsprojekt i Munkbo AB. Mellan januari 2019 till mars 2022 har information gällande investeringar och underhållsprojekt redovisar under punkten "information från verksamheten". Sedan april 2022 redovisas det under punkten "pågående projekt".

Det framgår av protokoll att styrelsen har efterfrågat offert och kostnadsförslag för renoveringar.

3.7. Pågående arbete med att ta fram en process

I intervju framgår att bolaget påbörjat ett arbete med att ta fram en process för investeringar i form av en mall för projektbeslut och beställningsskrivelser.

Av utkast på mall för projektbeslut framgår att ett beslut om investering ska innehålla en beskrivning av projektet, projektkostnader, investeringskalkyl, projektorganisation, riskanalys, slutsatser och bilagor. För samtliga rubriker förutom riskanalys, slutsatser och bilagor framgår det även underrubriker med förtydligande gällande vilken information som ska inkluderas under rubrikerna.

Av utkast på mall för beställningsskrivelsen framgår det att skrivelsen ska innehålla benämning/projektnummer, uppdragets omfattning, tidsplan, kontrollant, ansvariga från bolaget och entreprenören. Vidare framgår det att skrivelsen ska innehålla information om ansvar/vite, ersättning, betalning och fakturering.

Göteborg den 14 mars 2023



Claudia Willkomm
Verksamhetsrevisor
Ernst & Young AB



Johan Palmgren
Projektledare verksamhetsrevisor
Ernst & Young AB



Liselott Daun
Certifierad kommunal yrkesrevisor
Kvalitetssäkrare
Ernst & Young AB

Bilaga 1. Bakgrund

Munkbo AB står inför stora kommande investeringar. Investeringar utgör en väsentlig del i kommunkoncernens verksamhet och verksamhetsplanering. Att investeringsbeslut är välgrundade och bygger på relevanta beslutsunderlag i form av ekonomiska kalkyler och riskanalyser är väsentligt för att uppnå god ekonomisk hushållning med bolagets och därmed även kommunkoncernens resurser.

Mot bakgrund av lekmannarevisorernas risk- och väsentlighetsanalys har lekmannarevisorerna bedömt det som väsentligt att genomföra en granskning av bolagets investeringsprocess.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningens syfte är att bedöma om bolaget säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocess.

I granskningen besvaras följande revisionsfrågor:

- ▶ Finns en klargjord beslutsprocess för investeringar?
 - Finns en tydlig roll- och ansvarsfördelning?
 - Finns tillräckliga beslutsunderlag/kalkyler?
- ▶ Hur följer styrelsen upp beslutade investeringar och underhållsprojekt?

Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser, slutsatser och bedömningar. Revisionskriterierna för denna granskning kommer i huvudsak att utformas med utgångspunkt från följande:

- ▶ Kommunallag (2017:725)
- ▶ Aktiebolagslagen (2005:551)

Ansvarig verksamhet samt avgränsning

Granskningen omfattar Munkedals bostäder AB och avgränsas i enighet med granskningens syfte.

Metod och genomförande:

Granskningen sker genom dokumentstudier och intervjuer.

Bilaga 2. Revisionskriterier

Kommunallag (2017:725)

Enligt 10 kap. 1 § framgår det att fullmäktige i kommuner och regioner får, om det inte i lag eller annan författning anges att angelägenheten ska bedrivas av en kommunal nämnd, besluta om att lämna över skötseln av kommunal angelägenhet till en juridisk person eller en enskild individ.

Vidare framkommer det i 10 kap. 3§ att om en kommun eller en region med stöd av 1§ lämnar över skötseln av en kommunal angelägenhet till ett helägt kommunalt bolag, ska fullmäktige

1. Fastställa det kommunala ändamålet med verksamheten,
2. Se till att det fastställda kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna som utgör ram för verksamheten anges i bolagsordningen,
3. Utse samtliga styrelseledamöter
4. Se till att det anges i bolagsordningen att fullmäktige får ta ställning till sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars större vikt innan de fattas,
5. Utse minst en lekmannarevisor, och
6. Se till att bolaget ger allmänheten insyn i den verksamhet som genom avtal lämnas över till privata utförare.

Aktiebolagslagen (2005:551)

Enligt 8 kap. 4§ aktiebolagslagen svarar styrelsen för bolaget organisation. I andra stycket i 4§ framgår det att styrelsen skall fortlöpande bedöma bolaget ekonomiska situation. Vidare framgår det av tredje stycket i 4 § att styrelsen skall se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållande i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Vidare framgår det av 8 kap. 5 § aktiebolagslagen att styrelsen skall meddela skriftliga instruktioner för när och hur sådana uppgifter som behövs för styrelsen bedömning enligt 4§ andra stycket skall samlas in och rapporteras till styrelsen. Instruktioner behöver dock inte meddelas om dessa med hänsyn till bolaget begränsade storlek och verksamhet skulle sakna betydelse för rapporteringen till styrelsen.

Av 8 kap. 29 § aktiebolagen första stycket framgår det att den verkställande direktören skall sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsen riktlinjer och anvisningar. Av andra stycket i 29 § framgår det att den verkställande direktören får dessutom utan styrelsen bemyndigande vidta åtgärder som med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet är av ovanliga slag eller av stor betydelse, om styrelsens beslut inte kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolaget verksamhet. I sådana fall skall styrelse så snart som möjlig underrättas om åtgärden. I tredje stycket i 29 § framgår det att den verkställande direktören skall vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring skall fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen skall skötas på ett betryggande sätt.

Bilaga 3. Källförteckning

Intervju

- ▶ Gruppintervju med VD och ekonom, 2022-11-16
- ▶ Intervju med tidigare VD, 2022-11-24

Dokumentation

- ▶ Bolagsordning för Munkbo AB
- ▶ Budget 2022
- ▶ Delårsbokslut per augusti 2022
- ▶ Kostnads kalkyler för ROT-renovering Brudås
- ▶ Utkast av mall för projektbeslut
- ▶ Utkast av mall för beställningskrivelser
- ▶ Sammanträdesprotokoll 2019–2022
- ▶ VD-instruktion Munkbo AB
- ▶ Verksamhetsplan 2022–2025



§ 74

Dnr 2022-000022

Årsredovisning 2022 Räddningstjänstförbundet mitt Bohuslän

Sammanfattning av ärendet

Resultatet för året uppgår till -146 tkr. Verksamhetens intäkter är 11 121 tkr vilket är en ökning med 825 tkr jämfört med 2021. Verksamhetens kostnader uppgår till 83 351 tkr vilket är en ökning med 4 634 tkr jämfört med föregående år. Personalkostnaderna är den största kostnadsgruppen och uppgår till 62 991 tkr och antalet anställda har ökat från 199 till 208

För 2022 når förbundet tre av fyra finansiella mål och 11 av 18 verksamhetsmål. Den sammanvägda bedömningen är att förbundet uppfyller kravet på god ekonomisk hushållning.

År 2022 har på många sätt varit ett år med många både förväntade och oväntade händelser. Året inleddes med avveckling av restriktioner efter flera år av pandemi. För förbundet har det inneburit mer normal verksamhet både vad gäller tillsyn och externa utbildningar, men även i det interna utbildnings- och övningsarbetet. Det har även inneburit en ökad påverkan på arbetstempot då många ordinarie mötesformer har återtagits som inte varit aktiva under pandemin. Samtidigt har nya arbetsformer med distansmöten både effektiviserat och prövat verksamheten.

Rysslands invasion av Ukraina i början av året har radikalt påverkat Sveriges återtagande av planering för totalförsvaret. För förbundets del har det inneburit en akut planering för att säkerställa vissa grundläggande funktioner i händelse av höjd beredskap eller krig. Det är även inom detta område som det kommer ske stora förändringar framöver inom utbildnings- och övningsverksamheten samt insatsplanering. För närvarande har förbundet inte tillräckliga resurser för att säkerställa en följsamhet i den framtida planeringen och det har medfört arbete med att identifiera utvecklingsområden.

Under året har verksamheten påverkats av flertalet vakanta chefstjänster. En ny förbundschef har rekryterats och i slutet av året inleddes en justering av organisationen för att säkerställa en grundläggande möjlighet till god arbetsmiljö och en effektiv verksamhet för både medarbetare och chefer. Förbundet har fortsättningsvis en organisationsstruktur som påverkas av enskilda individers uppsägningar både p.g.a. pension och byte till nytt jobb. Det har även blivit tydligt att det är svårt att rekrytera chefer, specialister samt brandmän både på heltidsstationen i Uddevalla och förbundets RiBstationer. För att skapa en bättre förmåga till kompetensförsörjning och rekrytering har behov identifierats för att utvecklas under 2023.



Under senaste året har ett pågående utredningsarbete tittat på förutsättningarna för utökat samarbete med Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, NÄRF. En extern utredare har tittat på förutsättningar för utökad avtalssamverkan alternativt gemensamt förbund och dragit slutsatsen att ett gemensamt förbund är att föredra. Både RMB:s och NÄRF:s politiska direktions tog beslut om att ge förbundscheferna uppdraget att titta vidare och föreslå vilken väg som är lämpligast att ta. I december presenterades utredningen som rekommenderar ett gemensamt förbund inom två år för att kunna skapa rimliga förutsättningar att möta framtida utmaningar. Båda förbundens direktions tog beslut om att rekommendera tillträdande direktions att gå vidare i ärendet

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28

Årsredovisning 2022 Räddningstjänstförbundet mitt Bohuslän

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2022 för Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän samt bevilja direktions ansvarsfrihet för verksamhetsåret.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2022 för Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän samt bevilja direktions ansvarsfrihet för verksamhetsåret.

Diarienummer: 2022-000022

Datum: 2023-03-28

TJÄNSTESKRIVELSE

Lars-Erik Hansson
Ekonomichef
Ekonomiavdelningen

Årsredovisning 2022 Räddningstjänstförbundet mitt Bohuslän

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna årsredovisning 2022 för Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän samt bevilja direktionen ansvarsfrihet för verksamhetsåret.

Sammanfattning

Resultatet för året uppgår till -146 tkr. Verksamhetens intäkter är 11 121 tkr vilket är en ökning med 825 tkr jämfört med 2021. Verksamhetens kostnader uppgår till 83 351 tkr vilket är en ökning med 4 634 tkr jämfört med föregående år. Personalkostnaderna är den största kostnadsgruppen och uppgår till 62 991 tkr och antalet anställda har ökat från 199 till 208

För 2022 når förbundet tre av fyra finansiella mål och 11 av 18 verksamhetsmål. Den sammanvägda bedömningen är att förbundet uppfyller kravet på god ekonomisk hushållning.

År 2022 har på många sätt varit ett år med många både förväntade och oväntade händelser. Året inleddes med avveckling av restriktioner efter flera år av pandemi. För förbundet har det inneburit mer normal verksamhet både vad gäller tillsyn och externa utbildningar, men även i det interna utbildnings- och övningsarbetet. Det har även inneburit en ökad påverkan på arbetstempot då många ordinarie mötesformer har återtagits som inte varit aktiva under pandemin. Samtidigt har nya arbetsformer med distansmöten både effektiviserat och prövat verksamheten.

Rysslands invasion av Ukraina i början av året har radikalt påverkat Sveriges återtagande av planering för totalförsvaret. För förbundets del har det inneburit en akut planering för att säkerställa vissa grundläggande funktioner i händelse av höjd beredskap eller krig. Det är även inom detta område som det kommer ske stora förändringar framöver inom utbildnings- och övningsverksamheten samt insatsplanering. För närvarande har förbundet inte tillräckliga resurser för att säkerställa en följsamhet i den framtida

planeringen och det har medfört arbete med att identifiera utvecklingsområden.

Under året har verksamheten påverkats av flertalet vakanta chefstjänster. En ny förbundschef har rekryterats och i slutet av året inleddes en justering av organisationen för att säkerställa en grundläggande möjlighet till god arbetsmiljö och en effektiv verksamhet för både medarbetare och chefer. Förbundet har fortsättningsvis en organisationsstruktur som påverkas av enskilda individers uppsägningar både p.g.a. pension och byte till nytt jobb. Det har även blivit tydligt att det är svårt att rekrytera chefer, specialister samt brandmän både på heltidsstationen i Uddevalla och förbundets RiBstationer. För att skapa en bättre förmåga till kompetensförsörjning och rekrytering har behov identifierats för att utvecklas under 2023.

Under senaste året har ett pågående utredningsarbete tittat på förutsättningarna för utökat samarbete med Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, NÄRF. En extern utredare har tittat på förutsättningar för utökad avtalssamverkan alternativt gemensamt förbund och dragit slutsatsen att ett gemensamt förbund är att föredra. Både RMB:s och NÄRF:s politiska direktorer tog beslut om att ge förbundscheferna uppdraget att titta vidare och föreslå vilken väg som är lämpligast att ta. I december presenterades utredningen som rekommenderar ett gemensamt förbund inom två år för att kunna skapa rimliga förutsättningar att möta framtida utmaningar. Båda förbundens direktorer tog beslut om att rekommendera tillträdande direktion att gå vidare i ärendet

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28

Årsredovisning 2022 Räddningstjänstförbundet mitt Bohuslän

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Det negativa resultatet försvagar förbundets ekonomiska ställning

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser

Ylva Morén

Kommundirektör

Munkedals kommun

Beslutet skickas till:
Direktionen RMB
Kommunfullmäktige
Ekonomiavdelningen



ÅRSREDOVISNING 2022

RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUNDET MITT BOHUSLÄN
Lysekil - Munkedal - Uddevalla

RÄDDNINGSSINSATSER	2022	2021
Automatlarm	356	357
Brand i byggnad	90	82
Brand i skog och mark	57	38
Brand i fordon	42	54
Brand i avfall/återvinning	14	28
Trafikolycka	131	139
Sjukvårdslarm	86	86
Utsläpp av farligt ämne	37	30
Nödställd person	27	37
Övriga händelser*	150	218
Ej utryckning	409	399
Totalt antal räddningsinsatser	990	1069
Munkedal	197	200
Lysekil	190	231
Uddevalla	581	638

*hjälp till annan organisation, naturolycka och övrigt

Årsredovisningen är producerad av
Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän

Foton: Peter Muld om inget annat anges

INNEHÅLL

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE— 4

- Översikt över verksamhetens utveckling— 5
- Den kommunala koncernen— 6
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning— 7
- Händelser av väsentlig betydelse— 9
- Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten— 10
- God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning— 12
- Balanskravresultat— 18
- Väsentliga personalförhållanden— 19
- Förväntad utveckling— 21

EKONOMISK REDOVISNING — 23

- Finansiella rapporter— 24
- Notförteckning— 27
- Driftsredovisning— 33
- Investeringsredovisning— 39

REVISIONSBERÄTTELSE — 40

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

I denna förvaltningsberättelse lämnar Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB) information om förvaltningen av kommunalförbundet i enlighet med 11 kap. Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av RMB:s verksamhet det gångna året.



ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Förbundets finansiella utveckling har de senaste fem åren varit god över lag. För att få en bild av förbundets ekonomiska ställning, redovisas över en femårsperiod mått från resultaträkning, kassaflödesanalys samt balansräkning.

TSEK	2022	2021	2020	2019	2018
Folkmängd					
<i>Uddevalla</i>	57 259	57 011	56 821	56 700	56 259
<i>Lysekil</i>	14 209	14 331	14 438	14 623	14 611
<i>Munkedal</i>	10 591	10 574	10 588	10 544	10 503
Kommunal skattesats					
<i>Uddevalla</i>	22,16%	22,16%	22,16%	22,16%	22,16%
<i>Lysekil</i>	22,46%	22,46%	22,46%	22,46%	22,46%
<i>Munkedal</i>	23,38%	23,63%	23,63%	23,63%	23,63%
Verksamhetens intäkter	90 937	89 746	85 217	95 933	86 077
Verksamhetens kostnader	-91 083	-89 035	-83 868	-94 816	-88 311
Årets resultat	-146	710	1 349	1 117	-2 234
Soliditet	32,9%	36,1%	32,3%	26,7%	30,5%
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser	32,9%	36,1%	32,3%	26,7%	30,5%
Investeringar (netto)	5 019	5 248	4 584	3 152	1 805
Självfinansieringsgrad	100%	41%	100%	100%	73,3%
Långfristig låneskuld	1 531	2 134	3 232	4 379	5 383
Antal anställda	208	199	194	203	203

Det redovisade resultatet är -146 tkr. Detta härleds till högre personalkostnader men även högre intäkter än budgeterat.

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

RMB är ett kommunalförbund som genom myndighetsutövning, förebyggande arbete, information, utbildning och räddningsinsatser medverkar till att skapa en trygg och säker miljö för människor att vistas i. Förbundet ansvarar för att tillhandahålla en effektiv räddningstjänst i de tre medlemskommunerna, Lysekil, Munkedal och Uddevalla.

Styrande lagstiftningar är lag om skydd mot olyckor (LSO), lag om brandfarliga och explosiva varor (LBE) och övriga bestämmelser för kommunal verksamhet.

Verksamheten styrs av en förbundsledning vars medlemmar är tillsatta av de tre medlemskommunerna. Ledningen består av två ledamöter och två

ersättare från varje kommun. Verksamheten leds av förbundschefen som är verkställande tjänsteperson och tillika räddningschef. Förbundet är organiserat i olika avdelningar och en förbundsstab.

Förbundets säte är i Uddevalla där förbundsledning, förbundsstab och service samt förbundets heltidsstyrka är placerade på brandstationen.

I Munkedal och Lysekil finns teknisk personal som sköter bilvård åt kommunerna under dagtid. Utryckningsstyrkor med räddningstjänstpersonal i beredskap, RiB (deltidsbrandmän), finns i Uddevalla, Ljungskile, Lysekil, Brastad, Skaffö, Munkedal och Hedekas.

FÖRBUNDS-/RÄDDNINGSCHEF

Verkställande tjänsteperson och tillika räddningschef, ytterst ansvarig för förbundets verksamhet. Bereder och verkställer direktionens beslut och följer löpande upp förbundets verksamhet.

STF. RÄDDNINGSCHEF

Stödjer förbundschefen genom samordning, uppföljning och utveckling av förbundets verksamhet.

FÖRBUNDSSTAB

Stödjer förbundsledningen och verksamheten inom ekonomi, personal och verksamhetsutveckling.

FÖREBYGGANDEAVDELNING

Ansvarar för den olycksförebyggande verksamheten genom information och utbildning kring brandskydd och säkerhet, genomför tillsyn, hanterar tillstånd och remisser samt stödjer medlemskommunerna i plan- och byggprocessen.

OPERATIV AVDELNING

Ansvarar för den utryckande verksamheten vilken består av en heltidsstyrka och sju deltidstyrkor. Arbetet inom avdelningen består av räddningsinsatser vid olyckor och förberedelser genom utbildning och övning. Avdelningen har även en enhet RiB som samtliga RiB-anställda tillhör.

TEKNISK AVDELNING

Ansvarar för underhåll och driftsfrågor av förbundets teknik- och IT-utveckling liksom underhåll av materiel, fordon och lokaler.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

RISKMATRIS

Förbundet har valt att övergripande presentera de mest väsentliga riskerna som identifierats för förbundet i följande tabell.

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Krig	Kriget i Ukraina är omvälvande för hela rikets säkerhetsordning och påverkar även förbundets arbete.	Förbundsövergripande	Identifiering av resursbehov som framställs i inledningen av 2023. Omvärldsbevakning och anpassning till de riktlinjer och direktiv som väntas från MSB och andra myndigheter.
Bemanning/ Brist på arbets- kraft	Svårigheter att rekrytera och behålla personal.	Förbundövergripande	Utredning om samarbetsformerna med NÄRF. Organisationsförändring/ anpassning. Ökad samverkan med medlemskommunerna.
Verksamhetsrisk			
Fordon	Långa leveranstider vid nyanskaffning.	Förbundsövergripande Teknisk avdelning Operativa avdelningen	Reviderad fordonsplan. Planera investeringarna långsiktigt.
ELS och ledningscentralen LC Fyrbodal	Utökade krav på systemledning samt på stab och ledning vid räddningsinsatser.	Förbundsövergripande	Utbildning och övning. Teknikutveckling. Samverkan genom avtal.
Miljömässig utveckling	Efterlevnad av miljökrav.	Förbundsövergripande	Utbildning och övning. Teknisk anpassning. Samverkan med medlemskommunerna.

PENSIONSFRÖPLIKTELSER

RMB följer rekommendation 10 från Rådet för kommunal redovisning gällande värdering och upplysningar om förbundets pensionsförpliktelser. Förbundets pensionsåtagande täcks fullt ut av medlemskommunerna enligt upprättad pensionsöverenskommelse. Förbundets pensionskostnader och pensionsavsättning är således inte resultatpåverkande för förbundet.

	2022	2021
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
a) Avsättning inkl. särskild löneskatt	9 602	8 788
b) Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	593	738
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	5 464	4 633
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse		
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelser)	15 658	14 159
Förvaltade pensioner - marknadsvärde		
Totalt pensionsförsäkringskapital	7 480	7 747
-varav överskottsmedel	0	-28
Totalt kapital pensionsstiftelse		
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)		
Summa förvaltade pensionsmedel	7 480	7 719
Finansiering	-	-
Återlånade medel, medlemsavgift	8 178	6 440
Konsolideringsgrad	47,8%	54,5%

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

År 2022 har på många sätt varit ett år med många både förväntade och oväntade händelser. Året inleddes med avveckling av restriktioner efter flera år av pandemi. För förbundet har det inneburit mer normal verksamhet både vad gäller tillsyn och externa utbildningar, men även i det interna utbildnings- och övningsarbetet. Det har även inneburit en ökad påverkan på arbetstempot då många ordinarie mötesformer har återtagits som inte varit aktiva under pandemin. Samtidigt har nya arbetsformer med distansmöten både effektiviserat och prövat verksamheten.

Rysslands invasion av Ukraina i början av året har radikalt påverkat Sveriges återtagande av planering för totalförsvaret. För förbundets del har det inneburit en akut planering för att säkerställa vissa grundläggande funktioner i händelse av höjd beredskap eller krig. Det är även inom detta område som det kommer ske stora förändringar framöver inom utbildnings- och övningsverksamheten samt insatsplanering. För närvarande har förbundet inte tillräckliga resurser för att säkerställa en följsamhet i den framtida planeringen och det har medfört arbete med att identifiera utvecklingsområden.

Under året har verksamheten påverkats av flertalet vakanta chefstjänster. En ny förbundschef har rekryterats och i slutet av året inleddes en justering av organisationen för att säkerställa en grundläggande möjlighet till god arbetsmiljö och en effektiv verksamhet för både medarbetare och chefer. Förbundet har fortsättningsvis en organisationsstruktur som påverkas av enskilda individers uppsägningar både p.g.a. pension och byte till nytt jobb. Det har även blivit tydligt att det är svårt att rekrytera chefer, specialister samt brandmän både på heltidsstationen i Uddevalla och förbundets RiB-stationer. För att skapa en bättre förmåga till kompetensförsörjning och rekrytering har behov identifierats för att utvecklas under 2023.

Under senaste året har ett pågående utredningsarbete tittat på förutsättningarna för utökad samarbete med Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, NÄRF. En extern utredare har tittat på förutsättningar för utökad avtalssamverkan alternativt gemensamt förbund och dragit slutsatsen att ett gemensamt förbund är att föredra. Både RMB:s och NÄRF:s politiska direktorer tog beslut om

att ge förbundscheferna uppdraget att titta vidare och föreslå vilken väg som är lämpligast att ta. I december presenterades utredningen som rekommenderar ett gemensamt förbund inom två år för att kunna skapa rimliga förutsättningar att möta framtida utmaningar. Båda förbundens direktorer tog beslut om att rekommendera tillträdande direktor att gå vidare i ärendet.

Som ett led i att möta kraven i den från årsskiftet gällande föreskriften (MSBFS 2021:4) om ledning av kommunal räddningstjänst och MSB:s projekt ELS (Enhetligt ledningssystem för kommunal räddningstjänst) har ett samverkansavtal avseende samarbete mellan ledningscentralen LC Fyrbodal och räddningstjänsterna i Skaraborg och Södra Älvsborg tecknats under perioden. Syftet med avtalet är att avtalsparterna ska samarbeta tillsammans genom respektive ledningssystem för att åstadkomma en ökad förmåga att leda kommunal räddningstjänst utifrån kommunens ansvar enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor, LSO. Detta möjliggörs genom en förstärkning av resurser och förmågor kring ledning, redundans och uthållighet.

Byggnation av ny brandstation och övningsfält i Uddevalla har fortsatt i ett högt tempo. För förbundets räkning har flera personer fått avsätta merparten av sin arbetstid för att vara delaktiga i byggnationen för att kunna både skapa rätt förutsättningar och stödja byggorganisationen med rätt kompetens i utformning och beslut.

En ny föreskrift (MSBFS 2021:8), som gäller från halvårsskiftet, om hur kommunen ska utföra och planera sin tillsyn enligt LSO har tvingat oss till ett omfattande planeringsarbete för att möta föreskriftens krav. Föreskriften pekar på ett mer fördjupat tillsynsarbete med förändring av metoder och planering inför tillsyn. Varje enskild tillsyn bedöms ta längre tid att utföra vilket därmed kommer att påverka avdelningens förmåga att utföra övrigt myndighets- och förebyggandearbete.

