



Plats och tid

Herrljunga kommun, Kommunhuset, Sämsjön kl. 08.30-09.15

Beslutande

Beslutande

Gunnar Andersson (M), ordförande
Emma Blomdahl Wahlberg (C), 1:e vice
ordförande
Mats Palm (S), 2:e vice ordförande
Jessica Pehrson (C)
Katarzyna Eklund (M), tjug. ers. för Fredrik
Svensson (KD)
Lennart Ottosson (KV)
Håkan Körberg (L)
Kari Hellstadius (S)
Kerstin Johansson (S)

Beslutande

Gun Carlsson (KV)
Alexander Strömborg (SD), tjug. ers. för
Jacob Brendelius (SD)

Ej tjänstgörande ersättare

Magnus Jonsson (V)
Charlotta Norén (L)
Patrich Hällfärdsson (SD)
Lise-Lotte Hellstadius (S)

Övriga deltagare

Anela Lennartsson, administrations- och
kommunikationschef
Kaisa Lundqvist, ekonomichef §§ 113-117
Linnea Nilsson, nämndsamordnare

Utses att justera

Kerstin Johansson (S)

Justeringens
plats och tid

Kommunhuset, Herrljunga, 2022-09-01, kl. 10.00

Under-
skrifter

Sekreterare

Linnea Nilsson

Paragrafer 113–125

Ordförande

Gunnar Andersson

Justerande

Kerstin Johansson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

2022-08-29

Datum för
anslags uppsättande

2022-09-01

Datum för
anslags nedtagande

2022-09-23

Förvaringsplats
för protokoll

Kommunkontoret, Herrljunga kommun

Underskrift



Innehållsförteckning

§ 113 Förändring av dagordningen.....	3
§ 114 Budget och verksamhetsplan 2023-2025 för Tolkförmedling Väst.....	4
1 115 Månadsuppföljning per 2022-07-31 för Herrljunga kommun	5
§ 116 Revidering av policy för verksamhets- och ekonomistyrningsprinciper	6
§ 117 Sammanträdesplan 2023, årshjul.....	7
§ 118 Redovisning av ej färdigberedda medborgarförslag 2022	8
§ 119 Redovisning av ej färdigberedda motioner.....	10
§ 120 Förlängd beredning av svar på motion om framtagande av solkraftsplan för Herrljunga kommun	12
§ 121 Svar på motion om alla flickors rätt till mensskydd.....	13
§ 122 Svar på medborgarförslag om skolmaten i kommunen	14
§ 123 Svar på medborgarförslag gällande ställplatser för husbil vid Orraholmen	15
§ 124 Revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning.....	17
§ 125 Meddelanden	18



KS § 113

Förändring av dagordningen

Förslag till beslut

Ordförande föreslår att följande ärende läggs till sist i dagordningen:

- Revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Följande ärende läggs till sist i dagordningen:
 - Revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning



KS § 114

DNR KS 173/2022 992

Budget och verksamhetsplan 2023-2025 för Tolkförmedling Väst

Sammanfattning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med uppdrag att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk- och översättningstjänster. Kommunalförbundets direktion har 2022-05-20 godkänt förslag till budget och verksamhetsplan 2023-2025. Direktionen skickar nu i enlighet med Tolkförmedling Västs förbundsordning förslaget till förbundsmedlemmarna för samråd, eventuella synpunkter ska vara Tolkförmedling Väst tillhanda senast den 5 september. Budget och verksamhetsplan 2023-2025 beskriver vad som planeras i verksamheten under 2023-2025 samt budget 2023. Budget 2023 för Tolkförmedling Väst är lagd utifrån idag gällande förutsättningar och efter samråd med förbundets medlemmar.

Medlemmarnas behov beräknas till ca 335 000 uppdrag för 2023. Enligt förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader täckas av årets intäkter och medlemmarna debiteras för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Årets intäkter och kostnader budgeteras att uppgå till 213 mnkr under 2023 och förbundet budgeterar således ett nollresultat under nästa år. För en budget i balans bedöms prisjusteringen för 2023 resultera i en snitthöjning om ca 2,9 procent.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2022-08-12

Tjänsteutlåtande från Tolkförmedling Väst daterad 2022-05-20

Protokollsutdrag från direktionen för Tolkförmedling Väst § 474/2022-05-20

Förslag till budget- och verksamhetsplan för Tolkförmedling Väst 2023-2025 daterad 2022-05-20

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att Herrljunga kommun ställer sig bakom föreslagen budget- och verksamhetsplan 2023-2025 för Tolkförmedling Väst.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Herrljunga kommun ställer sig bakom föreslagen budget- och verksamhetsplan 2023-2025 för Tolkförmedling Väst.

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Tolkförmedling Väst



KS § 115

DNR KS 7/2022 942

Månadsuppföljning per 2022-07-31 för Herrljunga kommun

Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har sammanställt en rapport över budget och prognos för helåret 2022. Prognosen för året pekar mot ett resultat på 18 226 tkr vilket är ca 4 mnkr bättre än budgeterat. Jämfört med skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 3 % vilket är något högre än det budgeterade finansiella målet på 2,3%. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 9 076 tkr högre än budgeterat, nämnderna prognostiserar ett underskott på 4 874 tkr och gemensamma kostnader beräknas bli 170 tkr högre än budgeterat. IT, växel och telefoni har ett underskott prognostiserat för helåret, men deras budgetförutsättningar är förändrade till kommande år.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2022-08-10
Månadsrapport per 2022-07-31 för Herrljunga kommun

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen godkänner månadsrapporten per 2022-07-31 för Herrljunga kommun.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Månadsrapporten per 2022-07-31 för Herrljunga kommun godkänns (bilaga 1, KS § 115/2022-08-29).



KS § 116

DNR KS 198/2022 942

Revidering av policy för verksamhets- och ekonomistyrningsprinciper

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har i samband med tidigare budgetbeslut ändrat kommunens målsättning för självfinansieringsgrad av investeringar från 100 procent till 70 procent. Ändringen innebär att nettoinvesteringarna ska under en rullande femårsperiod finansieras till 70 procent med egna medel, det vill säga årets resultat och avskrivningar. Resten av investeringsutgifterna kräver lånefinansiering. Mål för god ekonomisk hushållning som anges i Policy för verksamhets- och ekonomistyrning revideras.

I policyn finns också en tidsplan för kommunens budgetprocess. En förändring av tidsplanen föreslås för höstens budgetprocess. Förändringen innebär att kommunstyrelsen tar beslut om nästkommande års budget senast i november och kommunfullmäktige senast i december. Förändringen innebär således en möjlighet till senareläggning av höstens budgetprocess. Kommunstyrelsen ska föreslå preliminär skattesats i oktober.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterat 2022-08-21

Reviderad policy för verksamhets- och ekonomistyrning

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna revideringar i policy för verksamhets- och ekonomistyrning

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Revideringar i policy för verksamhets- och ekonomistyrning godkänns (bilaga 1, KS § 116/2022-08-29).

