



Munkedals
Kommun



**Kommunstyrelsen
2023-12-18**

**Kommunstyrelsen sammanträde är
öppen för allmänheten**



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

KOMMUNSTYRELSEN

Mandattid: 2023-01-01 – 2026-12-31

Ledamöter	
Ordförande	Louise Skaarnes (SD)
	Håkan Skenhede (SD)
	Jan Petersson (SD)
1:e vice ordförande	Martin Svenberg Rödin (M)
	Linda Wighed (M)
	Rolf Jacobsson (KD)
2:e vice ordförande	Liza Kettil (S)
	Erik Färg (S)
	Jenny Jansson (S)
	Christer Nilsson (C)
	Malin Svedjenäs (V)

Ersättare	
	Fredrik Roos Fylksjö (SD)
	Anders Persson (SD)
	Mathias Johansson (SD)
	Lars Östman (M)
	Johnny Ernflykt (M)
	Fredrik Olsson (KD)
	Pia Hässlebräcke (S)
	Yvonne Martinsson (S)
	Inger Orsbeck (S)
	Helena Hansson (C)
	Karl-Anders Andersson (C)

Insynsplats	
Liberalerna	Karin Blomstrand

Inkallelseordning för ersättare

För ledamot tillhörande nedanstående partigrupp	Ersättare inträder i nedan angiven partigrupsordning
SD	SD, M, KD, C, S, V, L
M	M, SD, KD, C, S, L, V
KD	KD, SD, M, S, C, V, L
S	S, V, C, L
C	C, L, S, V
V	V, S, C, L



Kallelse/underrättelse

Rubrik	Kommunstyrelsen
Tid:	måndagen den 18 december 2023 kl 09:00
Plats:	Sporren på Utvecklingscentrum Munkedal
Justeringsdatum:	2023-12-20
Justeringsperson:	-
Ordförande:	Louise Skaarnes
Sekreterare:	Fredrick Göthberg

kl. 09 – Anna Josefsson, Controller föredrar ärende 2 och 3 kl. 11 – Samordningsförbundet - Catarina Örtengren, Förbundschef och Britt-Marie Andrén Karlsson ordförande. kl. 12 – Lunch (betalas själv på plats). kl. 13 – Info vattentjänstplan efter samråd.
--

Nr	Ärende	Anteckningar	Sida
1.	Fastställande av föredragningslista Dnr KS-2023-000036	-	-
2.	Internkontroll 2023 för Kommunstyrelsen, gemensam nämnd, IT samverkan samt bolag och förbund Dnr KS-2023-000003	Controller Komplettering med under 2023-12-11	
3.	Internkontroll 2024 för Kommunstyrelsen, avtalssamverkan samt bolag och förbund Dnr KS-2024-000003	Controller Komplettering med under 2023-12-11	
4.	Information från Kommunstyrelsens förvaltning 2023 Dnr KS-2023-000009	Kommundirektör	

5.	Information / rapporter från förtroendevalda 2023 Dnr KS-2023-000008	Kommunstyrelsens presidium
6.	Initiativärende från Louise Skaarnes (SD), genomlysning av Västvatten AB Dnr KS-2023-000315	-
7.	Initiativärende från Louise Skaarnes (SD), utreda alternativ av drift för VA inom Munkedals kommun. Dnr KS-2023-000316	-
8.	Val till kommunala förtroendeuppdrag - KS 2024 Dnr KS-2024-000026	
9.	Kriterier för Näringslivspriser Dnr KS-2023-000311	-
10.	Remiss - Förslag till fortsatt integrationssamverkan i Fyrbodal Dnr KS-2023-000275	-
11.	Detaljbudget 2024 för Kommunstyrelsen Dnr KS-2023-000314	Ekonomichef
12.	Månadsrapport oktober 2023 för Kommunstyrelsen Dnr KS-2023-000001	Ekonomichef
13.	Månadsrapport oktober 2023 - Munkedals kommun Dnr KS-2023-000126	Ekonomichef
14.	Anmälan om delegationsbeslut 2023 Dnr KS-2023-000005	-
15.	Medborgarförslag om resor till och från daglig verksamhet Dnr KS-2023-000230	-

Anna Josefsson
Controller

Dnr: KS-2023-000003

Internkontroll 2023 för Kommunstyrelsen, gemensam nämnd, IT samverkan samt bolag och förbund

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna återrapportering av internkontrollplan för 2023.

Kommunstyrelsen noterar återrapportering av internkontrollarbetet 2023 för Miljönämnden i mellersta Bohuslän.

Kommunstyrelsen noterar återrapportering av internkontrollplan för 2023 för Västvatten AB.

Kommunstyrelsen noterar återrapportering av internkontrollplan för 2023 för Rambo AB.

Kommunstyrelsen noterar återrapportering av internkontrollplan för 2023 för IT-samverkan.

Kommunstyrelsen noterar att återrapportering av internkontrollplan 2023 för Munkbo AB inte inkommit utan kommer informeras till nämnden i mars 2024.

Kommunstyrelsen noterar att återrapportering av internkontrollplan 2023 för Räddningstjänsten Mitt Bohuslän inte inkommit utan kommer informeras till nämnden i mars 2024.

Sammanfattning

Enligt Reglemente för intern kontroll ansvarar kommunstyrelsen som nämnd för att följa upp samt bedöma den interna kontrollen och årligen upprätta en uppföljningsrapport. Kommunstyrelsen skall även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i bolagen och samverkanskommuners återrapportering av internkontroll. Vid upptäckta brister lämnas förslag på åtgärder för att förbättra kontrollen. Allvarigare brott eller brister skall omgående återrapporteras till styrelsen.

2022-12-19 antog Kommunstyrelsen internkontrollplan för 2023 som innefattar sju kontrollområden. En samlad bedömning av varje kontrollområde har gjorts utifrån upprättade kontrollrapporter. För mer detaljer, se bilagor.

Kontrollområde: Anmäls delegationsbeslut gällande avtal efter upphandling till nämnd?

Resultat: Kontrollområdet fungerar inte

Åtgärd: Upphandlingarna har genomgått en utbildning i hanteringen av delegationsbeslut gällande upphandling. Efter åtgärder anses kontrollområdet fungera.

Kontrollområde: Sekretessförbindelser

Resultat: Kontrollområdet fungerar

Åtgärd: Uppföljningar behöver göras under året då nya ledamöter kan tillkomma eller att någon som ej tidigare närvarat deltar på ett möte.

Kontrollområde: Avtalstrohet - hantverkartjänster

Resultat: Kontrollområdet fungerar

Kontrollområde: Representation

Resultat: Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas

Åtgärd: En kontroll är införd i Proceedo som uppmanar granskaren att bifoga dagordning och deltagarlista. Kontrollområdet bibehålls till nästkommande år.

Kontrollområde: Användning av Visa kort

Resultat: Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas

Åtgärd: Påminnelse om kvittohanteringen kommer löpande gå ut till samtliga kortinnehavare.

Kontrollområde: Investeringskalkyl

Resultat: Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas

Åtgärd: Viktigt att börja varje nytt projekt med en projektering samt att upprätta en driftkalkyl över projektet.

Kontrollområde: Granska enheternas lokala mål enligt systematisk arbetsmiljö och arbetsmiljölagen.

Resultat: Ingen uppföljning har gjorts

Åtgärd: Internkontrollområdet tas med till 2024

Miljönämnden. Miljönämnden i mellersta Bohuslän beslutade 2023-11-29 §72 att godkänna återrapportering av internkontrollplanen för 2023. Nämnden har under året granskat fem kontrollområden: Månatliga lönekostnader, Tillbud och arbetsskador, Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM), Remisser från kommunstyrelsen och Remisser gällande detaljplaner. Alla kontrollområden bedöms ha uppnåtts i högsta grad.

Nämnden har också anvisats kontrollområdet Utbetalad bidrag. Emellertid betalar inte Miljönämnden ut några bidrag och har därför inte tagit sig an kontrollområdet.

Västvatten AB. 2023-10-05 godkände styrelsen avrapportering av internkontroll för 2023. Fyra kontrollpunkter har granskats inom kontrollområdet Upphandlingsförfarandet. Kontrollen resulterade i åtgärder som har genomförts och inga vidare åtgärder krävs i nuläget. Inom kontrollområdet Åtgärder efter skyddsron har tre kontrollpunkter granskats. Kontrollområdet upplevs fungera och inga vidare åtgärder krävs.

Rambo AB beslutade 2023-11-28 att godkänna återrapportering av internkontrollplan för 2023. Sju kontrollområden har granskats enligt antagen plan varav tre fungerar, tre fungerar men behöver utvecklas och en där rutinen brister helt och bör åtgärdas.

Samverkan IT. Kommunstyrelsen i Lysekil tog 2023-11-29 del av granskning av internkontrollområde för 2023: Rutin för livscykelhantering av digitala

verktyg. Granskning visar att rutinen inte fungerar. Kontrollområdet tas vidare till 2024 års internkontrollplan.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-12-05
Uppföljning internkontrollplan KS 2023
Kontrollrapport Delegationsbeslut i upphandlingsärenden
Kontrollrapport Sekretessförbindelse
Kontrollrapport Avtalstrohet
Kontrollrapport Representation
Kontrollrapport Användning av Visakort
Kontrollrapport Underlag investeringskalkyler
Uppföljning av internkontrollplan för 2023 Miljönämnd
Västvattens slutrapport för internkontroll 2023
Beslut uppföljning internkontroll 2023 för Rambo AB
Kontrollrapporter Rambo 2023
Beslut uppföljning internkontroll IT-samverkan LKS
Internkontroll – Granskning 2023 IT avdelningen

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Intern kontroll ämnar förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt.

Hållbar utveckling – Social dimension

Vilka konsekvenser får beslutet

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Vilka konsekvenser får beslutet

Förvaltningschefens namn
Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Kommunrevisionen, ekonomichef, controller, kommundirektör
Västvatten AB
IT nämnden Lysekil
Miljönämnden Sotenäs
Rambo AB

Uppföljning av Intern kontrollplan Munkedals kommun år 2023

Tidsperiod: 2023-01-01 - 2023-12-31

Nämnd: Kommunstyrelsen

Fastställd av Kommunstyrelsen 2022-12-19 Dnr 2023-3

Upprättad av: Anna Josefsson

Enhet	Kontrollområde Rutin/system	Risk/ konsekvens	Risk/ Sannolikhet	Dokument	Kontrollmoment	Kontrollant	Metod	Frekvens	Uppföljning/resultat av kontrollen			Förslag till åtgärd	Återrapportering	
									<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
Adm.	Anmäls delegationsbeslut gällande avtal efter upphandling till nämnd?	3	3	Delegationsbeslut i upphandlingsärende	Är delegationsbeslut i upphandlings ärende anmält i nämnd?	Registratorer tillsammans med upphandlare	Manuell granskning	Kontrolleras i apr och aug	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Kontrollområdet fungerar Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas Kontrollområdet fungerar inte	Upphandlarna har genomgått en utbildning i hanteringen av delegationsbeslut gällande upphandling. Efter åtgärder anses kontrollområdet fungera.	KS 18/12 2023
Adm.	Undertecknas sekretessförbindelse av nämndsledamöter/ers ättare gällande känsliga personuppgifter inom ramen för uppdraget?	3	4	Sekretessförbindelse	Har nämndens ledamöter och ersättare undertecknat sekretessförbindelse?	Nämnds-sekreterare	Avstämning	Kontrolleras i apr och aug	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Kontrollområdet fungerar Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas Kontrollområdet fungerar inte	Uppföljningar behöver göras under året då nya ledamöter kan tillkomma eller att någon som ej tidigare närvarat deltar på ett möte	KS 18/12 2023
Ekonomia vd	Avtalstrohet	4	3	Policy och regler för inköp och upphandling	Kontrollera att inköp görs från leverantör med giltiga avtal inom området hantverkartjänster	Upphandlare	Granska inköp genom stickprov av fakturor från leverantörer inom området hantverkartjänster	Kontroll av perioden apr-okt	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Kontrollområdet fungerar Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas Kontrollområdet fungerar inte		KS 18/12 2023
Ekonomia vd	Representation	3	3	Riktlinjer för representation	Kontrollera att dagordning och deltagarlista finns bifogat fakturan	Redovisnings-ekonom	Stickprov	Kontrolleras apr och aug	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Kontrollområdet fungerar Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas Kontrollområdet fungerar inte	En kontroll är införd i Proceedo som uppmanar granskaren att bifoga dagordning och deltagarlista. Kontrollområdet bibehålls till nästkommande år.	KS 18/12 2023
Ekonomia vd	Användning av Visa kort	4	3	Riktlinjer för användandet av VISA kort	Kontrollera att kortet har används utifrån riktlinjen, dvs. om kvitto har bifogats på fakturan i Proceedo.	Administratör	Granska alla inköp med Visa kort	Kontrolleras apr och aug	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Kontrollområdet fungerar Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas Kontrollområdet fungerar inte	Påminnelse om kvittohanteringen kommer löpande gå ut till samtliga kortinnehavare.	KS 18/12 2023
Ekonomia vd	Investeringskalkyl	4	3	Riktlinjer för investeringsprocessen	Finns det tillräckligt med kalkylmässiga underlag för att bedöma och kontrollera att investeringsbudgeten är rättvisande.	Ekonom	Granskar samtliga investeringar över 15 mnkr.	Kontroll görs april, aug, okt	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Kontrollområdet fungerar Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas Kontrollområdet fungerar inte	Viktigt att börja varje nytt projekt med en projektering samt upprätta en driftkalkyl över projektet.	KS 18/12 2023
Hr	Granska enheternas lokala mål enligt systematiskt arbetsmiljö och arbetsmiljölagen.	4	3	Rutin för SAM, arbetsmiljömål enligt KS	Uppföljning/granskning med chef och skyddsombud efter årsbokslut delårsbokslut augusti.	HR-avd	Via samtal vid uppföljningstillfällena.	Febr och aug	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Kontrollområdet fungerar Kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas Kontrollområdet fungerar inte		KS 18/12 2023



Kontrollrapport

Nämnd/område/enhet: Kommunstyrelsen

Kontrollområde rutin/system Delegationsbeslut i upphandlingsärenden

Kontrollant: Ulrika Skreberg-Karlsson, registrator

1. **Genomförande, metod och frekvens:** Granskning av delegationsbeslut avseende upphandling genom sökning i Ciceron av vilka delegationsbeslut som är registrerade gällande upphandling samt genomgång av delegationsbeslut anmälda till kommunstyrelsen under perioden januari 2023 – september 2023.
2. **Resultat:** Det finns delegationsbeslut som inte har anmälts till nämnden under perioden. Därav anses kontrollområdet inte fungera.
3. **Åtgärder:** Möte har hållits med upphandlare gällande problematiken samt har genomgått en utbildning i hanteringen av delegationsbeslut gällande upphandling. Efter åtgärder anses kontrollområdet fungera.



Kontrollrapport *(används av kontrollant för respektive kontrollområde)*

Nämnd/område/enhet: Samtliga nämnder

Kontrollområde rutin/system: Sekretessförbindelse

Kontrollant: Fredrick Göthberg, Kommunsekreterare

1. Genomförande, metod och frekvens: Tillvägagångssätt och beskrivning av eventuellt urval

Uppföljningen har gjorts vid två tillfällen, i april respektive augusti enligt plan. Kontroll har gjorts mot pärm där alla avtal är samlade.

2. Resultat: Om kontrollområdet fungerar, kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas, eller kontrollområdet fungerar inte. Vilka avvikelser mot rutin har konstaterats

Vid mätning april:

- kommunstyrelsen – alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Kultur- och fritidsnämnden - alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Valfärdsnämnden - alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Barn- och utbildningsnämnden – alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Samhällsbyggnadsnämnden - saknas ett fåtal sekretessförbindelser

Vid mätning augusti:

- kommunstyrelsen – alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Kultur- och fritidsnämnden - alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Valfärdsnämnden - alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Barn- och utbildningsnämnden - alla ledamöter och ersättare som har närvarat har skrivit under.
- Samhällsbyggnadsnämnden saknas två sekretessförbindelser bland de som närvarat.