Ett nytt handlingsprogram har arbetats fram och antagits av direktionen. En ny föreskrift från MSB anger innehåll och struktur för kommunala handlingsprogram. Till skillnad från tidigare är handlingsprogrammet inte bundet till mandatperioden utan uppdateras löpande.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV FÖRBUNDETS VERKSAMHET

RMB är en politiskt styrd organisation där ekonomi och verksamhetsplanering går hand i hand. De förtroendevalda anger vad som ska utföras genom att i direktionen utfärda riktlinjer, regler, föreskrifter och bestämmelser mm för verksamheten, fastställa handlingsprogram, verksamhetsplaner med budget och ekonomiska resurser. Direktionen behandlar frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

De anställda verkställer de politiska besluten och RMB fastställer instruktioner och anvisningar som ska ha stöd i riktlinjer, regler och bestämmelser mm.

Förbundets modell för styrning, ledning, uppföljning, kontroll och utveckling av förbundets verksamhet beskrivs i *Riktlinjer för styrning och ledning 2021-000375*. Styr- och ledningsmodellen ska säkerställa att styrning, ledning, uppföljning och analys sker med god ekonomisk hushållning där prestationer, resultat och effekter beskrivs i förhållande till resurser. Ledningsfunktionerna på alla nivåer ska styra och samordna planering och uppföljning av både verksamhet och ekonomi. Varje avdelning har fullt ansvar för sina respektive ansvarsområdens verksamhet och ekonomi.

Förbundets ekonomimodell (decentraliserat arbetssätt med en central styrning av gemensamma utgångspunkter för vissa delar av den ekonomiska förvaltningen) och ekonomistyrningsprinciper utgör verktyg för styrningen och ledningen av RMB. Direktionen har det yttersta ansvaret för förbundets ekonomiska planering och uppföljning och fastställer riktlinjer för den ekonomiska styrningen.

Direktionen beslutar om mål, fastställer verksamhetsplan med budget, beslutar om delårsrapporter och årsredovisning samt tar ställning till frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt för förbundet.

För att styr- och ledningssystemet ska fungera måste verksamheten (ekonomi, verksamhetsmål med tillhörande aktiviteter) systematiskt och regelbundet följas upp. Syftet med uppföljningen är att ge återkoppling av genomfört arbete och visa graden av måluppfyllelse men även som ett underlag för förbättring och utveckling av verksamhet och arbetsmetoder.

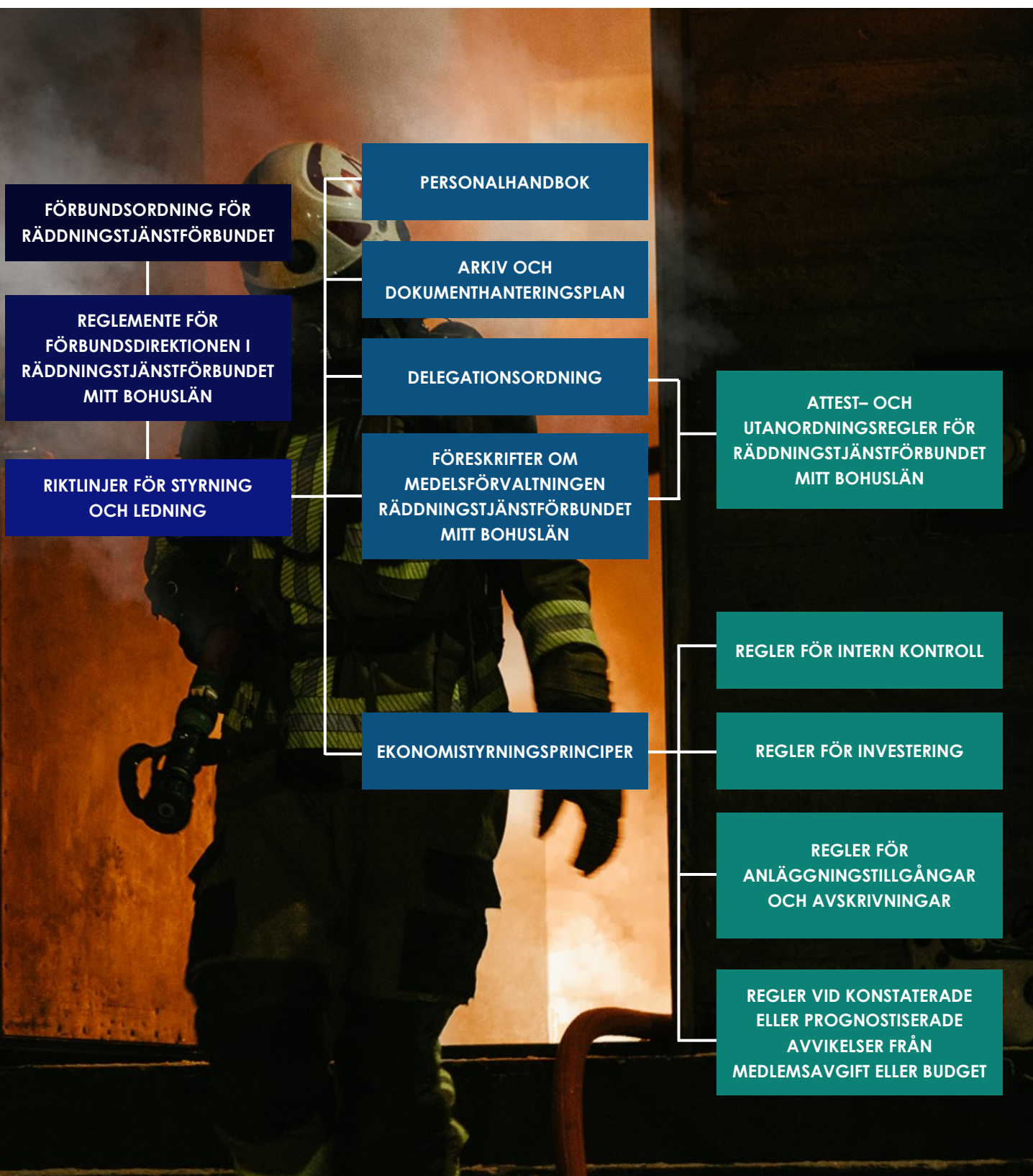
Direktion, förbundschef och ekonomiskt ansvariga chefer följer kontinuerligt under året upp utvecklingen av ekonomi och verksamhet, direktion och förbundschef för helheten och ekonomiskt ansvariga chefer för sina respektive ansvarsområden. Särskilda anvisningar för uppföljning, bokslut och årsredovisning tas fram av ekonomifunktionen.

Den interna kontrollen är en viktig del av RMB:s styrsystem. I begreppet intern kontroll innefattas hela organisationen och alla de rutiner, processer, system och olika samverkande aktiviteter som bland annat syftar till att säkerställa effektiva arbetssätt och tydliga roll- och ansvarsfördelningar inom alla nivåer i organisationen, att lagar, riktlinjer, planer, regler mm följs, en riktig och fullständig ekonomisk redovisning, samt att resurser disponeras i enlighet med direktionens intentioner.

RMB ska årligen fastställa en intern kontrollplan som ska överlämnas till direktionen och föregående års kontrollplan avrapporterats till direktionen. Varje moment i kontrollplanen ska bedömas och kommenteras. Om brister eller avvikelser har konstaterats så ska förslag på korrigerande åtgärder lämnas.

STRUKTUR FÖR STYRNING OCH UPPFÖLJNING





GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Mål och riktlinjer behövs för att främja en kostnads-effektiv och ändamålsenlig verksamhet samt för att göra uppdraget gentemot medborgarna tydligt och visa hur mycket av de olika verksamheterna som ryms inom de finansiella målen, dvs kopplingen mellan ekonomi och verksamhet. Förbundet har god ekonomisk hushållning när såväl förbundets finansiella som verksamhetsmässiga mål uppvisar god måluppfyllelse. Verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt. Ekonomiska aktiviteter sker i enlighet med lagar, regler och etablerade normer.

Ur ett finansiellt perspektiv innebär god ekonomisk hushållning att ha kontroll över sin ekonomi på såväl kort som lång sikt. För 2022 har förbundet följande fyra finansiella mål: att resultatet ska vara positivt, att soliditeten ska vara god, betalningsförmågan på kort sikt ska vara hög och att investeringar ska vara självfinansierade.

För 2022 når förbundet tre av fyra finansiella mål och 11 av 18 verksamhetsmål. Den sammanvägda bedömningen är att förbundet uppfyller kravet på god ekonomisk hushållning.

Resultatet för året uppgår till -146 tkr.

Verksamhetens intäkter är 11 121 tkr vilket är en ökning med 825 tkr jämfört med 2021. Verksamhetens kostnader uppgår till 83 351 tkr vilket är en ökning med 4 634 tkr jämfört med föregående år. Personalkostnaderna är den största kostnadsgruppen och uppgår till 62 991 tkr och antalet anställda har ökat från 199 till 208.

Kontrollen över ekonomin är god och budgetföljsamheten är i de flesta fall god. Förbundet arbetar med att komma till rätta med större negativa budgetavvikelser.

Ett antal faktorer påverkar hur förbundets ekonomi kommer att utvecklas i framtiden. Vissa av dem kan förbundet påverka genom egna beslut, andra inte. De senare kan exempelvis vara konjunktursvängningar eller förändrade lagar och förordningar.

Möjligheten att öka intäkterna genom höjda taxor och avgifter är begränsade eftersom kommuner inte får ta ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som de tillhandahåller, *självkostnadsprincipen 2 kap. 6 § Kommunallagen (2017:725)*. Den största finansiella påverkan har skatteunderlagsutvecklingen i riket.



INRIKTNINGSMÅL 1

OLYCKSFÖREBYGGANDE VERKSAMHET OCH RÄDDNINGSTJÄNST

Förbundets mål för den förebyggande verksamheten och räddningstjänst finns i handlingsprogram, enligt lagen om skydd mot olyckor, som direktionen beslutat om. Den verksamhet som beskrivs i handlingsprogrammet ska kunna fungera i såväl fred, höjd beredskap som krig.

VERKSAMHETSMÅL	MÅLUPPFYLLELSE
200 tillsyner enligt LSO och LBE ska genomföras.	Under året har 115 av de planerade tillsynerna genomförts, vilket medför att detta mål inte nås. Avvikelsen kan härledas till dels att året inleddes med fortsatta pandemirestriktioner, två vakanta tjänster på årsbasis på avdelningen, samt ett omfattande planeringsarbete för att möta den nya tillsynsföreskriften som trädde i kraft vid halvårsskiftet.
Vi ska möta 4000 personer i olika utbildnings- och informationsinsatser.	Vi har under året mött 2 700 personer vid omkring 150 olika utbildningstillfällen. Förutom dessa utbildningar har det genomförts säsongsrelaterade informationsinsatser vid olika evenemang där vi mött mer än 1 500 besökare som fått brandskyddsinformation.
Utbildning, 100% av behovet av intern vidare-utbildnings ska genomföras.	Samtliga påbörjade utbildningar har slutförts.
LIA-utbildningar genomförs enligt förfrågan från MSB, 100%.	Samtliga utbildningar har genomförts.
Övningar hålls enligt fastställd Övningsplan, 100%.	På grund av pandemirestriktioner har fastställd övningsplan inte kunnat hållas.
Bemanningsmål enligt handlingsprogram, 100%.	RiB-stationerna har vid ett antal tillfällen frångått handlingsprogrammets bemanningsmål.
Förmågebeskrivning upprätthålls enligt handlingsprogram, 100%.	Förbundet har haft en dispens avseende bemanningen på en station.
Den tekniska förmågan ska säkerställas för att undvika störningar i förbundets verksamhet. Fel och avvikelser åtgärdas och följs upp,	Genom felanmälan och uppföljning säkerställs att den tekniska förmågan upprätthålls.

INRIKTNINGSMÅL 2

SAMVERKAN

Genom en väl organiserad samverkan kan förbundet tillsammans med externa organisationer och aktörer använda sina resurser på ett mer effektivt sätt.

VERKSAMHETSMÅL	MÅLUPPFYLLELSE
Samverkan med NÄRF avseende interna rutiner, till exempel styr-dokument och avgifter. Jämförande underlag färdigställs.	Vägledning för olycksutredning och mall för olycksutredning. Införandet av enkätverktyget Winningtemp. Underlag för en reviderad lönepolicy.
Frågor som rör byggnadstekniskt brandskydd och riskhänsyn i fysisk planering ska hanteras och värderas i plan- och byggärenden.	Räddningstjänsten har en väl fungerande och upparbetad kontaktyta med kommunernas samhällsbyggnadsförvaltningar. Detta möjliggör och underlättar för oss att bevaka och värdera brandskydds- och riskfrågor i samband med remisser och yttrande bygg- och planärenden. Under året har vi hanterat omkring 200 remisser inom detta område.
Vi ska utveckla samarbetet kring trygghetskapande arbete i samtliga medlemskommuner.	Vi är närvarande i olika trygghetskapande grupper och nätverk i alla våra medlemskommuner. Detta är ett kontinuerligt arbete som är en naturlig del i hela organisationen och som innefattar både heltidsorganisationen och RiB. Vi deltar i flera sammanhang och rapporterar tendenser och oroligheter som identifierats och uppmärksammats i samband med larm och andra sammanhang där vi verkar. Vi deltar i våra medlemskommuners socialt förebyggande arbete. Vi arbetar aktivt för att kommunerna ska arbeta med suicidprevention i den fysiska miljön, vid planarbeten, ny- och ombyggnation samt utifrån identifierade hotspots.

INRIKTNINGSMÅL 3

PROCESSUTVECKLING

Förbundet ska kontinuerligt utveckla och effektivisera interna processer.

VERKSAMHETSMÅL	MÅLUPPFYLLELSE
E-arkiv utreds och implementeras i den mån utredningen visar.	Utredningen visar att det inte är möjligt att få tjänsten inom ramen för det adm. avtalet med Uddevalla kommun, då det är E-arkiv Väst (separat organisation) som äger systemet. Uddevalla kommun har inte möjlighet att upphandla tjänsten för förbundets räkning. Arbetet fortskrider under 2023.
En kommunikationsplan tas fram och implementeras.	Planen är framtagen.
Avtalskatalog för inköp tas fram. Minst 75% av inköp ska ske via avtal.	Avtalskatalog är framtagen. Drygt 40% av inköpen sker i nuläget via avtal.

INRIKTNINGSMÅL 4

MILJÖANSVAR

Förbundet ska i all sin verksamhetsutövning verka för en miljömässig hållbar utveckling och bidra till att minska vår klimatpåverkan.

VERKSAMHETSMÅL	MÅLUPPFYLLELSE
Framtagande av en miljö - och klimatstrategi för förbundet.	Arbetet är påbörjat och fortsätter under 2023.
Underlag för alternativa drivmedel tas fram.	Arbetet är inte påbörjat.

INRIKTNINGSMÅL 5

SYSTEMATISKT ARBETSMILJÖARBETE

En god fysisk, psykosocial och organisatorisk arbetsmiljö ska bibehållas och utvecklas.

VERKSAMHETSMÅL	MÅLUPPFYLLELSE
Medarbetarenkät ska genomföras/erbjudas.	Under våren genomfördes en digital medarbetarenkät via företaget Winningtemp för alla heltidsanställda medarbetare. Uppföljning och utvärdering av enkätens resultat har påbörjats och bedöms fortsätta och slutföras under 2023.
Arbetsmiljöutbildning kring arbetsmiljölagen och SAM ska genomföras för 100% av berörd personal.	Utbildning är genomförd.

INRIKTNINGSMÅL 6

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Förbundet ska arbeta för en god ekonomisk hushållning genom att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt. Förbundet ska åstadkomma en sund ekonomi genom ekonomisk medvetenhet och helhetssyn över verksamheten.

VERKSAMHETSMÅL	MÅLBESKRIVNING
Kostnadstäckning 100%	Förbundet når inte målet utan kostnadstäckningen uppgår till 99,8%
God soliditet, minst 30%.	Målet är uppfyllt, 32,9%
Betalningsförmåga på kort sikt, 100%.	Förbundets betalningsförmåga på kort sikt är god och målet är uppfyllt.
Hög självfinansieringsgrad av investeringar, 100%	Självfinansieringsgraden visar i vilken omfattning nya investeringar finansierats med egna medel och förbundet når målet.

*Soliditeten beskriver förbundets ekonomiska styrka på lång sikt och visar hur stor del av tillgångarna som förbundet själv finansierat, det vill säga eget kapital i förhållande till det bokförda värdet på tillgångarna. Faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen samt tillgångarnas och skuldernas värdeökning/värdeminskning. Vid bedömning av den ekonomiska situationen är det soliditetens utveckling snarare än den absoluta nivån som är mest intressant.

MÅLUPPFÖLJNING KOMMENTARER

Tabellerna visar på inriktningsmål och verksamhetsmål för året. Inriktningsmålen sträcker sig över flera år och uppdateras vid behov. Årligen beslutas om underliggande verksamhetsmål och aktiviteter som har koppling till inriktningsmålen, vilka följs upp och värderas. Merparten av målen för 2022 är helt eller delvis uppfyllda. De mål som inte uppfyllts har sin förklaring i bland annat fortsatta pandemirestriktioner i början av året och en tillförordnad organisation med ett flertal vakanta tjänster.

BALANSKRAVSRESULTAT

Balanskravsresultatet är ett resultat där poster som inte härrör till den ordinarie verksamheten har rensats bort. Förbundet har inte några ekonomiska händelser som exempelvis värdepappershantering, fastighetsförsäljning eller någon resultatutjämningsreserv att ta hänsyn till. Årets balanskravsresultat är det samma som årets resultat.

TKR	Not	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen		-146	710	1 349
- Samtliga realisationsvinster				
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar		-146	710	1 349
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
= Årets balanskravsresultat		-146	710	1 349



VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

PERSONAL- OCH ÅLDERSSTRUKTUR

Den 31 december 2022 har förbundet 208 anställda. Av de anställda är 146 RiB-personal varav 6 är kvinnor. Av det totala antalet anställda är 11 kvinnor.

Förbundets medelålder för brandmän i heltidsstyrka är 41,7 år, RiB-personal 43,4 år och dagtids-personal 51,3 år. Pensionsavtal för brandmän i heltidsstyrka ger för närvarande möjligheten att ta ut avtalspension vid 58 års ålder.

I tabellen nedan redovisas åldersfördelning samt en uppdelning mellan heltidsanställd personal och RiB-personal.

Ålder	Antal Totalt	% av total	Antal heltid	Antal deltid	Antal Totalt 2021
- 29	24	11,5%	5	19	25
30 - 39	46	22,1%	13	33	41
40 - 49	64	30,8%	17	47	65
50 - 59	55	26,4%	19	36	51
60 -	19	9,1%	8	11	17
Totalt	208	100%	62	146	199

SJUKFRÅNVARO

I tabellen redovisas total sjukfrånvaro, hur stor andel av sjukfrånvaron som var långtidssjukskrivning, sjukfrånvaro fördelat per kön och per åldersgrupp under året.

Andelen sammanhängande sjukfrånvaro mer än 60 dagar har minskat sedan 2021 men det finns några medarbetare som är långtidssjukskrivna i förbundet. Den totala sjukfrånvaron har dock minskat jämfört med föregående år.

	2022	2021
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	2,80%	3,02%
Andel av sjukfrånvaro som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	37,50%	50,04%
Kvinnor	2,75%	6,96%
Män	3,75%	2,61%
29 år eller yngre	1,20%	1,95%
30 - 49 år	2,17%	2,76%
50 år eller äldre	3,80%	3,61%

PERSONALRÖRLIGHET

Under året har 22 personer avslutat sina tjänster, en brandinspektör, en verksamhetsutvecklare, en brandingenjör, en teknisk chef och en operativ chef på dagtid samt 16 RiB-personal. I Lysekil har en tidsbegränsad bidragsanställning som serviceman löpt ut.

Förbundet har nyanställt 31 personer under året, tio personer heltid varav en förbundschef, en enhetschef RiB, en brandingenjör, två brandinspektörer varav en är visstidsanställd, en utredare med visstidsanställning och fyra personer på brandman heltid. Övriga nyanställda är 21 RiB-personal.



PERSONALKOSTNADER

Räddningstjänsten är en personalintensiv verksamhet och den största andelen av förbundets kostnader är därmed personalrelaterade kostnader som 2022 uppgick till 75% av förbundets totala kostnader.

Skulden till de anställda avseende inarbetad ej uttagen semesterersättning, inarbetad ej uttagen retroaktiv ersättning samt ej kompenserad övertid minskade med 362 tkr vid 2022 års slut.

Utöver nedanstående redovisade kostnader har förbundet ytterligare 1 875 tkr i personalrelaterade kostnader för företagshälsovård och kompetensutvecklingskostnader.

TKR	2022	2021
Heltid, inklusive semesterlön	40 693	39 882
Räddningstjänstpersonal i beredskap	15 509	14 705
Övertid, fyllnadstid	1 596	810
OB, beredskap	2 643	2 599
Arvode/Förtroendevalda	342	332
Förändring semester- & löneskuld	362	-151
Pensionskostnader & avsättning inkl. skatt	5 462	6 039
Totalt	66 607	64 215

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

I det nya handlingsprogrammet är bemanningen justerad på stationen i Brastad vilket innebär att bemanningen på tre stationer, Hedekas, Skaffö och Brastad, understiger 1+4 i antal beredskapslagda personer. För att möta denna förändring behöver teknik, utrustning och metod anpassas. Nuläget och utvecklingsbehovet kommer att analyseras under början av 2023 för att under slutet av året genomföra nödvändiga förändringar.

I december presenterades en utredning som rekommenderar ett gemensamt förbund mellan RMB och NÄRF inom två år för att kunna skapa rimliga förutsättningar att möta framtida utmaningar. Båda förbundens direktioner tog beslut om att rekommendera tillträdande direktionsbeslut att gå vidare i ärendet. Under 2023 förväntas inriktningsbeslut för det fortsatta arbetet vilket kan påverka verksamheten under 2023 men framför allt 2024.

Med anledning av kriget mellan Ukraina och Ryssland har återtugandet av planering för höjd beredskap inneburit en ökad belastning för RMB. Regeringen har nu meddelat intentionen att återaktivera civilplikten och har gett Myndigheten för samhällsskydd och beredskap i uppdrag att återkomma med riktlinjer och genomförande. Detta kommer påverka RMB:s verksamhet i hög grad inom områdena utbildning och övning. Preliminära siffror visar på att upp till 100-120 personer kan komma att krigsplaceras hos RMB och genom förbundet få repetitionsutbildning och öv-

ning. Det skulle innebära en ökning inom det verksamhetsområdet.

Den pågående byggnationen av ny brandstation med ett övningsfält i Uddevalla är en viktig framtida utvecklingsfråga för RMB. För att kunna möta behoven och använda investeringen i övningsfältet optimalt kommer RMB behöva utöka utbildnings- och övningsverksamheten. Det kommer medföra ökade personalkostnader för planering och genomförande samt för personalen som deltar i verksamheten. Övningsfältet medför även en möjlighet för RMB att utveckla en verksamhet som andra räddningstjänster och verksamheter i kommunerna kan få nytta av. Flytten till den nya brandstationen är en stor händelse under 2023 som påverkar RMB på ett positivt sätt.

För att säkerställa uppdraget som tillsynsmyndighet kommer en mer omfattande kompetensförsörjningsstrategi att utvecklas. Brandinspektörer och brandingenjörer som har kompetens att genomföra tillsyn är svåra att rekrytera. Förbundet kommer troligen behöva utbilda och utveckla personer med annan utbildning till att genomföra dessa uppdrag. Ytterligare tjänster kommer att behövas för att över tid kunna säkerställa myndighetsuppdraget enligt den nya föreskriften om hur kommunen ska utföra och planera sin tillsyn enligt LSO. Hur detta kommer att påverka vårt kommande tillsynsarbete och vilka resurser som kommer att krävas är för närvarande oklart men bedömningen nu är att varje enskild tillsyn kommer att ta längre tid mot vad den gör idag.

En strukturell förändring i personalbemanningen behöver göras i ledningscentralen. Bemanningen behöver öka till två personer hela dygnet, det är dyrare än nuvarande lösning med personal i beredskap men nödvändigt för att säkerställa arbetsmiljö och produktion.

Revisionen har genomfört en förstudie av kompetensförsörjning inom RMB. Slutsatserna visar att det inte finns en tillräckligt tydlig kompetensförsörjningsstrategi och risker kopplade till brister i kompetensförsörjningen. Under 2023 kommer RMB att se över arbetet med kompetensförsörjning som helhet för att skapa förutsättningar som är tillräckliga för verksamhetens mål.

En stor utmaning för förbundet är kompetensförsörjning för deltidsorganisationen där hög personalomsättning och ett ständigt pågående rekryteringsarbete tar kraft ur organisationen. Förbundet kommer att kraftsamla för att hitta nya vägar och lösningar för att säkerställa den operativa förmågan och bemanningen på deltidsstationerna.

EU-kommissionen har ifrågasatt om kollektivavtalet Allmänna bestämmelser (AB) är förenligt med EU:s arbetstidsdirektiv. Arbetsmarknadens parter har därför kommit överens om att skärpa kollektivavtalets regler avseende dygnsvila. Ändringarna träder i kraft 1 oktober 2023. Räddningstjänsterna i Sverige vet ännu inte hur det kommer att påverka schemaläggning av personal.

SAP-R är en avtalspensionslösning som möjliggör

för personal inom räddningstjänst som arbetat huvudsakligen i utryckningsstyrka att kunna gå i pension redan vid 58 års ålder. De höjda gränserna för ålderspension har dock gjort att den befintliga modellen inte längre är hållbar, eftersom den enskilda arbetstagaren riskerar en alldeles för låg allmän pension. Parterna har därför förhandlat om en ny modell. Den innebär i korthet att varje brandman i utryckningstjänst får välja mellan att få 2 000 kr till i tjänstepension per månad eller att ta ut ersättningen via sin månadslön. Denna förändring har förhandlats fram med mycket kort varsel och gäller från 1 jan 2023. Hur detta påverkar förbundets budget är oklart då varje brandman inte gjort sitt val ännu.