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Revisionen
För kännedom till: Ekonomichef



KS § 117

DNR KS 60/2022 910

Sammanträdesplan 2023, årshjul

Sammanfattning

För en effektiv ärendeprocess har förslag på sammanträdesplan för 2023 tagits fram. En gemensam sammanträdesplan för kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder gör att förvaltning och politik på ett överskådligt sätt kan planera verksamheten och de kommunala beslutsprocesserna och därmed optimera ärendeflödet i organisationen. Efter en inkommen motion beslutade kommunfullmäktige den 2019-04-09 att ändra hälften av mötesdagarna för kommunfullmäktige. Förslag till kommunfullmäktiges sammanträdesdagar för 2023 ligger därför på måndag varannan månad och på tisdag varannan månad. Hänsyn har, så långt detta varit möjligt, tagits till regionfullmäktiges sammanträdesdagar för 2023 och kommunstyrelsen och kommunfullmäktiges sammanträden är i planen förlagda på datum då regionfullmäktige inte har ordinarie sammanträde. Datumen för internkontroll har stämts av mot policyn för internkontroll.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2022-05-18

Kommunstyrelsens sammanträden 2023 daterad 2022-03-29

Sammanträdesplan 2023, årshjul

Regionfullmäktige Västra Götalandsregionen § 143/2022-06-13

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till kommunstyrelsen:

- Kommunstyrelsens sammanträden 2023 och sammanträdesplanen för 2023 fastställs.

Förvaltningens förslag till kommunfullmäktige och nämnder:

- Nämnderna uppmanas att fastställa sammanträdestiderna för 2023.
- Kommunfullmäktige föreslås anta sammanträdesplanen 2023.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsens sammanträden 2023 och sammanträdesplanen för 2023 fastställs (bilaga 1, KS § 117/2022-08-29).

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Nämnderna uppmanas att fastställa sammanträdestiderna för 2023.
2. Sammanträdesplanen 2023 antas (bilaga 2, KS § 117/2022-08-29).

Expedieras till: Kommunfullmäktige, samtliga nämnder



KS § 118

DNR KS 38/2022 901

Redovisning av ej färdigberedda medborgarförslag 2022

Sammanfattning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning skall kommunstyrelsen i september varje år redovisa ej färdigberedda medborgarförslag.

Följande medborgarförslag återstår att bereda per den 1 juli:

- Medborgarförslag om ishall i Herrljunga
- Medborgarförslag om införande av seniorkort för fritt resande i kollektivtrafiken
- Medborgarförslag om seniorkort för Herrljungas pensionärer
- Medborgarförslag om inhägnat område för hundar
- Medborgarförslag om införande av seniorkort för pensionärer i Herrljunga kommun
- Medborgarförslag om upprustning av Norra Säms badplats
- Medborgarförslag om förbättrad buss- och tågpunktlighet
- Medborgarförslag om fler grillplatser vid Herrljungas badplatser
- Medborgarförslag om skolmaten i kommunen
- Medborgarförslag om fler allmänna platser för ungdomar
- Medborgarförslag om fritidsgård för äldre ungdomar
- Medborgarförslag om lekland för barn
- Medborgarförslag om ökad polisnärvaro i Herrljunga
- Medborgarförslag om Torpåkra järnvägsstation
- Medborgarförslag om ungdomscafé
- Medborgarförslag om fler poliser i Herrljunga kommun
- Medborgarförslag om naturreservat på fastigheten Orraholmen 1:1
- Medborgarförslag om åtgärder för hastighetsbegränsning på Vretavägen
- Medborgarförslag gällande närtrafik i Herrljunga kommun
- Medborgarförslag om modernisering och utveckling av Skoghälla IP

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterat 2022-07-01

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna och lägga redovisningen av ej färdigberedda medborgarförslag under hösten 2022 till handlingarna.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.



Fortsättning KS § 118

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Redovisningen av ej färdigberedda medborgarförslag under hösten 2022 godkänns och läggs till handlingarna.

Expedieras till: Kommunfullmäktige



KS § 119

DNR KS 39/2022 901

Redovisning av ej färdigberedda motioner

Sammanfattning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning skall kommunstyrelsen i september varje år redovisa ej färdigberedda motioner.

Följande motioner återstår att bereda per den 1 juli:

- Motion om valberedningens utformning
- Motion om hjälpmedel för barn med funktionsvariationer
- Motion om att stötta kommunens lantbrukare
- Motion om tillgänglighetsanpassad badplats
- Motion om ändrade sammanträdestider för kommunstyrelse och nämnder
- Motion om föreläsning om kriminalitet
- Motion om att ombilda Orraholmens fritidsområde till ett kommunalt naturreservat
- Motion gällande införande av sensorstyrda kranar
- Motion om att inrätta ett kommunalt naturreservat inom Orraholmsområdet
- Motion om att inrätta ett kommunalt naturreservat inom Orraholmsområdet
- Motion angående bevarande av Orraholmsområdets natur
- Motion om behov av budgetförstärkning till bildningsnämnden
- Motion om att införa huskurage
- Motion om att avskaffa kaffe- och teavdraget för kommunens personal
- Motion om alla flickors rätt till mensskydd
- Motion om framtagande av solkraftsplan för Herrljunga kommun
- Motion om att teckna avtal med Västtrafik gällande seniorkort
- Motion om ungdomsgård i Ljung
- Motion om arbetsskor för vårdpersonal
- Motion om gratis anropsstyrd närtrafik för pensionärer
- Motion om gratis fixartjänst
- Motion avseende gratis kollektivtrafik inom kommunen för pensionärer

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterat 2022-07-01

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna och lägga redovisningen av ej färdigberedda motioner under hösten 2022 till handlingarna.



Fortsättning KS § 119

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Redovisningen av ej färdigberedda motioner under hösten 2022 godkänns och läggs till handlingarna.

Expedieras till: Kommunfullmäktige



KS § 120

DNR KS 223/2021 208

Förlängd beredning av svar på motion om framtagande av solkraftsplan för Herrljunga kommun

Sammanfattning

En motion från Mats Palm (S) inkom 2021-10-25 som föreslog att kommunen ska ta fram en solkrafts-plan för kommunens geografiska yta. Kommunfullmäktige överlämnade ärendet till kommunstyrelsen för beredning. Förvaltningen har stämt av frågan med Herrljunga Elektriska AB, men har inte hunnit sammanställa och samordna informationen ännu på grund av semestrar. Förvaltningen föreslår att beredningen av ärendet förlängs så att en sammanställning kan genomföras för att besvara motionen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterat 2022-08-12

Kommunfullmäktige § 143/2021-10-25

Motion om framtagande av solkraftsplan daterad 2021-10-25

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen beslutar att beredningen av ärendet förlängs så att inhämtad information kan sammanställas av förvaltningen inför svar på inkommen motion.

Mats Palm (S) bifaller förvaltningens förslag till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Beredningen av ärendet förlängs så att inhämtad information kan sammanställas av förvaltningen inför svar på inkommen motion.



KS § 121

DNR KS 237/2021 620

Svar på motion om alla flickors rätt till mensskydd

Sammanfattning

En motion inkom 2021-11-08 från Socialdemokraterna där de yrkar på att Herrljunga kommun ska införa gratis mensskydd till alla skolflickor i grundskolan och gymnasieskolan.

Förvaltningen bedömer att åtgärden skapar stärkta möjligheter till jämställdhet mellan könen när behov av mensskydd kan tillgodoses på ett avdramatiserat och självklart sätt på skolan. Ökad jämställdhet är att verka för att alla människor ska kunna klara av sin vardag och leva sina liv utan att kön begränsar. Förslaget uppskattas kosta 212 tkr under år 1 och 187 tkr under resterande år framåt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2022-03-29

Kommunstyrelsen § 237/2021 620

Motion inkommen 2021-11-08

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Motionen beviljas.
- Finansiering av förslaget tas i beaktande i kommande budgetprocess.