3. Åtgärder: Vid fel, beskriv åtgärder, aktiviteter och tidplan i syfte att begränsa, eliminera och hantera bristen/anmärkningen.

Måluppfyllelsen är god och nästan samtliga ledamöter och ersättare har skrivit under sekretessförbindelsen i samband med ny mandatperiod. Uppföljningar behöver göras under året då nya ledamöter kan tillkomma eller att någon som ej tidigare närvarat deltar på ett möte.



Kontrollrapport

Nämnd/område/enhet: Kommunstyrelsen, Ekonomiavdelningen, Upphandling

Kontrollområde rutin/system: Kontroll av att beställningar görs till leverantörer med giltiga avtal.

Kontrollant: Ulrica Sandhede, upphandlare

- 1. Genomförande, metod och frekvens:** Granskningen har genomförts genom utdrag från Visma Proceedo av inkomna leverantörsfakturor under perioden 2023-03-15 – 2023-09-15 på kontona 6150, 6154, 6152, 6153, 6156 där fakturorna för hantverkartjänster bokförs. Av dessa fakturor har ett stickprov tagits, var tionde, vilket gett 27 fakturor att granska.

Kontrollen har utgått ifrån hur stor andel av utförda arbeten som är gjorda av ramavtalsleverantör inom området hantverkartjänster.

- 2. Resultat:** Granskningen av stickprovet resulterade i följande fördelning:
 - 20 fakturor avser arbeten som utförts av ramavtalsleverantör.
 - 4 fakturor avser arbeten och avgifter som ej ingår i området som granskas.
 - 3 fakturor avser arbeten som utförts av leverantör som ej ingår bland de nuvarande ramavtalsleverantörerna, men bland de som ingick i tidigare ramavtal (nytt avtal 2023-04-01). Med största sannolikhet med tanke på fakturadatum har beställning skett före avtalsbyte, men arbetet utförts efter.

Kontrollområdet bedöms fungera.

- 3. Åtgärder:** Inga vidare åtgärder krävs.



Kontrollrapport

Nämnd/område/enhet: Kommunstyrelsen

Kontrollområde rutin/system Representation

Kontrollant: Josefine Fredriksson, redovisningsekonom

- 1. Genomförande, metod och frekvens:** Har stickprovsgranskat fakturor/kvitton under april och augusti på konto 7100 och 7110.
Har granskat samtliga fakturor perioden januari till oktober 2023, belopp överstigande 8 000 kr på konto 7650 Utbildning och konferens. Har sökt fram verifikat i Unit4 och därifrån sökt fram fakturor i Proceedo och granskat om deltagarlista och dagordning finns bifogat.
- 2. Resultat:** På de fakturor som stickprovsgranskats på konto 7100 och 7110 har totalt 26 fakturor granskats, där de flesta posterna avser internt köp.
På konto för utbildningar och konferens finns dagordning och deltagarlista till övervägande antal fakturor. Har granskat 55 fakturor och det saknas underlag på två fakturor till BUN, en faktura till SBN och en faktura till VFN. På sex fakturor framgår det inte vem som gått utbildning. 18 % av de granskade fakturorna uppfyllde inte kontrollen.
- 3. Åtgärder:** En kontroll är införd i Proceedo som uppmanar granskaren att bifoga dagordning och deltagarlista. Kontrollområdet bibehålls till nästkommande år.
Kontrollområdet bibehålls till nästkommande år.



Kontrollrapport

Nämnd/område/enhet:

Ekonomi, kommunstyrelsen

Kontrollområde rutin/system Vad har kontrollerats?
Kommunövergripande granskning av användandet av Visa kort

Kontrollant: Helena Myrbäck

1. Genomförande, metod och frekvens:

Kontrollerat så användandet av korten följer riktlinjerna enligt dokumenten "Användning av Visa kort" samt "Riktlinjer för användandet av VISA kort".

Kontrollerat så att kvitton skannas in på fakturan i procedo och om korten endast används vid undantagsfall.

Granskat samtliga fakturor från Entercard under perioden 20230401-20230831, samt fakturor gällande årsavgifter och påminnelseavgifter, där det inte finns bilagor men som är ok.

Sökte fram gällande fakturor i Proceedo och kontrollerade dem, se kontrollsammanställning i excel.

2. Resultat: Om kontrollområdet fungerar, kontrollområdet fungerar men behöver utvecklas, eller kontrollområdet fungerar inte. Vilka avvikelser mot rutin har konstaterats.

Granskat 72 fakturor.

68 fakturor var kvitton inskannade dvs 87,5 %

9 fakturor var kvitton inte inskannade dvs 12,5 %

Kontroll om korten använts i undantagsfall har ej gjorts. Det är en för svår bedömning att göra om köpen varit undantagsfall eller ej då vi ej vet i vilket syfte köpen gjorts.

3. Åtgärder: Vid fel, beskriv åtgärder, aktiviteter och tidplan i syfte att begränsa, eliminera och hantera bristen/anmärkningen.

Påminnelse om kvittohanteringen kommer gå ut till samtliga kortinnehavare. Brist vid köp utav spel Microsoft där man missat spara kvitton kommer framgent att sparas och inscannas som bilaga till faktura.



Kontrollrapport

Nämnd/område/enhet: Kommunstyrelsen, ekonomi

Kontrollområde rutin/system kontroll av riktlinjer för investeringsprocessen, Excelfiler och dialog med projektledare.

Kontrollant Moa Gustafsson, ekonom

1. **Genomförande, metod och frekvens:** Granskning har genomförts på investeringsprojekt som överstiger 15 mkr vilket rör sig om tre projekt för år 2023.
 - Projekt 1125 Dingle förskola
 - Projekt 1113/1132 Hedekas skola
 - Projekt 1133 Skogsbacken förskola

Granskningen har genomförts via projektledaren för respektive projekt som har skickat kalkyleringsunderlag som användes vid projektstart. Kalkyleringsunderlaget har sedan jämförts med beräknad budget i mål och resursbudgeten (MRP) vid projektstart för att granska om det finns tillräckligt med kalkylmässiga underlag för att bedöma och kontrollera att investeringsbudgeten är rättvisande.

2. Resultat:

- Projekt 1125 Dingle förskola:
Enligt följande kalkylunderlag som erhållits från projektledarna beräknades en kostnad på 35,9 mkr.

Mål och resursbudget (MRP) för 2021 (projektstart) beräknades till 38 mkr.

Budgeten har ökat under pågående projekt då förvaltningen begärt extra anslag för att täcka ÄTOR mm. Budgeten för projektet blev totalt 45 mkr medan utfallet blev 45,9 mkr.

Det kalkylmässiga underlaget i jämförelse med MRP 2021 bedöms vara rättvisande.

- Projekt 1113/1132 Hedekas skola:
Enligt följande kalkylunderlag som erhållits från Skanska som har varit partnering för detta projekt beräknades en kostnad på 76,9 mkr. Denna kalkyl gällde för både Hedekas skola nyinvestering och reinvestering.

Mål och resursbudget (MRP) för 2021 (projektstart) beräknades till 50 mkr.

Budgeten har ökat under pågående projekt då förvaltningen begärt extra anslag för att täcka ÄTOR mm. Budgeten för projektet blev totalt 82 mkr medan utfallet blev 81,9 mkr för både nyinvestering och reinvestering.

Det kalkylmässiga underlaget i jämförelse med MRP 2021 bedöms vara bristfälligt.

Dialog med förvaltningen har gjorts och projektet genomfördes genom partnering vilket innebär ett fast påslag på självkostnader även om det inte stämmer mot lämnad budget. Det gjordes aldrig en projektering med hänsyn till rådande tidsförhållanden. i stället utgick mål och resursbudgeten från Centrumskolan och Hällevadsholmskolans utfall. Hedekas skola visade sig även vara i väldigt dåligt skick och projektledaren tillsammans med Skanska upptäckte nya saker som behövde åtgärdas. Kalkylunderlagen har uppdaterats löpande och budgeten har utökats från år till år.

- Projekt 1133 Skogsbacken förskola:
Enligt följande kalkylunderlag som erhållits från projektledarna beräknades en kostnad på 47,7 mkr.

Mål och resursbudget (MRP) för 2021 (projektstart) beräknades till 40 mkr.

Budgeten har ökat under pågående projekt då förvaltningen begärt extra anslag för att täcka ÄTOR mm. Budgeten för projektet blev totalt 50 mkr medan utfallet blev 52,3 mkr.

Det kalkylmässiga underlaget i jämförelse med MRP 2021 bedöms vara rättvisande.

Kontrollområdet bedöms fungera i 2 av 3 fall.

3. **Åtgärder:** Viktigt att börja varje nytt projekt med en projektering samt att upprätta en driftkalkyl över projektet.

Från: Munkedals Kommun
Skickat: den 30 november 2023 14:56
Till: Ylva Morén; Peter Karlsson
Kopia: Ulrika Karlsson; Lars-Erik Hansson
Ämne: VB: Miljönämnden, uppföljning internkontrollplan 2023
Bifogade filer: MIMB-2023-1-27-2023 års uppföljning av miljönämnden i mellersta bohusläns internkontrollplan 2023-10-11 131133.pdf; MIMB-2023-1-27-MN § 72.pdf; MIMB-2023-1-27-TJU uppföljning internkontroll 2023 MN.pdf

Vänliga hälsningar

Munkedals kommun
Telefon (växel): 0524-180 00
E-post: kommun@munkedal.se
Webbplats: www.munkedal.se



Från: miljoenheten@sotenas.se <miljoenheten@sotenas.se>
Skickat: den 30 november 2023 14:00
Till: Registrator Sotenäs kommun <Registrator.Kommun@sotenas.se>; Registrator Lysekils kommun <Registrator@lysekil.se>; Munkedals Kommun <Kommun@munkedal.se>; Eveline Karlsson <Eveline.Karlsson@sotenas.se>; Maria Bylund <Maria.Bylund@sotenas.se>; Johanna Lundin <Johanna.Lundin@sotenas.se>; Ulrika Sernemo <Ulrika.Sernemo@sotenas.se>; Mats Nilsson <Mats.Nilsson@politik.sotenas.se>; Unni Ströberg <Unni.Stroberg@politik.sotenas.se>
Ämne: Miljönämnden, uppföljning internkontrollplan 2023

Hej,

Bifogade handlingar översändes för kännedom.

Med vänlig hälsning
Sotenäs kommun

Registrator
Miljöenheten

2023 års uppföljning av Miljönämnden i mellersta Bohusläns internkontrollplan

Dnr: MIMB 2022/1

2023-11-03



Uppföljning av Miljönämnden i mellersta Bohusläns internkontrollplan

Status: Påbörjad Rapportperiod: 2023-12-31 Organisation: MimB - Miljönämnden i mellersta Bohuslän

Innehåll

Uppföljning av Miljönämnden i mellersta Bohusläns internkontrollplan 2023.....	3
Kontroller i planen 2023.....	3
Genomförda kontroller	3

Uppföljning av Miljönämnden i mellersta Bohusläns internkontrollplan 2023

Nedan följer de kontroller som ingår i nämndens plan för intern kontroll 2023.

Kontroller i planen 2023

Anvisade kontrollområden:

- Utbetalda bidrag
- Månatliga lönekostnader
- Tillbud och arbetsskador
- Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)

Nämnds specifika kontrollområden:

- Remisser från kommunstyrelsen
- Remisser gällande detaljplaner

Genomförda kontroller

Anvisad: Månatliga lönekostnader	Bedömning
Kontrollmoment: kontroll av periodens lönekostnader per anställd	●
Resultat: Lönekostnader har kontrollerats och fel har inte upptäckts.	
Anvisad: Tillbud & arbetsskador	Bedömning
Kontrollmoment: Kontroll av att anmälda KIA-ärenden är hanterade/åtgärdade	●
Resultat: Ett ärende har startats och avslutats enligt rutin och i samarbete med personalavdelningen.	
Stickprovskontroll genomfördes 21 augusti av anmälda ärenden för att se om de blivit hanterade och åtgärdade enligt rutin samt om det finns ärenden äldre än 12 månader. I systemet finns 2 anmälda ärenden som är pågående. Av dessa är ett ärende äldre än 12 månader. Samtliga ärenden är under utredning.	
Kontrollen visar att rutinen kring hanterandet av ärenden i KIA efterlevs fullt ut.	

Anvisad: Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)	Bedömning
Kontrollmoment: Kontroll av att SAM genomförts och registrerats i KIA	●
Resultat: Inom miljönämnden finns en enhet som har genomfört sin årliga uppföljning av SAM.	

MimB: Remisser från Kommunstyrelsen	Bedömning
Kontrollmoment: Kontroll av att remisser hanteras rätt i flödet mellan Miljönämnden, Samhällsbyggnadsförvaltningen och Kommunstyrelsen	●
Resultat: Rutinen med veckovis avstämning för att kontrollera inkomna ärenden för samordning fungerar.	

MimB: Remisser gällande detaljplaner

Kontrollmoment	Bedömning
Kontroll av att remisser gällande detaljplaner hanteras på rätt delegationsnivå	●

MN § 72**MimB 2023/001****Uppföljning av Miljönämnden i mellersta Bohuslänns internkontrollplan för 2023**

Nämnden har kontrollerat de fem kontrollområden som beslutades om föregående år. Och alla bedöms ha uppnåtts i högsta grad.

Bakgrund

Syftet med internkontrollplanen är, enligt Reglemente för intern kontroll, antaget av kommunfullmäktige 2011-06-16, att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, vilket innebär att de med rimlig grad av säkerhet ska säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer, avtal med mera

Resultatet av den interna kontrollen rapporteras till nämnden senast december.

Beslutsunderlag

Miljönämnden i mellersta Bohuslänns arbetsutskotts protokoll 2023-11-15 § 52
Utvecklarens tjänsteutlåtande 2023-11-03
Rapport internkontrollplan Miljönämnden i mellersta Bohuslän,
daterad 2023- 11-03

Miljönämnden i mellersta Bohuslänns beslut

Miljönämnden i mellersta Bohuslän godkänner uppföljning av internkontrollplan 2023.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen i Lysekil
Kommunstyrelsen i Munkedal
Kommunstyrelsen i Sotenäs
Förvaltningschef
Miljöchef
Utvecklare SBF
Controller
Kommunrevisorerna



Uppföljning av Miljönämnden i mellersta Bohusläns internkontrollplan för 2023

Sammanfattning

Nämnden har kontrollerat de fem kontrollområden som beslutades om förgående år. Och alla bedöms ha uppnåtts i högsta grad.

Bakgrund

Syftet med internkontrollplanen är, enligt Reglemente för intern kontroll, antaget av kommunfullmäktige 2011-06-16, att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, vilket innebär att de med rimlig grad av säkerhet ska säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer, avtal med mera

Resultatet av den interna kontrollen rapporteras till nämnden senast december.

Förvaltningens förslag till beslut

Miljönämnden i mellersta Bohuslän godkänner uppföljning av internkontrollplan 2023.

Bilaga

- Rapport internkontrollplan Miljönämnden i mellersta Bohuslän, daterad 2023- 11-03

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen i Lysekil
Kommunstyrelsen i Munkedal
Kommunstyrelsen i Sotenäs

Förvaltningschef
Miljöchef
Utvecklare SBF

Controller
Kommunrevisorerna



Johanna Lundin
Utvecklare
Samhällsbyggnadsförvaltningen

Eveline Savik
Chef Samhällsbyggnadsförvaltningen



Dokumentnamn		Dnr VVAB	
Avrapportering - Intern kontroll 2023		2022/142	
Utfördare (namn, tfn)	Godkänd av (namn, tfn)	Datum	Utgåva
J. Strömberg, 0522-63 88 27	P. Johansson, 0522-63 89 90 Styrelser VVAB, FVAB, MVAB, SVAB, UVAB	2023-10-05	1
Reviderad	Ändringen avser:		

Avrapportering - Intern kontroll 2023

Den interna kontrollen ger på ett effektivt sätt möjlighet att identifiera potentiella utvecklingsområden och genomföra förbättringsåtgärder inom dessa områden.