EKONOMISK REDOVISNING

Resultaträkning—24

Balansräkning—25

Kassaflödesanalys—26

Notförteckning —27

Driftsredovisning—33



RESULTATRÄKNING

TKR 1 januari - 31 december	Not	Budget 2022	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	1	9 834	11 121	10 296
Medlemsavgifter (drift)		74 302	74 302	72 916
Medlemsavgift (pension)		7 944	4 701	4 832
Uppräkning medlemsavgift (avsättning pensioner)		1 150	814	1 206
Verksamhetens kostnader	2	-80 815	-83 351	-78 717
Pensionskostnader		-7 944	-4 701	-4 832
Avsättning pensioner		-1 150	-814	-1 206
Avskrivningar	3	-3 252	-2 185	-3 724
Jämförelsestörande poster				
Verksamhetens nettokostnader		69	-114	771
Skatteintäkter		0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning		0	0	0
Verksamhetens resultat		69	-114	771
Finansiella intäkter	4	0	2	0
Finansiella kostnader	5	-68	-34	-61
Resultat efter finansiella poster		1	-146	710
Extraordinära poster				
Årets resultat		1	-146	710

BALANSRÄKNING

TKR per 31 december	Not	Budget 2022	Bokslut 2022	Bokslut 2021
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
Maskiner och inventarier	6	28 048	24 854	22 021
Övriga materiella anläggningstillgångar				
Finansiella anläggningstillgångar	7	2 134	2 134	2 737
Långfristig fordran, medlemsavgift pensionsavsättning	8	9 964	9 602	8 788
<i>Summa anläggningstillgångar</i>		40 146	36 590	33 545
Bidrag till infrastruktur				
Omsättningstillgångar				
Förråd				
Fordringar	10	5 800	11 301	11 969
Kortfristiga placeringar			0	0
Kassa och bank	11	6 055	4 552	2 683
<i>Summa bidrag infrastruktur o omsättningstillgångar</i>		11 855	15 853	14 652
SUMMA TILLGÅNGAR		52 001	52 443	48 197
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital		-16 677	-17 387	-16 677
Årets resultat		-1	146	-710
Resultatutjämningsreserv				
Övrigt eget kapital				
<i>Summa eget kapital</i>		-16 678	-17 241	-17 387
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	9	-9 964	-9 602	-8 788
Andra avsättningar				
<i>Summa Avsättningar</i>		-9 964	-9 602	-8 788
Skulder				
Långfristiga skulder	12	-1 531	-1 531	-2 134
Kortfristiga skulder	13	-23 828	-24 069	-19 889
<i>Summa skulder</i>		-25 359	-25 600	-22 023
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		-52 001	-52 443	-48 197
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSE				
Panter och därmed jämförliga säkerheter				
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar		0	0	0
Övriga ansvarsförbindelser		737	593	738
SUMMA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSE		737	593	738

KASSAFLÖDESANALYS

TKR per 31 december	Not	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-146	710
Justering för av- och nedskrivningar, materiella anläggningstillgångar	3	2 185	4 219
Justering för av- och nedskrivningar, leasing	7	603	603
Justering för gjorda avsättningar	9	-814	-1 206
Justering för försäljning/utrangering		0	-76
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1 828	4 250
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		668	1 624
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		4 180	-4 303
Kassaflöde från den löpande verksamheten		6 677	1 572
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar	6	-5 019	-5 248
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	76
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-5 019	-5 173
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån			
Amortering av skuld	12	-603	-1 098
Ökning/Minskning av långfristiga fordringar	8	814	1 206
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		211	108
Årets kassaflöde/förändring av likvida medel		1 870	-3 493
Likvida medel vid årets början	11	2 683	6 176
Likvida medel vid årets slut	11	4 552	2 683

NOTFÖRTECKNING

REDOVISNINGSPRINCIPER

Förbundets redovisning upprättas enligt Kommunal lag (2017:725) och enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, LKBR, samt följer anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR.

Anläggningsstillgångar

Anläggningsstillgångarna är upptagna i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar.

Avskrivningar beräknas på anskaffningsvärdet. Avskrivningstiden baseras på anläggningsstillgångarnas beräknade nyttjandeperiod och sker med rak nominell metod, d.v.s. linjär avskrivning. Avskrivning av färdiginvesterade anläggningsstillgångar påbörjas då anläggningen tas i bruk.

Förbundet följer rekommendationen enligt R4 men har valt att anskaffningsvärdet ska överstiga ett prisbasbelopp istället för ett halvt prisbasbelopp som är det normala. Tillämpningen om anskaffningsvärdet ett prisbasbelopp började gälla från och med 2017-01-01. För investeringar gjorda före detta datum tillämpas ett halvt prisbasbelopp, vilket betyder att investeringar som ännu ej utrangerats finns i balansräkningen till ett lägre värde.

Leasing

Förbundet har leasingavtal för två tunga fordon som klassificeras som finansiella. En tillrättalagd redovisning tillämpas på ett förenklat sätt då det inte utgör ett väsentligt värde.

Osäkra kundfordringar

Kundfordringar bedöms och bokförs som osäkra när de har passerat förfallodatum med fler än 90 dagar. Undantag är de kundfakturor som har en pågående åtgärd i form av till exempel en avbetalningsplan.

Pensioner

Förbundets pensionsåtagande redovisas enligt blandmodellen, vilket innebär att pensionsåtagande intjänade före 1998-01-01 redovisas som en ansvarsförbindelse. En finansiell överenskommelse är gjord mellan förbundet och medlemskommunerna som innebär att förbundet får ersättning för pensionskostnaderna fullt ut. Avsättningar för pensionskulden upptas i förbundets balansräkning på skuldsidan och med en lika stor post på tillgångssidan avseende fordran på medlemskommunerna. För pensionskostnader/avsättning tillkommer särskild löneskatt (f.n. 24,26 %).

Periodisering

För att ge en rättvisande bild av förbundets resultat periodiseras intäkter och kostnader, samtliga kända belopp periodiseras. Personalkostnaderna periodiseras genom att arbetad men ej utbetald övertid och andra ersättningar avseende december skuldförs. Detsamma gäller intjänad ej uttagen semester.

Redovisning av jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster är ett resultat av händelser eller transaktioner som stör jämförelser med andra perioder. Upplýsning om resultateffekten av jämförelsestörande poster lämnas i not till berörda poster i resultaträkningen.

Semesterlöneskuld

Årets förändring av semesterlöneskuld, uppehållslön, ferielön och okompenserad övertid redovisas som verksamhetskostnad i resultaträkningen och som kortfristig skuld i balansräkningen.

NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER

TKR	2022	2021
Myndighetsutövning	529	423
Årsavgift automatiska larm	1 659	1 604
Obefogade automatiska brandlarm, sanering/restvärde efter räddning, IVPA	2 288	2 243
Ersättning för utbildning	946	344
Vattenavgifter, övriga avgifter räddningstjänst	0	0
Övriga bidrag (Försäkringskassa, MSB, Arbetsförmedlingen)	350	301
Lokalhyror, tillfälliga lokalupplåtelser	314	269
Försäljning av produkter, material	210	342
Övriga intäkter och ersättningar	3 008	2 986
Bilvårdsersättning från Lysekils och Munkedals kommun	1 817	1 783
Summa	11 121	10 296

NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER EXKL. AV- & NEDSKRIVNINGAR, AVSÄTTNINGAR PENSIONER

TKR	2022	2021
Fastighetskostnader	7 886	7 114
Transportmedel	3 068	2 854
Administrativt stödköp från Uddevalla Kommun	1 401	1 420
Övriga kostnader	8 006	8 202
Löner och personalomkostnader	61 145	58 177
Övriga personalkostnader (företagshälsovård, utbildning)	1 846	951
Summa	85 351	78 717

Total kostnad för räkenskapsrevision*	289	220
varav kostnad för sakkunnigas granskning av räkenskaperna	255	188

* Kostnaderna för räkenskapsrevisionen avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2022. Den totala kostnaden för revisionen uppgår till 288 988 kronor för år 2022, varav kostnaden för sakkunnigt biträde uppgår till 255 498 kronor.

NOT 3 AVSKRIVNINGAR

TKR	2022	2021
Investeringsbidrag, MSB		-495
Maskiner	431	90
Inventarier	133	1 371
Byggnadsinventarier	64	64
Fordon och transportmedel	1 557	2 694
Summa	2 185	3 724

NOT 4 FINANSIELLA INTÄKTER

TKR	2022	2021
Räntor likvida medel	2,5	0,2
Summa	2,5	0,2

NOT 5 FINANSIELLA KOSTNADER

TKR	2022	2021
Räntekostnader	22,7	48,1
Bankkostnader	11,4	12,5
Summa	34,1	60,6

NOT 6 MASKINER, INVENTARIER, BYGGNADSinVENTARIER, BILAR OCH TRANSPORTMEDEL

TKR	2022	2021
Maskiner		
Ingående anskaffningsvärde	869	869
Investeringar	0	0
Försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	7 868	0
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>8 737</i>	<i>869</i>
Ingående av- och nedskrivningar	-427	-337
Återförda av- och nedskrivningar/försälj. o utrangering		
Av- och nedskrivningar omklassificering	-3 245	
Årets av- och nedskrivningar	-431	-90
<i>Utgående av- och nedskrivningsvärde</i>	<i>-4 103</i>	<i>-427</i>
Utgående bokfört värde	4 634	442
Inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	7 326	7 214
Investeringar		112
Försäljning/utrangering		
Omklassificeringar	-511	
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>6 815</i>	<i>7 326</i>
Ingående av- och nedskrivningar	-6 781	-5 410
Återförda av- och nedskrivningar/försälj. o utrangering	0	0
Av- och nedskrivningar omklassificering	447	
Årets av- och nedskrivningar	-133	-1 371
<i>Utgående av- o nedskrivningsvärde</i>	<i>-6 467</i>	<i>-6 781</i>
Utgående bokfört värde	348	545

Byggnadsinventarier

Ingående anskaffningsvärde	532	532
Investeringar	0	0
Försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>532</i>	<i>532</i>
Ingående av- och nedskrivningar	-442	-378
Återförda av- och nedskrivningar/försälj. o utrangering	0	0
Årets av- och nedskrivningar	-64	-64
<i>Utgående av- och nedskrivningsvärde</i>	<i>-506</i>	<i>-442</i>
Utgående bokfört värde	26	90

Bilar och transportmedel

Ingående anskaffningsvärde	38 332	33 239
Investeringar	5 019	5 136
Försäljning/utrangering		-43
Omklassificeringar	-7 357	0
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>35 994</i>	<i>38 332</i>
Ingående av- och nedskrivningar	-17 389	-14 738
Återförda av- och nedskrivningar/försälj. o utrangering		43
Av- och nedskrivningar omklassificering	2 798	
Årets av- och nedskrivningar	-1 557	-2 694
<i>Utgående av- och nedskrivningsvärde</i>	<i>-16 148</i>	<i>-17 389</i>
Utgående bokfört värde	19 846	20 943

NOT 7 FINANSIELLA LEASINGAVTAL

TKR	2022	2021
Ingående anskaffningsvärde leasing	9 044	9 044
Investeringar leasing	0	0
Försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	9 044	9 044
Ingående av- och nedskrivningar	-6 307	-5 704
Återförda av- och nedskrivningar/försälj. o utrangering	0	0
Årets av- och nedskrivningar	-603	-603
Utgående av- och nedskrivningsvärde	-6 910	-6 307
Utgående bokfört värde	2 134	2 737

Leasingfordonen redovisas som en anläggningstillgång i balansräkningen. Tillgångens värde är beräknad genom en summering av återstående leasingavgifter exklusive moms. I noten redovisas värdet vid årets början som leasingfordon och som avskrivning redovisas de leasingavgifter som betalats under året. Leasingskulden är beräknad av samtliga återstående leasingavgifter uppdelat på kortfristig respektive långfristig del.

NOT 8 LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR, MEDLEMSKOMMUNER

TKR	2022	2021
Ingående fordran (pensionsavsättning)	8 788	7 581
Årets förändring av fordran (pensionsavsättning)	814	1 206
Utgående balans	9 602	8 788

NOT 9 AVSÄTTNING PENSIONER

TKR	2022	2021
Ingående värde avsättning pensioner	8 788	7 581
Avsättning pensioner	814	1 206
Utgående värde avsättning pensioner	9 602	8 788

Den totala pensionsavsättningen uppgår till 9 602 tkr varav periodens är 814 tkr. Enligt finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommunerna angående pensionsåtagande kvarstår personalens intjänade pensionsrätt t.o.m. 2014 som avsättning hos medlemskommunerna. Intjänad pensionsrätt fr. o. m 2015 belastar RMB som en direkt pensionsavsättning och indirekt medlemskommunerna i form av långfristig fordring för pensionsåtagande

NOT 10 FORDRINGAR

TKR	2022	2021
Kundfordringar	8 100	8 182
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 460	3 292
Fordran moms	728	479
Övriga fordringar	12	16
Utgående balans	11 301	11 969

NOT 11 KASSA & BANK

TKR	2022	2021
Ingående värde	2 683	6 176
Förändring perioden	1 870	-3 493
Utgående balans	4 552	2 683

NOT 12 LÅNGFRISTIGA SKULDER

TKR	2022	2021
Kostnadsersättning investeringsbidrag		495
Årets förändring, avskrivning		-495
Leasingskuld, långfristig del	2 134	2 737
Årets förändring, amortering av lån	-603	-603
Utgående balans	1 531	2 134

NOT 13 KORTFRISTIGA SKULDER

TKR	2022	2021
Leasingskuld, kortfristig del	603	603
Leverantörsskulder	3 492	3 489
Löneskuld	3 396	3 440
Skuld till staten	2 397	2 216
Övriga kortfristiga skulder	14 180	10 141
Utgående balans	24 069	19 889

DRIFTSREDOVISNING

Förbundet redovisar nedan hur utfallet för verksamhetsåret förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.

TKR	Bokslut 2022					Bokslut 2021		
	Intäkt	Utfall Kostnad	Netto	Budget Netto	Avvikelse Netto	Intäkt	Utfall Kostnad	Netto
Förbundsövergripande	74 302	-2 203	72 098	72 171	-73	72 916	-2 089	70 827
Direktion		-417	-417	-494	77		-400	-400
Revision		-299	-299	-243	-56		-230	-230
Förbundsledning		-1 487	-1 487	-1 394	-93		-1 459	-1 459
Medlemsavgift, drift	74 302		74 302	74 302	0	72 916		72 916
Administrativ Stab	20 203	-32 189	-11 986	-13 009	1 023	21 104	-33 346	-12 242
Administrativ Stab	14 210	-22 711	-8 501	-9 897	1 396	14 323	-23 845	-9 522
Pensioner	5 462	-5 462	0	0	0	6 039	-6 039	0
LC54	531	-4 017	-3 485	-3 112	-373	742	-3 462	-2 720
Teknisk avdelning	4 437	-18 907	-14 470	-14 841	371	4 185	-18 696	-14 510
Brandstationer	2 048	-8 229	-6 180	-5 855	-325	1 773	-7 547	-5 774
Teknik och stödavdelning	2 348	-5 380	-3 032	-3 694	662	2 401	-5 898	-3 497
IT/Telefoni		-2 189	-2 189	-2 200	11		-2 366	-2 366
Transportmedel	40	-3 110	-3 069	-3 092	23	11	-2 885	-2 873
Operativ avdelning	2 830	-46 450	-43 620	-41 612	-2 008	2 666	-43 207	-40 540
Operativ avd. Heltid	2 619	-22 389	-19 769	-18 776	-993	2 591	-21 167	-18 576
Operativ avd. Deltid	144	-21 620	-21 476	-20 967	-509	37	-19 658	-19 621
Övningsfält		-394	-394	-250	-144	6	-180	-174
Utryckning	2	-1 664	-1 662	-1 309	-353	3	-1 968	-1 966
Beklädnad	0	-347	-347	-264	-83		-217	-217
Försäljning av operativa utbildningar	65	-36	29	-46	75	30	-17	13
Förebyggandeavdelning	3 106	-5 274	-2 168	-2 708	540	2 341	-5 166	-2 825
Förebyggande avdelning	3 106	-5 274	-2 168	-2 708	540	2 341	-5 166	-2 825
Resultat			-146					710

DIREKTION, REVISION OCH FÖRBUNDSLEDNING

Förbundsdirektionen har en positiv budgetavvikelse om 77 tkr, detta härleds till lägre kostnader för sammanträdesarvoden och utbildningar. Direktionen har genomfört en del digitala möten under året och ordförande och 1:e vice ordförande har deltagit i en konferens.

BUDGETAVVIKELSE

+ 77

Revisionen har en negativ budgetavvikelse om 56 tkr, detta härleds till ökade kostnader för verksamhetsgranskning.

BUDGETAVVIKELSE

- 56

Förbundsledningen har en negativ budgetavvikelse om 93 tkr som härleds till ökade kostnader för förbundschefer i samband med rekrytering och nyanställning.

BUDGETAVVIKELSE

- 93

Foto: Canva

FÖRBUNDSSTAB OCH LC FYRBODAL

Förbundsstabs har en positiv budgetavvikelse om 1 396 tkr vilket härleds till lägre kostnader för avskrivningar och personal än beräknat.

Omsättning av personal har medfört arbete med rekryteringar av chefer och brandmän liksom av administrativ personal.

Personalen har varit engagerad i en avvecklingsplanering för Uddevallas nuvarande brandstation men också i en interiörgrupp som planerar den nya brandstationen.

BUDGETAVVIKELSE

+ 1 396

LC Fyrbodal har en negativ budgetavvikelse om -373 tkr, detta härleds till högre personalkostnader än beräknat. Under hösten har utbildning för personal som ska ingå i räddningsledningssystemet genomförts. Detta var inte budgeterat men ansågs viktigt att starta upp. Ledningscentralen har under året genomgått en del anpassning till pågående utvecklingsarbete nationellt och tillsammans med SÄRF, Skaraborg och Mellersta Skaraborg.

BUDGETAVVIKELSE

- 373

Foto: Canva

TEKNISKA AVDELNINGEN

Teknisk avdelning har en positiv budgetavvikelse om 371 tkr, detta härleds till högre intäkter än beräknat, till exempel Rakelintäkt från Preemraff, brandservice till Lysekils kommun, efterbevakning vid bränder och service av VMA till kommunerna. Därtill kommer lägre personalkostnader beroende på avdelningschefens pensionsavgång i juli.

Brandstationerna har en negativ budgetavvikelse och det är främst Munkedals brandstation som avviker då till exempel elkostnaden är nästan 200 tkr högre än budget. Förbundet har små möjligheter att påverka elkostnaden då kommunerna står för upphandlingen. Munkedals kommun har även höjt hyran i samband med byte av oljeavskiljare.

För att underlätta rekrytering till våra RiB-stationer har ett projekt pågått några år med att få jämställda dusch- och omklädningsmöjligheter. Ombyggnaden på Hedekas station har färdigställts och de två sista, Brastad och Skaffö påbörjats. I korthet innebär de att man har ett omklädningsrum som innehåller ett antal duschbås.

Avdelningen ansvarar för att förbundet har ändamålsenliga fordon, ca. 10 besiktningsbilar, 10 lätta brandfordon och 15 tunga brandfordon. Förbundets fordonsplan reglerar utbyte av fordon. I slutet av året inträffade två haverier, en befälsbil som fick byta motor och ett höjdfordon som reparerades.

Medlemskommunerna har gjort utredningar på brandstationstomterna och övningsfälten. Sedan många år används inte de miljöfarliga ämnena PFAS och PFOS vid övningar. Däremot kan det finnas rester från tidigare verksamhet. Numera används inga skumvätskor alls vid övningar. Avdelningen har också genomlyst vilka tvättmedel och kemikalier som används i verksamheten.

Under året har all skumvätska bytts ut mot fluorfria vätskor i brandfordonen. Skumvätskan omhändertogs av MSB.



OPERATIVA AVDELNINGEN

Operativ avdelning har en negativ budgetavvikelse om -2 008 tkr, detta härleds till största del av högre personalkostnader.

Verksamhetsåret startade med hög sjukfrånvaro till följd av pandemin.

En aktivitet har varit att öka trafiksäkerheten vid larm och på väg till larm. Övningskörning på halkbana anordnades för alla chaufförer under året. Denna utbildning samt arbetsmiljöutbildningen har gjorts utanför ordinarie arbetstid.

Bygget av en ny brandstation med tillhörande övningsfält har aktiverat olika grupper som tagit fram underlag till lösningar.

För att hålla en hög kvalitet på övningsverksamheten har en satsning gjorts på kompetenshöjning av RiB-personal. Instrukörerna genomför detta utanför ordinarie arbetstid.

Satsningen på övningar har medfört högre kostnader för till exempel klippbilar och gasol för att driva varma rökövningar.

Kostnaden för företagshälsovård har varit högre än beräknat.

Avdelningen har utökats med en enhetschef som ansvarar för RiB-organisationen. Utmaningar har varit att minska personalomsättningen och att

komma i kapp med den övningsskuld som uppstått i spåren av pandemin.

Genom ett aktivt arbete med att rekrytera ny personal samt erbjudande om individuella lösningar har en ökning av antalet RiB-anställda uppnåtts. Rekryteringarna har inneburit att kostnaderna för utbildning av nyanställd personal ökat.

Bristen på personal har medfört att avdelningen haft en ökad kostnad för inkallning av personal.



BRAND I CENTRUMBEBYGGELSE I UDDEVALLA

Den 26 januari inträffade en omfattande brand i äldre centrumbebyggelse vid Asplundsgatan/Stora Hellevigsgatan i Uddevalla med stor spridningsrisk till intilliggande byggnader. Insatsen krävde stora resurser från organisationen med ett flertal insatta styrkor från Uddevalla, Ljungskile, Munkedal samt släckenhets och insatsledarstöd från NÄRF.

TERRÄNGBRAND SÅGEBACKENS SKJUTFÄLT

Den 23 april uppstod brand vid Sågebackens skjutfält i norra Uddevalla. Terrängbranden startade under en militärövning. Släckningsarbetet försvarades av att området är ett skyddsområde där oexploderad ammunition kan finnas. Delar av området är förbjudet att beträda vilket fördröjde släckningsinsatsen. Insatsledningen tog hjälp av drönare för att få en överblick av området samtidigt som brandpersonalen ringade in området med slang för vattenbegjutning. Ledningscentralen intog en högre stabsnivå och beställde flygande resurser från MSB. Två skopande flygplan anlände på eftermiddagen och påbörjade vattenbombningen i skyddsområdet med vatten från Byfjorden.

FLERTAL ANLAGDA BRÄNDER I TROLLHÄTTAN

Den 2 juni inträffade ett flertal samtidiga bränder i Trollhättan, där RMB blev aktiverade och understödde NÄRF i släckningsarbetet. Ledningscentralen intog en högre stabsnivå där även operativ och administrativ personal från RMB bemannade olika stabsfunktioner.

FÖREBYGGANDE AVDELNINGEN

Förebyggandeavdelningen har en positiv budgetavvikelse om 540 tkr.

Avdelningens produktion av myndighetsärenden, tillsyn, tillstånd och remisshantering samt extern utbildning har, med undantag för tillsyn, följt planerad produktion och budget. Avvikelsen för tillsyn har sin förklaring i pandemirestriktioner i början av året, vakanta tjänster samt konsekvenserna av förändrad lagstiftning för tillsyn som trädde ikraft vid halvårsskiftet.

Under året har externa utbildningar genomförts för mer än 2 700 personer, vilket innebär att mål och budget för dessa aktiviteter följer planerat utfall.

Avdelningen har på grund av uppsägningar och tillförordnande på andra tjänster haft motsvarande två tjänster vakanta under året.

Sotning och brandskyddskontroll följer de satta produktionsmålen för året.

Avdelningen har på grund av uppsägningar och tillförordnande på andra tjänster haft motsvarande två tjänster vakanta under året.

Sotning och brandskyddskontroll följer de satta produktionsmålen för året.



INVESTERINGSREDOVISNING

TKR	Budget 2022	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner, inventarier och byggnadsinventarier	1 500		112
Fordon och transportmedel	6 300	5 019	5 136
Summa	7 800	5 019	5 248

Förbundet har enligt fordonsplan investerat i en lastväxlare med vatten/skumtank och ett insatsledarfordon.

Den positiva budgetavvikelsen på ca 2 700 tkr beror på att inköp av lastväxlarcontainrar inte gjorts under året. En arbetsgrupp tar fram kravspecifikationen för respektive container.

Anskaffningen av två transportfordon är framskjuten i avvaktan på beslut om förmågeanpassning av förbundets stationer.



REVISIONSBERÄTTELSE



Till fullmäktige i respektive medlemskommun

Revisionsberättelse för år 2022

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (organisationsnummer 222000-2808) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Den ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

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

Vi bedömer sammantaget att direktionen i Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

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

Vi åberopar bifogade rapporter.