Mats Palm (S) bifaller förvaltningens förslag till beslut.

Alexander Strömborg (SD) bifaller förvaltningens förslag till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen beviljas.
2. Finansiering av förslaget tas i beaktande i kommande budgetprocess.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom Bildningsnämnden, controller
till:



KS § 122

DNR KS 73/2022 622

Svar på medborgarförslag om skolmaten i kommunen

Sammanfattning

Ett medborgarförslag inkom 2022-02-23 med önskemål om att erbjuda mer husmanskost för eleverna som äter på Altorpskolan, utöka mängden mat så att det räcker åt alla elever samt att öka skolmatsbudgeten.

Måltidsservice lyfter frågan om vad som betraktas som husmanskost via matråd med elever. Måltidsservice följer Livsmedelsverkets nationella riktlinjer för måltider i skolan vid menyplanering, vilket förstärks av kommunens kostpolicy som är beslutad i fullmäktige.

Herrljunga kommun har som mål att minska matsvinnet och därför fylls maten inte alltid på för fullt i serveringen utan tas fram efter hand. Utifrån detta kan det för eleverna upplevas som att maten är slut men det är en missuppfattning, då det finns mer att tillgå i köket. Anslag finns nu uppsatta om att fråga personal på plats om påfyllning om detta inte redan uppmärksammats av personalen. Den mat som inte varit i serveringen kyls ned i nedkylningsskåp för att återanvändas, det innebär att matsvinnet minskar. Om maten däremot varit i serveringen måste den kasseras.

I skolmatsbudgeten finns det redan i dag utrymme att servera tre alternativ på menyn, därtill en generös salladsbuffé. Vad gäller det tredje alternativet så kan det variera då den ibland tar slut för dagen, men då ersätts den med en annan rätt.

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 55/2022-06-09
Kommunfullmäktige § 45/2022-03-21
Medborgarförslag inkommen 2022-02-23

Förslag till beslut

Tekniska nämndens förslag till beslut:

- Medborgarförslaget avslås men Måltidsservice har blivit varse om synpunkterna.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Medborgarförslaget avslås men Måltidsservice har blivit varse om synpunkterna.

Expedieras till: Kommunfullmäktige



KS § 123

DNR KS 263/2020 388

Svar på medborgarförslag gällande ställplatser för husbil vid Orraholmen

Sammanfattning

Kent Johansson inkom 2020-12-30 med ett medborgarförslag om att upphäva tidigare beslut (KF § 7/2018-02-13) gällande ställplatser för husbilar på Orraholmen.

I medborgarförslaget finns tre platser som förslagsställaren ser som mer lämpade, grusparkeringen vid hembygdsparken, gamla guldgrävarlägret vid Nossan samt Folkets Park vid Skoghälla. Förslagsställaren förordar grusplanen vid hembygdsparken. Kommunfullmäktige beslutade 2021-09-20 att avslå punkt 1 i medborgarförslaget om att upphäva tidigare beslut samt att tekniska nämnden gavs i uppdrag att utreda punkt 2 i medborgarförslaget gällande lämpliga platser. Tekniska nämnden har utrett ärendet och föreslår till kommunstyrelsen att punkt 2 i medborgarförslaget avslås samt att förvaltningen använder de avsatta medlen till att informera husbilsägare via hemsida, besökskarta och andra medier som berör camping och husbilsliv, vilka platser i kommunen som är lämpliga för övernattning med husbil.

Beslutsunderlag

Presidieskrivelse i ärendet daterad 2022-08-17

Tekniska nämnden § 49/2022-06-09

Kommunfullmäktige § 102/2021-09-20

Medborgarförslag daterat 2020-12-30

Förslag till beslut

Presidiets förslag till beslut:

- Förslaget i punkt 2 avslås. Förvaltningen använder de avsatta medlen till att informera husbilsägare via hemsida, besökskarta och andra medier som berör camping och husbilsliv, vilka platser i kommunen som är lämpliga för övernattning med husbil.
- Förvaltningen ges i uppdrag att ta kontakt med Herrljunga Vatten för att undersöka möjligheterna till en servicestation för husbilar och husvagnar för att tömma avlopp och fylla på vatten.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om presidiets förslag till beslut antas och finner att så sker.



Fortsättning KS § 123

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Förslaget i punkt 2 avslås. Förvaltningen använder de avsatta medlen till att informera husbilsägare via hemsida, besökskarta och andra medier som berör camping och husbilsliv, vilka platser i kommunen som är lämpliga för övernattnig med husbil.
2. Förvaltningen ges i uppdrag att ta kontakt med Herrljunga Vatten för att undersöka möjligheterna till en servicestation för husbilar och husvagnar för att tömma avlopp och fylla på vatten.

Expedieras till:
För kännedom till:

Kommunfullmäktige
Förslagsställaren



KS § 124

DNR KS 203/2022 101

Revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges arbetsordning antogs inför mandatperioden 2018-2022 i september 2018 (KF § 106/2018-09-04). Arbetsordningen är giltig till och med 2022-10-14. Det är inte lagreglerat att beslutet om ny arbetsordning måste antas före mandatperiodens slut men det bedömdes då vara lämpligt att göra på det viset i Herrljunga kommun. Mandatperioden går mot sitt slut och antagande av ny arbetsordning har inte skett ännu. Eftersom nya kommunfullmäktige tillträder i oktober 2022 är förvaltningens förslag att den reviderade arbetsordningen antas av nya fullmäktige, de det kommer beröra deras arbete.

I kommunfullmäktiges beslut från 2018 (KF § 106/2018-09-04) framgår att den tidigare arbetsordningen gick på remiss till de politiska gruppmötena. För att kunna förbereda ärendet föreslår förvaltningen att den nuvarande arbetsordningen fortsätter att gälla tills vidare. En reviderad arbetsordning antas av nya kommunfullmäktige i början av nästa mandatperiod.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterat 2022-08-26

Kommunfullmäktige § 106/2018-09-14

Arbetsordning för kommunfullmäktige (senast reviderad KF § 10/2022-02-23)

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige ändrar giltighetstiden för kommunfullmäktiges arbetsordning så att den gäller tills vidare. Nya kommunfullmäktige antar reviderad arbetsordning i början av nästa mandatperiod.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Giltighetstiden för kommunfullmäktiges arbetsordning ändras så att den gäller tills vidare. Nya kommunfullmäktige antar reviderad arbetsordning i början av nästa mandatperiod.

Expedieras till: Kommunfullmäktige



KS § 125

Meddelanden

Följande meddelanden redovisades vid sammanträdet

<i>NR</i>	<i>Meddelandeförteckning</i>	<i>DNR</i>
1	Bygg- och miljönämnden § 38/2022-06-08 Månadsrapport per 2022-04-30	KS 180/2022 942
2	ITVT § 12/2022-05-17 Månadsrapport per 2022-04-30	Postlista KS 2022:8
3	Styrelseprotokoll från Herrljunga Vatten 2022-05-25	KS 57/2022 993
4	Styrelseprotokoll från Herrljunga Elektriska 2022-05-25	KS 57/2022 993
5	Styrelseprotokoll från Herrljungabostäder 2022-04-21	KS 57/2022 993
6	Styrelseprotokoll från Herrljungabostäder 2022-04-21	KS 57/2022 993
7	Protokoll från kommunala pensionärsrådet 2022-06-15	KS 196/2022 150
8	KF § 104/2022-06-21 Svar på medborgarförslag om att godkänna kontanter som betalningsmedel i alla kommunens verksamheter	KS 156/2021 942
9	KF § 108/2022-06-21 Åtterrapporering av uppdrag till Nossan förvaltningsaktiebolag om att uppdra åt Herrljungabostäder AB att undersöka möjligheten till nybyggnation i hela kommunen	KS 89/2022 993

Kommunstyrelsens beslut

Samtliga meddelanden läggs till handlingarna.