Intern kontroll är genomförd i enlighet med Intern kontrollplan 2023, Dnr 2022/142.

Kontrollområden:

1. Upphandlingsförfarandet

- 1.1 Historik
- 1.2 Planer, dokumentation
- 1.3 Chefers kunskap
- 1.4 Medarbetares kunskap

Ledningsgruppen beslutar att inga vidare åtgärder krävs i nuläget.

2. Åtgärder efter skyddsround

- 2.1 Rutin, mallar
- 2.2 Protokoll
- 2.3 Kommunikationsvägar

Ledningsgruppen beslutar att inga vidare åtgärder krävs.

Rapporteringar av genomförda kontroller redovisas i bifogade bilagor.

Handläggare:
Lotta Flodman
lotta.flodman@vastvatten.se

Rapportering intern kontroll 2023

Upphandlingsförfarandet

1) Sammanfattning

Kontroll har skett om det finns brister i rutiner för upphandling och inköp på Västvatten. Kontrollen resulterade några föreslagna åtgärder som har genomförts.

2) Omfattning

Kontroll/granskning har skett av

- 1.1 Historik
- 1.2 Planer, dokumentation
- 1.3 Chefers kunskap
- 1.4 Medarbetares kunskap

3) Metod

- 1.1.1 Stickprov
Kontroll av tre genomförda upphandlingar över direktupphandlingsgränsen (1 200 tkr).
- 1.2.1 Dokumentgranskning
Granska avdelningarnas prioriteringsplaner för kommande upphandlingar.
- 1.2.2 Dokumentgranskning
Granska avdelningarnas dokumentation över pågående och avslutade upphandlingar.
- 1.3.1 Frågeformulär alt. Intervju
Kontroll av att berörda nyckelpersoner är förtrogna med lagar och beslutade interna rutiner för upphandling m.m. samt om det finns dedikerade resurser.
- 1.3.2 Frågeformulär alt. Intervju
Kontroll av att berörda medarbetare känner till rutiner och ansvar kring upphandlingsfrågor.

4) Utfall

1.1.1 Kontroll av tre genomförda upphandlingar över direktupphandlingsgränsen (1 200 tkr). (stickprov)

Samtliga bolag finns representerade i alla stickproven.

Samtliga upphandlingar har genomförts enligt lag (2016:1146) om upphandling inom försörjningssektorerna (LUF).

1.2.1 Granska avdelningarnas prioriteringsplaner för kommande upphandlingar. (dokumentgranskning)

Samtliga avdelningar har inkommit med en ifylld mall som innehåller behov och planerade inköp/upphandlingar som sedan har prioriterats.

1.2.2 Granska avdelningarnas dokumentation över pågående och avslutade upphandlingar. (dokumentgranskning)

Avdelningarna dokumenterar sina pågående och avslutade upphandlingar till viss del.

1.3.1 Kontroll av att berörda nyckelpersoner är förtrogna med lagar och beslutade interna rutiner för upphandling m.m. samt om det finns dedikerade resurser. (frågeformulär alt. intervju)

Kännedom om lagar och beslutade rutiner finns till viss del men behöver förbättras på samtliga avdelningar.

1.3.2 Kontroll av att berörda medarbetare känner till rutiner och ansvar kring upphandlingsfrågor. (frågeformulär alt. intervju)

Kännedom om rutiner och ansvar kring upphandlingsfrågor finns till viss del men behöver förbättras på respektive avdelning.

5) Vidtagna åtgärder

Dokumenterna "Nyckelpersoners roll avseende inköp och upphandling" samt "Rutiner för upphandling och inköp" har skickats som en påminnelse till avdelningschefer och nyckelpersoner för att öka medvetandet om vem som är ansvarig och vad ansvaret innebär. Dokumenten finns även sedan tidigare på VattNet.

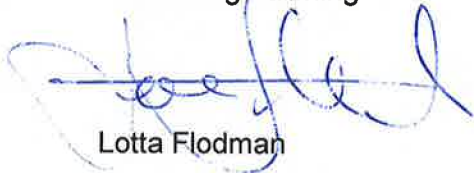
Upphandlingsutbildning för chefer och nyckelpersoner har genomförts av upphandlingsansvarig under våren.

Fortsatt utveckling av Vattnet.

6) Förslag till ytterligare förbättringar

- Uppföljning av avtalstrohet
- Kontinuerlig uppföljning och kontroll av samtliga avdelningars dokumentation
- Alla inköp/upphandlingar skall godkännas innan genomförande
- Inköpssystem för att säkerställa att inköp sker korrekt och enligt avtal
- Styra vilka inom organisationen som får genomföra upphandlingar/inköp

Med vänlig hälsning



Lotta Flodman

VÄSTVATTEN AB

Handläggare:
Kenneth Öhman
0522-63 88 16
kenneth.ohman@vastvatten.se

Rapportering intern kontroll 2023

Åtgärder efter skydds rond

1) Sammanfattning

Kontroll har skett om det finns brister i åtgärder efter skydds rond för perioden 2019 – 2021. Kontrollen avser alla skydds ronders som genomförs inom bolaget. De granskade protokollen är:

Avlopp – Munkedals reningsverk
Dricksvatten – Mariebergs vattenverk
Rörnät och EI/auto – Rörnätsverkstad på Västgötavägen
Kontor – I 17 huvudkontor

2) Omfattning

Kontroll/granskning har skett av

- 2.1 Rutiner, Mallar
- 2.2 Protokoll
- 2.3 Kommunikationsvägar

3) Metod

- 2.1.1 Dokumentgranskning
Kontroll av skriftliga rutiner, mallar och protokoll m.m. för skydds rond och åtgärder.
- 2.2.1 Stickprov
Kontroll av skydds rondsprotokoll från år 2019, 2020, 2021.
1 stickprov på åtgärds behov per avdelning.
- 2.3.1 Rutinbeskrivning
Hantering av kommunikering till berörda utanför egna avdelningen vid behov av åtgärder enligt protokoll då egna avdelningen ej kan åtgärda dessa själva.

4) Utfall

2.1.1 Kontroll av skriftliga rutiner, mallar och protokoll m.m. för skyddsronde och åtgärder. (dokumentgranskning)

Gemensamma rutiner för skyddsronder finns i arbetsmiljöhandboken
G:\Gemensamt\Rutiner & Instruktioner\3.

Varje avdelning har egna upprättade mallar och protokoll i Excel för genomförande av skyddsronde. Kontoret använder sig av IA-systemet med ett anpassat protokoll för kontor och arbetsfordon.

2.2.1 Kontroll av skyddsrondeprotokoll från år 2019, 2020, 2021.
1 stickprov av åtgärdsbehov per avdelning är åtgärdade. (stickprov)

Stickprovskontroll är gjord av varje avdelnings protokoll för perioden 2019 – 2021. Fokus har varit om det finns punkter som kan leda till tillbud/olycka/arbetsskada om de inte åtgärdas enligt protokollets åtgärdsplan.

Kontrollen påvisar att det varierar mellan avdelningarna från att det inte finns några kvarvarande punkter till en eller flera kvarvarande punkter mellan åren 2019 – 2021.

I något fall är skyddsrondeprotokollet för omfattande, dvs många saker tas upp som inte direkt har med skyddsronden att göra utan mer omfattar bristande rutiner för ordning och reda på arbetsplatsen.

Anmärkningar som gjorts i protokollen har fått en åtgärdsansvarig och blivit tidsatta.

Protokollen förvaras i respektive avdelnings mappstruktur och på arbetsmiljötavla på aktuell arbetsplats enligt rutin från arbetsmiljöhandboken.

2.3.1 Hantering av kommunikering till berörda utanför egna avdelningen vid behov av åtgärder enligt protokoll då egna avdelningen ej kan åtgärda dessa själva. (rutinbeskrivning)

Rutinen är att anmärkningar som görs i protokollen får en åtgärdsansvarig och blir tidsatta. Om någon utanför den egna avdelningen blir åtgärdsansvarig skickar avdelningen protokollet till berörd avdelning alternativt informerar berörd avdelning genom deras driftmöten.

5) Vidtagna åtgärder

- Driftcheferna är informerade om förslag till förbättringar i deras skyddsrondsprotokoll och vikten att rapportera avvikelser i IA-systemet så länge det egna protokollet används.
- Förslag har lämnats till driftcheferna att se över sina rutiner för ordning och reda på arbetsplatsen.
- Driftcheferna är informerade om att tydligt motivera i sina protokoll varför vissa punkter står kvar flera skyddsronder efter varandra.

6) Förslag till ytterligare förbättringar

Förslag till förbättringar/förenklningar har lämnats till driftcheferna som innebär att HR- och verksamhetsstöd skapar mallar för skyddsrondsprotokoll i IA-systemet i samråd med avdelningarna. Mallar i IA-systemet förenklar även för de som är åtgärdsansvarig inom och utanför avdelningen, lättare för avdelningen att se vilka punkter som är kvar att åtgärda, samt en enhetligare uppföljning till ledningsgrupp.

Checklista för skydds rond i IA-systemet finns nu för:

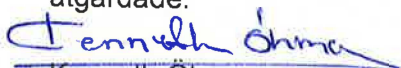
- Skydds rond entreprenad reningsverk
- Skydds rond avloppsreningsverk
- Skydds rond bra arbetsmiljö på väg (fordonsförare)
- Skydds rond kontor

Checklistor som fattas är:

- Skydds rond för vattenverk (klar dec 2023)
- Skydds rond för schaktarbeten (klar dec 2023)

Skyddsronder för 2023 är redan genomförda enligt tidigare princip så en förändring blir först aktuell inför 2024 – års skyddsronder.

Uppföljning av återstående åtgärds punkter från tidigare års genomförda skyddsronder ska följas upp av säkerhets- och miljöansvarig så att de blir åtgärdade.


Kenneth Öhman

VÄSTVATTEN AB

2023-11-06

Uppföljning- internkontrollplan 2023 samt beslut internkontrollplan 2024

Styrelsen beslutar att:

- fastställa internkontrollplan för 2024
- godkänna risk- och väsentlighetsanalysen för 2024
- godkänna utvärderingen enligt kontrollrapporterna för 2023

Ärendet

Styrelsen har det övergripande ansvaret för att tillse att det finns en god intern kontroll. I detta ligger ett ansvar för att en intern kontrollorganisation upprättas inom bolaget samt tillse att denna utvecklas utifrån bolagets kontrollbehov. Verkställande direktören skall se till att riktlinjer för den interna kontrollen upprättas i enlighet med för bolaget gällande riktlinjer och föreskrifter.

Affärsområdeschefer/ avdelningschefer Ska se till att antagna reglemente, policys och regler följs samt informera övriga anställda om detta. Arbetsmetoder används som bidrar till en god intern kontroll och att den efterlevs inom hela affärsområdet eller avdelningen. Styrelsen skall som grund för sin styrning genomföra riskanalyser för verksamheten. En risk- och väsentlighetsanalys är framtagen och finns i bifogat dokument "Risk-och väsentlighetsanalys" Styrelsen skall antaga en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen se bifogat dokument "Internkontrollplan 2023.

Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen skall, med utgångspunkt från antagen plan, rapporteras i den omfattning som fastställts i den interna kontrollplanen. Rapportering sker en gång per år till styrelsen.

Tillhörande dokument inför beslut:

- Internkontrollplan 2023
- Internkontrollplan 2024
- Risk- och väsentlighetsanalys 2024
- Kontrollrapporter (rutiner/processer som ska kontrolleras enligt internkontrollplan 2023)
- Internkontrollreglemente

Mats Andresen
VD

§ 208

Dnr 2022-000484

Intern kontroll - Uppföljning av åtgärder 2022 samt granskning 2023 för nämnder och bolag

Sammanfattning

Intern kontroll syftar till att säkerställa kvaliteten och uppmärksamma olika brister som kan förekomma i verksamheten.

Redovisning till kommunstyrelsen avseende:

- Uppföljning av föregående års (2022) åtgärder
- Granskning av innevarande års (2023) processer/rutiner

Alla nämnder och kommunala bolag har utifrån kommunfullmäktiges riktlinjer utfört intern kontroll. Samtliga verksamheter har följt upp de åtgärder som beslutades om föregående år samt genomfört granskning enligt intern kontrollplan för innevarande år. Inom de områden där det framkommit brister har åtgärder dokumenterats.

Samhällsbyggnadsnämnden har ännu inte beslutat om förvaltningens förslag till granskning varvid kommunstyrelsen kommer att få del av materialet som ett anmälningsärende.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2023-11-08
Bilaga 1 Uppföljning av åtgärder 2022 nämnder och bolag
Bilaga 2 Granskning 2023 nämnder och bolag

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen tar del av uppföljningen för 2022 samt granskningen för 2023 avseende intern kontroll.

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder
Kommunstyrelseförvaltningen
Kommunala bolag
Kommunrevisionen

Justerare

E-signering:

E83A161A1DC6EA3B89220550940102AB88183DE3D5

Utdragsbestyrkande



Intern kontroll - Granskning 2023

IT avdelningen

Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	3
Process eller rutin som har granskats	3
1.1 Rutin för livscykelhantering av digitala verktyg.	3
Granska antal avvikelser för objekt som borde varit återlämnade till leasingbolaget.....	3
Granska att månadsbeloppet (leasingavgiften) stämmer överens med interndeberat belopp samt mot leasingbolagets fakturor.....	3

Sammanfattning

Utav 7201 objekt som leasas så var det 201 stycken som borde ha åtgärdats före år 2023-08. 165 stycken av dessa är pågående ärenden med verksamhetsansvariga angående leasingförnyelse eller leasingavslut. De övriga 36 objekten behöver vi granska djupare.

Process eller rutin som har granskats

1.1 Rutin för livscykelhantering av digitala verktyg.

Granska antal avvikelser för objekt som borde varit återlämnade till leasingbolaget

Syfte med granskning

Granska att den nya rutinen för livscykelhantering av digitala verktyg har implementerats och följs.

Resultat av granskning

Sotenäs kommun 1233 stycken leasade objekt varav 69 stycken behöver åtgärdas.

Munkedals kommun 2203 stycken leasade objekt varav 54 stycken behöver åtgärdas.

Lysekils kommun 3765 stycken leasade objekt varav 78 stycken behöver åtgärdas.

Förslag till åtgärder

Kontrollera avvikelser och åtgärddar dom.

Ny rutin skapas. Löpande kvalitetsfaktor och kvalitetsindikator vid uppföljning.

Granska att månadsbeloppet (leasingavgiften) stämmer överens med interndebiterat belopp samt mot leasingbolagets fakturor.

Syfte med granskning

Granska att den nya rutinen för livscykelhantering av digitala verktyg har implementerats och följs.

Resultat av granskning

Granskning går inte att göra då leasingbolags hantering av fakturor och övergång till SVE faktura inte fungerar.

Förslag till åtgärder

Granskas 2024

Eftersom det inte fungerar kommer granskningen göras under år 2024.

Anna Josefsson
Controller

Dnr: KS-2024-000003

Internkontroll 2024 för Kommunstyrelsen, avtalssamverkan samt bolag och förbund

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna internkontrollplan för 2024 för kommunstyrelsens verksamhet.

Kommunstyrelsen noterar internkontrollplan 2024 för Västvatten AB.

Kommunstyrelsen noterar interkontrollplan 2024 för Rambo AB.

Kommunstyrelsen noterar att IT-samverkan inte inkommit med internkontrollplan för 2024. Internkontrollplanen kommer delges på kommunstyrelsens möte i mars 2024.

Kommunstyrelsen noterar att Munkbo AB inte inkommit med internkontrollplan för 2024. Internkontrollplanen kommer delges på kommunstyrelsens möte i mars 2024.

Kommunstyrelsen noterar att Räddningstjänsten, mitt Bohuslän inte inkommit med internkontrollplan för 2024. Internkontrollplanen kommer delges på kommunstyrelsens möte i mars 2024.