Datum enligt digital underskrift

Claes Hedlund

Olle Krischansson

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

Claes Ingvar Hedlund

Undertecknare 1

Serienummer: 19451104xxxx

IP: 83.191.xxx.xxx

2023-02-22 18:21:42 UTC



KARL-OLOF KRISCHANSSON

Undertecknare 2

Serienummer: 19430831xxxx

IP: 78.71.xxx.xxx

2023-02-22 19:37:45 UTC





§ 91

Dnr 2019-0001781.8.1

Avveckling av Medborgarrådet

Sammanfattning av ärendet

Medborgarrådet har sedan sin det inrättades 2019-01-01, endast haft ett möte som ägde rum 2020-11-24.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-09-26 att pausa Medborgarrådet och ge Demokratiberedningen i uppdrag ta fram förslag på fortsatt organisering av de tre medborgarråden (Medborgarrådet, Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet).

Demokratiberedningen beslutade på sitt sammanträde i mars förslå Kommunfullmäktige att lägga ned det pausade medborgarrådet och fortsätta med övriga råd som vanligt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28

Demokratiberedningen 2023-03-03 minnesanteckningar

Beslut Kommunfullmäktige 2022-09-26, § 125

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avveckla medborgarrådet i Munkedals kommun och att ge Demokratiberedningen i uppdrag att föra dialog med medborgarna utifrån behov.

Kommunfullmäktige beslutar att Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter med sin verksamhet under Valfärdsnämnden.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avveckla medborgarrådet i Munkedals kommun och att ge Demokratiberedningen i uppdrag att föra dialog med medborgarna utifrån behov.

Kommunfullmäktige beslutar att Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter med sin verksamhet under Valfärdsnämnden.

Diarienummer: 2019-000178

Datum: 2023-03-28

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

Avveckling av Medborgarrådet

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avveckla medborgarrådet i Munkedals kommun och att ge Demokratiberedningen i uppdrag att föra dialog med medborgarna utifrån behov.

Kommunfullmäktige beslutar att Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter med sin verksamhet under Valfärdsnämnden.

Sammanfattning

Medborgarrådet har sedan sin det inrättades 2019-01-01, endast haft ett möte som ägde rum 2020-11-24.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-09-26 att pausa Medborgarrådet och ge Demokratiberedningen i uppdrag ta fram förslag på fortsatt organisering av de tre medborgarråden (Medborgarrådet, Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet).

Demokratiberedningen beslutade på sitt sammanträde i mars förslå Kommunfullmäktige att lägga ned det pausade medborgarrådet och fortsätta med övriga råd som vanligt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28
Demokratiberedningen 2023-03-03 minnesanteckningar
Beslut Kommunfullmäktige 2022-09-26, § 125

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Dagens kostnad för kommunala råder för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet som har fyra gemensamma sammanträden per år ligger på 19 000 kr/år. Förslaget medför inga nya kostnader.

Hållbar utveckling – Social dimension

Råden syfte är att främja medborgardialog och har en viktig roll i den lokala demokratin. Deras utformning påverkar vilka röster som blir hörda.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Kommunsekreterare, för vidare hantering.

Kommundirektör, för kännedom.

Välfärdsnämnden, för kännedom.

Representanter i medborgarrådet, för kännedom

Representanter i kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet, för kännedom.

Kommunfullmäktiges demokratiberedning

Tid och plats	2023-03-03, Koch, kommunhuset Forum
Möte	Kommunfullmäktige demokratiberedning
Närvarande	Heikki Klaavuniemi (SD), ordförande Sten- Ove Niklasson (S), tjänstgörande ordförande Linda Wighed (M) Rolf Jacobsson (KD) Lars-Göran Sunesson (C) Jonas Johansson (V) Karin Blomstrand (L)
Övriga	Mathias Johansson (SD) – representant från SD Fredrick Göthberg, Kommunsekreterare Linn Karlsson, Folkhälsstrateg Peter Berborn, Administrativ chef

Dagordning

1. Medborgarråd i Munkedals kommun
2. Motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige
3. Planering av CAN-undersökningen
4. Medborgarförslag - personuppgifter
5. Nästa möte

1. Medborgarråd i Munkedals kommun

Samtal

Pensionärsrådet och kommunal rådet för funktionshinder har gemensamma möten idag, där pensionärsfrågor tar mycket plats. Tidigare år har de haft separata möten med gemensamma stunder, vilket kan vara att föredra.

Demokratiberedningen har uppdraget att ha dialog med medborgarna. Kommunfullmäktige kan ge uppdrag till beredningen utifrån behov.

Beslut/svar till Kommunfullmäktige

Avveckla medborgarrådet. Lägg uppdraget på demokratiberedningen för dialog med medborgarna utifrån behov.

Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter sin verksamhet som tidigare.

Verksamheterna för medborgardialog ska utvärderas inför kommande mandatperiod.

2. Svar på motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige

Samtal

Finns intresse och vilja att hitta former för att ungdomar att engagera sig ges möjligheter till inflytande. Beredningen vill undersöka brett hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken. Förbered några frågor kring hur de vill engagera sig i viktiga frågor i kommunen som skickats ut i förväg som sedan hämtas in genom besök i passande forum.

Förslag på möjliga vägar att efterhöra ungdomars åsikt

- Ungfritid
- Föreningar
- Elevråden

Beredningen sammanställer frågor gemensamt och delar upp sig för besök.

Beslut

Kommunfullmäktige anser motionen besvarad genom att Demokratiberedningen tar på sig uppgiften att efterhöra hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken.

Demokratiberedningen ska återrapporera sitt resultat till Kommunfullmäktige, som senast på sammanträdet i november 2023.

3. Planering av CAN-undersökningen

Samtal

Demokratiberedningen vill genomföra en medborgardialog med information kring resultatet från drogvanaundersökningen. Vill göra det tillsammans med exempelvis representanter från elevhälsan, ungfridid med mera för att kunna besvara hur kommunen arbetar med problemen.

Beslut

Demokratiberedningen ger förvaltningen i uppdrag att genomföra en medborgarinformation utifrån nedan planering.

Marknadsföring: Unikum, Facebook, veckovis med mera.

Tema: CAN-undersökningen/drogvanaundersökning + ungdomshälsa

Upplägg: Information med avslutande frågestund

Målgrupp: Samtliga medborgare

Plats: Sporren med webbsändning

När: Torsdag den 30 mars. Kl. 18:00 (v. 13)

Genomförande: en timma information och sedan frågestund.

4. Medborgarförslag – personuppgifter

Rekommendation

I hanteringen av medborgarförslag i kallelser med mera ska bara namn synas. Övriga personuppgifter bör maska om det finns med.

4. Nästa möte

Den 30 mars för genomförande av medborgardialog.
Beredningen träffas kl. 17:00 i Sporren för förberedelse.

Vid anteckningarna

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

§ 125

Dnr 2019-0001781.8.1

Utvärdering - Medborgarråd i Munkedals kommun

Sammanfattning av ärendet

2020-12-07 § 124, beslutade kommunfullmäktige att Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter sin verksamhet under välfärdsnämnden under resten av mandatperioden samt att Medborgarrådets funktion ska utvärderas senast oktober 2022.

Medborgarrådet har sedan sin det inrättades 2019-01-01, endast haft ett möte som ägde rum 2020-11-24. Orsakerna till detta är flera och redogjordes inför beslut 2020-12-07, se beslutsunderlag. Råden för funktionshinderfrågor och Kommunala pensionärsrådet har fortsatt sin verksamhet likt tidigare med ca fem gemensamma sammanträden per år.

Då nästan ingen verksamhet har skett hos medborgarrådet är svårt att utreda enligt uppdraget från kommunfullmäktige. Andra förändringar har skett som att beredningen för medborgardialog, som har en stark koppling till medborgarrådet, ska tillsammans med Beredningen för fullmäktiges arbetsformer ersättas av Demokratiberedningen vid årsskiftet.

Fullmäktige föreslås därför att ta nya tag i frågan genom Demokratiberedningen. För att få ny politisk förankring efter valet och ge möjlighet till ny dialog med berörda föreningar.

Beslutsunderlag

Beslut KS 2022-09-14 § 140

Tjänsteskrivelse 2022-08-31

Tjänsteskrivelse 2020-10-13

Beslut KF 2020-12-07 § 124 - Medborgarråd i Munkedals kommun

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att ge Demokratiberedningen, som tillträder 2023-01-01, i uppdrag att ta fram förslag på fortsatt organisering av medborgarråden. Ersätter tidigare beslut KF 2020-12-07 § 124.

Kommunfullmäktige beslutar att Medborgarrådet pausas tills vidare och att kommunala råder för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter tills vidare, i väntan på nytt beslut av kommunfullmäktige.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på kommunstyrelsens förslag och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt Kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar att ge Demokratiberedningen, som tillträder 2023-01-01, i uppdrag att ta fram förslag på fortsatt organisering av medborgarråden. Ersätter tidigare beslut KF 2020-12-07 § 124.

Kommunfullmäktige beslutar att Medborgarrådet pausas tills vidare och att kommunala råder för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter tills vidare, i väntan på nytt beslut av kommunfullmäktige.

Expedieras

Kommunsekreterare, i väntar på att Demokratiberedningen ska tillträda.

Diarienummer: 2019-000178

Datum: 2022-08-31

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare

Organisering av medborgarråd i Munkedals kommun

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att ge Demokratiberedningen, som tillträder 2023-01-01, i uppdrag att ta fram förslag på fortsatt organisering av medborgarråden. Ersätter tidigare beslut KF 2020-12-07 § 124.

Kommunfullmäktige beslutar att Medborgarrådet pausas tills vidare och att kommunala råder för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter tills vidare, i väntan på nytt beslut av kommunfullmäktige.

Sammanfattning

2020-12-07 § 124, beslutade kommunfullmäktige att Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter sin verksamhet under välfärdsnämnden under resten av mandatperioden samt att Medborgarrådets funktion ska utvärderas senast oktober 2022.

Medborgarrådet har sedan sin det inrättades 2019-01-01, endast haft ett möte som ägde rum 2020-11-24. Orsakerna till detta är flera och redogjordes inför beslut 2020-12-07, se beslutsunderlag. Råden för funktionshinderfrågor och Kommunala pensionärsrådet har fortsatt sin verksamhet likt tidigare med ca fem gem samma sammanträden per år.

Då nästan ingen verksamhet har skett hos medborgarrådet är svårt att utreda enligt uppdraget från kommunfullmäktige. Andra förändringar har skett som att beredningen för medborgardialog, som har en stark koppling till medborgarrådet, ska tillsammans med Beredningen för fullmäktiges arbetsformer ersättas av Demokratiberedningen vid årsskiftet.

Fullmäktige föreslås därför att ta nya tag i frågan genom Demokratiberedningen. För att få ny politisk förankring efter valet och ge möjlighet till ny dialog med berörda föreningar.

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Dagens kostnad för kommunala råder för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet som har fyra gemensamma sammanträden per år ligger på 19 000 kr/år.

Hållbar utveckling – Social dimension

Råden syfte är att främja medborgardialog och har en viktig roll i den lokala demokratin. Deras utformning påverkar vilka röster som blir hörda.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Kommunsekreterare, för vidare hantering.

Kommundirektör, för kännedom.

Välfärdsnämnden, för kännedom.

Representanter i medborgarrådet, för kännedom

Representanter i kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet, för kännedom.

§ 87

Dnr 2023-000124

Förlängning av överenskommelse mellan VG kommuner och VGR om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård

Sammanfattning av ärendet

Från 2018 regleras samverkan vid utskrivning respektive vårdgivares ansvar genom Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård.

I syfte att tydliggöra arbetssätt, ansvar och kostnadsfördelning mellan kommun och Västra Götalandsregionen vid vårdövergångar till och från slutet vård, finns en länsgemensam överenskommelse gällande in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård.

Överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård grundar sig i lagen om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård (lag 2017:612) och bygger på Hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland gällande från och med 2017-04-01. Nuvarande överenskommelse gäller från 2018-09-15.

Kommunerna och Västra Götalandsregionen har i hälso- och sjukvårdsavtalet enats om en gemensam värdegrund för samverkan som även gäller för samarbetet enligt denna överenskommelse.

Samarbetet ska kännetecknas av att:

- Den enskildes behov, inflytande och självbestämmande alltid är utgångspunkt för hälso- och sjukvården.
- Utifrån den enskildes perspektiv ska vården vara lättillgänglig, effektiv och säker med god kvalitet och gott bemötande.
- Varje medarbetare aktivt bidrar med sin kunskap och kompetens samt samarbetar så att hälso- och sjukvården upplevs som en välfungerande helhet.

Parterna har ett gemensamt ansvar för att in- och utskrivning vid slutet hälso- och sjukvård är trygg, säker och effektiv för den enskilde. Kommunal verksamhet, slutenvård och landstingsfinansierad öppenvård ska alla bidra till att tiden inom slutenvården efter att en enskild bedömts som utskrivningsklar blir så kort som möjligt. Om genomsnittsvärdet för en kommun överskrids ska en gemensam åtgärdsplan på kommun- eller stadsdelsnivå tas fram. Åtgärdsplanen är ett gemensamt ansvar och alla berörda parter kan ta initiativ till en sådan.



Parterna ska säkerställa att berörda verksamheter:

- Följer överenskommelse och riktlinje om in- och utskrivning vid slutna hälso- och sjukvård.
- Använder anvisade IT-system och följer gemensamma rutiner.
- Arbetar med förbättringar av in- och utskrivningsprocessen.

En kommuns betalningsansvar inträder när det genomsnittliga antalet dagar i slutna vård efter utskrivningsklar överskrider 3,0 kalenderdagar per kommun under en kalendermånad. Villkoren enligt Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård och den gemensamma riktlinjen ska vara uppfyllda.

Dessa villkor är:

- Slutenvården ska ha skickat inskrivningsmeddelande.
- Slutenvården ska ha meddelat att den enskilde är utskrivningsklar.
- Om SIP ska göras ska öppenvården ha kallat till sådan.

Kommunens betalningsansvar ska inte inträda om den enskilde inte kan skrivas ut från den slutna vården på grund av att sådana insatser som den landstingsfinansierade öppna vården är ansvarig för inte är tillgängliga, eller det inte är klarlagt om sådana insatser är tillgängliga.

Denna överenskommelse är nu aktuell att förlängas till och med 2024-12-31 med följande justeringar;

- Tidigare hänvisning till utvärdering inför ställningstagande om ny överenskommelse har tagits bort då utvärdering genomfördes 2021.
- Tidigare reglering kring stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutna psykiatrisk vård och som omfattas av denna överenskommelse har tagits bort. Från och med 2020-04-01 regleras betalningsansvaret på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård.

Beslutsunderlag

Beslut VFN 2023-03-16 § 30-Tjänsteskrivelse 2023-03-06

Tjänsteskrivelse 2023-03-06

Beslut Fyrbodals Förbundsregionen 2023-02-09

- § 7

-Beslut VästKom Styrelse 2022-12-06 § 59

-Överenskommelse mellan VG kommuner och Västragötalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård.



Välfrädsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla rekommendation från Fyrbodals kommunalförbunds direktion i enighet med VästKoms styrelse, att besluta om förlängning av överenskommelsen mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Välfrädsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla rekommendation från Fyrbodals kommunalförbunds direktion i enighet med VästKoms styrelse, att besluta om förlängning av överenskommelsen mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31.

§ 30

Dnr 2023-000042

Förlängning av överenskommelse mellan VG-kommuner och VGR om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård

Sammanfattning av ärendet

Från 2018 regleras samverkan vid utskrivning respektive vårdgivares ansvar genom Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård.

I syfte att tydliggöra arbetssätt, ansvar och kostnadsfördelning mellan kommun och Västra Götalandsregionen vid vårdövergångar till och från slutet vård, finns en länsgemensam överenskommelse gällande in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård.

Överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård grundar sig i lagen om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård (lag 2017:612) och bygger på Hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland gällande från och med 2017-04-01. Nuvarande överenskommelse gäller från 2018-09-15.

Kommunerna och Västra Götalandsregionen har i hälso- och sjukvårdsavtalet enats om en gemensam värdegrund för samverkan som även gäller för samarbetet enligt denna överenskommelse.

Samarbetet ska kännetecknas av att:

- * Den enskildes behov, inflytande och självbestämmande alltid är utgångspunkt för hälso- och sjukvården.
- * Utifrån den enskildes perspektiv ska vården vara lättillgänglig, effektiv och säker med god kvalitet och gott bemötande.
- * Varje medarbetare aktivt bidrar med sin kunskap och kompetens samt samarbetar så att hälso- och sjukvården upplevs som en välfungerande helhet.

Parterna har ett gemensamt ansvar för att in- och utskrivning vid slutet hälso- och sjukvård är trygg, säker och effektiv för den enskilde. Kommunal verksamhet, slutenvård och landstingsfinansierad öppenvård ska alla bidra till att tiden inom slutenvården efter att en enskild bedömts som utskrivningsklar blir så kort som möjligt. Om genomsnittsvärdet för en kommun överskrids ska en gemensam åtgärdsplan på kommun- eller stadsdelsnivå tas fram. Åtgärdsplanen är ett gemensamt ansvar och alla berörda parter kan ta initiativ till en sådan.

forts.

forts. § 30

Parterna ska säkerställa att berörda verksamheter:

- * Följer överenskommelse och riktlinje om in- och utskrivning vid slutn hälso- och sjukvård.
- * Använder anvisade IT-system och följer gemensamma rutiner.
- * Arbetar med förbättringar av in- och utskrivningsprocessen.

En kommuns betalningsansvar inträder när det genomsnittliga antalet dagar i slutn vård efter utskrivningsklar överskrider 3,0 kalenderdagar per kommun under en kalendermånad. Villkoren enligt Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutn hälso- och sjukvård och den gemensamma riktlinjen ska vara uppfyllda.

Dessa villkor är:

- * Slutenvården ska ha skickat inskrivningsmeddelande.
- * Slutenvården ska ha meddelat att den enskilde är utskrivningsklar.
- * Om SIP ska göras ska öppenvården ha kallat till sådan.

Kommunens betalningsansvar ska inte inträda om den enskilde inte kan skrivas ut från den slutna vården på grund av att sådana insatser som den landstingsfinansierade öppna vården är ansvarig för inte är tillgängliga, eller det inte är klarlagt om sådana insatser är tillgängliga.

Denna överenskommelse är nu aktuell att förlängas till och med 2024-12-31 med följande justeringar;

- * Tidigare hänvisning till utvärdering inför ställningstagande om ny överenskommelse har tagits bort då utvärdering genomfördes 2021.
- * Tidigare reglering kring stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutn psykiatrisk vård och som omfattas av denna överenskommelse har tagits bort. Från och med 2020-04-01 regleras betalningsansvaret på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2023-03-06
- Beslut Fyrbodals Förbundsdirektionen 2023-02-09 § 7
- Beslut VästKom Styrelse 2022-12-06 § 59
- Överenskommelse mellan VG kommuner och Västragötalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutn hälso- och sjukvård.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla rekommendation från Fyrbodals kommunalförbunds direktion i enighet med VästKoms styrelse, att besluta om förlängning av överenskommelsen mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutn hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31.



forts. § 30

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att välfärdsnämnden bifaller förslaget.

Välståndsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla rekommendation från Fyrbodals kommunalförbunds direktion i enighet med VästKoms styrelse, att besluta om förlängning av överenskommelsen mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktiges beslut skickas till:

Medicinskt ansvarig sjuksköterska för vidare befordran till:

Fyrbodals Förbundsregionen

VästKom Styrelse

Förvaltningschef

Avdelningschef VoO

Avdelningschef IFO/Stöd

HSL-chef

Förvaltningsekonom

Diarienummer: 2023-000042

Datum: 2023-03-06

TJÄNSTESKRIVELSE

Elin Råhnägen
Medicinsk ansvarig sjuksköterska/Verksamhetsutvecklare
Välfärdsförvaltningen

Förlängning av överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård och därtill hörande riktlinjer

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att bifalla rekommendation från Fyrbodals kommunalförbunds direktion i enighet med VästKoms styrelse att besluta om förlängning av överenskommelsen mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31.

Sammanfattning

Från 2018 regleras samverkan vid utskrivning respektive vårdgivares ansvar genom Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård.

I syfte att tydliggöra arbetssätt, ansvar och kostnadsfördelning mellan kommun och Västra Götalandsregionen vid vårdövergångar till och från slutet vård, finns en länsgemensam överenskommelse gällande in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård.

Överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård grundar sig i lagen om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård (lag 2017:612) och bygger på Hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland gällande från och med 1 april 2017.

Nuvarande överenskommelse gäller från 2018-09-15

Kommunerna och Västra Götalandsregionen har i hälso- och sjukvårdsavtalet enats om en gemensam värdegrund för samverkan som även gäller för samarbetet enligt denna överenskommelse.

Samarbetet ska kännetecknas av att:

- Den enskildes behov, inflytande och självbestämmande alltid är utgångspunkt för hälso- och sjukvården
- Utifrån den enskildes perspektiv ska vården vara lättillgänglig, effektiv och säker med god kvalitet och gott bemötande
- Varje medarbetare aktivt bidrar med sin kunskap och kompetens samt samarbetar så att hälso- och sjukvården upplevs som en välfungerande helhet

Parterna har ett gemensamt ansvar för att in- och utskrivning vid slutna hälso- och sjukvård är trygg, säker och effektiv för den enskilde. Kommunal verksamhet, slutenvård och landstingsfinansierad öppenvård ska alla bidra till att tiden inom slutenvården efter att en enskild bedömts som utskrivningsklar blir så kort som möjligt. Om genomsnittsvärdet för en kommun överskrider ska en gemensam åtgärdsplan på kommun- eller stadsdelsnivå tas fram. Åtgärdsplanen är ett gemensamt ansvar och alla berörda parter kan ta initiativ till en sådan.

Parterna ska säkerställa att berörda verksamheter:

- Följer överenskommelse och riktlinje om in- och utskrivning vid slutna hälso- och sjukvård
- Använder anvisade IT-system och följer gemensamma rutiner
- Arbetar med förbättringar av in- och utskrivningsprocessen

En kommuns betalningsansvar inträder när det genomsnittliga antalet dagar i slutna vård efter utskrivningsklar överskrider 3,0 kalenderdagar per kommun under en kalendermånad. Villkoren enligt Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård och den gemensamma riktlinjen ska vara uppfyllda.

Dessa villkor är:

- Slutenvården ska ha skickat inskrivningsmeddelande
- Slutenvården ska ha meddelat att den enskilde är utskrivningsklar
- Om SIP ska göras ska öppenvården ha kallat till sådan

Kommunens betalningsansvar ska inte inträda om den enskilde inte kan skrivas ut från den slutna vården på grund av att sådana insatser som den landstingsfinansierade öppna vården är ansvarig för inte är tillgängliga, eller det inte är klarlagt om sådana insatser är tillgängliga.

Denna överenskommelse är nu aktuell att förlängas till och med 2024-12-31 med följande justeringar

- Tidigare hänvisning till utvärdering inför ställningstagande om ny överenskommelse har tagits bort då utvärdering genomfördes 2021
- Tidigare reglering kring stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutna psykiatrisk vård och som omfattas

av denna överenskommelse har tagits bort. Från och med 2020-04-01 regleras betalningsansvaret på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2023-03-06
- Beslut Fyrbodals Förbundsregionen 2023-02-09 § 7
- Beslut VästKom Styrelse 2022-12-06 § 59
- Överenskommelse mellan VG kommuner och Västragötalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Tidigare reglering till stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutna psykiatrisk vård är sedan 2020 anpassat till att betalningsansvaret är detsamma för kommunen oavsett om den enskilde vårdas i psykiatrisk eller somatisk vård. Detta innebär således inga ekonomiska konsekvenser

Hållbar utveckling – Social dimension

Huvudmännens samverkan vid in- och utskrivning syftar till att stärka samordning mellan huvudmän för att stärka den enskildes rätt till en trygg och effektiv utskrivning och ger möjlighet genom planering till att vården ges på rätt vårdnivå.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser kan påvisas

Johanna Eklöf
Förvaltningschef
Välfärdförvaltningen

Kommunfullmäktiges beslut skickas till:

Förvaltningschef välfärd
Medicinskt ansvarig sjuksköterska/Verksamhetsutvecklare
Avdelningschefer IFO/Stöd
Avdelningschef Vård och omsorg
Förvaltningsekonom

Plats och tid: Riverside Uddevalla 09.00 – 14.00

Ledamöter: Stig Bertilsson, Bengtsfors
 Ulla Börjesson, Färgelanda
 Catharina Bråkenhielm, Orust
 Kent Hansson, Strömstad
 Monica Hansson, Trollhättan
 Martin Pettersson, Uddevalla
 Benny Augustsson, Vänersborg
 Michael Karlsson, Åmål

Andreas Nilsson, Dals-Ed
 Ludwig Mossberg, Mellerud
 Louise Skaarnes, Munkedal
 Liselotte Fröjd, Tanum
 Peter Eriksson, Trollhättan
 Ingemar Samuelsson, Uddevalla
 Henrik Harlitz, Vänersborg
 Therese Mancini, Sotenäs

Ersättare: Jörgen Andersson, Färgelanda
 Liza Kettil, Munkedal
 Eva Abrahamsson, Sotenäs
 Oskar Josefsson, Tanum (§1-8)
 Sofia Andersson Dharsani, Trollhättan
 Jarmo Uusitalo, Uddevalla
 Lena Eckerbom Wendel, Vänersborg

Ulf Rexefjord, Mellerud
 Lars Larsson, Orust
 Fredrik Eriksson, Strömstad
 Ricky Karlsson, Trollhättan
 Christer Hasslebäck, Uddevalla
 Mats Andersson, Vänersborg
 Ove Kaye, Åmål

Tjänstgörande ersättare:
 Ulf Hanstål, Lysekil

Fyrbodals kommunalförbund: Anna Lärk Ståhlberg
 Andreas Borg
 Titti Andersson
 Johannes Jönsson

Titti Andersson
 Martin Palm
 Åsa Karlsson

Övriga deltagare:

Underskrifter:

Sekreterare

Martin Palm

Ordförande

Peter Eriksson

Justerare

Benny Augustsson

Justerare:

Utdragsbestyrkande:

§ 7 – Förlängning av överenskommelse in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård

I syfte att tydliggöra arbetssätt, ansvar och kostnadsfördelning mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen vid vårdövergångar till och från slutna vård, finns det en länsgemensam överenskommelse gällande in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård.