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

DIARIENUMMER: KS 2022-7
FASTSTÄLLD/INSTANS: Kommunstyrelsen
VERSION:
SENAST REVIDERAD:
GILTIG TILL:
DOKUMENTANSVAR: Ekonomichef

Månadsrapport

per den 2022-07-31

Med prognos per 2022-12-31

Herrljunga kommun



HERRLJUNGA KOMMUN

Växtkraft 10 000

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

Månadsuppföljning juli

Prognosen för året pekar mot ett resultat på 18 226 tkr vilket är ca 4 mnkr bättre än budgeterat. Jämfört med skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 3 % vilket är något högre än det budgeterade finansiella målet på 2,3%. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 9 076 tkr högre än budgeterat, nämnderna prognostiserar ett underskott på 4 874 tkr och gemensamma kostnader beräknas bli 170 tkr högre än budgeterat.

1. Resultaträkning

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Verksamhetens intäkter	142 175	154 845	12 670	7 570
Verksamhetens kostnader	-703 409	-721 124	-17 715	-3 620
Avskrivningar/Nedskrivningar	-30 617	-30 617	-	-
Verksamhetens nettokostnader	-591 851	-596 895	-5 044	3 950
Skatteintäkter	459 936	465 435	5 499	-
Gen statsbidrag och utjämn	145 709	149 286	3 577	-
Verksamhetens resultat	13 794	17 826	4 032	3 950
Finansiella intäkter	900	900	-	-
Finansiella kostnader	-500	-500	-	-
Resultat efter finansiella poster	14 194	18 226	4 032	3 950
RESULTAT	14 194	18 226	4 031	3 950

Not 1.

Specifikation av verksamhetens nettokostnader	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Nämndernas nettokostnader	-589 449	-594 323	-4 874	4 450
Gemensamma kostnader och intäkter	-7 000	-7 170	-170	-500
Återföring kapitalkostnader	35 215	35 215	-	-
Avskrivningar	-30 617	-30 617	-	-
Totalt	-591 851	-596 895	-5 044	3 950

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader består av nämnder och styrelsens nettokostnad samt gemensamma nettokostnader under gemensamma intäkter och kostnader. Under gemensamma intäkter och kostnader finns budgeterat kostnader för semesterlöneskulden, upplupna löner och personalomkostnader.

De gemensamma kostnaderna prognostiseras ha en negativ avvikelse mot budget med 170 tkr. I prognosen ligger ett överskott av försäljning av mark och exploateringsfastigheter om 2 000 tkr. Kommunens personalomkostnader väntas ha en negativ avvikelse mot budget på 2 270 tkr. Detta framförallt på grund av extra premiekostnader för förmånsbestämd ålderspension på 3 985 tkr. Prognosen för fullfonderingen beräknas bli något bättre än budgeterat. Kostnader för semesterlöneskulden och upplupna löner väntas bli som budgeterat. Sjuklöneersättning för Covid -19 har fördelats ut till nämnderna.

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Gemensamma kostnader				
Exploatering/markförsäljning	-	2 000	2 000	-
Affärsverksamhet renhållning	-	100	100	-
Sjuklöneersättning Covid-19	-	-	-	-500
Sem.löneskuld & upplupna löner	-1 500	-1 500	-	-
Pensionskostnader	-5 500	-7 770	-2 270	-
Gemensamma kostnader	-7 000	-7 170	-170	-500

Avskrivningar

Prognos enligt budget.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Prognosen för skatter och generella statsbidrag har en positiv avvikelse mot budget med 9 076 tkr. Konjunkturen och det kommunala skatteunderlaget ser bättre ut än förväntat vilket ger en positiv avvikelse för prognosen av skatteintäkter.

I budget 2022 har skatteintäkter och generella bidrag beräknats utifrån antagande om att befolkningen i Herrljunga kommun är 9 478 personer. Detta utifrån ett antagande i budget 2022-2024 att kommunen kommer att öka befolkningen med 25 personer per år under de kommande tre åren, med utgångspunkt från befolkningsmängd 1/11 2020.

Den 1/11 2021 visar statistik från SCB att befolkningen är 9 510 personer, vilket är en ökning med 32 personer vilket påverkar prognosen för skatteintäkter och generella bidrag positivt.

Uppgifterna om skatteprognos baseras på SKR:s skatteprognos ifrån 2022-04-28

Finansiella intäkter och kostnader

Prognosen för finansiella intäkter och kostnader är i nivå med budget.

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

2. Driftsredovisning

Prognos för nämndernas verksamheter visar på ett underskott för året på 4 875 tkr vilket är 4 450 tkr bättre jämfört med föregående prognos. Prognosen fördelas enligt nedanstående tabell.

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Kommunfullmäktige	2 009	2 009	-	-
Kommunstyrelse	41 120	44 245	-3 125	-
Bildningsnämnd	261 126	262 376	-1 250	-400
Socialnämnd	229 521	229 521	-	4 850
Teknisk nämnd	29 783	29 783	-	-
Bygg och Miljönämnd	16 525	17 025	-500	-
Utvecklingsmedel	733	733	-	-
Effektiviseringsfond	1 808	1 808	-	-
Kapitalkostnadspott	6 990	6 990	-	-
Lönepott	-166	-166	-	-
Summa skattefinansierat	589 449	594 323	-4 875	4 450
Teknisk nämnd -renhållning	400	400	-	-
Summa avgiftsfinansierat	400	400	-	-

Kommunstyrelsen

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Kommunstyrelsen	5 775	5 775	-	-
Kommunledning	10 221	10 571	-350	-
Adm.- och kommunikationsenhet	4 730	5 080	-350	-
IT/Växel/Telefoni	8 168	10 718	-2 550	-
Reception	499	499	-	-
Ekonomi	5 028	4 903	125	-
Personal	6 699	6 699	-	-
Summa	41 120	44 245	-3 125	-

Kommunstyrelsen prognostiserar totalt ett underskott mot budget om 3 125 tkr. Prognosen är oförändrad jämfört med föregående prognos.

Kommunledning prognostiserar ett underskott om 150 tkr för säkerhet och beredskap samt 200 tkr för överförmyndare. Båda verksamheterna har en ytterst snäv budget och kostnaderna är svåra att påverka.

Administration och kommunikation prognostiserar ett underskott om 350 tkr. För 2022 var budgeten inte i balans och besparingar planerades. Avsaknad av kanslichef gör att det arbetet inte kunnat prioriteras.