Sammanfattning

Enligt Reglemente för internkontroll har nämnden ansvar för den interna kontrollen inom respektive ansvarsområde. Årligen ska en riskanalys som består av konsekvens- och sannolikhetsbedömning göras och som följs av en upprättad internkontrollplan inom verksamhetsområdet. Planen ska revideras årligen och antas av nämnden.

Ett förslag till internkontrollplan har sammanställts för Kommunstyrelsens verksamheter; administration, ekonomi, HR och Lön avseende 2024 med följande internkontrollområden:

- Avtalstrohet
- Representation
- Inventering av anläggningstillgångar
- Förtroendevaldas ersättningar vid förlorad arbetsinkomst
- Reseräkningar
- Ej verkställda politiska beslut i samtliga nämnder
- Besvaras motioner och medborgarförslag i tid
- Publicera antagna styrdokument på hemsidan/Insidan
- Granska enheternas lokala mål enligt systematisk arbetsmiljö och arbetsmiljölagen.
- Samråd enligt regler för lön

Styrelsen noterar godkända planer för 2024 från:

- Västvatten AB
- Rambo AB

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-12-13
Internkontrollplan KS 2024
Internkontrollplan 2024 för Västvatten AB
Internkontrollplan 2024 för Rambo AB

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Intern kontroll är en central del av ekonomistyrningen och ska bland annat bidra till att verksamheten är resurseffektiv.

Hållbar utveckling – Social dimension

Vilka konsekvenser får beslutet

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Vilka konsekvenser får beslutet

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Kommunrevisionen, Kommundirektör, Controller
Västvatten AB
Rambo AB

Intern kontrollplan Munkedals kommun år 2024

Tidsperiod: 2024-01-01 - 2024-12-31

Nämnd: Kommunstyrelsen

Fastställd av Kommunstyrelsen 2023-12-18 Dnr 2024-3

Upprättad av: Anna Josefsson

Enhet	Kontrollområde rutin/system	Risk/konsekvens	Risk/sannolikhet	Dokument	Kontrollmoment	Kontrollant	Metod	Frekvens	Rapportering sker till
Ekonomiavd	Avtalstrohet	4	3	Policy och regler för inköp och upphandling	Kontrollera att inköp görs från leverantör med giltiga avtal	Upphandlare	Granska inköp genom stickprov av fakturor från leverantörer inom området möbler	Kontrolleras apr och aug	Ekonomichef och Ks
Ekonomiavd	Representation	3	3	Riktlinjer för representation	Kontrollera att dagordning och deltagarlista finns bifogat fakturan	Redovisnings-ekonom	Stickprov	Kontrolleras apr och aug	Ekonomichef och Ks
Ekonomiavd	Inventering av anläggningstillgångar	3	3	Riktlinjer för investering	Kontrollera att anläggningstillgången finns där som angivits i anläggningsreskontran	Redovisnings-ekonom	Inventera anläggningstillgång möbler i Forum	Kontrolleras maj och okt	Ekonomichef och Ks
SML-Löneenheten	Förtroendevaldas ersättningar vid förlorad arbetsinkomst	3	3		Stickprovskontroller tas på SML-anställda. Jämförelse görs mellan uttagen ersättning vid förlorad arbetsinkomst och avdragen lön.	Lönespecialist	Stickprovskontroll via Heroma	4 ggr/år och kommun på 5 anställda som har förtroendeuppdrag i kommunen	Lönechef och Ks
SML-Löneenheten	Reseräkningar	3	3		Kontrollera vissa anställdas reseräkningar	Lönespecialist	Lönespecialist kontrollerar reseräkningar utifrån de lagar, avtal, regler och styrdokument som finns.	6 ggr/år kontrolleras 10 slumpvisa reseräkningar	Lönechef och Ks
Adm KS, kommunövergripande granskning	Ej verkställda politiska beslut i samtliga nämnder	4	2	Granska nämndsbeslut/protokoll	Granska beslut fattade tertial 1 2024.	Nämnd-sekreterare	Gå igenom samtliga ärenden under tertial 1 2024	Under september månad	Adm chef och KS
Adm KS, kommunövergripande granskning	Besvaras motioner och medborgarförslag i tid	3	3	Granska fullmäktiges beslut/protokoll	Granska beslut fattade första halvåret 2024	Nämnd-sekreterare	Gå igenom samtliga fullmäktiges protokoll under första halvåret 2024	Under september månad	Adm chef och KS
Adm	Publicera antagna styrdokument på hemsidan/Insidan	4	2	Antagna styrdokument	kontroll av att antagna/beslutade styrdokument publiceras	Kommun-sekreterare	Avstämning av diarium kontra in-/hemsidan.	Under september månad	Adm chef och KS
HR	Granska enheternas lokala mål enligt systematiskt arbetsmiljö och arbetsmiljölagen.	4	3	Rutin för SAM, arbetsmiljömål enligt KS	Uppföljning/granskning med chef och skyddsombud efter årsbokslut delårsbokslut augusti.	HR-avd	Via samtal vid uppföljningstillfällena.	Febr och aug	HR chef och KS
HR	Samråd enligt regler för lön	4	3	Regler för lönesättning antagen av KS	Anställningsavtal	HR-specialist	Stickprov på anställningsavtal hos HR	varje månad	HR chef och KS

Dokumentnamn Intern kontrollplan 2024	Dnr VVAB 2023/150
---	-----------------------------

Utfärdare (namn, tfn)	Godkänd av (namn, tfn)	Datum	Utgåva
J. Strömberg, 0522-63 88 27	P. Johansson, 0522-63 89 90 Styrelser VVAB, FVAB, MVAB, SVAB, UVAB	2025-10-05 VVAB FVAB MVAB SVAB UVAB	1

Reviderad	Ändringen avser:
------------------	-------------------------

Kontrollområde	Moment	Metod	Kontroll-period	Ansvarig/ Utförare/ Utredare	Till ekonomiavd.	Till styrelser
<p><i>Kris</i></p> <p>1. Långvarigt el-bortfall i samhället pga. IT-störning</p> <p>Möjligt scenario: En IT-störning påverkar elförsörjningen. Elementen kallar och snart kommer inget vatten varken i kranen eller toaletten. Det går inte att handla med betalkort eller ta ut pengar från bankomaten. Mobilnät och internet slutar att fungera.</p> <p>RISK:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Delar av samhället får inget vatten via kran • Vissa viktiga anläggningar saknar reservkraft • Bräddning av orenat avloppsvatten • Störningar i samhällsviktiga funktioner <p>Konsekvens: Inget dricksvatten, smitta i vatten, hälsomässiga</p>	1.1 Förebyggade åtgärder	1.1.1 – Kontroll av vilka förebyggande åtgärder som görs idag samt vilka som är planerade att göras i framtiden (kontinuitetsplan enligt MSB)	<p>Kontroll utförs under okt 2023 - feb 2024</p> <p>Eventuella förbättringsåtgärder sker under mars - maj 2024</p>	HR & Stöd	<p>26 feb (slutrapport med kontrollresultat) & 20 maj (komplettering av utförda åtgärder i slutrapport)</p>	sept/okt
	1.2 Rutiner, planer	<p>1.2.1 – Kontroll av skriftliga rutiner och planer som visar hur vi ska hantera verksamheten medan elförsörjningen ligger nere (dokumentgranskning)</p> <p>1.2.2 – Hur ser planen ut för var reservkraftsaggregaten behövs (dokumentgranskning)</p> <p>1.2.3 – Hur ser planen ut för hur vi får ut drivmedel till organisationen (dokumentgranskning)</p>				
	1.3 Kommunikationsvägar	1.3.1 – Kontroll av kommunikationsvägar till berörda utanför egna avdelningen vid behov av åtgärder (intervju, dokumentgranskning)				

Datum: 2023-06-30

Dnr: 2023/150

<p>Granskning: Hur ser hanteringen ut om det sker, vilka resurser krävs och finns dessa samt hur förebygger verksamheten detta.</p>	<p>1.4 Resurser</p>	<p>1.4.1 – Hur länge räcker volymer i reservoarer 1.4.2 – Hur många, vilka storlekar och var förvaras reservkraftsaggregaten samt täcker dessa behovet 1.4.3 – Vilket behov har vi av drivmedel, hur mycket finns i lager, var är den lagrad 1.4.4 – Hur laddas elfordonen 1.4.5 – Hur stort är behovet av RAKEL-enheter, hur ska de laddas, finns tillräcklig kunskap i användandet av dem 1.4.6 – Hur når vi ut till kunderna för att be dem hushålla med vatten, var de kan hämta dricksvatten med mera 1.4.7 – Hur ser bemanningsbehovet ut, vilka befattningar behövs, hur många behövs, vilka är de kritiska tidpunkter, vem gör vad, har alla den kunskap som krävs med mera 1.4.8 – Hur ser behovet ut av förnödenheter för egen personal, behövs det ett lager med mera</p> <p>(inventeringar)</p>				
--	-------------------------	---	--	--	--	--

Datum: 2023-06-30

Dnr: 2023/150

Kontrollområde	Moment	Metod	Kontroll-period	Ansvarig/ Utförare/ Utredare	Till ekonomiavd.	Till styrelser
<p><i>Säkerhet</i></p> <p>2. Hacker/Cyber-attack</p> <p>Möjliga scenarion:</p> <p>A. Vi har ett direkt riktat pågående intrångsförsök i syfte att sabotera.</p> <p>B. Vi har ett intrång och sabotage sker.</p> <p>RISK:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Begränsad/Ingen tillgång till dricksvatten • Kvalitetsproblem • Störningar i samhällsviktiga funktioner <p>Konsekvens:</p> <p>Hälsomässiga, Ekonomiska, Förtroende</p> <p>Granskning:</p> <p>Hur sårbar är/förebygger verksamheten verksamheten detta samt hur ser hanteringen ut om det sker samt hur.</p>	2.1 Förebygga de åtgärder	2.1.1 – Kontroll av vilka förebyggande åtgärder som görs idag samt vilka som är planerade att genomföras i framtiden för att förhindra intrång (riskanalysgranskning)	Kontroll utförs under okt 2023 - feb 2024	IT-gruppen	26 feb (slutrapport med kontrollresultat) & 20 maj (komplettering av utförda åtgärder i slutrapport)	sept/okt
	2.2 Driftsystem	2.2.2-Kontroll av hur vi uppmärksammas om att vi har ett pågående intrång (driftsystemgranskning)				
	2.3 Rutiner, planer	2.2.1 – Kontroll av skriftliga rutiner och planer som visar hur vi hur vi säkerställer att kund får ett kvalitetssäkrat dricksvatten vid intrång. (dokumentgranskning)				
	2.4 Kommunikationsvägar	2.2.2 – Kontroll av hur vi häver intrång (dokumentgranskning, katastrofplan)				
		2.3.1 – Kontroll av kommunikationsvägar till berörda utanför egna avdelningen vid behov av åtgärder (intervju, dokumentgranskning)	Eventuella förbättringsåtgärder sker under mars - maj 2024			

Internkontrollplan 2024

Kontrollplan

Beslutas av styrelsen 2023-11-28

Rutin/process/system	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Frekvens	Kontrollmetod	Rapport till	Risk och väsentlighet
Ekonomi						
Inköp av IT material	Se över rutinen	AOC Insamling	Månadsvis	Stickprov av inköp	Ekonomichef	9
Inköp av arbetskläder och förbrukningsmaterial	Se över rutinen	AOC insamling	Månadsvis	Stickprov av beställarrutin	Ekonomichef	9
Ekonomi/kundfakturering	Fakturering uteblir, risk för felaktig redovisning av intäkter	Ekonomichef	Månadsvis	Stickprov av inkomna debiteringsuppgifter	VD	9
Leverantörskontra/kontroll av attester	Beloppsgräns i attestantförteckning, risk för obehörig attest	Ekonomichef	Månadsvis	Stickprovskontroll	VD	9
Leverantörskontra/kontroll attester	Otillbörlig attest av egna utgifter, risk för utbetalning av ej korrekta utgifter	Ekonomichef	Månadsvis	Stickprov	VD	9
Personal						
Kort- och långtidsfrånvaro	Se över rutin	PA	Tertial	Översyn/ genomgång av rutin	HR-chef	12

Internkontrollplan 2024

Verksamhet						
Kvalitetsbedömning av insamlat förpackningsmaterial	Skapa ny rutin	Central vågadmin	Q1	Kontroll av att ny rutin finnes, är implementerad, förankrad och används	AOC Avfallshantering	12
Rutin för utsortering av plaster	Skapa ny rutin	Central vågadmin	Q1	Kontroll av att ny rutin finnes, är implementerad, förankrad och används	AOC Avfallshantering	12
Reparationer fordon	Se över processen	AOC insamling	Månadsvis	Kontroll av process kring arbetsmetoden	VD	9
Överlämning vid avslutad anställning av nyckelpersoner	Se över behov där rutin saknas	UMC			HR-chef	9
Farligt avfall: mottagning och hantering på ÅVC, anläggning inkl explosiva och brandfarliga varor	Se över processen kring hantering av FA	DC Anläggningar	Q2	Stickprov på plats	AOC Avfallshantering	12



Initiativärende

Genomlysning av Västvatten AB

Bakgrund:

2023 har bolaget 10-årsjubileum. I alla verksamheter bör utvärderingar göras löpande. I ett relativt nytt samarbete såsom Västvatten bör man genomföra en större genomlysning för att få veta hur verksamheten fungerar och om den har utvecklats i enlighet med ägarnas målsättning när samarbetet inleddes. Man bör kontrollera effektivitet, svagheter, styrkor och fördelning mellan kommuner tillika med förbättringar och annat som är relevant för oss ägarkommuner att ta ställning till.

Vi ger förvaltningen i uppdrag:

Att ställa frågan om det finns intresse från övriga delägarkommuner till Västvatten AB att gemensamt lägga en beställning på genomlysning av bolaget och dess verksamhet utförd av extern part utan relation till bolaget. Ägarkommunerna ska dela lika på kostnaden.

Vi är tacksamma för svar från övriga delägarkommuner under mars månad 2024.

Majoriteten i Munkedal

Louise Skaarnes

Ordförande kommunstyrelsen Sverigedemokraterna Munkedal

Martin Svenberg-Rödin

1:vice Ordförande kommunstyrelsen Moderaterna Munkedal

Rolf Jakobsson

Ledamot kommunstyrelsen Kristdemokraterna Munkedal



Initiativärende

Utreda alternativ av drift för VA inom Munkedals kommun.

Bakgrund:

Då vårt främsta mål är att prioritera Munkedal kommuns invånares bästa vill vi i alla sammanhang där Munkedals kommun är representerad sträva efter att lyfta fram kommunens perspektiv och förbättra, förstärka kommunens framtida utveckling med ambitionen att påbörjade projekt också inom överskådlig tid slutförs och leder till förbättringar.

Syfte:

Målet är att utvärdera om Västvatten AB är det mest kostnadseffektiva och effektiva alternativet för hanteringen av kommunalt vatten och avlopp (VA) i Munkedals kommun.

Vi ger därför förvaltningen följande uppdrag:

Att utreda alternativ på hur vi kan organisera det i egen regi, antingen genom SBF/SBN, egen nämnd eller i bolagsform. Samt redovisa skillnaderna jämfört med dagens organisation.

Att presentera förslagen för Kommunstyrelsen under Q3-2024 för att möjliggöra beslut i KF senast november 2024.

Att vi i alla aktuella forum framöver driver på prioritering av våra pågående projekt.

Vi uppmanar ledamöter i Munkedals Vatten Ab

Att ge de styrelserepresentanterna som sitter i Västvatten ABs styrelse för Munkedals Vattens räkning i uppdrag att verka för en effektivisering av verksamheten i Västvatten AB

Att ge de styrelserepresentanterna som sitter i Västvatten ABs styrelse för Munkedals Vattens räkning i uppdrag att tillse att Västvatten skall inkomma med budget för 2025 i juni månad 2024.