Denna överenskommelse ska nu förlängas. Förlängningsdatum till och med 2024-12-31 är anpassat för att överenskommelsen ska ha följsamhet med övriga styrdokument inom hälsa, vård och omsorg som regleras i riktlinjen för gemensamma styrdokument mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen.

Samverkan vid utskrivning ska syfta till att stärka samordningen mellan huvudmännen så att den enskildes rätt till en trygg och effektiv utskrivning tillgodoses. Ambitionen är att patienter ska få rätt vård på rätt vårdnivå. Överenskommelsens intention är att minska ineliggande vård efter det att patienten bedömts som utskrivningsklar, samt att oplanerade återinläggningar eller undvikbar slutenvård ska minska. Parterna är också överens om att det genomsnittsvärde som styr om och när kommunens betalansvar infaller successivt ska sänkas i Västra Götaland.

Förändringar i överenskommelsen i förhållande till version som antogs länsgemensamt under 2018 består av följande:

- Tidigare hänvisning till utvärdering inför ställningstagande om ny överenskommelse har tagits bort då utvärdering genomfördes 2021.
- Tidigare reglering kring stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutna psykiatrisk vård och som omfattas av denna överenskommelse har tagits bort. Detta med anledning av att betalningsansvaret från och med 2020-04-01 regleras på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård.

Ärendet föredrogs av Karin Engström, Socialstrateg

Justerare:	Utdragsbestyrkande:

Fyrbodals kommunalförbund – 14 kommuner samarbetar för hållbar utveckling

Direktionen beslutar

Att besluta att rekommendera kommunerna att besluta i enlighet med VästKoms styrelses rekommendation att ställa sig bakom och besluta om förlängning av överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31.

Beslutet expedieras till

Medlemskommunerna

Justerare:

Utdragsbestyrkande:

Fyrbodals kommunalförbund – 14 kommuner samarbetar för hållbar utveckling

Museigatan 2 • Box 305 • 451 18 Uddevalla • Vxl 0522-44 08 20 • kansli@fyrbodal.se • www.fyrbodal.se

Förlängning av överenskommelse in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård

Förslag till beslut

- Direktionen föreslås besluta att rekommendera kommunerna att besluta i enlighet med VästKoms styrelses rekommendation att ställa sig bakom och besluta om förlängning av överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31.

Beskrivning av ärendet

I syfte att tydliggöra arbetssätt, ansvar och kostnadsfördelning mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen vid vårdövergångar till och från slutet vård, finns det en länsgemensam överenskommelse gällande in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård.

Denna överenskommelse ska nu förlängas. Förlängningsdatum till och med 2024-12-31 är anpassat för att överenskommelsen ska ha följsamhet med övriga styrdokument inom hälsa, vård och omsorg som regleras i riktlinjen för gemensamma styrdokument mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen.

Samverkan vid utskrivning ska syfta till att stärka samordningen mellan huvudmännen så att den enskildes rätt till en trygg och effektiv utskrivning tillgodoses. Ambitionen är att patienter ska få rätt vård på rätt vårdnivå. Överenskommelsens intention är att minska ineliggande vård efter det att patienten bedömts som utskrivningsklar, samt att oplanerade återinläggningar eller undvikbar slutenvård ska minska. Parterna är också överens om att det genomsnittsvärde som styr om och när kommunens betalansvar infaller successivt ska sänkas i Västra Götaland.

Förändringar i överenskommelsen i förhållande till version som antogs länsgemensamt under 2018 består av följande:

- Tidigare hänvisning till utvärdering inför ställningstagande om ny överenskommelse har tagits bort då utvärdering genomfördes 2021.
- Tidigare reglering kring stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutet psykiatrisk vård och som omfattas av denna överenskommelse

har tagits bort. Detta med anledning av att betalningsansvaret från och med 2020-04-01 regleras på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård.

Bedömning och synpunkter

En läns gemensam överenskommelse som reglerar samverkan, ansvarsfördelning och kostnadsfördelningsansvar mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen vid in- och utskrivning för slutna hälso- och sjukvård bedöms skapa förutsättningar för förutsägbara arbetssätt och jämlika villkor mellan kommunerna. Patienternas behov av att samverkan kring in- och utskrivning sker samordnat, tryggt och säkert regleras och säkerställs genom en antagen överenskommelse mellan huvudmännen.

Finansiering

Ingen kostnad för Fyrbodals kommunalförbund.

Koppling till mål

Strategiskt utvecklingsområde Stöd, omsorg och hälsa

Ansvarig tjänsteperson

Karin Engström
Socialstrateg
Fyrbodals kommunalförbund



Gällande från och med 2018-09-25 till och med 2020-11-30

Förlängd från 2020-12-01 till och med 2024-12-31

Överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård

Förlängd med mindre justeringar

Överenskommelsen förlängs t.o.m. 2024-12-31 och förhållanden kring uppsägning och upphörande av överenskommelsen har anpassats efter riktlinjen för gemensamma styrdokument som upprättas mellan kommunerna i Västra Götaland och Västra Götalandsregionen inom hälsa, vård och omsorg. Tidigare hänvisning till utvärdering inför ställningstagande om ny överenskommelse har tagits bort då utvärdering genomfördes 2021.

Tidigare reglering kring stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutet psykiatrisk vård och som omfattas av denna överenskommelse har tagits bort. Från och med 2020-04-01 regleras betalningsansvaret på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård.



Innehållsförteckning

1. Inledning.....	2
2. Parter.....	2
3. Gemensam målsättning	2
4. Giltighetstid	2
5. Målgrupp	3
6. Parternas ansvar.....	3
7. Kommuners betalningsansvar somatisk vård	3
8. Kommuners betalningsansvar psykiatrisk vård.....	4
9. Utvecklingsåtagande	4
10. Uppföljning	5
11. Ändringar i gemensam riktlinje	5
12. Avvikelser	5
13. Tvist	5



1. Inledning

Överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutenvård grundar sig i lagen om samverkan vid utskrivning från slutenvård (lag 2017:612) och bygger på Hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland gällande från och med 1 april 2017.

Som bilaga till denna överenskommelse finns Gemensam riktlinje om in- och utskrivning från slutenvård i Västra Götaland, som beskriver processen och berörda verksamheters ansvar i varje processteg.

2. Parter

Parterna i denna överenskommelse är var och en av kommunerna i Västra Götaland och Västra Götalandsregionen.

3. Gemensam målsättning

Samverkan vid utskrivning är en ny ansats för att stärka den enskildes rätt till en trygg och effektiv utskrivning, och stärka samordningen mellan huvudmän och verksamheter. Arbetet ska vara tillitsskapande och utgå ifrån den enskildes behov.

Västra Götalandsregionen och länets kommuner är överens om att enskilda personer som inte längre har behov av slutenvårdens resurser omgående ska kunna skrivas ut därifrån, på ett tryggt och säkert sätt. Antalet dagar som enskilda är kvar inom slutenvården efter att de bedömts som utskrivningsklara ska minska, tillsammans med undvikbar slutenvård och oplanerade återinläggningar. Parterna är också överens om att det genomsnittsvärde som styr om och när kommunens betalansvar infaller successivt ska sänkas i Västra Götaland.

Västra Götalandsregionen och länets kommuner är överens om målsättningen att betalningsansvaret ska regleras lika för somatisk och psykiatrisk vård.

4. Giltighetstid

Beslut om förlängning från 2020-12-01 till och med 2024-12-31. Senast tolv månader innan avtalstiden löper ut har part möjlighet att säga upp avtalet. Om ingen part skriftligen sagt upp avtalet förlängs det med två år i taget med tolv månaders uppsägningstid.

Överenskommelsen är ett underavtal till hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland vilket innebär att överenskommelsens giltighet är beroende av ett gällande huvudavtal.

Överenskommelsen har av parterna hanterats som gällande till 2022-12-31 varför den retroaktiva avtalstiden från 2020-12-01 ska ses som en formell bekräftelse på vad som, genom parternas agerande, ändå varit gällande dem emellan.



Om någon part säger upp avtalet gäller lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning, om parterna inte kommer överens om något annat.

5. Målgrupp

Personer i alla åldrar som efter utskrivning från slutet hälso- och sjukvård behöver insatser från socialtjänsten, den kommunalt finansierade hälso- och sjukvården eller den landstingsfinansierade öppna vården omfattas av denna överenskommelse.

6. Parternas ansvar

Kommunerna och Västra Götalandsregionen har i hälso- och sjukvårdsavtalet enats om en gemensam värdegrund för samverkan som även gäller för samarbetet enligt denna överenskommelse.

Samarbetet ska kännetecknas av att:

- Den enskildes behov, inflytande och självbestämmande alltid är utgångspunkt för hälso- och sjukvården
- Utifrån den enskildes perspektiv ska vården vara lättillgänglig, effektiv och säker med god kvalitet och gott bemötande
- Varje medarbetare aktivt bidrar med sin kunskap och kompetens samt samarbetar så att hälso- och sjukvården upplevs som en välfungerande helhet.

Parterna har ett gemensamt ansvar för att in- och utskrivning vid slutet hälsooch sjukvård är trygg, säker och effektiv för den enskilde. Kommunal verksamhet, slutenvård och landstingsfinansierad öppenvård ska alla bidra till att tiden inom slutenvården efter att en enskild bedömts som utskrivningsklar blir så kort som möjligt.

Om genomsnittsvärdet för en kommun överskrider ska en gemensam åtgärdsplan på kommun- eller stadsdelsnivå tas fram. Åtgärdsplanen är ett gemensamt ansvar och alla berörda parter kan ta initiativ till en sådan.

Parterna ska säkerställa att berörda verksamheter:

- Följer överenskommelse och riktlinje om in- och utskrivning vid slutet hälso- och sjukvård
- Använder anvisade IT-system och följer gemensamma rutiner
- Arbetar med förbättringar av in- och utskrivningsprocessen

7. Kommuners betalningsansvar somatisk vård

En kommuns betalningsansvar inträder när det genomsnittliga antalet dagar i slutet vård efter utskrivningsklar överskrider 3,0 kalenderdagar per kommun under en kalendermånad. Villkoren enligt Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård och den gemensamma riktlinjen ska vara uppfyllda. Dessa villkor är:

- Slutenvården ska ha skickat inskrivningsmeddelande



- Slutenvården ska ha meddelat att den enskilde är utskrivningsklar
- Om SIP ska göras ska öppenvården ha kallat till sådan

Kommunens betalningsansvar ska inte inträda om den enskilde inte kan skrivas ut från den slutna vården på grund av att sådana insatser som den landstingsfinansierade öppna vården är ansvarig för inte är tillgängliga, eller det inte är klarlagt om sådana insatser är tillgängliga.

Ekonomisk modell för att beräkna betalningsansvaret

- Kommunens betalningsansvar inträder om man har ett genomsnitt över 3,0 kalenderdagar under en kalendermånad.
- En kommun betalar retroaktivt för mellanskillnaden mellan genomsnittligt antal kalenderdagar och 3,0. (Mellanskillnaden * Antal utskrivna personer som omfattas av denna överenskommelse * Fastställt belopp)
- Genomsnittet summeras efter varje månad.
- För personer som ligger kvar inom slutenvården längre än 7 kalenderdagar efter bedömning om utskrivningsklar övergår genomsnittsberäkningen till individuell beräkning från dag 8. Kommunen betalar då för de dagar som överskrider 3 kalenderdagar, det vill säga från dag 4, per individ. Dessa personer ska inte räknas med i månadens genomsnitt.

Beloppet fastställs årligen av regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer, och motsvarar genomsnittskostnaden i riket för ett vårddygn i den slutna vården.

8. Kommuners betalningsansvar psykiatrisk vård

Från och med 2020-04-01 regleras betalningsansvaret på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård.

Villkoren för att kommunens betalansvar ska inträda är de samma som gäller för somatisk vård.

9. Utvecklingsåtagande

Parterna ska vidareutveckla planeringsprocessen för en säker, trygg och effektiv in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård. Detta innefattar att:

- Vidareutveckla en digital lösning för utdata för gemensam uppföljning
- Vidareutveckla gemensamt IT-stöd för att stödja in- och utskrivningsprocessen
- Arbeta vidare med vad i dagens remisshantering mellan öppenvård och slutenvård som behöver överföras till gemensamt IT-stöd



- Bevaka att verksamheternas anslutning till Nationell patientöversikt (NPÖ) fortskrider
- Arbeta vidare med hanteringen av hur insatser som den landstingsfinansierade öppna vården är ansvarig för ska identifieras när betalningsavtalet inte ska övergå till kommunen på grund av uteblivande av dessa insatser.

10. Uppföljning

De delregionala vårdssamverkansgrupperna lämnar rapport årligen till Vårdssamverkan Västra Götaland. Rapporten ska innehålla:

- Följsamhet till överenskommelsen och gemensam riktlinje med förslag till gemensamma förbättringar

11. Ändringar i gemensam riktlinje

Ändringar i *Gemensam riktlinje om in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård i Västra Götaland* får hanteras på tjänstemannanivå, så länge dessa ändringar ryms inom denna överenskommelse. Ändringen initieras och godkänns då av Västra Götalandsregionens hälso- och sjukvårdsdirektör och direktören på VästKom efter förankring i Vårdssamverkan Västra Götaland och sedvanlig förankring i respektive huvudmannaled.

12. Avvikelser

Avvikelser från åtagande enligt denna överenskommelse hanteras i enlighet med Hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland 2017–2020.

13. Tvist

Tvist mellan parternas tolkning av överenskommelsens innebörd ska hanteras i enlighet med Hälso- och sjukvårdsavtalet i Västra Götaland 2017–2020.

Tjänsteutlåtande

Göteborg 2022-11-29

Mottagare

Till VästKoms styrelse

Ämne – Förlängning av överenskommelse in-och utskrivning från slutna hälso-och sjukvård

Förslag till beslut

- Styrelsen ställer sig bakom förlängning av överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från slutna hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31. Styrelsen rekommenderar kommunalförbunden att rekommendera kommunerna att ta egna beslut om förlängning.

Sammanfattning av ärendet

Överenskommelsen förlängs t.o.m. 2024-12-31 och förhållanden kring uppsägning och upphörande av överenskommelsen har anpassats efter riktlinjen för gemensamma styrdokument som upprättas mellan kommunerna i Västra Götaland och Västra Götalandsregionen inom hälsa, vård och omsorg. Tidigare hänvisning till utvärdering inför ställningstagande om ny överenskommelse har tagits bort då utvärdering genomfördes 2021.

Tidigare reglering kring stegvis förändrat kommunalt betalningsansvar för enskilda som vårdas inom slutna psykiatrisk vård och som omfattas av denna överenskommelse har tagits bort. Från och med 2020-04-01 regleras betalningsansvaret på samma sätt oavsett om den enskilde vårdats i psykiatrisk eller somatisk vård.

Erik Lindskog
Direktör, VästKom

Anneli Assmundson Bjerde
Enhetschef Valfärdsutveckling, VästKom

Västsvenska kommunalförbundens samorganisation

Box 5073, 402 22 GÖTEBORG
E-post: info@vastkom.se
Org.nr: 858501-2084

Besök: Anders Personsgatan 8 GÖTEBORG
www.vastkom.se



Signerat dokument

via <https://min.ebox.nu>



Protokoll VästKom Styrelse 6 december 2022

Signerad text:

Jag har läst och förstår innehållet i PDF-filen (1) och samtycker och godkänner allt som avtalas däri, som om jag skrivit under en fysisk utskrift av PDF-filen (1):

(1) Avser PDF-fil enligt följande

Namn: Protokoll VästKoms styrelsemöte 6 december 2022.pdf

Storlek: 141333 byte

Hashvärde SHA256:

67bb3ad1d054c45ea1a03ebe34af6dfafc2a14d677e9a7b4923392ff643d8d6f

Originalfilen och signaturerna är bifogade som bilagor till denna PDF.

För att öppna bilagorna kan en dedikerad PDF-läsare krävas.

Signerat av 3:

ULF OLSSON

Signerat med BankID 2022-12-21 21:37 Ref: 074ef742-5a2f-463f-860d-2f104cb74bd1

Axel Josefson

Signerat med BankID 2022-12-19 16:56 Ref: b0f12eca-1ccd-40c6-b3f6-8a10e4f7860e

JOHANNA HANSSON

Signerat med BankID 2022-12-19 16:39 Ref: 95550f88-cca5-4b4b-9cf0-819141d581db

PROTOKOLL

VästKom Styrelse

Plats och tid: Bangården Stationshuset Regionens hus Göteborg
Cisco-länk
2022-12-06
Kl. 9:15-11:00

Beslutande:

Axel Josefson, GR
Ulf Olsson, Borås Sjuhärad
Katarina Jonsson, Skaraborg
Martin Carling, Fyrbodol

Miguel Odhner, GR
Marina Johansson, GR
Anette Carlson, Borås Sjuhärad
Bengt Hilmersson, Borås Sjuhärad
Ingemar Samuelsson, Fyrbodol
Paul Åkerlund, Fyrbodol
Jonas Sundström, Skaraborg

Övriga

Gitte Caous, GR
Magnus Haggren, Boråsregionen
Anna Lärk Fyrbodol
Kristofer Svensson, Skaraborg

Erik Lindskog, VästKom
Johanna Hansson, VästKom - sekreterare
Karl Fors, VästKom – föredragande
Anneli Bjerde, VästKom – föredragande

Förhinder

Marith Hesse, GR
Anna-Karin Skatt, Skaraborg
Johan Abrahamsson, Skaraborg
Jessica Rodén, Borås Sjuhärad
Liselotte Fröjd, Fyrbodol

Utöses att justera

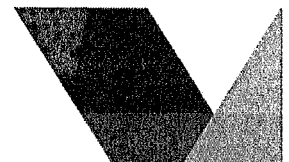
Underskrifter:

Sekreterare Johanna Hansson, sekreterare VästKom
Ordförande Axel Josefson
Justerande Ulf Olsson

Västsvenska kommunalförbundens samorganisation

Box 5073, 402 22 Göteborg
E-post: info@vastkom.se
Org.nr: 858501-2084

Besök: Anders Personsgatan 8, Göteborg
www.vastkom.se



§ 53 **Mötet öppnades** av Axel Josefson och alla hälsades välkomna.

Till justeringsperson valdes Ulf Olsson

§ 54 **Lägesrapport från Direktör**

Föredragande: Erik Lindskog

Presentation: §54_Direktörsrapport Styrelsen 20221206 sida 2

Beslut: Styrelsen noterar informationen

§ 55 **Uppföljning VästKom ekonomi**

Föredragande: Erik Lindskog

Presentation: §54_Direktörsrapport Styrelsen 20221206 sida 3

Beslut: Styrelsen noterar informationen

§ 56 **Beredning inför kommande BHU**

Föredragande: Samtliga deltagande

Presentation: Se särskild kallelse

Beslut: Styrelsen noterar informationen

§ 57 **Lägesrapport FVM/Millennium**

Föredragande: Karl Fors

Presentation: §54_Direktörsrapport Styrelsen 20221206 sida 5

Beslut: Styrelsen noterar informationen

§ 58 **Lägesrapport Välfärdsutveckling**

Föredragande: Anneli Bjerde

Presentation: §54_Direktörsrapport Styrelsen 20221206 sida 7-9

Beslut: Styrelsen noterar informationen

§ 59 **Besluts punkt – Förlängning överenskommelse in- och utskrivning**

Föredragande: Anneli Bjerde

Underlag: §59_Presentation Överenskommelse in- och utskrivning

§59_Underlag Överenskommelse om samverkan vid in- och utskrivning från slutet hälso- och sjukvård

§59_TU Förlängning av ökning och utskrivning 221206 2

Beslut: Styrelsen ställer sig bakom förlängning av överenskommelse mellan Västra Götalands kommuner och Västra Götalandsregionen om samverkan vid in- och utskrivning från sluten hälso- och sjukvård till och med 2024-12-31. Styrelsen rekommenderar kommunalförbunden att rekommendera kommunerna att ta egna beslut om förlängning.

§ 60 Besök av ny föreslagen revisor

Maria Strandberg medverkade via länk för att presentera sig och gav möjlighet till styrelsen att ställa frågor.

§ 61 Besluts punkt Ny revisor till VästKom

Föredragande: Erik Lindskog

Underlag: §61_TU Ny revisor till VästKom

Beslut: Styrelsen godkänner förslaget att välja Maria Strandberg 760609-xxxx till auktoriserad revisor på EY efter Hans Gavin.

§ 62 Aktuella frågor från kommunalförbunden

Inga frågor att lyfta.

§ 63 Övriga frågor

Arbetsutskottet 12 januari och Styrelsemötet 31 januari 2023 – ska de genomföras?

Beslut: Vi håller Arbetsutskottet 12 januari digitalt med Valförberedelser och väljer att avboka Styrelsemötet 31 januari.

Föreningsstämma 7 mars 2023 med efterföljande Styrelsemöte

Beslut: Föreningsstämman hålls 7 mars med efterföljande styrelsemöte.

Valberedning inför stämman – tidsplan ute hos kommunerna?

Beslut: Valberedning sköts av de fyra valförrättarna i kommunalförbunden.

§ 64 Mötet avslutas

NETPUBLICATOR[®]
VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Per Martin Palm

Date: 2023-02-09 17:36:16

BankID refno: 7ff5ce42-f6fc-4e34-96c5-fd317dc40089



Sekreterare: Martin Palm

Signed by: Peter Eriksson

Date: 2023-02-09 21:22:40

BankID refno: 2e5c79ad-0922-4802-b892-b6ba264153b3



Ordförande: Peter Eriksson

Signed by: BENNY AUGUSTSSON

Date: 2023-02-10 07:43:57

BankID refno: 13f156b3-bf6b-4fc6-9f62-8467b594abca



Justerare: Benny Augustsson

§ 76

Dnr 2022-000230

Svar på medborgarförslag från Helena Simonsson om lagen om färdtjänst

Sammanfattning av ärendet

I medborgarförslaget yrkas att färdtjänsttaxan ändras till att harmonisera med lagstiftningen för färdtjänst. Enligt förslagsställaren har det blivit en orimlig höjning av egenavgiften för arbetsresor, vilket inte rimmar med Västtrafiks kostnad för periodkort. Förslagsställaren framhåller även olikheterna i kommunerna och önskar att avgifterna läggs över till den regionala kollektivtrafikmyndigheten, för en mer jämlik avgift. Vidare yrkas att Munkedals kommun omprövar sitt beslut om egenavgift vid arbetsresor så att kostnaden inte blir mycket dyrare än ordinarie kollektivtrafikavgift, med hänvisning till att färdtjänst lyder under kollektivtrafiklagen och att kostnaderna inte får vara oskäliga.

Enligt Lag om kollektivtrafik, 2 kap. Regional kollektivtrafik 10 §, framgår bland annat att ett regionalt trafikförsörjningsprogram ska innehålla en redovisning av omfattningen av trafik enligt Lag om färdtjänst och Lag om riksfärdtjänst och grunderna för prissättningen för resor med sådan trafik, i den mån uppgifter enligt dessa lagar har överlåtits till den regionala kollektivtrafikmyndigheten.

Munkedals kommun har i dagsläget inte överlåtit myndighetsutövningen för färdtjänst och riksfärdtjänst till den regionala kollektivtrafikmyndigheten. Huruvida kommunens myndighetsutövning beträffande färdtjänst bör överflyttas till regionen, är ett beslut som fattas övergripande på regionnivå. Kollektivtrafiklagen innehåller inte någonting för övrigt om egenavgiftens storlek eller utformning för färdtjänsten.

Enligt Lag om färdtjänst 11 §, framgår följande: Är en kommun tillståndsgivare, bestäms grunderna för avgifterna av kommunen. Avgifterna ska vara skäliga och får inte överstiga tillståndsgivarens självkostnader. Kommunen är alltså suverän när det gäller att besluta om färdtjänstavgifterna. Den enda begränsningen är att egenavgiften inte får överstiga kommunens självkostnader, vilket den aldrig har gjort. Detta innebär att färdtjänsttaxan i alla delar redan harmoniserar med lagstiftningen för färdtjänst.

Olika kommuner kan ha olika principer för egenavgifter, vilket är förenligt med Lag om färdtjänst. I Fyrbodals-området har förutom Munkedals kommun även Tanum, Sotenäs, Lysekil, Färgelanda, Strömstad, Dals-Ed, Mellerud och Åmåls kommun avskaffat särskild subventionerad egenavgift för arbetsresor. Se vidare bifogad bilaga.



Färdtjänstlagen är inte en rättviselag, utan en lag som ger personer med funktionshinder som uppfyller lagens krav, möjlighet att resa till en kostnad som kommunen beslutar om.