IT/Växel/Telefoni prognostiserar ett underskott om 2 550 tkr, vilket är oförändrat jämfört med föregående prognos. It-verksamheten har redovisat underskott både 2020 och 2021. Kommunens kostnader för IT fortsätter att öka i takt med digitalisering och ser i dagsläget inte ut att minska. Genomgång har gjorts av ITs samtliga avtal, övriga kostnader samt övriga verksamheters behov av stöd i IT-frågor. Genomgången visar på ett behov med 2 550 tkr för Herrljungas del för att ha kostnadstäckning för dagens system och förvaltning. Lämpliga besparingar som inte riskerar säkerhet och tillgänglighet och som även på sikt är lönsamma har inte hittats.

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

Ekonomi prognostiserar ett överskott om 125 tkr till följd av lägre personalkostnader än budgeterat pga vakanttjänst och personalenheten prognostierar en budget i balans.

Bildningsnämnden

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Nämnd	461	461	-	-
Förvaltningsledning	24 107	23 857	250	-
Förskola	53 377	53 527	-150	100
Fritidshem	19 123	18 572	550	100
Grundskola	102 074	103 574	-1 500	-300
Grundsärskola	6 411	6 261	150	-
Gymnasieskola	38 790	39 791	-1 000	-300
Gymnasiesärskola	3 100	3 100	-	-
Vuxenutbildning	5 560	5 110	450	-
Kultur och Fritid	8 123	8 123	-	-
Summa	261 126	262 376	-1 250	-400

Bildningsnämnden prognostiserar totalt ett underskott om 1 250 tkr för helåret.

Förvaltningsledningen prognostiserar ett överskott om 250 tkr på grund av lägre personalkostnader hos elevhälsan. För förskoleverksamhet prognostiseras ett underskott om 150 tkr på grund av fler barn än budgeterat. För fritidshem ges en prognos om 550 tkr i överskott på grund av lägre personalkostnader än budgeterat.

Grundskolan prognostiserar totalt ett underskott om 1 500 tkr. Detta beror på högre IT-kostnader centralt samt ökade personalkostnader främst på fyrskolorna och Altorp. Vidare beror en del av prognosen på lägre intäkter än budgeterat för HVB. Grundsärskolan visar en prognos om överskott om 150 tkr för helåret till följd av något minskade personalkostnader till följd av förändrade behov.

Gymnasieskolan visar en prognos om ett underskott på 1000 tkr. Orsaken är högre personalkostnader än budgeterat. Komvux visar en prognos för helåret om ett överskott på 450 tkr på grund av lägre lokalkostnader.

Verksamheterna bibliotek, kulturskola, fritidsgård, och allmän kulturverksamhet förväntas visa ett resultat i enlighet med budget för helåret 2022.

Socialnämnden

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Nämnd	559	559	-	-
Förvaltningsledning	16 429	10 579	5 850	5 850
Individ och familjeomsorg*	36 938	34 988	1 950	-500
Vård och omsorg	130 444	132 944	-2 500	250
Socialt stöd	45 152	50 452	-5 300	-750
Summa	229 521	229 521	-	4 850

*Inklusive de 3 100 tkr från 2017 års flyktinggrupp som resultatförs 2022.

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

Socialförvaltningen redovisar en budget i balans för helår 2022. 3 100 tkr avser de flyktingmedel för 2017 års nyanlända som resultatförs 2022. Övriga verksamheter visar en negativ prognos på 3 100 tkr.

Nämnden prognostiserar ett utfall i nivå med budget. Förvaltningsledningen visar en positiv avvikelse på 5 850 tkr, vilket beror på tillkommande statsbidrag avseende vård och omsorg. Hur stor del av dessa statsbidrag som nyttjas 2022, kan komma att förändras under hösten.

Verksamhet individ och familjeomsorg prognostiserar ett överskott på 1 950 tkr. I detta belopp ingår resultatföring av flyktingmedel med 3 100 tkr. Övriga verksamheter inom IFO visar ett underskott på 1 150 tkr vilket beror på ökade placeringskostnader för barn och unga samt ökade personalkostnader, bland annat i form av förebyggande åtgärder. Kostnaden för placeringar av barn och unga fortsätter till viss del att finansieras via EKB-bufferten. Underskottet minskas av lägre kostnader än budgeterat för vuxen vård samt ökade intäkter för omsorgsavgifter.

Vård och omsorg har haft en tuff start på året i och med pandemin. Detta har påverkat alla verksamheters personalkostnader negativt, men har till stor del hanterats inom befintlig budget. Utöver detta ökar behovet av hemtjänst vilket tillsammans med ökade drivmedelskostnader genererar ett prognostiserat underskott på 1 500 tkr för 2022. Särskilt boende samt hälso- och sjukvård redovisar en budget i balans. Korttid och bemanning prognostiseras ett underskott. Vård och omsorg gemensamt visar ett underskott på 650 tkr som härleds primärt till ökade kostnader för skyddsutrustning, samt ett underskott avseende personalkostnader, då förvaltningen endast får ersättning för 1 866 tkr för äldreomsorgslyftet 2022, vilket är en drastisk minskning jämfört med 2021. Personal har redan påbörjat sin utbildning, och i och med det minskade statsbidraget behöver personalkostnader motsvarande ca 300 tkr finansieras med befintlig budget.

Från och med 2022 är extern LSS organisatoriskt flyttad till socialt stöd, detta ansvar prognostiseras ett underskott på 5 400 tkr, framför allt kopplat till extern gruppboende LSS, Ökade kostnader inom personlig assistans samt gruppboende LSS genererar också ett underskott. Stöd och resurs samt sysselsättning prognostiseras ett överskott. Totalt summerar prognosen för socialt stöd till – 5 300 tkr.

Tekniska nämnden

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Teknisk nämnd	275	275	-	-
Förvaltningsledning*	1 123	1 123	-	-
Gata Park	12 970	12 970	-	-
Fastighet	6 364	6 364	-	-
Måltid	180	180	-	-
Lokalvård	113	113	-	-
Fritid	8 758	8 758	-	-
Summa skattefinansierat	29 783	29 783	-	-
Renhållning	400	400	-	-
Summa avgiftsfinansierat	400	400	-	-

* Förvaltningsledning inkluderar även skog, mark och personalkaffe

Tekniska förvaltningen redovisar en prognos enligt budget. Osäkerhet finns dock gällande prisökningar men idagsläget bedöms dessa, med lite arbete, klaras inom budgetram.

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

Bygg- och miljönämnden

	Budget 2022	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring Prognos
Nämnd	725	725	-	-
Miljö	1 241	1 391	-150	-
Bygg	2 099	1 599	500	-
Räddningstjänst	12 460	13 310	-850	-
Summa	16 525	17 025	-500	-

Bygg- och miljönämnden prognostiserar totalt ett underskott om -500 tkr för helåret. Prognosen är oförändrad jämfört med föregående prognos.

Nämnd- och miljöenheten redovisar en prognos enligt budget. Miljöenheten prognostiserar ett underskott om 150 tkr. Intäkterna minskar på grund av färre debiterbara kontroller. Högre kostnader för skydds jakt är också en orsak. Byggenheten har en prognos på +500 tkr då intäkter för bygglov överstiger budgeterat. Räddningstjänsten redovisar ett underskott om 850 tkr vilket är försämrat med 350 tkr. Räddningstjänsten har de senaste åren redovisat underskott och besparingsåtgärder som ger snabb effekt har inte hittas för att få en budget i balans. Arbetet fortgår med att försöka få räddningstjänstens underskott att inte accelerera.

3. Investeringsredovisning

Budgeterade belopp är beslutad investeringsbudget för år 2022 samt beslutade ombudgeteringar från 2021. Prognosen utgår från förbrukade medel under året och är inte en indikation på totalprojektets budgetföljsamhet för de projekt som löper över flera år. Detta visas längre ner i dokumentet.