Majoriteten i Munkedal

Louise Skaarnes

Ordförande kommunstyrelsen Sverigedemokraterna Munkedal

Martin Svenberg-Rödin

1:vice Ordförande kommunstyrelsen Moderaterna Munkedal

Rolf Jakobsson

Ledamot kommunstyrelsen Kristdemokraterna Munkedal

Fredrick Göthberg
Kommunsekreterare

Dnr: KS-2024-000026

Val till kommunala förtroendeuppdrag - KS 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att välja ledamot och ersättare till uppdragen nedan.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har att förrätt ettårsval inför att vi går in i ett nytt verksamhetsår 2024 samt mandatperioden ut för Kommuninvest ekonomisk förening.

Följande uppdrag ska väljas:

- INERA – ombud till årsstämma - 2024
- Väst Vatten AB, ägarombud - 2024
- Riksbyggens Kooperativa Hyresrättsförening Grönskan, företräda kommunen vid föreningsstämma - 2024
- Dingle Industrielokaler AB ombud till bolagsstämma - 2024
- Kommunforsknings i Västsverige (KFI), ombud till föreningsstämma - 2024
- Netwest AB ombud till bolagsstämma - 2024
- Kommuninvest ekonomisk förening, ombud – 2024-2026 (mandatperioden ut)

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-10-24
Förteckning över valda 2023

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:

Berörd förtroendevald, för kännedom

Vald instans, för kännedom

Förtroendemanregister, för registrering

Mandatperiod Start	Mandatperiod Slut	Uppdrag	Ordinarie vid årsskiftet	Ersättare vid årsskiftet
2023-01-01	2023-12-31	INERA – ombud till årsstämma	Louise Skaarnes (SD)	Liza Kettil (S)
2023-01-01	2023-12-31	Väst Vatten AB, ägarombud	Louise Skaarnes (SD)	Liza Kettil (S)
2023-01-01	2023-12-31	Riksbyggens Kooperativa Hyresrättsförening Grönskan, företräda kommunen vid föreningsstämma	Louise Skaarnes (SD)	Erik Färg (S)
2023-01-01	2023-12-31	Dingle Industrielokaler AB ombud till bolagsstämma	Louise Skaarnes (SD)	Liza Kettil (S)
2023-01-01	2023-12-31	Kommunforsknings i Västsverige (KFI), ombud till föreningsstämma	Louise Skaarnes (SD)	Liza Kettil (S)
2023-01-01	2023-12-31	Netwest AB ombud till bolagsstämma	Louise Skaarnes (SD)	Liza Kettil (S)
2023-01-01	2023-12-31	Kommuninvest ekonomisk förening, ombud	Louise Skaarnes (SD)	Liza Kettil (S)

Ulrika Larsson
Näringslivsutvecklare

Dnr: KS-2023-000311

Kriterier för Näringslivspriser

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att anta Näringslivspriser Munkedals kommun och där igenom det föreslagna kriterier för befintliga nytt näringslivspris "Det goda exemplet".

Sammanfattning

Årligen delas tre näringslivspriser ut i Munkedals kommun. Priserna är "Årets ambassadör", "Årets unga entreprenör" och "Årets hållbara företag". Förutom diplom och äran får varje pristagare 6 000 SEK.

För att säkerställa att priser går till företag som bidrar till en positiv utveckling av näringslivet i Munkedals kommun kopplas ett antal kriterier till respektive pris. Till befintliga priser önskas också ett tillägg av priset "Det goda exemplet" med syfte att synliggöra företag som tar ett socialt ansvar genom att förenkla inträde på arbetsmarknaden.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-11-30
Näringslivspriser Munkedals kommun

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Finansiering för näringslivspriser finns i budget för näringslivsutveckling och även utrymme för priset "Det goda exemplet".

Hållbar utveckling – Social dimension

Nytt pris "Det goda exemplet" stärker socialt ansvarstagande inom näringslivet.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Pris för "Årets hållbara företag" inspirerar näringslivet att se hållbarhet som ett fokusområde.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Näringslivsutvecklare, för vidare hantering



Näringslivspriser Munkedals kommun

Årets ambassadör – tilldelas den eller de personer som på ett utmärkande sätt lyft fram Munkedals kommun i och utanför kommunen.

Prissumma: 6 000 kr

Pristagare utses av: Nomineringskommittén – Kommunstyrelsens presidium, kommundirektör och näringslivsutvecklare.

Kriterier för priset Årets ambassadör

- Nominerad person/företag ska vara en god ambassadör för näringslivet i Munkedals kommun.
- Nominerad person ska äga och aktivt driva företag eller vara medarbetare i ett företag i Munkedals kommun.
- Företaget personen verkar i ska vara registrerad för F-skatt.
- Företaget personen verkar i ska ha uthålligt god lönsamhet, det vill säga att den är långsiktigt stabil eller att man har återinvesterat i företaget för fortsatt tillväxt. Företaget jämförs med andra företag inom samma bransch.
- Företaget personen verkar i ska vara fritt från skuld för svenska skatter och socialavgifter hos Skattemyndigheten och Kronofogdemyndigheten.

Årets unga entreprenör – tilldelas den eller de unga personer som vågat ta klivet in i entreprenörskapet och på ett öppet sätt förmedlar sin erfarenhet och drivkraft.

Prissumma: 6 000 kr

Pristagare utses av: Nomineringskommittén – Kommunstyrelsens presidium, kommundirektör och näringslivsutvecklare.

Kriterier för priset Årets unga entreprenör

- Nominerad person ska vara 30 år eller yngre.
- Nominerad person ska äga och aktivt driva företag i Munkedals kommun.
- Nominerad person ska genom gott ledarskap vara en förebild och ambassadör.
- Företaget personen verkar i ska vara registrerad för F-skatt.
- Företaget personen verkar i ska ha uthålligt god lönsamhet, det vill säga att den är långsiktigt stabil eller att man har återinvesterat i företaget för fortsatt tillväxt. Företaget jämförs med andra företag inom samma bransch.
- Företaget personen verkar i ska vara fritt från skuld för svenska skatter och socialavgifter hos Skattemyndigheten och Kronofogdemyndigheten.

Årets hållbara företag – tilldelas den eller de som på ett tydligt sätt visar att hållbarhet är av yttersta vikt och en förutsättning för långsiktig överlevnad.

Prissumma: 6 000 kr

Pristagare utses av: Nomineringskommittén – Kommunstyrelsens presidium, kommundirektör och näringslivsutvecklare.

Kriterier för priset Årets hållbara företag

- Företagaren ska arbeta aktivt med hållbarhetsfrågor i den dagliga verksamheten.
- Företagaren ska visa på långsiktiga, strategiska eller innovativa åtgärder för bättre hållbarhet, gärna med mätbara resultat.
- Företaget ska ha etablerat samarbeten med andra organisationer, myndigheter och samhällen för att främja hållbarhet och bidra till en mer hållbar framtid.
- Företagaren ska genom gott ledarskap vara en förebild och ambassadör.
- Företaget ska ha sitt säte i Munkedals kommun och vara registrerad för F-skatt.
- Företaget personen verkar i ska ha uthålligt god lönsamhet, det vill säga att den är långsiktigt stabil eller att man har återinvesterat i företaget för fortsatt tillväxt. Företaget jämförs med andra företag inom samma bransch.
- Företaget ska vara fritt från skuld för svenska skatter och socialavgifter hos Skattemyndigheten och Kronofogdemyndigheten.

Det goda exemplet – tilldelas en arbetsgivare som har visat stort engagemang för ett socialt ansvarstagande genom att underlätta inträde på arbetsmarknaden.

Prissumma: 6 000 kr

Pristagare utses av: Nomineringskommittén – Kommunstyrelsens presidium, kommundirektör och näringslivsutvecklare i dialog med arbetsmarknadsenheten och representant från Arbetsförmedlingen.

Kriterier för priset Det goda exemplet

- Arbetsgivaren tar ett socialt ansvar genom att ta hänsyn till människor och samhället i sina affärsbeslut genom att upprätthålla goda arbetsförhållanden, stödja lokalbefolkningen och bidra till samhällsutvecklingen.
- Genom gott ledarskap vara en förebild och ambassadör.
- Nominerad arbetsgivare/person ska äga och aktivt driva företag i Munkedals kommun.
- Företagaren ska genom gott ledarskap vara en förebild och ambassadör.
- Företaget ska vara registrerad för F-skatt.
- Företaget ska ha uthålligt god lönsamhet, det vill säga att den är långsiktigt stabil eller att man har återinvesterat i företaget för fortsatt tillväxt. Företaget jämförs med andra företag inom samma bransch.
- Företaget ska vara fritt från skuld för svenska skatter och socialavgifter hos Skattemyndigheten och Kronofogdemyndigheten.

Helena Täcklebo
Arbetsmarknadschef

Dnr: KS-2023-000275

Remiss från Fyrbodals kommunalförbund om fortsatt integrationssamverkan i Fyrbodal

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens besluta att ställa sig positiva till förslaget med fortsatt integrationssamverkan i Fyrbodal under åren 2024 och 2025 och att finansiera Munkedals andel om 7190 kr år 2024 och 7377 kr år 2025 från statsbidraget Ersättning för etableringsinsatser och introduktion av nyanlända personer.

Sammanfattning

Munkedals kommun har, tillsammans med övriga medlemskommuner inom Fyrbodals kommunalförbund, fått en remiss gällande förslag om fortsatt integrationssamverkan under åren 2024 och 2025.

Kommunalförbundet har bedrivit ett ettårigt integrationsprojekt som finansierats med §37-medel från Länsstyrelsen, enligt Förordning (2010:1122) om statlig ersättning för insatser för vissa utlänningar. Projektet startade 1 november 2022 och syftet har varit att skapa förutsättningar för samverkan och samordning på delregional nivå. Syftet har även varit att utveckla arbetssätt och strategier för att kunna genomföra tidiga och effektiva kvalitativa insatser som gynnar nyanländas etablering.

Det övergripande målet har varit att öka samverkan och samordning på delregional nivå mellan kommuner, myndigheter, organisationer och civilsamhället. Projektet har också haft som mål att ta fram förslag på hur samordningen kring integrationsfrågor i Fyrbodal kan fortsätta efter projektets slut.

Som ett resultat av detta har medlemskommunerna i Fyrbodals kommunalförbund fått förslag på fortsatt samverkan genom att: En tjänst om 20% av en heltid inrättas på Fyrbodals kommunalförbund. Detta skall innefatta 15% utvecklingsledare och 5% kommunikatör. Tillkommer gör vissa andra kostnader som overhead samt rese- och möteskostnader. Totalt beräknas det fortsatta projektet att kosta 186 000 kr under 2024 och 190 840 kr under 2025. Fördelning av kostnader görs utifrån respektive medlemskommuns befolkningsmängd. För Munkedals del innebär detta 7190 kr under 2024 och 7377 kr under 2025. En total kostnad om 14 566 kr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-11-27

Remiss, § 74 Fyrbodals kommunalförbunds sammanträdesprotokoll

Tjänsteskrivelse till förslag fortsatt Integrationssamverkan Fyrbodal

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Kommunens kostnader för projektet kan finansieras från statsbidraget Ersättning för etableringsinsatser och introduktion av nyanlända personer, den så kallade etablerings- eller migrationsschablonen. En ökad samverkan inom området integration kan ligga till grund för bättre möjligheter till etablering och integration i Munkedals kommun. Detta kan i sin tur leda till att fler kommer i arbete och därmed blir skatteinbetalare i kommunen.

Hållbar utveckling – Social dimension

En ökad samverkan mellan kommunerna i Fyrbodals kommun inom området integration kan ligga till grund för bättre möjligheter till etablering och integration i Munkedals kommun. Detta kan i sin tur leda till att färre är i utanförskap vilket i sin tur kan leda till öka psykisk hälsa.

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga konsekvenser.

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Fyrbodals kommunalförbund, som remissvar
Arbetsmarknadschef, för kännedom

Fyrbodals kommunalförbund

Sammanträdesprotokoll nr:

Dnr:2023/0002

Förbundsdirektionens
arbetsutskott

Sammanträdesdatum
2023-10-05

Sida 1()

Tid och plats

torsdagen den 5 oktober, klockan 13.30 -16.30
Riverside, konferensrum Fyrstad, Museigatan 2 Uddevalla

Beslutande

Ledamöter

Peter Eriksson, ordförande (M)
Liselott Fröjd, 1:e vice ordförande (M)
Benny Augustsson 2:e vice ordförande (S)
Stig Bertilsson (M)
Ulla Börjesson (S)

Närvarande

Tjänstepersoner

Anna Lärk Ståhlberg	Förbundsdirektör
Martin Palm	Chef för verksamhetsstöd /sekreterare
Michael Johansson	Chef Regional utveckling
Maria Wolff	Chef för kompetensförsörjning
Tobias Källqvist	Miljö- och klimatstrateg
Eva Nilsson	Projektledare
Jeanette Karlsson	Projektledare
Rano Hama	Praktikant

Justerande paragrafer

§71 - §85

Underskrifter

Sekreterare

Martin Palm

Ordförande

Peter Eriksson (M)

Justerande

Benny Augustsson (S)

Fyrbodals kommunalförbund

Sammanträdesprotokoll nr:

Dnr: 2023/0002

Förbundsdirektionens
arbetsutskott

Sammanträdesdatum
2023-10-05

Sida 6()

§ 74 - Förslag om fortsatt integrationssamverkan i Fyrbodal

Förbundsdirektionens arbetsutskotts beslut:

Arbetsutskott beslutar att skicka ut förslaget på remiss till medlemskommunerna.

Sammanfattning av ärendet

Mottagande av nyanlända är en föränderlig verksamhet som varierar beroende på världsläge och politiska beslut. Bortsett från effekterna av kriget i Ukraina har mottagandet av nyanlända i Fyrbodal minskat under de senaste fem åren och därmed också minskad statlig ersättning till kommunerna. Många kommuner har därför genomfört strukturella förändringar i form av omorganisationer och uppsägningar vilket lett till att man förlorat erfarenhet och kompetens gällande flyktingmottagande och integrationsfrågor. Samtidigt är Sveriges migrations- och integrationspolitik under förändring. Ett stort antal nationella utredningar inom området berör kommunernas verksamheter. Till exempel utredningen om en målstyrd integrationspolitik som bland annat innebär att samhällets insatser utgår från att den som långvarigt befinner sig i Sverige ska ta ansvar för att bli del av det svenska samhället (för mera detaljerad läsning se regeringens hemsida).

För att kommunerna skall klara av de integrationsrelaterade samhällsutmaningar trots lägre statsbidrag är samarbete och samverkan viktig. Kommunernas ekonomi är i nuläget ansträngd vilket innebär prioriteringar. Att samarbeta för ökad effektivitet och logistik inom det operativa flyktingmottagandet och inom det långsiktiga integrationsarbetet skapar bättre förutsättningar till att utföra de lagstadgade uppdragen.

Projektet Integrationssamverkan Fyrbodal inleddes 1 november 2022 och har genom olika aktiviteter arbetat för att uppnå de två huvudsakliga målen i projektet. Utgångspunkt för aktiviteterna har varit projektets syfte samt en tidigt i projektet genomförd nulägesanalys av vilka områden inom integrationsarbetet som kommunerna önskar fokusera. Syftet med projektet har varit att skapa förutsättningar för samverkan och samordning på delregional nivå samt att i samverkan utveckla arbetssätt/strategier för att kunna genomföra tidiga och effektiva kvalitativa insatser som gynnar nyanländas framtida etablering. Det övergripande målet för projektet har varit att öka samverkan och samordning på delregional nivå mellan exempelvis kommuner, myndigheter, organisationer och civilsamhället i Fyrbodalregionen för att barn och vuxna känner sig väl mottagna och snabbt blir inkluderade i samhället. Det andra målet är att under projekttiden undersöka och ta fram förslag på hur samordningen kring integrationsfrågorna i Fyrbodal kan fortsätta efter projektets slut vilket nu mynnar ut i föreliggande förslaget från projektledningen.