Personer med funktionshinder som reser till och från arbete har, som alla har, möjlighet till skattereduktion i den årliga självdeklarationen. Färdtjänstkostnader som överstiger kostnaden för allmän kollektivtrafik räknas dessutom som en merkostnad för funktionshindrade personer, vilket medger möjlighet att ansöka om merkostnadsersättning. Detta gäller inte bara resor till och från arbetet utan även fritidsresor, alltså alla färdtjänstresor. Undantaget är om den sökande sedan tidigare är beviljad maximal ersättning via handikappersättning eller merkostnadsersättning, då är maxtaket för ersättning uppnått. Möjligheten till skattereduktion via självdeklarationen finns dock fortfarande.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-24
Bilaga, Egenavgift arbetsresor i andra kommuner
Medborgarförslag Helena Simonsson

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå medborgarförslaget, med hänvisning till att kommunen följer aktuell lagstiftning.

Yrkande

Bifall till förvaltningens förslag:
Martin Svenberg Rödin (M), Rolf Jacobsson (KD).

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå medborgarförslaget, med hänvisning till att kommunen följer aktuell lagstiftning.



Protokollsanteckning

M, SD och KD-gruppen: Med anledning av vårt avslagsyrkande på medborgarförslaget önskar vi lämna en protokollsanteckning.

Helena Simonsson framhåller i sitt medborgarförslag olikheterna i kommunerna och att hon önskar att avgifterna läggs över till den regionala kollektivtrafikmyndigheten, för en mer jämlik avgift. Vi kan dela denna åsikt men enligt utredningen fattas att ett sådan beslut övergripande på regionnivå. I väntan på ett sådant eventuellt framtida beslut i regionen hänvisar vi motionären att ansöka om merkostnadsersättning hos Försäkringskassan där människor med funktionsnedsättning kan få ersättning för sina extrakostnader.

Diarienummer: 2022-000230

Datum: 2023-03-24

TJÄNSTESKRIVELSE

Inez Rössberg Andersson
Färdtjänsthandläggare
Kommunstyrelsens förvaltning

Svar på medborgarförslag från Helena Simonsson

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå medborgarförslaget, med hänvisning till att kommunen följer aktuell lagstiftning.

Sammanfattning

I medborgarförslaget yrkas att färdtjänsttaxan ändras till att harmonisera med lagstiftningen för färdtjänst. Enligt förslagsställaren har det blivit en orimlig höjning av egenavgiften för arbetsresor, vilket inte rimmar med Västtrafiks kostnad för periodkort. Förslagsställaren framhåller även olikheterna i kommunerna och önskar att avgifterna läggs över till den regionala kollektivtrafikmyndigheten, för en mer jämlik avgift. Vidare yrkas att Munkedals kommun omprövar sitt beslut om egenavgift vid arbetsresor så att kostnaden inte blir mycket dyrare än ordinarie kollektivtrafikavgift, med hänvisning till att färdtjänst lyder under kollektivtrafiklagen och att kostnaderna inte får vara oskäliga.

Enligt Lag om kollektivtrafik, 2 kap. Regional kollektivtrafik 10 §, framgår bland annat att ett regionalt trafikförsörjningsprogram ska innehålla en redovisning av omfattningen av trafik enligt Lag om färdtjänst och Lag om riksfärdtjänst och grunderna för prissättningen för resor med sådan trafik, *i den mån uppgifter enligt dessa lagar har överlåtit till den regionala kollektivtrafikmyndigheten.*

Munkedals kommun har i dagsläget inte överlåtit myndighetsutövningen för färdtjänst och riksfärdtjänst till den regionala kollektivtrafikmyndigheten. Huruvida kommunens myndighetsutövning beträffande färdtjänst bör överflyttas till regionen, är ett beslut som fattas övergripande på regionnivå. Kollektivtrafiklagen innehåller inte någonting för övrigt om egenavgiftens storlek eller utformning för färdtjänsten.

Enligt Lag om färdtjänst 11 §, framgår följande: Är en kommun tillståndsgivare, bestäms grunderna för avgifterna av kommunen. Avgifterna ska vara skäliga och får inte överstiga tillståndsgivarens självkostnader.

Kommunen är alltså suverän när det gäller att besluta om färdtjänstavgifterna. Den enda begränsningen är att egenavgiften inte får överstiga kommunens självkostnader, vilket den aldrig har gjort. Detta innebär att färdtjänsttaxan i alla delar redan harmoniserar med lagstiftningen för färdtjänst.

Olika kommuner kan ha olika principer för egenavgifter, vilket är förenligt med Lag om färdtjänst. I Fyrbodals-området har förutom Munkedals kommun även Tanum, Sotenäs, Lysekil, Färgelanda, Strömstad, Dals-Ed, Mellerud och Åmåls kommun avskaffat särskild subventionerad egenavgift för arbetsresor. Se vidare bifogad bilaga.

Färdtjänstlagen är inte en rättviselag, utan en lag som ger personer med funktionshinder som uppfyller lagens krav, möjlighet att resa till en kostnad som kommunen beslutar om. Personer med funktionshinder som reser till och från arbete har, som alla har, möjlighet till skattereduktion i den årliga självdeklarationen. Färdtjänstkostnader som överstiger kostnaden för allmän kollektivtrafik räknas dessutom som en merkostnad för funktionshindrade personer, vilket medger möjlighet att ansöka om merkostnadsersättning. Detta gäller inte bara resor till och från arbetet utan även fritidsresor, alltså alla färdtjänstresor. Undantaget är om den sökande sedan tidigare är beviljad maximal ersättning via handikappersättning eller merkostnadsersättning, då är maxtaket för ersättning uppnått. Möjligheten till skattereduktion via självdeklarationen finns dock fortfarande.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-24
Bilaga, Egenavgift arbetsresor i andra kommuner
Medborgarförslag Helena Simonsson

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Resor till och från förvärsarbete kan vara kostsamt för den enskilde som är beroende av att resa med färdtjänst. Försäkringskassans merkostnadsersättning är till för att kompensera funktionshindrade för fördyrade levnadskostnader på grund av funktionshindret. Dessutom finns möjlighet till skattereduktion för resor till och från arbetet via den årliga självdeklarationen.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser.

Johanna Eklöf
Förvaltningschef
Välfärdförvaltningen

Beslutet skickas till:

Förslagsställare
Förvaltningschef Välfärdförvaltningen
Handläggare
Slutarkiv

Kommun	Arbetsresor?	I vilken form?	Avgift?
Munkedal	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift
Vänersborg	Ja	Västtrafik	Kollektivtrafikens periodkort, stopp på förskola medges.
Tanum	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift
Sotenäs	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift
Uddevalla	Ja	Västtrafik	Zon C periodkort + 15 %, 1-2 dgr halv avgift.
Trollhättan	Ja	Västtrafik	Zon C periodkort + 15 %, stopp på förskola medges.
Dals-Ed	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift
Lysekil	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift
Färgelanda	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift
Strömstad	Ja	Västtrafik	Motsvarar Västtrafiks periodkort
Mellerud	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift
Åmål	Nej	Västtrafik	Åker vanlig Färdtjänst -motsvarar färdtjänstens egenavgift

Åmål tog över färdtjänsthandläggning från 2023-02-01 för kommunerna Färgelanda, Dals Ed, Bengtsfors.

2022 -09- 29

Dnr _____

Medborgarförslag

Munkedal 2022-09-20

Lagen om färdtjänst

Det är ett problem att använda sig av färdtjänst till och från jobbet när man bor i Munkedals kommun.

Tidigare betalade man ca 1000:- i månaden för sina arbetsresor, idag betalar man 3100:- i månaden.

Detta är en orimlig höjning som inte rimmar med att det ska vara jämförbart med ett månadskort i västtrafik, som idag kostar 815:- i månaden i Zon C.

Det är väldigt olika i kommunerna i regionen. Hade man lagt över detta till regionala kollektivtrafik myndigheten så hade avgifterna blivit mer jämligt i regionen. Denna orättvis kan det inte vara meningen att det skulle bli.

Man kan inte som i Munkedal kommuns fall hänvisa till Försäkringskassan som om att de med automatik skulle betala mellanskillnaden. Det är många olika ersättningar när man har en funktionsnedsättning och alla hänger inte ihop med varandra utan får man en ersättning så är man kanske inte berättigade till en annan.

Detta tokiga beslut måste Munkedal ompröva så det harmonierar med lagstiftningen.

Färdtjänst lyder under kollektivtrafiklagen och där står att det inte får vara oskäliga kostnader, det ska inte vara mycket dyrare än vad en ordinarie kollektivtrafikavgift är. Det som får tillkomma är en administrativ avgift på ca 10% som bedöms som skälig. Det skulle i Munkedals fall bli ca ~~1000~~ per månad i kostnad som är skälig.

Jämställdhet är ett viktigt ledord här.

Gör om gör rätt!

Yrkar på att färdtjänsttaxan ändras till att harmonisera med lagstiftningen för färdtjänst.

Helena Simonsson

Helena Simonsson

Centrumtorget 4C

455 30 Munkedal



§ 88

Dnr 2023-000052

Svar på medborgarförslag från Annica Sällberg om handikappbryggan på Gårviks badplats

Sammanfattning av ärendet

En anpassning av bryggan för att utveckla tillgängligheten vid Gårviks badplats har varit och är ett prioriterat fokusområde för Munkedals kommun, liksom att få till tillgänglighetsanpassade bad på fler platser i kommunen.

Ekonomiska medel för åtgärd i enlighet med medborgarförslaget finns avsatt i Munkedals kommuns Mål- och Resursplan (MRP) för år 2023, och åtgärden är planerad att utföras under kommande vår och enligt förvaltningens gällande planering skall arbetet vara avslutat innan badsäsongen 2023.

Beslutsunderlag

Beslut SBN 2023-03-20 § 25

Tjänsteskrivelse, 2023-03-03

Medborgarförslag från Annica Sällberg om handikappbryggan på Gårviks badplats

Samhällsbyggnadsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige tackar för medborgarförslaget och beslutar att medborgarförslaget med denna tjänsteskrivelse anses besvarat.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Samhällsbyggnadsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige tackar för medborgarförslaget och beslutar att medborgarförslaget med denna tjänsteskrivelse anses besvarat.



§ 25

Dnr 2023-000061

Medborgarförslag från Annica Sällberg om handikappbryggan på Gårviks badplats

Sammanfattning av ärendet

En anpassning av bryggan för att utveckla tillgängligheten vid Gårviks badplats har varit och är ett prioriterat fokusområde för Munkedals kommun, liksom att få till tillgänglighetsanpassade bad på fler platser i kommunen.

Ekonomiska medel för åtgärd i enlighet med medborgarförslaget finns avsatt i Munkedals kommuns Mål- och Resursplan (MRP) för år 2023, och åtgärden är planerad att utföras under kommande vår och enligt förvaltningens gällande planering skall arbetet vara avslutat innan badsäsongen 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2023-03-03

Kommunfullmäktiges protokoll 2023-03-27, § 3.

Medborgarförslag från Annica Sällberg om handikappbryggan på Gårviks badplats, daterat 2023-01-20 (Dnr 2023-000061)

Munkedals kommuns mål- och resursplan 2023 med plan 2024-2026, antagen av Kommunfullmäktige 2022-11-28 (Dnr 2021-000195)

Kommunfullmäktiges protokoll 2020-06-29, § 77, svar på motion avseende utredning om möjligheter och kostnader för att få till stånd handikappbadplatser.

Beslut KS 2020-05-11, § 75

Beslut KFN 2020-03-11, § 22

Motion från Karin Blomstrand (L)

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige tackar för medborgarförslaget och beslutar att medborgarförslaget med denna tjänsteskrivelse anses besvarat.

Samhällsbyggnadsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige tackar för medborgarförslaget och beslutar att medborgarförslaget med denna tjänsteskrivelse anses besvarat.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Medborgarförslag

Skriver detta med anledning av att jag tycker den sk handikappbryggan på Gårviks badplats är helt oanvändbar i syftet, för den som sitter i rullstol eller har behov av en rullator för att komma i eller ur havet och kunna ta sig ett dopp.

Som det är nu, så är den befintliga handikappbryggan inte tillgänglig för att ta sig i eller upp ur vattnet. Den slutar med en brant stege och oftast är det grunt vatten så det är omöjligt att komma ut på djupet och en bit ner i vattnet.

Mitt förslag/önskan är att man införskaffar en anpassad brygga där människor med olika funktionsnedsättningar, kan ta sig i och ur vattnet säkert och tryggt.

Skickar med ett par förslag på bryggor som finns. bla i Grebbestad, och önskar att ni är lyhörda för det här förslaget.

Med vänlig hälsning

Annica Sällberg

Thorshällervägen 13

455 93 Munkedal

0706-389016















Skickat från min iPhone

Diarienummer: 2023-000061

Datum: 2023-03-03

TJÄNSTESKRIVELSE

Peter Karlsson
Förvaltningschef
Samhällsbyggnadsförvaltningen

Medborgarförslag från Annica Sällberg om handikappbryggan på Gårviks badplats

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige tackar för medborgarförslaget och beslutar att medborgarförslaget med denna tjänsteskrivelse anses besvarat.

Sammanfattning

En anpassning av bryggan för att utveckla tillgängligheten vid Gårviks badplats har varit och är ett prioriterat fokusområde för Munkedals kommun, liksom att få till tillgänglighetsanpassade bad på fler platser i kommunen.

Ekonomiska medel för åtgärd i enlighet med medborgarförslaget finns avsatt i Munkedals kommuns Mål- och Resursplan (MRP) för år 2023, och åtgärden är planerad att utföras under kommande vår och enligt förvaltningens gällande planering skall arbetet vara avslutat innan badsäsongen 2023.

Beslutsunderlag

- Kommunfullmäktiges protokoll 2023-03-27, § 3.
- Medborgarförslag från Annica Sällberg om handikappbryggan på Gårviks badplats, daterat 2023-01-20 (Dnr 2023-000061)
- Munkedals kommuns mål- och resursplan 2023 med plan 2024-2026, antagen av Kommunfullmäktige 2022-11-28 (Dnr 2021-000195)
- Kommunfullmäktiges protokoll 2020-06-29, § 77, svar på motion avseende utredning om möjligheter och kostnader för att få till stånd handikappbadplatser.
- Beslut KS 2020-05-11, § 75
- Beslut KFN 2020-03-11, § 22
- Motion från Karin Blomstrand (L)

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Åtgärden finns redan planerad i gällande Mål- och Resursplan för år 2023.

Hållbar utveckling – Social dimension

Utveckling av tillgängligheten vid kommunala badplatser är ett fokusområde och prioriterat mål, och som kommer att erbjuda fler människor att på ett säkert och tryggt sätt kunna njuta av tillfällena till bad som erbjuds vid Gårviks badplats. Åtgärden innefattar därför även hårdgjort anslutningsstråk till och från parkeringsmöjlighet.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser

Barnkonventionen

Se Hållbar utveckling – Social dimension ovan.

Peter Karlsson
Förvaltningschef
Samhällsbyggnadsförvaltningen

Beslutet skickas till:

Välfärdsförvaltningen
Kultur- och fritidsförvaltningen
Samhällsbyggnadsförvaltningen/Chef Tekniska enheten
Slutarkiv

§ 89

Dnr 2022-000265

Svar på motion från Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun

Sammanfattning av ärendet

Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet har inkommit med en motion om att utreda en ny beräkningsmodell för politikerarvoden. Motionen föreslår att Kommunstyrelsen ska få i uppdrag att ta fram en ny beräkningsmodell för politikerarvoden som är baserad på medianlönen för en löntagare i kommunens verksamhet.

Motionen föreslår även att arvodena skulle ha fryst till de nivåerna som det var på i november 2022 när motionen anmäldes till Kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige tog ej beslut i sakfrågan då utan skicka endast motionen på beredning. Arvodena har sedan dess höjts för 2023 med ca 2 procent, i samband med att riksdagsarvodena höjdes för samma period. Därför är denna del av motionsförslaget ej längre aktuell.

Medianlönen i för kommunens anställda är 31 180 kr enligt uppgifter från HR-avdelningen. Att ändra beräkningsgrund skulle påverka hur arvodena räknas upp och vad de jämförs mot. Arvodesnivån lämnar motionen ganska öppet, exemplet som lyfts fram skulle minska arvodena något beroende på hur en räknar.

Kommunfullmäktiges arvodesberedning fick i uppdrag att bereda motionen och har på sitt sammanträde i mars föreslagit Kommunfullmäktige att avslå motionen och behålla den modell som används idag. Beredningen var enhällig i sitt förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28

Beslut KFab 2023-03-20 § 1

Motion från Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen i sin helhet och behåll den beräkningsmodell baserat riksdagsarvodet som används idag.



Yrkande

Bifall till motionen i sin helhet:
Malin Svedjenäs (V).

Bifall till förvaltningens förslag:
Martin Svenberg Rödin (M).

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och Malin Svedjenäs (V) yrkande och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förvaltningens förslag.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen i sin helhet och behåll den beräkningsmodell baserat riksdagsarvodet som används idag.

Reservation/Protokollsanteckning

Rolf Jacobsson (KD) deltar ej i beslut.

Diarienummer: 2022-000265

Datum: 2023-03-28

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

Motion från Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal (V), om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen i sin helhet och behåll den beräkningsmodell baserat riksdagsarvodet som används idag.

Sammanfattning

Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet har inkommit med en motion om att utreda en ny beräkningsmodell för politikerarvoden. Motionen föreslår att Kommunstyrelsen ska få i uppdrag att ta fram en ny beräkningsmodell för politikerarvoden som är baserad på medianlönen för en löntagare i kommunens verksamhet.

Motionen föreslår även att arvodena skulle ha fryst till de nivåerna som det var på i november 2022 när motionen anmäldes till Kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige tog ej beslut i sakfrågan då utan skicka endast motionen på beredning. Arvodena har sedan dess höjts för 2023 med ca 2 procent, i samband med att riksdagsarvodena höjdes för samma period. Därför är denna del av motionsförslaget ej längre aktuell.

Medianlönen i för kommunens anställda är 31 180 kr enligt uppgifter från HR-avdelningen. Att ändra beräkningsgrund skulle påverka hur arvodena räknas upp och vad de jämförs mot. Arvodensnivån lämnar motionen ganska öppet, exemplet som lyfts fram skulle minska arvodena något beroende på hur en räknar.

Kommunfullmäktiges arvodesberedning fick i uppdrag att bereda motionen och har på sitt sammanträde i mars föreslagit Kommunfullmäktige att avslå motionen och behålla den modell som används idag. Beredningen var enhällig i sitt förslag.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28

Beslut KFab 2023-03-20 § 1

Motion från Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Om Kommunstyrelsen skulle få i uppdrag att utreda en ny beräkningsmodell skulle det tillföra arbetskostnader för tiden som läggs på utredningen.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser

Ylva Morén

Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Motionär, för kännedom

Slutarkiv.

§ 1

Dnr 2022-000265

Motion från Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun

Sammanfattning av ärendet

Motionen från Vänsterpartiet om ny beräkningsmodell för politikerarvoden presenteras. Motionen föreslår att Kommunstyrelsen ska få i uppdrag att ta fram en ny beräkningsmodell för politikerarvoden som är baserad på medianlönen för en löntagare i kommunens verksamhet.

Motionen föreslår även att arvodena skulle ha fryst till de nivåerna som det var på i november 2022 när motionen anmäldes till Kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige tog ej beslut i sakfrågan då utan skicka endast motionen på beredning. Arvodena har sedan dess höjts för 2023 med ca 2 procent, i samband med att riksdagsarvodena höjdes för samma period.

Beslutsunderlag

Motion från Vänsterpartier om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun.

Presentation från Kommunsekreterare.

Yrkande

Arvodesberedningen:

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen och behåll den beräkningsmodell med riksdagsarvodet som används idag.

Kommunfullmäktiges arvodesberednings förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen och behåll den beräkningsmodell med riksdagsarvodet som används idag.

Från: Malin Svedjenäs
Skickat: den 17 november 2022 13:31
Till: Munkedals Kommun
Ämne: Motion till kommunfullmäktige 221128
Bifogade filer: Motion-från-V-ny-beräkningsmodell-för-politikerarvoden.pdf

Uppföljningsflagga: Följ upp
Flagga: Har meddelandeflagga

Hej.
Bifogar en motion från Vänsterpartiet Munkedal.

Vänligen//
Malin Svedjenäs
Gruppledare Vänsterpartiet Munkedal
malin.svedjenas@munkedal.se
0720060998
<https://munkedal.vansterpartiet.se>



2022-11-28

Motion till kommunfullmäktige Munkedal

Ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun

Vi står inför förmodad inflation på uppemot 10% och som alltid i liknande lägen höjs röster för att Sveriges lönearbetare skall ta ansvar. Detta förväntas lönearbetarna göra genom att inte kräva en löneutveckling som når upp till den förväntade inflationen, då detta förmodas driva på den ytterligare.

Samtidigt ser vi exempel på folkvalda politiker i Sverige som har som första prioritet direkt efter valet att besluta om höjda arvoden för sig själva.

Detta anser vi i Vänsterpartiet inte bara vara osmakligt, utan även en form av maktmissbruk.

Vidare hör vi i samtal med invånare i kommunen allt som oftast ett mått av politikerförakt och uttryck för en uppfattning att vi politiker skor oss på invånarens och anställdas bekostnad. Detta kan ställas mot att vi har svårigheter att rekrytera, och behålla, personal i kommunens kärnverksamheter.

För att det upplevda avståndet mellan invånare och ledande politiker i kommunen inte skall öka och för att anställda i kommunen tydligare ska känna den uppskattning de förtjänar föreslår

Vänsterpartiet Munkedal:

- Att kommunfullmäktige ger i uppdrag åt kommunstyrelsen att presentera förslag på beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun som utgår från medianlönen för löntagare i kommunal verksamhet i Munkedals kommun. Föreslås en faktor på 1,75, eller vad som kan anses rimligt av en majoritet i fullmäktige.
- Att kommunfullmäktige fryser arvoden i de kommunala nämndernas presidier på den nivå de ligger den 28 november 2022 i väntan på att ovan nämnda förslag har presenterats för, och färdigbehandlats av, kommunfullmäktige.

Malin Svedjenäs
Gruppledare Vänsterpartiet Munkedal

Bjarne Fivelsdal
Ordförande Vänsterpartiet Munkedal

§ 90

Dnr 2022-000123

Svar på återremiss av motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 att med en minoritetsåterremiss, remittera motionen till Demokratiberedningen för att för att efterhöra ungdomars åsikter kring motionen.

Demokratiberedningen behandlade fråan på sitt sammanträde i mars och vill bredda uppdraget genom att ta på sig uppgiften att efterhöra hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken. För att sedan kunna återrapportera resultatet till fullmäktige senare i år. De föreslår vidare att motionen, med denna hantering, ska se som besvarad för att inte dra ut på handläggningen av motionen.

Demokratiberedningen består av en representant från varje parti i Kommunfullmäktige och beredningens förslag har därför bred politisk förankring.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28
minnesanteckningar - Demokratiberedningen 2023-03-03
Beslut Kommunfullmäktige 2022-11-28
Tjänsteskrivelse 2022-09-23
PM Ungdomsfullmäktige
Motion från Liza Kettil (S), om att inrätta ungdomsfullmäktige

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att ge Demokratiberedningen i uppdrag att efterhöra hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken. Demokratiberedningen ska återrapportera sitt resultat till Kommunfullmäktige, som senast på sammanträdet i november 2023. Kommunfullmäktige beslutar att motionen är besvarad genom ovan hantering.



Yrkande

Ändringsyrkande från Erik Färg (S):

Kommunfullmäktige beslutar att ge demokratiberedningen i uppdrag att tillsammans med ungdomar i kommunen ta fram hur ett ungdomsfullmäktige ska organiseras. Demokratiberedningen ska återrapportera till Kommunfullmäktige senast på mötet i november. Kommunfullmäktige beslutar att motionen är bifallen genom ovan hantering.

Bifall till Erik Färg (S) ändringsyrkande:

Yvonne Martinsson (S).

Bifall till förvaltningens förslag:

Rolf Jacobsson (KD), Martin Svenberg Rödin (M), Linda Wighed (M), Jan Petersson (SD).

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och Erik Färgs (S) ändringsyrkande och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förvaltningens förslag.

Omröstning begärd och ska verkställas.

Ordförande ställer följande propositionsordning:

Ja-röst: Förvaltningens förslag

Nej-röst: Erik Färgs (S) ändringsyrkade

Kommunstyrelsen beslutar, efter genomförd omröstning, enligt förvaltningens förslag.

Omröstningsresultat

Ledamöter	Ja	Nej	Avstår
Martin Svenberg Rödin (M)	Ja		
Håkan Skenhede (SD)	Ja		
Jan Petersson (SD)	Ja		
Linda Wighed (M)	Ja		
Rolf Jacobsson (KD)	Ja		
Pia Hässlebräcke (S)		Nej	
Erik Färg (S)		Nej	
Yvonne Martinsson (S)		Nej	
Christer Nilsson (C)		Nej	
Malin Svedjenäs (V)		Nej	
Louise Skaarnes (SD) ordförande	Ja		
Resultat	Ja: 6	Nej: 5	Avstår: 0

**Kommunstyrelsens förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att ge Demokratiberedningen i uppdrag att efterhöra hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken. Demokratiberedningen ska återrapportera sitt resultat till Kommunfullmäktige, som senast på sammanträdet i november 2023.

Kommunfullmäktige beslutar att motionen är besvarad genom ovan hantering.

Reservation/Protokollsanteckning

Reservation från S-gruppen till förmån för eget förslag (Pia Hässlebräcke, Erik Färg och Yvonne Martinsson).

Diarienummer: 2022-000123

Datum: 2023-03-28

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

Svar på återremiss av motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att ge Demokratiberedningen i uppdrag att efterhöra hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken. Demokratiberedningen ska återrapportera sitt resultat till Kommunfullmäktige, som senast på sammanträdet i november 2023.