Investeringar Belopp netto (tkr)	Urspr budg 2022	Ombudg 2022	Tot budg 2022	Utfall ack	Prognos helår	Avvikelse helår	Förändring prognos
Kommunstyrelse	7 550	3 979	11 529	2 946	11 529	-	-
Bildningsnämnd	2 100	1 543	3 643	997	3 643	-	-
Socialnämnd	3 200	830	4 030	435	2 030	2 000	-
Teknisk nämnd	104 325	22 423	126 748	55 574	117 748	9 000	-
Bygg och Miljönämnd	400	3 400	3 800	-	3 800	-	-
Total summa	117 575	32 175	149 750	59 952	138 750	11 000	-

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har i investeringsmedel 3 000 tkr för markköp, 1 470 tkr i förstudiemedel, 600 tkr för nytt ärendesystem samt 50 tkr för inventarier kommunhuset. ITverksamheten har en investeringsbudget inkl ombudgeteringar på 6 400 tkr. I dagsläget är få medel ianspråkstagna men prognosen är ändå att medlen kommer att användas under året. Mycket beror på om beställningar kommer att levereras i tid.

Bildningsnämnden

Investeringsprognosen för året är enligt budget.

Socialnämnden

Prognosen är ett utfall enligt budget för året, bortsett från tre projekt. Inventarier Hagen, 700 tkr kommer inte att nyttjas under 2022 eftersom tidplanen för utbyggnationen av Hagen har skjutits fram. Inventarier dagträff/hemtjänst, 300 tkr kommer inte att användas 2022 då detta investeringsbeslut ligger kvar sedan tidigare och nu ersätts av nya planer för vård och omsorgs verksamheter. Investeringsmedel för nytt

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

verksamhetssystem på 1000 tkr kommer inte heller att nyttjas då denna kostnad räknas som driftskostnader och det finns äskade driftmedel för detta.

Tekniska nämnden

En stor del av tekniska nämndens investeringsbudget är årliga belopp för reinvestering av gator och fastigheter samt ersättning av inventarier mm. För 2022 finns även medel för lekplats statsparken samt discgolfbanor.

Större investeringar som pågår är Hagen äldreboende samt Mörlanda skola/förskola. Under 2022 kommer ombyggnad Altorp att startas upp, förstudie och projektering pågår. Innan förstudien för Gäsenegården är genomförd kommer investeringsmedel som finns avsatta för Gäsenegårdens lägenheter inte att användas.

Exploateringsprojekt som påbörjats 2021 och som kommer att fortgå under 2022 är Södra Horsby etapp 2 samt exploateringsområde Hagen. Prognos efter upphandling av Södra Horsby etapp 2 är ett överskott om 3 500 tkr för detta projekt. Även exploatering Hagenområdet beräknas ge ett överskott på 1 500 tkr.

Bygg- och Miljönämnden.

Prognosen är ett utfall enligt budget för året. För 2022 finns endast medel för räddningsmateriel och inventarier räddningstjänst. Medel för lastväxlare har ombudgerats, bilen beställdes 2021 men är ännu inte levererad.

Flerårsinvesteringar

INVESTERINGAR > 3 mnkr	Total investeringsbudget	Totalt utfall tom 2022-07	Kvar av budget	Prognos	Avvikelse
Ombyggnad Mörlanda skola/fsk	20 000	15 575	4 425	20 000	0
Ombyggnad Od	8 800	11 149	-2 349	11 200	-2 400
Ombyggnad Altorp*	32 300	331	31 969	32 300	0
Hagen ombyggn + nybyggn*	122 000	44 622	77 378	122 000	0
Hagen expl område	6 900	4 197	2 703	5 400	1 500
Södra Horsby etapp 2	16 500	10 093	6 407	13 000	3 500
Summa	206 500	85 967	120 533	203 900	2 600

* inkl förstudie

Bilaga 1, KS § 115/2022-08-29

Bilaga 1

Utvecklingsmedel 2022				
Område	Beslut	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Besöksnäring, inkl besöksnäringstrategi	KS §86, KS§173(211025)	400	400	-
Sponsring IK Frisco	KS§220 (211213)	40	40	-
Varumärkesplattform	KS §19, 216(211231)	600	600	-
Dagsfestival	KS§202 (211122)	800	800	-
Idrottsbibliotek	KS§188 (211122)	307	307	-
Nationaldagsfirande 6 juni	KF§56 (220321)	75	75	-
Ferieentreprenörer	KS§77 (220425)	45	45	-
Summa		2 267	2 267	-
Budget		3 000	3 000	
Kvar av att förfoga över		733	733	

För budgetåret 2022 har det avsatts 3 000 tkr till politikens utvecklingsmedel och finns under gemensamma kostnader. Beslutade medel blir tilläggsbudgeterade löpande efter beslut.

Effektiviseringsfond 2022				
Område	Beslut	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Effektiviseringsprojekt Hemtjänst	KS §24 (220221)	300	300	-
Nyckelfria lås Hemtjänst	KS §94 (220530)	242	242	-
Arbete med integrerade e-tjänster	KS §106 (220607)	350	350	-
				-
Summa		892	892	-
Budget		2 700	2 700	
Kvar av att förfoga över		1 808	1 808	

För budgetåret 2022 har det avsatts 2 700 tkr till effektiviseringar och finns under gemensamma kostnader. Beslutade medel blir tilläggsbudgeterade löpande efter beslut.

Överskottsmedel 2021			
Område	Avsatta medel	Använt tom juli	Kvar
Våldspreventivt arbete	1 900	218	1 682
Utredning skola	300	-	300
IT-förstärkning	1 650	-	1 650
Inköp av sängar	300	290	10
Systemuppdatering (IT,Soc;skol)	400	-	400
Marknadsföring kommun	200	-	200
Klättersten BN	75	-	75
Markundersökning BoM	100	179	-79
Accesspunkter	600	390	210
Julgåva personal	250	250	-
Utbildning räddningstjänst	300	300	-
Summa	6 075	1 627	4 448

Inför bokslutet 2021 beslutades att tillskjuta medel för ett antal inköp/projekt. Av dessa har hittills 1 627 tkr använts. Prognosen är att samtliga medel kommer att användas under året, undantaget våldspreventivt arbete som är ett treårigt projekt med start 2022.

Bilaga 1, KS § 116/2022-08-29

DIARIENUMMER: KS 223/2020 942
SENAST REVIDERAD: KF § 8/2021-02-23
GILTIG TILL: Tillsvidare
DOKUMENTANSVAR: Ekonomiavdelning

Policy

Verksamhets- och ekonomistyrningsprinciper

Kommunfullmäktige har fattat beslut om nya/reviderade Verksamhets- och ekonomistyrningsprinciper att gälla tillsvidare för Herrljunga kommun.