Ärendet fördrogs av Eva Nilsson och Jeanette Karlsson, Projektledare

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse

Ärendet expedieras till medlemskommunerna

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Per Martin Palm
Date: 2023-10-09 10:52:25
BankID refno: 22a50043-11ce-4e99-b76e-711b7f841403



Sekreterare: Martin Palm

Signed by: Peter Eriksson
Date: 2023-10-11 13:14:11
BankID refno: 35b8a96c-8f17-473f-afe1-8b05b40fb665



Ordförande: Peter Eriksson

Signed by: BENNY AUGUSTSSON
Date: 2023-10-11 16:03:32
BankID refno: ea3ab218-a33e-49e0-a582-d1947b08dc22



Justerare: Benny Augustsson

Förslag om fortsatt integrationssamverkan i Fyrbodals

Förslag till beslut

Arbetsutskott beslutar att skicka ut föreslaget på remiss till medlemskommunerna.

Bakgrund och sammanfattning

Mottagande av nyanlända är en föränderlig verksamhet som varierar beroende på världsläge och politiska beslut. Bortsett från effekterna av kriget i Ukraina har mottagandet av nyanlända i Fyrbodals minskat under de senaste fem åren och därmed också minskad statlig ersättning till kommunerna. Många kommuner har därför genomfört strukturella förändringar i form av omorganisationer och uppsägningar vilket lett till att man förlorat erfarenhet och kompetens gällande flyktingmottagande och integrationsfrågor. Samtidigt är Sveriges migrations- och integrationspolitik under förändring. Ett stort antal nationella utredningar inom området berör kommunernas verksamheter. Till exempel utredningen om en målstyrd integrationspolitik som bland annat innebär att samhällets insatser utgår från att den som långvarigt befinner sig i Sverige ska ta ansvar för att bli del av det svenska samhället (för mera detaljerad läsning se regeringens hemsida).

För att kommunerna skall klara av de integrationsrelaterade samhällsutmaningar trots lägre statsbidrag är samarbete och samverkan viktig. Kommunernas ekonomi är i nuläget ansträngd vilket innebär prioriteringar. Att samarbeta för ökad effektivitet och logistik inom det operativa flyktingmottagandet och inom det långsiktiga integrationsarbetet skapar bättre förutsättningar till att utföra de lagstadgade uppdragen.

Projektet *Integrationssamverkan Fyrbodals* inleddes 1 november 2022 och har genom olika aktiviteter arbetat för att uppnå de två huvudsakliga målen i projektet. Utgångspunkt för aktiviteterna har varit projektets syfte samt en tidigt i projektet genomförd nulägesanalys av vilka områden inom integrationsarbetet som kommunerna önskar fokusera. Syftet med projektet har varit att skapa förutsättningar för samverkan och samordning på delregional nivå samt att i samverkan utveckla arbetssätt/strategier för att kunna genomföra tidiga och effektiva kvalitativa insatser som gynnar nyanländas framtida etablering. Det övergripande målet för projektet har varit att öka samverkan och samordning på delregional nivå mellan exempelvis kommuner, myndigheter, organisationer och civilsamhället i Fyrbodalsregionen för att barn och vuxna känner sig väl mottagna och snabbt blir inkluderade i samhället. Det andra målet är att under projekttiden

undersöka och ta fram förslag på hur samordningen kring integrationsfrågorna i Fyrbodals kan fortsätta efter projektets slut vilket nu mynnar ut i föreliggande förslaget från projektledningen.

Bedömning och synpunkter

Integrationsfrågor är komplexa. De innefattar både konkreta och operativa insatser vid mottagande av nyanlända samt långsiktiga och strategiska insatser. Ett effektivt och gott mottagande förutsätter bred samverkan mellan alla berörda kommunala, regionala och statliga aktörer.

Kommunerna uttrycker att de saknar resurser för att på egen hand samordna ett fortsatt integrationsnätverk för samverkan mellan kommunerna. Kommunerna uttrycker också behov av en funktion som erbjuder vägledning och rådgivning i migrations- och integrationsrelaterade frågor. En funktion som underlättar dialog mellan kommunerna samt med andra organisationer, statliga aktörer och med civilsamhället. Projektets slutsats är att det finns ett behov av att etablera en långsiktig samordning och samverkan kring de här frågorna i vår delregion för att stärka kapaciteten och effektiviteten ute i kommunerna. Kortare vägar till rådfrågning och samarbete effektiviseras genom kommunikationskanaler och en etablerad samverkansstruktur mellan kommunerna

Länsstyrelsen har det samordnande ansvaret för samverkan och samordning gällande integrationsfrågor i delregionen och regionen. Genom länsstyrelsen finns därmed etablerad dialog mellan kommuner, regionens kommunalförbund, regionala och statliga aktörer på flera olika nivåer. Det har genom projektiden visat sig att det finns en risk att vissa kommuner på grund av omorganisering inte har förutsättningar att delta i alla led i samverkansstrukturen. En gemensam samordnande funktion, placerad inom kommunalförbundet skulle underlätta för kommunerna genom att vara representant i relevanta forum och således länk mellan olika aktörer.

Kommunalförbundet ansvarar i nuläget för ett stort antal nätverk kopplade till olika verksamhetsområden. Majoriteten av nätverken möter integrationsrelaterade frågor. En funktion inom förbundet med uppdrag att bevaka integration utifrån ett brett perspektiv kopplat till exempelvis kompetensförsörjning, försörjningsstöd, fullföljda studier skulle möjliggöra kopplingar mellan olika nätverk och verksamhetsområden.

För att säkerställa kommunernas uttryckta behov och för att skapa så goda förutsättningar som möjligt i vår delregion är bedömningen att en Fyrbodalsgemensam utvecklingsledare motsvarande 15% av en heltid skulle göra stor nytta. Kommunikativa insatser bedöms bli ett viktigt område för uppdraget. Som stöd för detta föreslås den gemensamma funktionen kompletteras med 5 % kommunikatörstjänst.

Beskrivning av uppdraget

- Utvecklingsledarens uppdrag innebär att:
 - vara sakkunnig inom integrationsområdet och bidra med expertis till kommunerna men också internt inom förbundet
 - bevaka och sprida information om aktuella lagförslag, projektmedel etc.
 - säkerställa möjligheter och forum för samverkan mellan kommuner och andra berörda organisationer gällande integration
 - representera förbundets 14 medlemskommuner i Länsstyrelsen regionala arbetsgrupp och vara en länk mellan kommunerna och länsstyrelsen
 - i samarbete med kommunikatör ansvara för integrationsområdet på förbundets hemsida samt ansvara för befintlig delregional gemensam teamsgrupp
 - i samverkan med kommunerna ta fram en struktur för fortsatt utbyte av integrationsfrågor i Fyrbodals
 - se över möjligheter till extern finansiering för att ytterligare utveckla uppdragets omfattning och samverkan i Fyrbodals

Finansiering

Beaktat kommunernas ansträngda ekonomiska situation är samverkan ett viktigt medel för effektivt resursutnyttjande som därigenom kan lindra de ekonomiska utmaningarna. Bedömning är därför en försiktig start med en utvecklingsledare på 15% samt en kommunikatörstjänst på 5% under 2024 och 2025. Efter utvärdering kan nytt beslut om förlängning tas. Fördelningen sker utifrån SCB:s statistik över kommuninvånare per 2022-11-01.

Kostnader			
Kostnadslag	År 2024	År 2025	Totalt
Utvecklingsledare, 15% ssg	110000	113300	
Kommunikatör, 5% ssg	35000	36050	
Overheadkostnader (OH, hyra, ekonomi, administration)	33000	33990	
Resekostnader	3000	2500	
Möteskostnader	5000	5000	
Summa	186000	190840	376840

Finansiering			
Kommun	År 2024	År 2025	Totalt
Bengtstors	6282	6445	12727
Dals-Ed	3172	3255	6427
Färgelanda	4437	4552	8989
Lysekil	9646	9897	19542
Mellerud	6295	6459	12755
Munkedal	7190	7377	14566
Orust	10457	10730	21187
Sotenäs	6216	6378	12594
Strömstad	9056	9291	18347
Tanum	8825	9055	17881
Trollhättan	40251	41299	81550
Uddevalla	38869	39881	78750
Vänersborg	27007	27709	54716
Åmål	8297	8513	16809
Summa	186000	190840	376840

Ansvariga tjänstepersoner

Eva Nilsson och Jeanette Karlsson

Projektledare

Fyrbodals kommunalförbund

Lars-Erik Hansson
Ekonomichef

Dnr: KS-2023-000314

Detaljbudget 2024 för Kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner detaljbudgeten 2024 med verksamhetsplan

Sammanfattning

I juni beslutade kommunstyrelsen om förslag till budget. Kommunstyrelsens budgetskrivelse redovisar förslag till ekonomisk ram för drift- och investeringsbudget.

Under hösten har förvaltningen arbetat med att genomföra de beslutade förändringarna som krävs för balans i sin budget utifrån den ram som tilldelats samt upprättat verksamhetsplan utifrån nämndens satta verksamhetsmål.

I detaljbudgeten redovisas hur den ekonomiska ramen har fördelats ut på förvaltningens olika avdelningar.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-12-04
Detaljbudget 2024 kommunstyrelsen

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Kommunstyrelsen kan bedriva sin verksamhet inom tilldelad budgetram.

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga särskilda konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga särskilda konsekvenser

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Ekonomiavdelningen



Munkedals
Kommun
02
Kommunstyrelsen

Dnr 2023-

Kommunstyrelsen

Detaljbudget 2024 Plan 2025-2026

Antagen i KS 2023-12-18 §

Innehållsförteckning

Ansvarsområde	4
Ekonomi	5
Ramförändring	5
Verksamhetsförändringar inför 2024.....	6
Verkställda åtgärder för budgetbalans 2024	6
Ekonomiska ramar (drift) per verksamhet eller avdelning.....	6
Investeringsbudget	7
Nämndens verksamhetsmål med mått	8
Verksamhetsplaner	8
Nyckeltal	10

Bilagor:

Nämndens beslut av budget 2024 och plan 2025–2026

Kommunstyrelsen 8/6–2023 § Dnr 2023–02 § 122

1. Kommunstyrelsen beslutar godkänna upprättat förslag till budget 2024 plan 2025–2026.

Kommunstyrelsen 18/12–2023 § Dnr 2023–02 § x

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna detaljbudget 2024 med fördelning av nämndens ram per verksamhet.
2. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna föreslagna verksamhetsplaner för budget 2024.

Kommunstyrelsens ordförande:

Louise Skaarnes (SD)

Förvaltningschef:

Ylva Morén



Kommunhuset Forum maj 2018, fotograf Erland Pålsson

Allmänt

Enligt tidplanen skall nämnderna ta ställning till en budgetskrivelse för budget 2024 senast i maj. Kommunstyrelsen kommer att följa budgetarbetet i nämnderna (dialogmöten).

Nämndernas budgetskrivelser ska redovisa förslag till ekonomiska ramar (drift- och investeringsbudget) utifrån de preliminära ramarna för budgetåret samt verksamhetsmål med mått utifrån kommunfullmäktiges inriktningsmål. Målen ska vara kopplade till nämndens ram. Nämnden ska konsekvensbeskriva den preliminära ramens påverkan på verksamheten.

Kommunfullmäktige har antagit budgeten för år 2024, plan 2025-2026 19 juni § 94. Nämnderna har från juli till och med december på sig att arbeta med den egna budgeten.

I december återkopplar förvaltningen till nämnden hur den ekonomiska ramen fördelats och att förändringarna har verkställts. Förvaltningen ska arbeta fram förslag till verksamhetsplaner utifrån verksamhetsmålen.

Ansvarsområde

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Styrelsen har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över övriga nämnders, gemensamma nämnder, kommunalförbund och hel- eller delägda bolagsverksamhet. Styrelsen ska även bereda ärenden som ska behandlas i kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen har en styr- och ledningsfunktion samt ansvar för ekonomisk förvaltning, personalpolitik och uppgifter som regleras i viss speciallagstiftning. Kommunstyrelsen har därutöver ett samlat ansvar som anställningsmyndighet för all kommunal personal.

Kommunstyrelsens förvaltning ska stödja kommunstyrelsen i dess uppdrag. Förvaltningens uppdrag blir därför att;

- Leda, samordna och utöva uppsikt utifrån de beslut om vision och mål samt budget som kommunfullmäktige beslutat
- Leda och styra den egna förvaltningen och dess interna verksamheter
- Leda och styra delegerade operativa verksamheter

I kommunstyrelseförvaltningen finns följande avdelningar som stöd till såväl kommunstyrelsen som till övriga förvaltningar. Den består av HR-avdelning, ekonomiavdelning, löneenhet och en administrativ avdelning.

Kommundirektören

Under 2022 har en ny Näringslivsstrategi arbetats fram där besöksnäringen lyfts in som ett av tre fokusområden. Munkedals kommun arbetar sedan 2017 med funktionen "Företagslots", för att underlätta företagets myndighetskontakter. Vidare arbetas med mobil företagsarena och företagsbesök i syfte att bygga relationer som i sin även bidrar till att underlätta kontakter mellan näringsliv och kommunen.

För att underlätta processen kring nya etableringar och samordna insatserna har samhällsbyggnadschefen, näringslivsutvecklaren, kommundirektören och kommunalrådet fortsatt med månadsmöten kring etablering. Det finns också fortsatt koppling till Position Väst, som är delregionens etableringsresurs, men även till politiken och de delägda kommunala bolagen.

Det pågår samverkan mellan skola och näringsliv genom olika aktiviteter. Syftet är att barn- och ungdomar ska känna sig tryggare i framtida val genom större kunskap kring yrken och näringslivet i stort. Framtidens kompetensförsörjning är också en viktig fråga för näringslivet. En yrkesmessa genomförs och förlängs med gymnasieinformation för ungdomar och målsmän.

Besöksnäringen utvecklas positivt och ligger numera i näringslivsutvecklarens arbete. Deltagande i Position Väst olika fokusområden är en viktig del i detta arbete. Besöksnäringen har en väl utvecklad samverkansform som appliceras till kontakter med andra branscher.

HR avdelningen

Avdelningen arbetar intensivt med sjukfrånvaron och särskilt kring tidiga insatser för att kunna sänka korttidssjukfrånvaron till den nivå som kommunen hade innan pandemin. Mått kommer att finnas för 2023 kring korttidssjukfrånvaron och attraktiv arbetsgivare, för att nå verksamhetsmålet "Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare."

En fortsatt implementering och utveckling av ledarplattformen ger goda förutsättningar för ett hållbart ledarskap och utgör en viktig del för att kunna nå effektiva verksamheter med ökad kvalitet och kontinuitet. En aktivitet som påbörjats och som kommer att pågå framåt är s k kvartetter där chefer träffas i smågrupper, för att prata ledarskap i strukturerad form. Ledarskapet är också en av nyckelfrågorna för att lyckas i frågan om sänkta sjuktal och ökad attraktivitet som arbetsgivare.

Ekonomiavdelningen

Under året kommer avdelningen att fokusera på att utveckla våra processer genom det nya ekonomisystemet. Målet är att vi kan öka automationen och minimera det manuella arbetet. Digitaliseringen av internfakturaprocessen är ett prioriterat område. Avdelningen ska även fortsätta arbetet med att stödja den fortsatta digitaliseringen av kommunens verksamhet. En viktig del där är att vi stödjer utbyggnaden av kommunens styr och ledningssystem Hypergene. Det fortsatta samarbetet med ekonomiavdelningen i Sotenäs kommun ska underlätta och effektivisera avdelningen genom erfarenhetsutbyte och gemensamma utvecklingsinsatser kopplat till ekonomisystemet.

Inom bilvården ska den fortsatta inriktningen vara att byta ut dieseldrivna fordon till fordon till eldrivna bilar. Infrastrukturen med laddstolpar byggs ut under 2023 och gör en övergång möjlig. Det kommer leda till lägre driftkostnader framöver jämfört med dagens nivåer på drivmedel och servicekostnader på fordonen.

Löneenheten

Löneverksamheten bedrivs med avtalssamverkan tillsammans med Lysekils och Sotenäs kommuner. Den gemensamma löneenheten organiseras inom Munkedals kommuns förvaltningsorganisation.