Kommunfullmäktige beslutar att motionen är besvarad genom ovan hantering.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 att med en minoritetsåterremiss, remittera motionen till Demokratiberedningen för att för att efterhöra ungdomars åsikter kring motionen.

Demokratiberedningen behandlade fråan på sitt sammanträde i mars och vill bredda uppdraget genom att ta på sig uppgiften att efterhöra hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken. För att sedan kunna återrapportera resultatet till fullmäktige senare i år. De föreslår vidare att motionen, med denna hantering, ska se som besvarad för att inte dra ut på handläggningen av motionen.

Demokratiberedningen består av en representant från varje parti i Kommunfullmäktige och beredningens förslag har därför bred politisk förankring.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-28
minnesanteckningar - Demokratiberedningen 2023-03-03
Beslut Kommunfullmäktige 2022-11-28
Tjänsteskrivelse 2022-09-23
PM Ungdomsfullmäktige

Motion från Liza Kettil (S), om att inrätta ungdomsfullmäktige

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Demokratiberedningens uppdrag bedöms ligga inom beredningens uppdragsområde. Men kommer tillföra extra arvodeskostnader.

Hållbar utveckling – Social dimension

Ungdomars möjlighet att påverka i frågor som berör dem bedöms ha stor betydelse för deras situation här och nu, men också för framtida engagemang i samhällsfrågor.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Miljöfrågan berör på lång sikt framförallt unga och kommande generationen som kommer påverkas mest av klimatförändringarna. Därför är det av vikt att ungdomar ges möjlighet till politisk påverkan.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Motionär, för kännedom
Kommunstyrelsen, för hantering
Demokratiberedningen, för kännedom

Kommunfullmäktiges demokratiberedning

Tid och plats	2023-03-03, Koch, kommunhuset Forum
Möte	Kommunfullmäktige demokratiberedning
Närvarande	Heikki Klaavuniemi (SD), ordförande Sten- Ove Niklasson (S), tjänstgörande ordförande Linda Wighed (M) Rolf Jacobsson (KD) Lars-Göran Sunesson (C) Jonas Johansson (V) Karin Blomstrand (L)
Övriga	Mathias Johansson (SD) – representant från SD Fredrick Göthberg, Kommunsekreterare Linn Karlsson, Folkhälsstrateg Peter Berborn, Administrativ chef

Dagordning

1. Medborgarråd i Munkedals kommun
2. Motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige
3. Planering av CAN-undersökningen
4. Medborgarförslag - personuppgifter
5. Nästa möte

1. Medborgarråd i Munkedals kommun

Samtal

Pensionärsrådet och kommunal rådet för funktionshinder har gemensamma möten idag, där pensionärsfrågor tar mycket plats. Tidigare år har de haft separata möten med gemensamma stunder, vilket kan vara att föredra.

Demokratiberedningen har uppdraget att ha dialog med medborgarna. Kommunfullmäktige kan ge uppdrag till beredningen utifrån behov.

Beslut/svar till Kommunfullmäktige

Avveckla medborgarrådet. Lägg uppdraget på demokratiberedningen för dialog med medborgarna utifrån behov.

Kommunala rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet fortsätter sin verksamhet som tidigare.

Verksamheterna för medborgardialog ska utvärderas inför kommande mandatperiod.

2. Svar på motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige

Samtal

Finns intresse och vilja att hitta former för att ungdomar att engagera sig ges möjligheter till inflytande. Beredningen vill undersöka brett hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken. Förbered några frågor kring hur de vill engagera sig i viktiga frågor i kommunen som skickats ut i förväg som sedan hämtas in genom besök i passande forum.

Förslag på möjliga vägar att efterhöra ungdomars åsikt

- Ungfritid
- Föreningar
- Elevråden

Beredningen sammanställer frågor gemensamt och delar upp sig för besök.

Beslut

Kommunfullmäktige anser motionen besvarad genom att Demokratiberedningen tar på sig uppgiften att efterhöra hur ungdomar vill organisera/förmedla sina åsikter till politiken.

Demokratiberedningen ska återrapporera sitt resultat till Kommunfullmäktige, som senast på sammanträdet i november 2023.

3. Planering av CAN-undersökningen

Samtal

Demokratiberedningen vill genomföra en medborgardialog med information kring resultatet från drogvanaundersökningen. Vill göra det tillsammans med exempelvis representanter från elevhälsan, ungfridid med mera för att kunna besvara hur kommunen arbetar med problemen.

Beslut

Demokratiberedningen ger förvaltningen i uppdrag att genomföra en medborgarinformation utifrån nedan planering.

Marknadsföring: Unikum, Facebook, veckovis med mera.

Tema: CAN-undersökningen/drogvanaundersökning + ungdomshälsa

Upplägg: Information med avslutande frågestund

Målgrupp: Samtliga medborgare

Plats: Sporren med webbsändning

När: Torsdag den 30 mars. Kl. 18:00 (v. 13)

Genomförande: en timma information och sedan frågestund.

4. Medborgarförslag – personuppgifter

Rekommendation

I hanteringen av medborgarförslag i kallelser med mera ska bara namn synas. Övriga personuppgifter bör maska om det finns med.

4. Nästa möte

Den 30 mars för genomförande av medborgardialog.
Beredningen träffas kl. 17:00 i Sporren för förberedelse.

Vid anteckningarna

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

§ 177

Dnr 2022-000123

Svar på motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige

Sammanfattning av ärendet

Liza Kettil (S) har den 31 mars 2022 inkommit med motion om att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun. Motionären föreslår avslutningsvis att:

- kommunfullmäktige beslutar att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun,
- kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett reglemente för ungdomsfullmäktige för antagande i kommunfullmäktige samt en budget,
- ungdomsfullmäktige ska fungera som en remissinstans för frågor som rör barn och unga, och
- att ungdomsfullmäktige och kommunfullmäktige årligen har ett gemensamt möte.

Kommunfullmäktige beslutade den 25 april 2022, § 49, att sända motionen till Kommunstyrelsen för beredning.

En beredningsgrupp med representanter för förvaltningarna för kommunstyrelse samt barn- och utbildning/kultur- och fritid har deltagit i beredningen av motionen.

Beredningsgruppen bedömer att ungdomarna själva samt de funktioner som arbetar med ungdomarna ska ges utrymme och tid att reflektera över på vilket sätt ungdomars inflytande kan öka. Det ligger i linje med barnkonventionens intentioner om ungdomars möjligheter till delaktighet.

Beslutsunderlag

Beslut KS 2022-10-10 § 170
Tjänsteskrivelse 2022-09-23
PM Ungdomsfullmäktige
Motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ett ungdomsfullmäktige.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen om att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun.

Yrkande

Mathias Johansson (SD), Terje Skaarnes (SD), Anders Persson (SD):
Bifall till kommunstyrelsens förslag

Karin Blomstrand (L) Återremiss yrkande:
Ge demokratiberedningen i uppdrag
för att efterhöra ungdomars åsikter kring motionen

Liza Kettil (S), Malin Svedjenäs (V), Regina Johansson (S), Bjarne Fivelsdal (V):
Bifall till Karin Blomstrand (L)

Liza Kettil (S), Malin Svedjenäs (V), Regina Johansson (S), Bjarne Fivelsdal (V), Karin Blomstrand (L):
Bifall till motionen i sin helhet

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på om ärendet ska avgöras idag eller remitteras och finner att ärendet ska avgöras idag.

Omröstning begärd och ska verkställas.
Ordförande ställer följande propositionsordning:
Ja-röst: avgöra ärendet idag
Nej-röst: återremiss

Kommunfullmäktige beslutar efter omröstning att återremittera med minoritetsåterremiss. Omröstningsbilaga bifogas protokollet.

Omröstningsresultat

Ja-röst: 20
Nej-röst: 15
Avstod: 0

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar att återremittera ärendet genom en minoritetsåterremiss, till Demokratiberedningen för att efterhöra ungdomars åsikter kring motionen.

Expedieras

Förslagsställare, för kännedom.
Demokratiberedningen för hantering av återremiss

Omröstningsbilaga 5

Kommunfullmäktige 2022-11-28, § 177

Svar på motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ungdomsfullmäktige

Resultat	
Ja	20
Nej	15
Avstår	0
Totalt	35

Stol	Namn	Val
1	Håkan Skenhede (SD)	Ja
2	Louise Skaarnes (SD)	Ja
3	Heikki Klaavuniemi (SD)	Ja
4	Mathias Johansson (SD)	Ja
5	Marcus Virdhage Wennergren (SD)	Ja
6	Fredrik Roos Fylksjö (SD)	Ja
7	Jan Peterson (SD)	Ja
8	Bo Ericsson (SD)	Ja
9	Terje Skaarnes (SD)	Ja
10	Runa Pasanen (SD)	Ja
11	Anders Persson (SD)	Ja
12	Helen Greus (SD)	Ja
13	Ann-Sofie Alm (M)	Ja
14	Linda Wighed (M)	Ja
15	Martin Svenberg Rödin (M)	Ja
16	Henrik Palm (M)	Ja
17	Lars Östman (M)	Ja
18	Karin Blomstrand (L)	Nej
19	Liza Kettil (S)	Nej
20	Erik Färg (S)	Nej
21	Regina Johansson (S)	Nej
22	Rolf Bjelm (S)	Nej
23	Jenny Jansson (S)	Nej
24	Caritha Jacobsson (S)	Nej
25	Sten-Ove Nicklasson (S)	Nej
26	Pia Hässlebräcke (S)	Nej
27	Maria Sundell (S)	Nej
28	Lars-Göran Sunesson (C)	Nej
29	Helena Hansson (C)	Nej
30	Karl-Anders Andersson (C)	Nej
31	Fredrik Olsson (KD)	Ja
32	Olle Olsson (KD)	Ja
33	Rolf Jacobsson (KD)	Ja
34	Malin Svedjenäs (V)	Nej
35	Bjarne Fivelsdal (V)	Nej

Diarienummer: 2022-000123

Datum: 2022-09-23

TJÄNSTESKRIVELSE

Peter Berborn
Administrativ chef
Administrativa avdelningen

Svar på motion från om inrättande av ungdomsfullmäktige

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att avslå motionen om att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals.

Sammanfattning

Liza Kettil (S) har den 31 mars 2022 inkommit med motion om att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun. Motionären föreslår avslutningsvis att

- kommunfullmäktige beslutar att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun,
- kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett reglemente för ungdomsfullmäktige för antagande i kommunfullmäktige samt en budget,
- ungdomsfullmäktige ska fungera som en remissinstans för frågor som rör barn och unga, och
- att ungdomsfullmäktige och kommunfullmäktige årligen har ett gemensamt möte.

Kommunfullmäktige beslutade den 25 april 2022, § 49, att sända motionen till Kommunstyrelsen för beredning.

En beredningsgrupp med representanter för förvaltningarna för kommunstyrelse samt barn- och utbildning/kultur- och fritid har deltagit i beredningen av motionen.

Beredningsgruppen bedömer att ungdomarna själva samt de funktioner som arbetar med ungdomarna ska ges utrymme och tid att reflektera över på vilket sätt ungdomars inflytande kan öka. Det ligger i linje med barnkonventionens intentioner om ungdomars möjligheter till delaktighet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2022-09-23
PM Ungdomsfullmäktige

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Bedömning av kostnader kan göras då slutförslag till ungdomsrepresentativitet föreligger.

Hållbar utveckling – Social dimension

Ungdomars möjlighet att påverka i frågor som berör dem bedöms ha stor betydelse för deras situation här och nu, men också för framtida engagemang i samhällsfrågor. Frågeställningen ligger i linje med barnkonventionens intentioner.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser i nuläget.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Administrativ chef
Förvaltningschef barn och utbildning
Kultur- och fritidschef
Folkhälsostrateg
Nämndssekreterare barn- och utbildning

Diarienummer: KS 2022-123

Datum: 2022-09-25

PM - Motion från Liza Kettil om inrättande av ungdomsfullmäktige

Bakgrund

Liza Kettil (S) har den 31 mars 2022 inkommit med motion om att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun.

Liza Kettil motiverar motionen så här.

”Genom ett ungdomsfullmäktige blir det möjligt för ungdomarna att argumentera för och driva frågor som de tycker är viktiga. Det är dock viktigt att det blir ett ungdomsfullmäktige där ungdomarna kan påverka på riktig genom att de har en egen budget. Utöver detta kan ungdomsfullmäktige även fungera som en remissinstans i frågor som rör barn och unga. Därmed kan ungdomsfullmäktige få inflytande över verksamheter och bidra med värdefulla idéer och synpunkter på frågor som berör ungdomar. För att vitalisera det politiska arbetet och dessutom ge deltagarna i ungdomsfullmäktige en möjlighet till kontinuerlig med beslutsfattare i kommunen är det viktigt att ledamöterna från både kommunfullmäktige och ungdomsfullmäktige möts minst en gång om året.”

Motionären föreslår avslutningsvis att

- kommunfullmäktige beslutar att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun,
- kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett reglemente för ungdomsfullmäktige för antagande i kommunfullmäktige samt en budget,
- ungdomsfullmäktige ska fungera som en remissinstans för frågor som rör barn och unga, och
- att ungdomsfullmäktige och kommunfullmäktige årligen har ett gemensamt möte.

Kommunfullmäktige beslutade den 25 april 2022, § 49, att sända motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Beredning

En beredningsgrupp med representanter för förvaltningarna för kommunstyrelse samt barn- och utbildning/kultur- och fritid har deltagit i beredningen av motionen.

Beredningsgruppen bedömer att ungdomarna själva samt de funktioner som arbetar med ungdomarna ska ges utrymme och tid att reflektera över på vilket sätt ungdomars inflytande kan öka. Det ligger i linje med barnkonventionens intentioner om ungdomars möjligheter till delaktighet.

Det finns idag verksamhet som är inriktad mot att i olika sammanhang tillvarata ungdomars intressen och engagemang, till exempel elevråd, Munkedals Förening För Ungdomar (MFFU) och övrigt föreningsliv. Bedömningen är att dessa verksamheter kan vara en väg in för att nå ungdomar och för att undersöka på vilket sätt de vill bli representerade och hur de vill arbeta sinsemellan på sina villkor.

Ungdomar är idag vana vid att arbeta med digitala mötesverktyg och appar. Som exempel skulle öppna mötesforum i Teams kunna vara ett arbetssätt som kan ge en stor och bred ungdomsrepresentativitet.

För att möta den kommunala organisationen kan ungdomarna exempelvis sinsemellan utse en representation motsvarande KPR (kommunala pensionärsrådet) och KRF (kommunalrådet för funktionshindrade). Oavsett ungdomarnas form för representation bör deras företrädare ges möjlighet till ett årligt möte med exempelvis kommunfullmäktiges demokratiberedning.

Hanteringen av den inrättade medborgarbudgeten a 200 tkr diskuteras för närvarande. Ett sätt att hantera budgeten kan vara att dela beloppet på de tre råden om ett ungdomsråd inrättas. Det skulle innebära ca 65 tkr per råd och år att hantera.

Sammanfattningsvis bedömer beredningsgruppen att det är lämpligt att ta fram ett förslag till ungdomsrepresentation tillsammans med ungdomarna själva. Exakt utformning och uppgift för representationen behöver granskas mer ingående innan slutligt förslag lämnas till kommunfullmäktige.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen om att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun.

Peter Berborn

Administrativ chef

Liselott Sörensen Ring

Förvaltningschef barn och utbildning

Margaretha Svensson Hjort
Kultur- och fritidschef

Linn Karlsson
Folkhälsostateg



Motion om inrättande av ungdomsfullmäktige

Medelåldern i Munkedals politiska organisation är hög i likhet med många andra kommuner. Steget att engagera sig politiskt kan vara stort, särskilt för den som är ung. Samtidigt som andelen yngre är få inom politiken finns det bland ungdomar som grupp ett stort intresse för demokrati och samhällsfrågor. I flera av landets kommuner finns ungdomsfullmäktige som syftar till att ge ungdomar ökat inflytande i samhällsfrågor och stimulera intresse för demokrati och politik. Genom att ge ungdomarna en egen arena och möjlighet att påverka politiska beslut som direkt eller indirekt rör deras vardag får de en bra inblick i hur det är möjligt att påverka politiskt. Förhoppningsvis gör det också att de fortsatt är positivt inställda till ett politiskt engagemang längre fram! I flera kommuner runt om i landet har ungdomsfullmäktige inrättats för att ge ungdomar möjlighet att prova på det politiska arbetet utan att först låsa engagemanget till ett särskilt parti. Genom ett ungdomsfullmäktige blir det möjligt för ungdomarna att argumentera för och driva frågor som de tycker är viktiga. Det är dock viktigt att det blir ett ungdomsfullmäktige där ungdomarna kan påverka på riktigt genom att de har en egen budget. Utöver detta kan ungdomsfullmäktige även fungera som en remissinstans i frågor som rör barn och unga. Därmed kan ungdomsfullmäktige få inflytande över verksamheter och bidra med värdefulla idéer och synpunkter på frågor som berör ungdomar. För att vitalisera det politiska arbetet och dessutom ge deltagarna i ungdomsfullmäktige en möjlighet till kontinuerlig med beslutsfattare i kommunen är det viktigt att ledamöterna från både kommunfullmäktige och ungdomsfullmäktige möts minst en gång om året.

Därför yrkar jag att:

- Kommunfullmäktige beslutar att inrätta ett ungdomsfullmäktige i Munkedals kommun
- Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett reglemente för ungdomsfullmäktige för antagande i kommunfullmäktige samt en budget.
- Ungdomsfullmäktige ska fungera som en remissinstans för frågor som rör barn och unga
- Att ungdomsfullmäktige och kommunfullmäktige årligen har ett gemensamt möte

Liza Kettil

Socialdemokraterna i Munkedal

2022-03-30



§ 77

Dnr 2023-000004

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige har beslutat att Kommunstyrelsen i april och november varje år ska redovisa motioner och medborgarförslag som överlämnats till styrelsen men inte beretts färdigt, för att kommunfullmäktige inom sex månader från det att motionen anmälts kan besluta i ärendet.

Kommunstyrelsen har fyra motion som är under beredning medräknat de motioner som skickats till Kommunfullmäktiges beredningar, då de inte gör någon egen redovisning. Två av dessa ska behandlas på Kommunstyrelsen sammanträde i april och två är under utredning.

Kommunstyrelsen har ett medborgarförslag under beredning som ska behandlas på Kommunstyrelsen sammanträde i april. Ingen motion eller medborgarförslag har passerat beredningstiden på sex månader.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-29
Förteckning

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänn Kommunstyrelsens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänn Kommunstyrelsens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.

Diarienummer: 2023-000004

Datum: 2023-03-29

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänn Kommunstyrelsens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har beslutat att Kommunstyrelsen i april och november varje år ska redovisa motioner och medborgarförslag som överlämnats till styrelsen men inte beretts färdigt, för att kommunfullmäktige inom sex månader från det att motionen anmälts kan besluta i ärendet.

Kommunstyrelsen har fyra motion som är under beredning medräknat de motioner som skickats till Kommunfullmäktiges beredningar, då de inte gör någon egen redovisning. Två av dessa ska behandlas på Kommunstyrelsen sammanträde i april och två är under utredning.

Kommunstyrelsen har ett medborgarförslag under beredning som ska behandlas på Kommunstyrelsen sammanträde i april. Ingen motion eller medborgarförslag har passerat beredningstiden på sex månader.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-29
Förteckning

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Akten

FÖRTECKNING

Datum
2023-03-29

Administrativa avdelningen

Förteckning över ej besvarade motioner och medborgarförslag – Kommunstyrelsen

Dnr	Inkom	Typ	Avsändare	Beskrivning	Ansvarig	Åtgärd
2023-000102	2023-03-06	Motion	Rolf Jacobsson, Kristdemokraterna	Motion från Rolf Jacobsson, Kristdemokraterna om arbetstidsförkortning med bibehållen lön för vårdpersonal anställda inom äldreomsorgen i kontakt med vårdtagare i Munkedals kommun	Kommunstyrelsen	Under utredning
2023-000069	2023-02-13	Motion	Lars-Göran Sunesson, Centerpartiet	Motion från Centerpartiet om att införa ett gemensamt fastighetsbolag i Munkedal	Kommunstyrelsen	Under utredning
2022-000265	2022-11-17	Motion	Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet	Motion från Malin Svedjenäs och Bjarne Fivelsdal, Vänsterpartiet om ny beräkningsmodell för politikerarvoden i Munkedals kommun.	Arvodesberedningen	KS april
2022-000123	2022-03-31	Motion	Liza Kettil, Socialdemokraterna	Motion från Liza Kettil, Socialdemokraterna om inrättande av ett ungdomsfullmäktige.	Demokratiberedningen	KS april
2022-000230	2022-09-29	Medborgarförslag	Medborgare	Medborgarförslag från Helena Simonsson om lagen om färdtjänst	Kommunstyrelsen	KS april



§ 78

Dnr 2023-000097

Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Kommunstyrelsen har en motion som har bifallits av Kommunfullmäktige men ännu ej verkställts. Uppdraget är att utreda att förändra folkhälsopolitiska rådet till ett hållbarhetsråd och kommer från Karin Blomstrands (L) motion om översyn av den politiska organisationen, dnr 2020-34. Uppdraget planeras att slutföras på Kommunstyrelsen sammanträde i april.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-29

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kommunstyrelsens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kommunstyrelsens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag.

Diarienummer: 2023-000097

Datum: 2023-03-29

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kommunstyrelsens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag

Sammanfattning

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Kommunstyrelsen har en motion som har bifallits av Kommunfullmäktige men ännu ej verkställts. Uppdraget är att utreda att förändra folkhälsopolitiska rådet till ett hållbarhetsråd och kommer från Karin Blomstrands (L) motion om översyn av den politiska organisationen, dnr 2020-34. Uppdraget planeras att slutföras på Kommunstyrelsen sammanträde i april.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-29

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Akten



§ 79

Dnr 2023-000114

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Valfärdsnämnden.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige har beslutat att nämnderna två gånger om året ska lämna en redovisning till fullmäktige över de motioner och medborgarförslag som kommit in till fullmäktige, överlämnats till nämnden för beredning och som inte slutligt handlagts av fullmäktige. Redovisningen ska göras på fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och november.

Motioner

Valfärdsnämnden har inga obehandlade motioner.

Medborgarförslag

Valfärdsnämnden behandlade 2023-02-16 § 20, svar på medborgarförslag från Doris Meng att anställa en Syn- och hörselkonsulent. Ärendet är överlämnat för beslut i kommunfullmäktige 2023-03-27.

2023-03-03 expedierades kommunfullmäktiges beslut 2023-02-27 § 4 att överlämna medborgarförslag från Gerd Lindström m.fl. om att inrätta en fixartjänst för hjälp i hemmet, till valfärdsnämnden för beredning.

Enligt förvaltningens upprättade tidsplan behandlar valfärdsnämnden ärendet 2023-05-17 för vidare befordran till kommunfullmäktige 2023-06-19.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-03

Valfärdsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av pågående motioner och medborgarförslag som inte beretts färdigt.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Valfärdsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av pågående motioner och medborgarförslag som inte beretts färdigt.



§ 34

Dnr 2023-000004

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som inte beretts färdigt.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige har beslutat att nämnderna två gånger om året ska lämna en redovisning till fullmäktige över de motioner och medborgarförslag som kommit in till fullmäktige, överlämnats till nämnden för beredning och som inte slutligt handlagts av fullmäktige. Redovisningen ska göras på fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och november.

Motioner

Välståndsnämnden har inga obehandlade motioner.

Medborgarförslag

Välståndsnämnden behandlade 2023-02-16 § 20, svar på medborgarförslag från Doris Meng att anställa en Syn- och hörselkonsulent. Ärendet är överlämnat för beslut i kommunfullmäktige 2023-03-27.

2023-03-03 expedierades kommunfullmäktiges beslut 2023-02-27 § 4 att överlämna medborgarförslag från Gerd Lindström m.fl. om att inrätta en fixartjänst för hjälp i hemmet, till välståndsnämnden för beredning.

Enligt förvaltningens upprättade tidsplan behandlar välståndsnämnden ärendet 2023-05-17 för vidare befordran till kommunfullmäktige 2023-06-19.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-03

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av pågående motioner och medborgarförslag som inte beretts färdigt.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att välståndsnämnden bifaller förslaget.

Välståndsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av pågående motioner och medborgarförslag som inte beretts färdigt.

forts.

forts. § 34

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktiges beslut skickas till:
Förvaltningschef
Nämndsekreterare

Diarienummer: 2023-000004

Datum: 2023-03-03

TJÄNSTESKRIVELSE

Monica Nordqvist
Nämndsekreterare
Administrativa avdelningen

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som inte beretts färdigt 2023.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av pågående motioner och medborgarförslag som inte beretts färdigt.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har beslutat att nämnderna två gånger om året ska lämna en redovisning till fullmäktige över de motioner och medborgarförslag som kommit in till fullmäktige, överlämnats till nämnden för beredning och som inte slutligt handlagts av fullmäktige. Redovisningen ska göras på fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och november.

Motioner

Välståndsnämnden har inga obehandlade motioner.

Medborgarförslag

Välståndsnämnden behandlade 2023-02-16 § 20, svar på medborgarförslag från Doris Meng att anställa en Syn- och hörselkonsulent. Ärendet är överlämnat för beslut i kommunfullmäktige 2023-03-27.