Enheten kommer fortsätta driva arbetet med att utveckla och effektivisera lönehanteringen genom ökad självrapportering och digitalisering av fler arbetsprocesser. Fokus de senaste åren kommer varit på det nya HR- Lönesystemet som är under införande för alla tre kommunerna.

Administrativa avdelningen

Avdelningens kansliverksamhet serverar fullmäktige, de fem nämnderna, myndighetsutskottet, beredningarna samt samverkansgrupperna i nämndsadministrativa frågor. De administrativa processerna knutna till nämnderna ska effektiviseras genom en hög grad av digitalisering. Ett exempel är införandet av E-arkiv. Avdelningen deltar i och stödjer införandet i de olika verksamheterna.

Kommunen ska öka sin närvaro på sociala medier för att stärka sitt varumärke och attraktionskraft. Kommunens hemsida samt IN-sidan ska kontinuerligt utvecklas för att vara relevanta.

Arbetet med att lyfta fram trygghets- och folkhälsoperspektivet i alla kommunala processer ska fortgå.

Arbetet med de kommunala beslutsprocesserna vid särskild händelse ska fortsatt utvecklas och stärkas genom ett relevant planeringsunderlag samt kontinuerlig övning av samtliga beslutsfunktioner.

Ekonomi

Ramförändring

Tkr	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommunstyrelsen, totalt driftsram	64 656	63 901	62 201	62 201
<i>Ramförändring mellan åren</i>	<i>7 009</i>	<i>-755</i>		
*Varav löner, kapitalkostnad och prisindex	3 509	2 245		
Organisationsförändringar	400	0		
Effektivisering	0	-1 260		
Utökning av ram	3 100	360		
Minskning av ram	0	-2 100	-1 700	

*Löne- och kapitalkompensation är avsatt centralt och fördelas ut innevarande år.

Nämndens budget utgår från den budget kommunfullmäktige (KF) föreslagit. Nämnden har tilldelats 63 901 tkr i budgetram år 2024, en förändring jämfört med föregående år med -755 tkr. I plan 2025 ingår återtag 1 500 tkr av resterade budget för ÖP 2040 samt 200 tkr för Munkedal 50 år.

Verksamhetsförändringar inför 2024

Ekonomisk ram, tkr	2024
Budgetram 2023 juni	62 479
Kompensation för löneökningar 2023 och kapitalkostnad april/aug 2023	677
Tillfällig utökning ÖP 2040	1 500
Budgetram 2023	64 656
Kompensation för löneökning jan – mars lönerev 2023	150
Justering av PO-tillägg	280
Indexuppräkning SML-IT	104
Indexuppräkning Lönesamverkan	106
Indexuppräkning samverkan Miljöverksamheten	66
Indexuppräkning Räddningsförbundet Mitt Bohuslän	1 108
Indexuppräkning Fyrbodals Kommunalförbund och Samordningsförbundet Väst	16
Pris och indexuppräkning KS (2,8 %)	415
Summa tillkommande utökningar och indexuppräkning 2024	2 245
Indragning konsumentrådgivning	-150
Minskning konsulter	-365
Uppsägning postlokalen exkl. städ	-585
Seniorresor	-160
Summa anpassningar 2024	-1 260
Munkedal 50 år	200
Kampanjbudget "Bo i Munkedal"	160
Återtag tillfällig utökning Löneenheten	-600
Återtag tillfällig utökning ÖP 2040	-1 500
Summa tillfälliga justeringar och återtag inför 2024	-1 740
Budgetram 2024	63 901
Summa ramförändring	-755

Risk- och konsekvensbeskrivningar av de verksamhetsförändringar som redovisats finns i Kommunstyrelsens budgetskrivelse 2023-06-08.

Verkställda åtgärder för budgetbalans 2024

Samtliga anpassningar är genomförda och kommer få en helårseffekt 2024.

Indragning konsumentrådgivning är avtalet hos Uddevalla kommun uppsagt och avslutas vid årsskiftet. Avseende posten minskning konsulter finns en medvetenhet om indragning och minskningen har redan gett effekt på Kommundirektörens budgetansvar. Uppsägningen av Postlokalen är genomförd och ekonomiavdelningen lämnar lokalen i april. I budgeten är besparingen beräknad på 8 månader. Nytt avtal om seniorresor är klart. Det nya antalet innebär en kostnadsminskning om cirka 200 tkr. Ytterligare besparing om ca 50 tkr förväntas när åldern för att erhålla ett seniorkort höjs från 65 år till 70 år.

Ekonomiska ramar (drift) per avdelning

Nedan redovisas de olika avdelningarna eller övergripande verksamheter inom nämnden. Tabellen visar faktiska utfallet 2022, rambudget för 2023 och den budgetram som ska gälla inför 2024 med planåren 2025–2026.

Tkr	Utfall 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommundirektör	32 700	33 356	32 680		
HR-avdelningen	5 464	6 342	6 418		
Ekonomiavdelningen	9 888	10 235	9 797		
Löneavdelningen (SML)	3 074	3 648	3 281		
Administrativa avdelningen	9 451	11 066	11 725		
Nettokostnad/ram	60 577	64 656	63 901	62 201	62 201

I kommundirektörens budget ingår indragning av tillfälliga utökningen för ÖP 2040. Indragning av konsulter, konsumentrådgivning och seniorresor genomförs inom kommundirektörens ram och utökas med indexuppräknning av förbund, SML-IT, miljösamverkan och Munkedal 50 år.

HR-avdelningens budgetram är oförändrad och påverkas endast av pris och indexuppräknning och kompensation för lönerrevision.

Ekonomiavdelningens budgetram minskar i och med uppsägningen av postlokalen.

Löneavdelningen tilldelades 600 tkr i en tillfällig ramökning 2023 för implementeringen av det nya lön- och HR systemet. Denna post återtas under 2024.

Administrativa avdelningen tilldelas en tillfällig ramökning för kampanjen "Bo i Munkedal". Miljöstrategens budget kommer utökas med 298 tkr till följd av att budget för medlemsavgifter Framtidsbygder flyttas från näringslivsenheten.

Investeringsbudget

Nedan presenteras investeringsbudget 2024, samt plan 2025–2026 för nämnden. Investeringarna redovisas dels som nyinvestering, dels som reinvestering. Samtliga investeringar inom kommunstyrelsen är reinvesteringar. När kommunfullmäktige beslutar om investeringsramen kompenseras nämnden för kapitalkostnader när investeringen aktiveras.

Projektnr	tkr	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kommunstyrelsen					
1082	Data- och nätverksprodukter	681	450	450	450
1306	Förändrad dokumenthantering	250	250	250	250
1005	Uppföljningssystem	150	50	50	50
1001	Digitalisering	1 944	1 000	1 000	1 000
1054	Lönesystem	2 375	0	0	0
Summa investering		5 400	1 750	1 750	1 750

Beskrivning projekt

- Data- och nätverksprodukter (450 tkr):

Investeringen avser främst nätverksprodukter för datakommunikation. Det större antalet datorer och kraven på snabbare datakommunikation tillsammans med allt större datamängder kräver investeringar i nätverksprodukter för datakommunikation. Utbyggnaden görs löpande när behov uppstår.

- Förändrad dokumenthantering (250 tkr):

Projektet avser fortsatt digitalisering av administrativa processer och införande av e-arkiv.

- Uppföljningssystem (50 tkr):

Fortsatt införande av nya moduler i Hypergene. Avser införande av applikation för särskilt boende eller LSS. Applikationen leder till ökad digitalisering och automatisering av utdata inom Valfärden.

- Digitalisering (1 000 tkr):

Projektet avser införande av e-tjänster eller annan digitalisering inom olika områden av kommunens verksamheter.

Nämndens verksamhetsmål med mått

Målstyrningskedjan utgår ifrån kommunens vision samt den politiska viljeinriktningen för mandatperioden. Med detta som grund beslutar kommunfullmäktige om inriktningsmål för planeringsperioden (4 år) för både verksamhet och ekonomi. Målen syftar till att uppnå god ekonomisk hushållning. Inriktningsmålen fastställs inför varje ny mandatperiod.

- Alla ges förutsättning till sysselsättning efter förmåga
- Munkedals kommun ska verka för en god folkhälsa
- Alla ska känna sig trygga i att få stöd utifrån behov
- Munkedal ska arbeta för en minskad miljöpåverkan

Respektive nämnd har brutit ner och konkretiserat fullmäktiges inriktningsmål till verksamhetsmål och mått för budgetåret. Väsentligt är att verksamhetsmålen tas fram i dialog med verksamhetsföreträdare. Målen ska vara kopplade till tillgängliga resurser nämnden har. *Måtten mäter nämndens måloppfyllelse.* Förändringar av ekonomiska förutsättningar kan leda till att målen behöver revideras. Uppföljning av mål och resurser rapporteras till nämnden i delårsbokslut april, augusti och i årsbokslutet.

Verksamhetsplaner

Under hösten har förvaltningen upprättat verksamhetsplaner. I planen ska det framgå vilka åtaganden som förvaltningen måste göra för att uppnå nämndens verksamhetsmål. Verksamhetsplanen återrapporteras till nämnden senast i december i samband med detaljbudgeten. I planen ska det framgå vilka åtaganden som förvaltningen tar på sig för att uppnå målen och kan kopplas till aktiviteter.

1. Inriktningsmål: Alla ges förutsättning till sysselsättning efter förmåga

1.1 Verksamhetsmål: Munkedals kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	År 2024
Mått	Mål
Attraktivt arbetsgivarindex, öka fr 89 till 92 (kommunen)	92
Korttidssjukfrånvaron ska minska, 4,5% 2022 till 3 % 2024(kommunen)	3%
Öka antalet tillsvidareanställningar. Det ska öka från 73% till 77% (kommunen)	77%
Utomhuslokaler identifierade och beskrivna, antal	2
Walk&talkslingor identifierade och beskrivna, antal	3

1.1.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet kommer förvaltningen fokusera på att För att nå verksamhetsmålet kommer förvaltningen börja med att Jobba med riktade insatser i de röda områdena inom arbetsgivarindex (minska sjukfrånvaro, avgångar, andel visstidsanställda) genom att aktivt stödja verksamheterna i att förbättra sig inom dessa personalnyckeltal. HR-avdelningen arbetar systematiskt med stöd till cheferna kring tidiga och hälsofrämjande insatser, systematiskt arbetsmiljöarbete. HR-avdelningen uppmärksammar och informerar om rätt anställningsformer till exempel (söka efter behöriga förskolelärare och lärare, i stället för obehöriga=visstidsanställda), stödja VF kring bemanningspool som kan ge fler tills vidare anställningar. Miljöstrateg och folkhälsostateg på administrativa avdelningen tar fram förslag som beskrivs, beslutas och görs kända om utomhuslokaler och walk&talkslingor.

1.2 Verksamhetsmål: Munkedals kommun ska arbeta för att få fler i sysselsättning	År 2024
Mått	Mål
Kommunstyrelsen ska erbjuda praktikplatser	-

1.2.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet kommer förvaltningen vara positivt inställda till att ta emot praktikanter i olika åldrar utifrån de möjligheter som finns i de olika verksamheterna.

1.3 Verksamhetsmål: Munkedals kommun ska verka för ett bra lokalt företagsklimat	År 2024
Mått	Mål
Höja placering på svensk näringslivs företagsranking med minst 20 placeringar/år	20

1.3.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet kommer förvaltningen fokusera på att en långsiktig samverkan med näringslivet där fokus ligger på aktuella frågor.

2. Inriktningsmål: Munkedals kommun ska verka för en god folkhälsa

2.1 Verksamhetsmål: Munkedals kommun ska verka för ett aktiv liv	År 2024
Mått	Mål
Stärka Varumärket Munkedal, antal aktiviteter/år	5
Genomföra pilotaktivitet för äldre i SÄBO, antal per år	1

2.1.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet kommer förvaltningen ha fokus på genomförandet av näringslivsgalan som en av fem aktiviteter

2.2 Verksamhetsmål: Munkedals kommun ska verka för trygg och drogfri miljö.	År 2024
Mått	Mål
Synliggöra EST (Effektiv samordning för trygghet). Antal aktiviteter/år	4
Plan för våldsprevention framtagna samt strategi för implementering	-

2.2.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet kommer folkhälsostategi, säkerhetsstrategi och EST-samordnare ge en aktuell lägesbild till KS och KLG under vår och höst
Folkhälsostategin samordnar arbetet med att ta fram planen om våldsprevention samt implementeringen av densamma.

3. Inriktningsmål: Alla ska känna sig trygga i att få stöd utifrån behov

3.1 Verksamhetsmål: Munkedals kommun ska rusta för samhällssäkerhet	År 2024
Mått	Mål
Krisledningsorganisation implementerad och övad 2024.	-
Radio-och sambandsövningar ska genomföras 2024, minst antal	2
Under 2024 ska nivå 1 vara etablerat i trygghetspunkterna	-
Organisationen för informationssäkerhet har träffar under 2024, antal/per år	4

3.1.1 Verksamhetsplan

Införande av ny stabsorganisation leds av säkerhetsstrategen. Organisationen ska så långt som möjligt bemannas, utbildas och övas.
Övningarna leds av säkerhetsstrategen med hjälp av samhällsbyggnadschefen.
Utvecklingen av trygghetspunkterna leds av säkerhetsstrateg och samhällsbyggnadschef och sker successivt under året.

Informationssäkerhetsträffar leds av digitaliseringssamordnaren/informationssäkerhetsansvarig och genomförs i samråd med de av förvaltningarna utsedda informationssäkerhetsansvariga.

3.2 Verksamhetsmål: God tillgänglighet, service och bemötande	År 2024
Mått	Mål
Höja placering på Insiktsmätningen	>80
Kundnöjdheten ska öka (SKR).	>85
Den digitala mognaden mäts genom verktyget Dimios	-
Näringslivsutvecklare finns tillgänglig på olika platser i kommunen genom mobil företagsarena, antal/år	12

3.2.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet kommer förvaltningen börja med att bjuda in näringslivet till dialog om utvecklingsmöjligheter utifrån resultat av förgående års Insiktsmätning. Även bjuda in gäster för aktuella frågor och genom mobil företagsarena bjuda in näringslivet till dialog. Kundnöjdhetens mäts under året med hjälp av SKR. Projekt kring digital mognad startar i början av året under ledning av digitaliseringssamordnaren.

4. Inriktningsmål: Munkedals kommun ska arbeta för en minskad miljöpåverkan

4.1 Verksamhetsmål: Kommunen ska aktivt arbeta för cirkulär ekonomi	År 2024
Mått	Mål
Näringslivsutvecklaren ska samverka med näringslivet om cirkulära affärsmodeller, antal/år	4
En app för intern cirkulär bruk/handel är etablerad	1

4.1.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet kommer förvaltningen fokusera på att näringslivsaktiviteter som helt eller delvis har fokus på cirkulär ekonomi. Arbetet kring cirkulärt bruk/handel leds av miljöstrategen. Samhällsbyggnadsförvaltningen ska ta fram lämpliga lokaler för återbruk av möbler i ett första steg.

4.2 Verksamhetsmål: Munkedal ska minska sitt fossila beroende	År 2024
Mått	Mål
Andelen fossil oberoende fordon i organisationen ska öka jämfört med nuläge maj 2023 (45 %)	70%

4.2.1 Verksamhetsplan

För att nå verksamhetsmålet är fokus på att bygga ut laddinfrastruktur samt upphandla nödvändigt antal fordon som inte drivs med fossila drivmedel.

Framtid

Kommunstyrelsens förvaltning kommer fokusera sitt arbete på att utveckla de administrativa processerna med målsättningen att öka effektiviteten. Den fortsatta digitaliseringen är självklar som en grund för detta. Det är även viktigt att förvaltningen har rätt mix av kompetens för att kunna möta kommande behov av administrativt stöd. Samverkan och samarbete med närliggande kommuner kommer bli en viktig framgångsfaktor framåt. Omvärldsbevakning med syfte att hitta och lära av andra som lyckats kommer även det vara en nyckel för att lyckas själva. Även samverkan med näringslivet kommer vara i fokus kommande år vilket är en grund för att leva upp till visionen om en hållbart växande kommun.

Lars-Erik Hansson
Ekonomichef

Dnr: KS-2023-000001

Månadsrapport oktober kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar notera informationen

Sammanfattning

Bedömningen är att kommunstyrelsen är i balans med budgeten totalt. Ekonomiavdelningen har en negativ avvikelse på 950 tkr. Det är främst verksamheten bilvården som orsakar underskottet med en negativ avvikelse på -700 tkr. kommundirektörens centrala anslag och den administrativa avdelningen har en positiv avvikelse på 400 tkr.

Investeringarna bedöms uppgår till 4,5 mnkr vilket är 0,9 mnkr under budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-12-04
Månadsrapport oktober kommunstyrelsen

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga särskilda konsekvenser

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga särskilda konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga särskilda konsekvenser

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Ekonomiavdelningen



Månadsrapport oktober 2023

Kommunstyrelsen



Foton från Sörbygden 08. Fotograf Börje Larsson

Drift prognos - avvikelse från budget (tkr)

	Feb	Apr	Aug	Okt
11 - Kommundirektör	200	100	200	400
13 - HR-avdelning	0	0	0	0
14 - Ekonomiavdelning	-200	-250	-400	-950
15 - Löneavdelning SML	0	150	150	150
16 - Administrativa avdelningen	0	0	230	400
Total Summa	0	0	180	0

Den totala prognosen per oktober för kommunstyrelsen uppgår till +-0 tkr vilket är en försämring med 180 tkr från augustis prognos. Största försämringen syns inom Ekonomiavdelningen och bilvårdsenheten.

För **kommundirektörens** ansvar prognostiseras ett överskott på 400 tkr. Kostnaden för arbete med översiktsplanen är beräknat till 3 000 tkr vilket är enligt budget. Kommundirektörens gemensamma verksamhetskostnader prognostiseras till 900 tkr, minskning av konsulter för inför budget 2024 är en av posterna som har ett överskott. Näringslivsverksamheten samt miljö och hälsoskydd prognostiserar ett +-0 resultat och den politiska verksamheten prognostiserar resultat på -500 tkr.

HR-avdelningens årsprognos uppgår till +0 tkr vilket är den samma som tidigare lagda prognoser. Avdelningen arbetar aktivt med rehabiliterande åtgärder samt att rehab- och aktiveringskursen pågår under hösten för medarbetare som riskerar långtidssjukskrivning, vilket innebär att budgeten för företagshälsovården kommer att förbrukas. Utfallet för facklig verksamhet har ökat under året men prognosen är ett utfall enligt budget.

Ekonomiavdelningen prognostiserar en negativ budgetavvikelse om minus 250 tkr. Framst är det engångskostnader för det gamla ekonomisystemet som belastar resultatet.

Bilvårdsenheten beräknar ett underskott vid årets slut på minus 700 tkr vilket är en försämring från augusti med 400 tkr. Anledningen till underskottet beror dels på ökade kostnader för leasingavgifter på grund av högre räntor men även ökade drivmedelspriser generellt. Utbytet till El-bilar innebär också en kostnadsökning då dessa är dyrare i inköp och får då en högre leasingavgift.

Den totala prognosen för ekonomiavdelningen uppgår till -950 tkr.

Löneenheten prognostiserar ett överskott 500 tkr varav Munkedals del uppgår till 150 tkr. Anledningen till överskottet är att verksamheten inte längre köper Heroma driftstöd från IT enheten.

Administrativa avdelningen prognostiserar även de ett överskott på 400 tkr. Framst är det personalkostnaderna som har en positiv budgetavvikelse till följd av tillfälliga deltidsarbeten. Prognosen är en förbättring med 170 tkr från prognosen i augusti och syns främst inom raden för personalkostnader.

Åtgärder

Inga åtgärder krävs, kommunstyrelsens sammanlagda prognos är enligt budget. Inom ekonomiavdelningen har man sett över leveransen av kundfakturor och gått över till Kivra vilket innebär en lägre kostnad avseende porto vilket gynnar verksamheterna. Inom bilvårdsenheten förväntas inte ett lika stort utbyte av fordon 2024 som under 2023 vilket gör att kostnaderna inte förväntas öka i samma omfattning. Fordonsförsäljningar pågår av de fordon som byts ut vilket kommer påverka ekonomin positivt.

Investering -årsförbrukning (tkr)

	Feb	Apr	Aug	Okt	Budget 2023
1001 - Digitalisering	1 000	1 000	1 000	1 000	1 944
1005 - Uppföljningssystem	0	0	0	0	150
1054 - Nytt PA- och lönesystem	2 000	2 375	3 400	3 400	2 375
1082 - Nätverkskomp o dataserv	200	200	200	100	681
1306 - Förändrad dokumenthantering	0	100	100	0	250
Summa Alla projekt	3 200	3 675	4 700	4 500	5 400

Kommunstyrelsen prognostiserar att nyttja 4 500 tkr av den totala investeringsbudgeten på 5 400 tkr.

Det största investeringsprojektet är nytt lön och HR system där prognosen är att projektet kommer överstiga investeringsbudgeten med 1 025 tkr till följd av att implementeringen har dragit ut på tiden.

Lars-Erik Hansson
Ekonomichef

Dnr: KS-2023-000126

Månadsrapport oktober 2023 - Munkedals kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att alla nämnder som har en negativ budgetavvikelse uppmanas att vidta åtgärder för att nå en ekonomi i balans med budgeten.

Sammanfattning

Kommunen visar på en avvikelse mot budget på 11 mnkr. Nämndernas budgetavvikelse uppgår till -4,0 mnkr vilket är en försämring jämfört med bokslutet. De med störst negativ avvikelse är Samhällsbyggnadsnämnden och Barn- och Utbildningsnämnden. Arbete pågår i nämnderna med negativa budgetavvikelser för att nå en ekonomi i balans med budgeten.

Totalt prognostiseras ett överskott för finansverksamheten på 15 000 tkr för 2023. Överskott finns inom budget för volymförändringar samt kapitalkostnader och skatter/Bidrag. Pensionskostnaderna bedöms ha en negativ avvikelse mot budget.

Prognosen är att 129 230 tkr kommer förbrukas av den totala investeringsramen om 139 648 tkr. De största investeringarna under året är ny- och ombyggnation av Skogsbackens förskola, Dingle förskola samt Hedekas skola.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-12-05
Månadsrapport oktober Munkedals kommun

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Ett resultat över budget stärker kommunens finansiella ställning mer än planerat

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga särskilda konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga särskilda konsekvenser

Ylva Morén
Kommundirektör

Beslutet skickas till:
Ekonomiavdelningen
Nämnder
Förvaltningschefer



Månadsrapport oktober 2023

Munkedals kommun



Foton från Sörbygden 08. Fotograf Börje Larsson

Drift prognos - avvikelse från budget (tkr)

	Feb	Apr	Aug	Okt
Finansen	8 800	5 700	13 100	15 000
Kommunstyrelsen	0	0	180	0
Barn- och utbildningsnämnden	950	700	0	-750
Välfärdsnämnden	-500	1 600	-850	-170
Samhällsbyggnadsnämnden	-1 900	-1 900	-2 150	-2 600
Kultur- och fritidsnämnden	0	0	-50	-80
Övriga nämnder	-200	0	-300	-400
Summa	7 150	6 100	9 930	11 000

Munkedals kommun har ett prognosticerat överskott per oktober månad på 11 000 tkr mot budget fördelat på nedanstående nämnder. Prognosen bygger på det verksamheterna har kännedom om idag.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognosticerar ett resultat enligt budget på +0 tkr vid årets slut. Det är främst under Kommundirektörens ansvar och Administrativa avdelningen som visar på ett positivt resultat bland annat på grund av lägre personalkostnader samt indragning av konsulter. Ekonomiavdelning, främst

bilvårdsenheten redovisar ett underskott till följd av att flertalet bilar har bytts ut under året till elbilar som är dyrare i inköp. Högre ränta och drivmedelskostnader påverkar också. HR-avdelningen och Löneenheten prognostiserar sammanlagt ett litet överskott.

Barn och Utbildningsnämnden

Barn och utbildningsnämnden visar per oktober månad en negativ årsprognos om 750 tkr mot budget. Det prognosticerade underskottet beror främst på det minskade barn- och elevantalet och oförutsedda kostnader gällande avveckling av moduler samt kostnader för förstudien av ny skola. Verksamheten barnomsorg och vuxenutbildning prognostiserar underskott medan gymnasieskola har ett förväntat överskott.

Välfärdsnämnden

Välfärdsnämnden visar per oktober månad en negativ avvikelse mot budget på helår om 170 tkr. Underskott finns inom hemtjänsten, boende enligt LSS, våld i nära relation samt försörjningsstöd. Hemsjukvården och placeringar inom Individ och familjeomsorg (HVB och familjehem) prognostiserar däremot överskott vilket kompenserar upp underskotten.

Samhällsbyggnadsnämnden

Den totala prognosen för Samhällsbyggnadsnämnden visar på en negativ budgetavvikelse på -2 600 tkr. Största underskottet finns inom Gatu- och parkavdelningen och består dels av ökade kostnader för snöröjning dels av högre personalkostnader då säsongsanställningarna under året varit fler och längre. Även Plan, bygg och MEX redovisar ett underskott där lägre bygglovsintäkter samt fler bostadsanpassningsärenden påverkar utfallet negativt.

Kultur och fritidsnämnden

Kultur och fritidsnämnden prognostiserar ett underskott på 80 tkr per helår. Underskottet är hänförligt till allmän fritidsverksamhet där idrottshallarna har inte heller hyrts ut i samma utsträckning som förväntat. Medverkan i projektet Granitkusten medförde en högre kostnad än beräknat.

Övriga nämnder

Övriga nämnder som avser Kommunfullmäktige, Valnämnd, Överförmyndare, Revision och Jävsnämnd visar per oktober månad en årsprognos om -400 tkr. Kommunfullmäktige och revisionen förväntas överskrida budget.

Finansen

Totalt prognostiseras ett överskott för finansverksamheten på 15 000 tkr för 2023.

Av utrymmet för volymökningar beräknas 9,5 mnkr ej utnyttjas (lägre elevantal inom BUN) och av utrymmet för ökade kapitalkostnader beräknas 7,0 mnkr återstå. Exploateringsverksamheten beräknas göra ett överskott på 1,8 mnkr. Totalt för skatte- och bidragsintäkter ligger prognosen på ett överskott på 11,5 mnkr. Pensionskostnaderna prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 7,0 mnkr trots att kommunen nyttjat 5,8 mnkr ur överskottsfonden. För de finansiella posterna förväntas en negativ avvikelse med 3,0 mnkr och är främst hänfört till höga räntekostnader på långfristiga lån.

Åtgärder

Besparingsåtgärd	Effekt innevarande år, tkr	Effekt nästkommande år (helårseffekt), tkr
Samhällsbyggnadsnämnden	2 150	3 158
Välfrädsnämnden	1 300	7 990

Samhällsbyggnadsnämnden har tagit beslut om åtgärder motsvarande 3 158 tkr inför 2024. Effekten för 2023 är beräknad till 2 150 tkr men huruvida så stor effekt nås är osäkert. Nämnden har bland annat tagit beslut om att minska ner det planerade underhållet av fastigheter, minska antalet köpta tjänster, avsluta en administrationstjänst samt genomföra verksamhetseffektiviseringar inom Måltid och Lokalvård.

Inom Välfrädsnämnden har beslutet om minskad personalbemanning på Särskilt boende påbörjats och har gett effekt på personalkostnaderna. Införandet av matdistribution inom hemtjänsten är påbörjad från och med den 1 november levereras all mat under lunchtid i lådor lagade av kostenheten, där väntas en ekonomisk effekt först 2024. Att åtgärderna inom Välfräden gett effekt syns i utfallet samt att prognosen per oktober har förbättrats med 680 tkr från augusti.

Barn och utbildningsnämnden och Kultur- och fritidsnämnden förväntas att ianspråkta medel från det egna kapitalet vid årets slut för att täcka underskotten.

Investering -årsförbrukning (tkr)

	Feb	Apr	Aug	Okt	Budget 2023
Kommunstyrelsen	3 850	3 675	4 700	4 500	5 400
Barn- och utbildningsnämnd	2 600	8 175	7 255	7 355	8 175
Välfrädsnämnd	1 300	2 780	1 471	1 471	2 780
Samhällsbyggnadsnämnd	85 150	83 550	110 485	114 817	122 206
Kultur och fritidsnämnd	305	305	1 087	1 087	1 087
Summa	93 205	98 485	124 998	129 230	139 648

Prognosen är att 129 230 tkr kommer förbrukas av den totala investeringsramen om 139 648 tkr. De största investeringarna under året är ny- och ombyggnation av Skogsbackens förskola, Dingle förskola samt Hedekas skola.

Ulrika Karlsson
Registrator

Dnr: KS-2023-000005

Anmälan om delegationsbeslut 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna redovisningen av delegationsbesluten.

Sammanfattning

Redovisning över beslut fattade enligt Kommunstyrelsens delegationsordning 2023-01-16 § 7.

Förteckning redovisar beslut tagna 2023-11-01 – 2023-11-30.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2023-12-08
Förteckning över delegationsbeslut november 2023

Särskilda konsekvensbeskrivningar

Hållbar utveckling – Ekonomisk dimension

Inga ekonomiska konsekvenser

Hållbar utveckling – Social dimension

Inga sociala konsekvenser

Hållbar utveckling – Miljömässig dimension

Inga miljömässiga konsekvenser

Ylva Morén
Kommundirektör

Administrativa avdelningen

Delegationsförteckning

Datum	Dok.Id	Riktning	Avsändare/Mottagare	Beskrivning	Ansvarig	Diarienummer
2023-11-24	81506	UPPR	Kommunstyrelsens förvaltning	Delegationsbeslut 2023-01-16 § 7 - Beslut om avtalsförläning gällande Webbsändning av kommunfullmäktige. Avtalet förlängs t o m 2025-12-31.	Ulrica Sandhede	KS-2023-000305
2023-11-20	81490	I	Kommunstyrelsens förvaltning	Delegationsbeslut 2023-01-16 § 7 punkt 3.2.6 - Beslut om att förlänga avtalet med 4 år med Optik Smart Eyes AB.	Andrine Ärlsjö	KS-2023-000294
2023-11-06	81384	I	Livförsäkringsbolaget Skandia, Ömsesidigt	Delegationsbeslut 2023-01-16 § 7 punkt 3.2.1 - Avtalsförlängning avseende Försäkringsavtal - Pensionsadministration till och med 2024-04-01.	Andrine Ärlsjö	KS-2021-000183
2023-11-06	81383	I	Skandikon	Delegationsbeslut 2023-01-16 § 7 punkt 3.2.1 - Avtalsförlängning avseende Administrationsavtal - Pensionsadministration till och med 2024-04-01.	Andrine Ärlsjö	KS-2021-000183
2023-11-06	81364	I	Välfärdförvaltningen	Delegationsbeslut 2023-01-16 § 7 punkt 4.1.1 - Besluta om tillstånd till färdtjänst för perioden 2023-10-01 -- 2023-10-31.	Inez Rossberg Andersson	



DELEGATIONSFÖRTECKNING

Datum
2023-12-08

Datum	Dok.Id	Riktning	Avsändare/Mottagare	Beskrivning	Ansvarig	Diarienummer
2023-11-02	81346	EXP	Administrativa avdelningen	Delegationsbeslut 2023-01-16 § 7 punkt 2.3.1 - Besluta om formerna för tillsyn. Från och med 2024-01-01 påbörjas ersättningsskanning, enligt gällande rutin, för Miljö- och Samhällsbyggnadsnämndens handlingar som registreras i ärendehanteringssystemet Ciceron och verksamhetssystemet EDP-Vision som båda är kopplade till e-arkivet.	Peter Berborn	KS-2023-000240