2023-03-03 expedierades kommunfullmäktiges beslut 2023-02-27 § 4 att överlämna medborgarförslag från Gerd Lindström m.fl. om att inrätta en fixartjänst för hjälp i hemmet, till välståndsnämnden för beredning. Enligt förvaltningens upprättade tidsplan behandlar välståndsnämnden ärendet 2023-05-17 för vidare befordran till kommunfullmäktige 2023-06-19.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-03

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Bedömning ej relevant

Hållbar utveckling – Social dimension

Förslagsställaren får svar inom sex månader i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.

Johanna Eklöf
Förvaltningschef
Välfärdsförvaltningen

Beslutet skickas till:



§ 80

Dnr 2023-000110

Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Valfärdsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 att i samband med redovisning av obesvarade motioner och medborgarförslag i april och november, ska även redovisning ske av de motioner och medborgarförslag som är bifallna av kommunfullmäktige men ännu inte är verkställda.

Valfärdsnämnden har behandlat fyra motioner under tidsperioden 2022-01-01 2023-02-28, varav en är bifallen av kommunfullmäktige. Motionen är från Malin Svedjenäs (V) och Ove Göransson (V) om att Munkedals kommun deltar i Äldreomsorgslyftet. Motionen är verkställd av välfärdsförvaltningen som ansökt om bidrag och använt det i verksamheten på det sätt bidraget är avsett.

Valfärdsnämnden har således inga av kommunfullmäktige bifallna motioner eller medborgarförslag som inte verkställts.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-03

Valfärdsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av bifallna men inte verkställda beslut.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Valfärdsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av bifallna men inte verkställda beslut.

§ 35

Dnr 2023-000048

Redovisning av bifallna men inte verkställda motioner och medborgarförslag.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 att i samband med redovisning av obesvarade motioner och medborgarförslag i april och november, ska även redovisning ske av de motioner och medborgarförslag som är bifallna av kommunfullmäktige men ännu inte är verkställda.

Välfnärdsnämnden har behandlat fyra motioner under tidsperioden 2022-01-01 2023-02-28, varav en är bifallen av kommunfullmäktige. Motionen är från Malin Svedjenäs (V) och Ove Göransson (V) om att Munkedals kommun deltar i Äldreomsorgslyftet. Motionen är verkställd av välfnärdsförvaltningen som ansökt om bidrag och använt det i verksamheten på det sätt bidraget är avsett.

Välfnärdsnämnden har således inga av kommunfullmäktige bifallna motioner eller medborgarförslag som inte verkställts.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-03

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att välfnärdsnämnden bifaller förvaltningens förslag.

Välfnärdsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av bifallna men inte verkställda beslut.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktiges beslut skickas till:
Förvaltningschef
Nämndsekreterare

Diarienummer: 2023-000048

Datum: 2023-03-03

TJÄNSTESKRIVELSE

Monica Nordqvist
Nämndsekreterare
Administrativa avdelningen

Redovisning av ej verkställda bifallna motioner och medborgarförslag 2022-2023

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 att i samband med redovisning av obesvarade motioner och medborgarförslag i april och november, ska även redovisning ske av de motioner och medborgarförslag som är bifallna av kommunfullmäktige men inte är verkställda.

Välfräidsnämnden har behandlat fyra motioner under tidsperioden 2022-01-01 2023-02-28, varav en är bifallen av kommunfullmäktige. Motionen är från Malin Svedjenäs (V) och Ove Göransson (V) om att Munkedals kommun deltar i Äldreomsorgslyftet. Motionen är verkställd av välfärdsförvaltningen som ansökt om bidrag och använt det i verksamheten på det sätt bidraget är avsett.

Välfräidsnämnden har således inga av kommunfullmäktige bifallna motioner eller medborgarförslag som inte verkställts.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-03

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Bedömning inte relevant.

Hållbar utveckling – Social dimension

Kommunfullmäktiges beslut är därmed verkställt.

Johanna Eklöf
Förvaltningschef
Välfärdsförvaltningen

Kommunfullmäktiges beslutet skickas till:
Förvaltningschef
Nämndsekreterare



§ 81

Dnr 2023-000116

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige har beslutat att nämnderna i april och november varje år ska redovisa motioner och medborgarförslag som överlämnats till nämnden men inte beretts färdigt, för att kommunfullmäktige inom sex månader från det att motionen anmälts kan besluta i ärendet.

Samhällsbyggnadsnämnden har inga pågående motioner.
Samhällsbyggnadsnämnden har två pågående medborgarförslag, med planerade beslut i nämnden den 20 mars respektive det därpå följande nämndsmötet.

Beslutsunderlag

Beslut SBN 2023-03-20 § 23
Tjänsteskrivelse, 2023-03-09
Sammanställning av medborgarförslag

Samhällsbyggnadsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner samhällsbyggnadsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Samhällsbyggnadsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner samhällsbyggnadsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.



§ 23

Dnr 2023-000004

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige har beslutat att nämnderna i april och november varje år ska redovisa motioner och medborgarförslag som överlämnats till nämnden men inte beretts färdigt, för att kommunfullmäktige inom sex månader från det att motionen anmälts kan besluta i ärendet.

Samhällsbyggnadsnämnden har inga pågående motioner.

Samhällsbyggnadsnämnden har två pågående medborgarförslag, med planerade beslut i nämnden den 20 mars respektive det därpå följande nämndsmötet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2023-03-09
Sammanställning av medborgarförslag

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner samhällsbyggnadsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.

Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Kommunfullmäktige godkänner samhällsbyggnadsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Diarienummer: 2023-000004

Datum: 2023-03-09

TJÄNSTESKRIVELSE

Markus Fjellsson

Administrativa avdelningen

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 Samhällsbyggnadsnämnden

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner samhällsbyggnadsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har beslutat att nämnderna i april och november varje år ska redovisa motioner och medborgarförslag som överlämnats till nämnden men inte beretts färdigt, för att kommunfullmäktige inom sex månader från det att motionen anmälts kan besluta i ärendet.

Samhällsbyggnadsnämnden har inga pågående motioner.

Samhällsbyggnadsnämnden har två pågående medborgarförslag, med planerade beslut i nämnden den 20 mars respektive det därpå följande nämndsmötet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2023-03-09

Sammanställning av medborgarförslag

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga sociala konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga miljömässiga konsekvenser.

Peter Karlsson
Förvaltningschef
Samhällsbyggnadsförvaltningen

Beslutet skickas till:
Kommunfullmäktige

Diarienummer: SBN 2023-04

Datum: 2023-03-09

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 Samhällsbyggnadsnämnden (Bilaga)

Medborgarförslag

Dnr	Inkom	Namn	Åtgärd
2022-196	2022-12-02	Sandra Tordebring Lekplats Torreby	SBN april/maj 2023
2023-61	2023-03-03	Annica Sällberg Handikappbrygga Gårvik	SBN 2023-03-20

Markus Fjellsson
Nämndsekreterare
Administrativa avdelningen



§ 82

Dnr 2023-000111

Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har fått ett uppdrag från ett medborgarförslag. Uppdraget kommer att överföras till Kultur och Fritidsförvaltningen.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har fått tre uppdrag från motioner. Uppgiften utförd i ett ärende, arbete pågår i de två övriga.

Beslutsunderlag

Beslut SBN 2023-03-20 § 24

Tjänsteskrivelse 2023-03-07

Sammanställning av motioner och medborgarförslag

Samhällsbyggnadsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner informationen.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Samhällsbyggnadsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner informationen.



§ 24

Dnr 2023-000060

Redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag 2023

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har fått ett uppdrag från ett medborgarförslag. Uppdraget kommer att överföras till Kultur och Fritidsförvaltningen.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har fått tre uppdrag från motioner. Uppgiften utförd i ett ärende, arbete pågår i de två övriga.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-07

Sammanställning av motioner och medborgarförslag

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner informationen.

Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Kommunfullmäktige godkänner informationen.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Diarienummer: 2023-000060

Datum: 2023-03-09

TJÄNSTESKRIVELSE

Markus Fjellsson

Administrativa avdelningen

Redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner informationen.

Sammanfattning

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har fått ett uppdrag från ett medborgarförslag. Uppdraget kommer att överföras till Kultur och Fritidsförvaltningen.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har fått tre uppdrag från motioner. Uppgiften utförd i ett ärende, arbete pågår i de två övriga.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-07

Sammanställning av motioner och medborgarförslag

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga ekonomiska konsekvenser

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga sociala konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga miljömässiga konsekvenser

Peter Karlsson
Förvaltningschef
Samhällsbyggnadsförvaltningen

Beslutet skickas till:
Kommunfullmäktige



Diarienummer: SBN 2023-60

Datum: 2023-03-09

Redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 (bilaga)

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Motioner

Dnr	Namn	Beslut	Verkställighet
2020-109	Åtgärder för att förbättra trafiksituationen för gång-, cykel- och mopedtrafikanter i anslutning till Kvistrumsbron	Kommunfullmäktige Samhällsbyggnadsnämnden att föra den vidare till Trafikverket (KF 2020-12-07)	Skickas till Trafikverket 2023-03-13
2020-111	Bättre belysning av pendel-parkeringarna i Munkedals kommun	Kommunfullmäktige bifaller motionen och uppdrar åt Samhällsbyggnadsnämnden att utreda frågorna vidare tillsammans med respektive väghållare för platsen.	Arbete pågår
2021-173	Hundrastgård	Kommunfullmäktige beslutar bifalla motionens förslag. Dock förutsätter ett bifall av samtliga attsatser att kommande utredning får ytterligare framtida beslut gällande placering samt tillgång på investerings- samt driftsmedel för genomförandet av hundrastgården.	Utredningen är klar. Färdigställs våren 2023

Medborgarförslag.

Dnr.	Namn	Beslut	Verkställighet
2019-25	Medborgarförslag att rusta upp tennisbanorna i Munkedal	Samhällsbyggnadsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att utreda möjligheten att anlägga ny tennisbana inom kommunen.	Föreslås överföras till Kultur och Fritidsförvaltningen

Markus Fjellsson
Nämndsekreterare
Administrativa avdelningen



§ 83

Dnr 2023-000115

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som inte har beretts färdigt.

Barn- och utbildningsnämnden har inga pågående motioner som ej ännu är besvarade.

Beslutsunderlag

Beslut BOUN 2023-03-08 § 43
Tjänsteskrivelse 2023-02-03.

Barn- och utbildningsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner barn- och utbildningsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Barn- och utbildningsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner barn- och utbildningsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023.

§ 43

Dnr 2023-000004

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30-31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som inte har beretts färdigt.

Barn- och utbildningsnämnden har inga pågående motioner som ej ännu är besvarade.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-02-03.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner barn- och utbildningsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag till beslut och finner att nämnden beslutar enligt förslaget.

Barn- och utbildningsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner barn- och utbildningsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023.

Diarienummer: 2023-000004

Datum: 2023-02-03

TJÄNSTESKRIVELSE

Sabina Trohne
Nämndsekreterare
Administrativa avdelningen

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Barn- och utbildningsnämnden

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner barn- och utbildningsnämndens redovisning av motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023.

Sammanfattning

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som inte har beretts färdigt.

Barn- och utbildningsnämnden har inga motioner som ej ännu är besvarade.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-02-03.

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga sociala konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga miljömässiga konsekvenser.

Barnkonventionen

Inga barnrättsliga konsekvenser.

Liselott Sörensen-Ringi
Förvaltningschef
Barn- och utbildningsförvaltningen

Beslutet skickas till:
Registrator, för hantering.
Akten



§ 84

Dnr 2023-000109

Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej ännu verkställt.

Barn- och utbildningsnämnden inga motioner eller medborgarförslag som ej ännu är verkställda.

Beslutsunderlag

Beslut BOUN 2023-03-08 § 44
Tjänsteskrivelse 2023-02-23

Barn- och utbildningsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna barn-och utbildningsnämndens redovisning av ej verkställda beslut 2023.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Barn- och utbildningsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna barn-och utbildningsnämndens redovisning av ej verkställda beslut 2023.

§ 44

Dnr 2023-000048

Redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag 2023 - Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej ännu verkställt.

Barn- och utbildningsnämnden inga motioner eller medborgarförslag som ej ännu är verkställda.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-02-23.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna barn-och utbildningsnämndens redovisning av ej verkställda beslut 2023.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag till beslut och finner att nämnden beslutar enligt förslaget.

Barn- och utbildningsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna barn-och utbildningsnämndens redovisning av ej verkställda beslut 2023.

Diarienummer: 2023-000048

Datum: 2023-02-23

TJÄNSTESKRIVELSE

Sabina Trohne
Nämndsekreterare
Administrativa avdelningen

Redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag 2023 – Barn- och utbildningsnämnden

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna barn-och utbildningsnämndens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag 2023.

Sammanfattning

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Barn- och utbildningsnämnden inga motioner eller medborgarförslag som ej ännu är verkställda.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-02-23.

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga sociala konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga miljömässiga konsekvenser.

Barnkonventionen

Inga barnrättsliga konsekvenser.

Liselott Sörensen-Ringi
Förvaltningschef
Barn- och utbildningsförvaltningen

Beslutet skickas till:
Registrator KF, för vidare hantering.
Akten.



§ 85

Dnr 2023-000113

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som inte har beretts färdigt. Kultur- och fritidsnämnden har två medborgarförslag som ännu ej beretts färdigt.

- Kultur- och fritidsnämnden har ett medborgarförslag gällande lekplats på Torreby att bereda. Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 §151 att sända medborgarförslaget till kultur- och fritidsnämnden och Samhällsbyggnadsnämnden för beredning.

-Kultur- och fritidsnämnden har ett medborgarförslag gällande skatepark i Munkedal att bereda. Kommunfullmäktige beslutade 2023-02-27 §5 att sända medborgarförslaget till kultur- och fritidsnämnden för beredning. Kultur- och fritidsnämnden har inga motioner som ännu ej beretts färdigt.

Beslutsunderlag

Beslut KFN 2023-03-22 § 21

Tjänsteskrivelse 2023-03-01.

Förteckning – Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ännu ej beretts färdigt 2023.

Kultur- och fritidsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kultur- och fritidsnämndens redovisning.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Kultur- och fritidsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kultur- och fritidsnämndens redovisning.



§ 21

Dnr 2023-000004

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30-31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som inte har beretts färdigt.

Kultur- och fritidsnämnden har två medborgarförslag som ännu ej beretts färdigt.

- Kultur- och fritidsnämnden har ett medborgarförslag gällande lekplats på Torreby att bereda. Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 §151 att sända medborgarförslaget till kultur- och fritidsnämnden och Samhällsbyggnadsnämnden för beredning.

-Kultur- och fritidsnämnden har ett medborgarförslag gällande skatepark i Munkedal att bereda. Kommunfullmäktige beslutade 2023-02-27 §5 att sända medborgarförslaget till kultur- och fritidsnämnden för beredning.

Kultur- och fritidsnämnden har inga motioner som ännu ej beretts färdigt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-01.

Förteckning – Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ännu ej beretts färdigt 2023.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kultur- och fritidsnämndens redovisning.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag till beslut och finner att nämnden beslutar enligt förslaget.

Kultur- och Fritidsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kultur- och fritidsnämndens redovisning.

Diarienummer: 2023-000004

Datum: 2023-03-01

TJÄNSTESKRIVELSE

Sabina Trohne
Nämndsekreterare
Administrativa enheten

Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kultur- och fritidsnämndens redovisning.

Sammanfattning

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som inte har beretts färdigt.

Kultur- och fritidsnämnden har två medborgarförslag som ännu ej beretts färdigt.

- Kultur- och fritidsnämnden har ett medborgarförslag gällande lekplats på Torreby att bereda. Kommunfullmäktige beslutade 2022-11-28 §151 att sända medborgarförslaget till kultur- och fritidsnämnden och Samhällsbyggnadsnämnden för beredning.

-Kultur- och fritidsnämnden har ett medborgarförslag gällande skatepark i Munkedal att bereda. Kommunfullmäktige beslutade 2023-02-27 §5 att sända medborgarförslaget till kultur- och fritidsnämnden för beredning.

Kultur- och fritidsnämnden har inga motioner som ännu ej beretts färdigt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-01.
Förteckning – Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ännu ej beretts färdigt 2023.

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser.

Barnkonventionen

Inga konsekvenser.

Liselott Sörensen-Ringi
Förvaltningschef
Kultur- och fritidsförvaltningen

Beslutet skickas till:

Registrator KF, för hantering.
Förvaltningschef, för kännedom.
Akten.

FÖRTECKNING

Datum
2023-03-13

Kultur och fritidsförvaltningen**Redovisning av pågående motioner och medborgarförslag som ännu ej beretts färdigt 2023**

Datum	Dok. ID	Riktning	Avsändare/Mottagare	Beskrivning	Ansvarig	Diarienummer
2023-03-07	1796	I	Sandra Olsson	Medborgarförslag från Sandra Olsson om skatepark i Munkedal	Liselott Sörensen Ringi	2023-000025
2022-12-02	1690	I	Sandra Tordebring	Medborgarförslag från Sandra Tordebring - Lekplats på Torreby	Liselott Sörensen Ringi	2022-000074



§ 86

Dnr 2023-000112

Ej verkställda motioner och medborgarförslag som ej beretts färdigt 2023 - Kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställt. Kultur- och fritidsnämnden har inga ej verkställda motioner eller medborgarförslag att redovisa.

Beslutsunderlag

Beslut KFN 2023-03-22 § 22
Tjänsteskrivelse 2023-03-02.

Kultur- och fritidsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kultur- och fritidsnämndens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på Kultur- och fritidsnämndens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kultur- och fritidsnämndens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag.

§ 22

Dnr 2023-000022

Redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag 2023 - Kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30-31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Kultur- och fritidsnämnden har inga ej verkställda motioner eller medborgarförslag att redovisa.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-02.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kultur- och fritidsnämndens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag till beslut och finner att nämnden beslutar enligt förslaget.

Kultur- och Fritidsnämndens förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kultur- och fritidsnämndens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag.

Diarienummer: 2023-000022

Datum: 2023-03-02

TJÄNSTESKRIVELSE

Sabina Trohne
Nämndsekreterare
Administrativa enheten

Redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag 2023 - Kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna Kultur- och fritidsnämndens redovisning av ej verkställda motioner och medborgarförslag.

Sammanfattning

Enligt Kommunfullmäktiges arbetsordning §§ 30–31 ska kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år till fullmäktige redovisa de medborgarförslag och motioner som bifallits men ej verkställts.

Kultur- och fritidsnämnden har inga ej verkställda motioner eller medborgarförslag att redovisa.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-02.

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga sociala konsekvenser.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga miljömässiga konsekvenser.

Barnkonventionen

Inga barnrättsliga konsekvenser.

Liselott Sörensen-Ringi
Förvaltningschef
Kultur- och fritidsförvaltningen

Beslutet skickas till:
Registrator KF, för hantering.
Akten.



§ 75

Dnr 2023-000106

Kommunalt partistöd 2023 - Centerpartiet Munkedal

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunallagen 4 kap. 29 § får kommuner ge ekonomiskt bidrag och annat stöd till politiska partier för att stärka deras ställning i den kommunala demokratin.

Partistödet består av ett grundläggande stöd som uppgår till 25 procent av prisbasbelopp per parti och år samt ett mandatstöd som uppgår till 25 procent av prisbasbelopp per mandat och år. Detta enligt bestämmelserna i Regler för kommunalt partistöd som är antagen av kommunfullmäktige 2014-09-24, senast reviderad 2018-04-26 §47. Prisbasbeloppet för 2023 är 52 500 kr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-01

Redovisning av erhållet lokalt partistöd 2022 jämte granskningsrapport – Centerpartiet

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna Centerpartiet i Munkedals redovisning för kommunalt partistöd 2022.

Kommunfullmäktige beslutar att betala ut kommunalt partistöd till Centerpartiet i Munkedal för 2023 enligt följande:

Grundstöd 13 125 kr.

Mandatstöd 3 x 13 125 kr (39 375 kr).

Totalt 52 500 kr.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt förslaget.

Kommunstyrelsens beslut och förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna Centerpartiet i Munkedals redovisning för kommunalt partistöd 2022.

Kommunfullmäktige beslutar att betala ut kommunalt partistöd till Centerpartiet i Munkedal för 2023 enligt följande:

Grundstöd 13 125 kr.

Mandatstöd 3 x 13 125 kr (39 375 kr).

Totalt 52 500 kr.

Diarienummer: 2023-000106

Datum: 2023-03-29

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

Kommunalt partistöd 2023 - Centerpartiet Munkedal

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna Centerpartiet i Munkedals redovisning för kommunalt partistöd 2022.

Kommunfullmäktige beslutar att betala ut kommunalt partistöd till Centerpartiet i Munkedal för 2023 enligt följande:

Grundstöd 13 125 kr.

Mandatstöd 3 x 13 125 kr (39 375 kr).

Totalt 52 500 kr.

Sammanfattning

Enligt Kommunallagen 4 kap. 29 § får kommuner ge ekonomiskt bidrag och annat stöd till politiska partier för att stärka deras ställning i den kommunala demokratin.

Partistödet består av ett grundläggande stöd som uppgår till 25 procent av prisbasbelopp per parti och år samt ett mandatstöd som uppgår till 25 procent av prisbasbelopp per mandat och år. Detta enligt bestämmelserna i Regler för kommunalt partistöd som är antagen av kommunfullmäktige 2014-09-24, senast reviderad 2018-04-26 §47. Prisbasbeloppet för 2023 är 52 500 kr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-03-01

Redovisning av erhållet lokalt partistöd 2022 jämte granskningsrapport – Centerpartiet

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Kommunfullmäktige har budget för kommunalt partistöd

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga ytterligare konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga ytterligare konsekvenser

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Centerpartiet i Munkedal, för kännedom
Kommunsekreterare, för vidare hantering



Redovisning av erhållet lokalt partistöd jämte granskningsrapport

Juridisk person* Centerpartiet Munkedals kommunkrets	Organisationsnummer: 854600-4246
Adress: c/o Sunesson, Holma 13	Postadress: 455 98 Dingle
Telefon: 070 696 96 43	Bankkonto eller BG/PG: 5324-7979

* Registrerad lokal partiförening

Erhållet partistöd: 60.375 kr Redovisningen avser år: 2022

Ordförande: Lars-Göran Sunesson	Kassör: Lars-Göran Sunesson
------------------------------------	--------------------------------

Redovisning av lokalt partistöd (Redovisningsperiod 1 januari – 31 december)

Beskriv hur det lokala partistödet fördelats:

	Resultat 2022
Inkomster	
Kommunalt partitöd	60 375,00 kr
Medlemsavgifter	6 180,00 kr
Valstöd distrikt/riks	9 000,00 kr
Kretsens valfond	75 000,00 kr
Övrigt	233,21 kr
Summa	150 788,21 kr

Utgifter	
Porto, avgifter, adm.mtrl	6 306,00 kr
Möteskostnader/verksamhet	7 726,60 kr
Marknadsföring/annonser/material	14 231,00 kr
Del av medlemsavg. till distr.	2 350,00 kr
Deltagaravgifter konferenser etc.	4 465,00 kr
Val 2022 - annonser, utskick m.m.	132 801,69 kr
Övrigt	642,00 kr
Summa	168 522,29 kr

Granskningsintyg

Härmed intygas att partiet har följt ändamålet för Regler för kommunalt partistöd i Munkedals kommun

Intygas av 	Namnförtydligande Ulf Nilsson
Datum 2023-02-15	Ort Bärfendal

Skickas till: Munkedals kommun, Kommunledningskontoret, 45580 Munkedal

Diarienummer: 2022-000234

Datum: 2023-04-13

TJÄNSTESKRIVELSE

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare
Administrativa avdelningen

Val till kommunala förtroendeuppdrag - KF 2022-2026

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att efter Martina Fivelsdal (V) välja XX som ledamot i Kommunfullmäktige Beredningen för hållbar utveckling.

Kommunfullmäktige beslutar att efter Liza Kettil (S) välja XX som ersättare till i direktionen för Fyrbodals kommunalförbund.

Sammanfattning

Martina Fivelsdal (V) inkom 2023-04-10 med avsägelse gällande sitt uppdrag som ledamot i Kommunfullmäktige beredningen för hållbar utveckling. Beredningen ska bestå av en representant från varje parti i Kommunfullmäktige. Därför behöver Kommunfullmäktige utse en ny representant för Vänsterpartiet.

Liza Kettil (S) inkom 2023-04-12 med avsägelse gällande sitt uppdrag som ersättare i Fyrbodals kommunalförbund. Kommunfullmäktige har att utse en ny ersättare till direktionen för Fyrbodals kommunalförbund.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-04-13
Avsägelse från Martina Fivelsdal - Beredningen för hållbar utveckling
Avsägelse från Liza Kettil (S) som ersättare i Fyrbodals kommunalförbund

Beslutet skickas till:

Berörd förtroendevald, för kännedom
Löneenheten, för kännedom
Berörd instans, för kännedom
Förtroendemannaregistret, för registrering

Från: Martina Fivelsdal
Skickat: den 10 april 2023 17:01
Till: Fredrick Göthberg
Ämne: Beredningen för hållbar utveckling

Hej!

Jag vill avsäga mig platsen i beredningen för hållbar utveckling.

Vi har en person som vill ersätta mig, Gunilla Fasth heter hon.

Med vänlig hälsning

Martina Fivelsdal

{0}

Befattning

Företag

Från: Liza Kettil
Skickat: den 12 april 2023 13:34
Till: Fredrick Göthberg
Ämne: Avsägelse som ersättare i Fyrbodals kommunalförbund

Hej!

Jag önskar avsäga mig uppdraget som ersättare i direktionen för Fyrbodals kommunalförbund.
Hälsningar Liza Kettil