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Innehållsförteckning

1.	GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING.....	1
1.1	God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv	1
1.2	God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv	1
2.	VISION/MÅLSTYRNING (hela detta avsnitt är förändrat).....	2
3.	RESURSFÖRDELNING/RESURSSTYRNING	2
4.	BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN.....	3
4.1	Anslagsbindningsnivåer	3
4.1.1	Driftbudget	3
4.1.2	Investeringsbudget – ramar för investeringar	4
4.1.3	Särskilda investeringsbeslut	4
4.2	Budgetprocessen.....	4
5.	RESURSFÖRDELNINGSMODELL.....	5
6.	ÅRSPLAN.....	5
7.	UPPFÖLJNING.....	6
7.1	Åtgärder vid budgetavvikelse.....	7
8.	HANTERING AV ÖVER- RESPEKTIVE UNDERSKOTT	7
8.1	Resultatutjämningsreserv (RUR).....	7
8.2	Renhållningsverksamhet.....	8
8.3	Kommunfullmäktige/kommunstyrelse/nämnder – överskott/underskottshantering.....	8
9.	HANTERING AV ÖVER-/UNDERSKOTT AV MIGRATIONSVERKSAMHETEN.....	8
	BILAGA 1 Processbeskrivning av investeringsprojekt som rör byggprojekt	0

1. GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Enligt kommunallagen ska budgeten innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. För verksamheten ska mål och riktlinjer upprättas som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska finansiella mål som är av betydelse upprättas för en god ekonomisk hushållning.

1.1 God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv

Mål och riktlinjer för verksamheten visar hur mycket verksamhet som ryms inom de finansiella målen, alltså kopplingen mellan ekonomi och verksamhet. Det ska finnas ett samband mellan de resurser vi använder, de prestationer som genomförs och de resultat som uppnås. Detta fordrar en planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga mål samt bra analys och uppföljning.

Den övergripande politiska styrningen av verksamheterna sker utifrån kommunens vision samt kommungemensamma fokusområden och mål som fastställs av kommunfullmäktige.

1.2 God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv

Innebörden av god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv är att:

- varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat
- kommunens balanskravsresultat ska vara positivt, dvs. samlade intäkter ska överstiga totala kostnader
- kommunen har en ekonomisk buffert för att kunna hantera oförutsedda händelser och konjunktursvängningar (RUR)

För att uppnå god ekonomisk hushållning gäller följande finansiella mål:

Resultatmål

Det årliga resultatet ska i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag långsiktigt uppgå till minst 2 procent.

Soliditet

Soliditeten ska långsiktigt uppgå till minst 35 procent (ansvarsförbindelsen medräknad).

Investeringar

Nettoinvesteringarna ska under en rullande femårsperiod (budgetperioden + två år dessförinnan) finansieras **till 70 procent** med egna medel (årligt resultat + avskrivningskostnader).

2. VISION/MÅLSTYRNING (~~hela detta avsnitt är förändrat~~)

Växtkraft 10 000			
Fokusområde	En hållbar och inkluderande kommun Vi tar ansvar för vår gemensamma framtid. Hållbarhetsbegreppet genomsyrar alla beslut och aktiviteter.	En välkomnande och attraktiv kommun Vi arbetar för en trygg och stimulerande miljö med medborgare, företagande och besökare i fokus. En småstadsidyll nära storstad och fritid, du är i centrum!	En utvecklande kommun Vi skapar infrastrukturer i framkant, och tillsammans uppnår vi tillväxt genom nytänkande
Kommun-övergripande mål	<ol style="list-style-type: none"> Herrljunga ska ta miljöansvar och effektivt hushålla med naturens resurser, nu och i framtiden. Herrljunga kommun ska ha en god ekonomisk hushållning. Herrljunga kommun ska ha socialt hållbara verksamheter som främjar trygghet, inkludering och jämställdhet. 	<ol style="list-style-type: none"> Att aktivt marknadsföra och lyfta fram Herrljunga kommuns goda egenskaper och företagande. Herrljunga kommun är en trygg plats att besöka, och leva och verka i. Herrljunga kommun främjar samarbete i hela kommunen. 	<ol style="list-style-type: none"> Oavsett ålder ges möjlighet till livslångt lärande och god livskvalitet. Herrljunga kommun främjar ett aktivt och starkt lokalt näringsliv Herrljunga kommun ska växa genom ett hållbart samhällsbyggande

Herrljunga kommun har tre övergripande fokusområden med sikte på Växtkraft 10 000. Kopplat till fokusområdena har totalt nio övergripande mål formulerats, se tabellen ovan. Nämnder och förvaltningar har sedan utifrån de övergripande målen utvecklat och gemensamt tagit fram nämndsmål som alla bidrar till de kommunövergripande målen. Nämndsmål och målindikatorer kopplade till dessa, hanteras och beslutas i respektive nämnds budget och verksamhetsplan.

Kommunstyrelseförvaltningen har ett särskilt uppdrag kring process och ledning av arbetet gällande analys och uppföljning under året. Prioriterade områden för kommunledning är att skapa förutsättningar för en hållbar tillväxt i hela kommunen.

Revidering av fokusområden och tillhörande fullmäktigemål sker vid varje ny mandatperiod.

Analys och uppföljning av målen sker två gånger per år, vid delårsbokslut per sista augusti samt vid årsbokslut per sista december.

3. RESURSFÖRDELNING/RESURSSTYRNING

Ekonomistyrning är en del i det totala styrsystemet och handlar liksom all styrning om att påverka agerandet i en viss önskvärd riktning. Ekonomistyrning ska uppmuntra till ett sunt ekonomiskt agerande.

Bilaga 1, KS § 116/2022-08-29

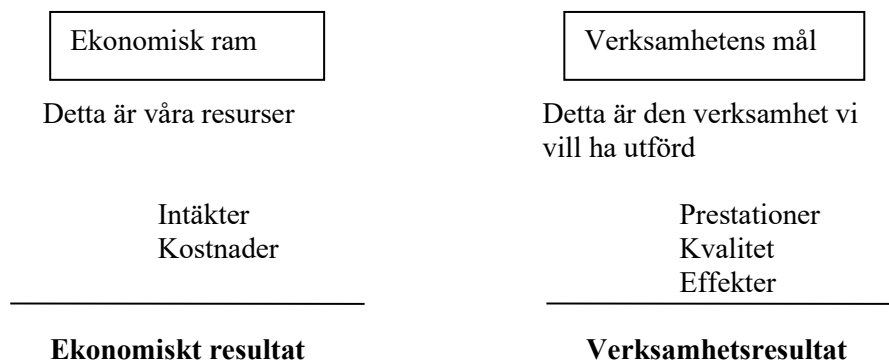
Det innebär t.ex. att alla ekonomiskt ansvariga ska agera med kommunens bästa för ögonen. Detta kan medföra att nyttan för den totala ekonomin ibland måste gå före det enskilda ansvarets bästa.

I budgeten bestäms fördelningen av kommunens resurser för de kommande åren utifrån Herrljunga kommuns resursfördelningsmodell som bygger på föregående års budgetramar som grund. Resursstyrningen sker genom att kommunfullmäktige tilldelar nämnderna ekonomiska ramar. Nämnderna fördelar sedan medel till de olika verksamheterna utifrån de mål som kommunfullmäktig/styrelse/nämnd satt upp.

Det ekonomiska resultatet redovisar hur nämnden har använt sina tilldelade medel. Verksamhetsresultatet redovisar hur målen har infriats.

Följande uppställning visar schematiskt hur resursstyrningen ser ut.

Resursstyrning



De kommunala verksamheterna ska bedrivas inom befintliga ramar även om detta medför att de i budgeten angivna verksamhetsmålen inte helt kan uppnås. Detta innebär att de ekonomiska målen är överordnade verksamhetsmålen, medel går före verksamhetsmål.

4. BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN

Kommunen ska årligen upprätta och fastställa budget och verksamhetsplan. Där tydliggörs mål för ekonomin men även mål för verksamheterna.

Kommunen tillämpar en rullande flerårsplanering där kommunfullmäktige årligen fastställer ekonomiska mål och verksamhetsmål för kommande treårsperiod. Härigenom skapas stabila planeringsförutsättningar och en helhetssyn med tydlig inriktning på ekonomi och verksamhet.

4.1 Anslagsbindningsnivåer

4.1.1 Driftbudget

Anslagsbindningsnivån är styrelse/nämnd. Anslagsbindningsnivå är det område inom vilken styrelse/nämnden (utan beslut från kommunfullmäktige) kan omfördela resurser mellan enheter/verksamheter.

Förändring som innebär ändrad verksamhetsinriktning beslutas av kommunfullmäktige.

Bilaga 1, KS § 116/2022-08-29

Varje nämnd ska i sitt förslag till driftbudget ange:

- Verksamhetsbudget för kommande år. Budgetförslaget ska upprättas inom tilldelad ram. Verksamhetsbudgeten ska innehålla uppgifter om nettokostnader på delverksamhetsnivå samt uppdelning i kostnader och intäkter på nämnds nivå.
- Nämndsmål med tillhörande målindikatorer
- Verksamhetsbeskrivning med verksamhetsmått och nyckeltal
- Information om planerad verksamhet

4.1.2 Investeringsbudget – ramar för investeringar

För investeringsobjekt understigande 75 prisbasbelopp beslutar kommunfullmäktige om en årlig investeringsram för styrelse/nämnd. Inom erhållna investeringsramar får styrelse/nämnd disponera anslagen. Detta ska regleras i styrelses/nämnds delegationsordning.

Med investering avses anskaffning av anläggning eller inventarier som är avsedd för stadigvarande bruk, har en livslängd på mer än tre år och ett anskaffningsvärde på minst ett prisbasbelopp. I redovisningen av investeringar ska RKR:s (Rådet för kommunal redovisnings) rekommendation kring materiella anläggningstillgångar följas.

4.1.3 Särskilda investeringsbeslut

Investeringsprojekt över 75 prisbasbelopp beslutas av kommunfullmäktige per enskilt projekt vilket innebär att anslaget binds till det enskilda projektet. Om investeringsprojekt löper över flera kalenderår ska fördelning göras av investeringsbelopp för respektive år. Innan ett investeringsprojekt överstigande 75 prisbasbelopp startar upp ska kommunfullmäktige godkänna igångsättningen av projektet (startbeslut).

Se bilaga 1 gällande processbeskrivning för investeringsprojekt som rör byggprojekt.

Omdisponering av särskilda investeringsprojekt kan göras av kommunfullmäktige.

4.2 Budgetprocessen

Tidsplan för kommuners budgetprocess regleras i kommunallagen. Enligt kommunallagens kapitel 11, § 8-11, kan kommunstyrelsen besluta om nästkommande års budget under november månad om det finns särskilda skäl för det. I så fall ska styrelsen före oktober månads utgång föreslå skattesatsen som ingår i den preliminära inkomstskatten under det följande året. Styrelsen bestämmer när övriga nämnder ska lämna in sina budgetförslag till styrelsen. Kommunallagen anger vidare att budgeten fastställs av nyvald fullmäktige de år som val av fullmäktige hålls i hela landet. Om budgeten på grund av särskilda skäl inte kan fastställas av fullmäktige i november kan beslut om nästkommande års budget tas före december månads utgång.

Budgetprocessen beskrivs nedan utifrån vad som görs, av vem och när det sker under året.

Februari	Utifrån framtagna omvärldsanalys hålls en allmänpolitisk debatt i kommunfullmäktige med sikte på kommande års budgetperiod.
Februari	Styrelse och nämnder äskar om investeringar och eventuellt ökad drift.
Mars	Tjänstepersoner arbetar fram budgetförutsättningar, (resultaträkning, balansräkning och investeringsbudget samt resursfördelning).

Bilaga 1, KS § 116/2022-08-29

Mars	Budgetdialog hålls mellan politiker, tjänstepersoner och fackliga företrädare. Tjänstepersonerna presenterar förslag till budgetförutsättningar, (resultaträkning, balansräkning, investeringsbudget samt resursfördelning).
April/maj	Politisk budgetberedning
Maj/juni	Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta om budget innehållande: - resultaträkning och balansräkning för de kommande tre åren - investeringsbudget för de kommande tre åren - kommunbidrag för nästkommande år för styrelse/nämnder - skattesats för det kommande året
Juni	Kommunfullmäktige beslutar om budget innehållande: - resultaträkning och balansräkning för de kommande tre åren - investeringsbudget för de kommande tre åren - kommunbidrag för nästkommande år för styrelse/nämnder - skattesats för det kommande året
Aug/sept	Förvaltningen arbetar fram förslag till budget och verksamhetsplan per nämnd/styrelse. Styrelse/nämnd beslutar om budget och verksamhetsplan för nästkommande år.
Oktober	Kommunstyrelse föreslår kommunfullmäktige fastställa budget och verksamhetsplan för kommande tre år samt skattesatsen för det kommande året. skattesatsen som ingår i den preliminära inkomstskatten under det följande året.
November	Kommunstyrelse föreslår kommunfullmäktige fastställa budget och verksamhetsplan för kommande tre år samt skattesatsen för det kommande året senast i november. Kommunfullmäktige fastställer budget och verksamhetsplan för kommande tre år samt skattesatsen för det kommande året.
November/ December	Kommunfullmäktige fastställer budget och verksamhetsplan för kommande tre år samt skattesatsen för det kommande året. Styrelse/nämnder beslutar om eventuella revideringar av budget och verksamhetsplan för nästkommande år.

5. RESURSFÖRDELNINGSMODELL

Den centrala resursfördelningen görs årligen i samband med framtagandet av ekonomiska ramar. Kommunens resursfördelningsmodell omfattar styrelse/nämnder och bygger på föregående års tilldelade budgetar. Modellen tar hänsyn till:

- föregående års budget
- beslutade förändringar (av både myndighet och kommunfullmäktige)
- antaganden om prisförändring
- antaganden om löneutveckling
- framräknade volymförändringar utifrån demografiska förändringar
- politiska prioriteringar
- Kapitalkostnadsförändringar
- ytterligare områden kan komma att ingå i resursfördelningsmodellen

6. ÅRSPLAN

Kommunstyrelsen fastställer senast i september månad en årsplan för nästa års sammanträden och ärenden.

7. UPPFÖLJNING

Månadsuppföljning till kommunstyrelsen

Ekonomiavdelning upprättar månadsuppföljning som presenteras för kommunstyrelsen. Uppföljningen innehåller budget och prognos för kommunens resultaträkning, styrelse/nämndernas kommunbidrag och investeringar.

Månadsuppföljning ska göras per februari, april, juli och oktober.

Vid prognostiserat underskott ska åtgärder presenteras för att korrigera förväntat underskott. Konsekvenser av presenterade åtgärder ska redovisas.

Månadsuppföljning till nämnd.

Förvaltningarna upprättar en månadsuppföljning som presenteras nämnderna. Uppföljningen ska för driften redovisa budget och prognos för helår samt budget och prognos helår för investeringar.

Månadsuppföljning ska göras per februari, april, juli och oktober.

Uppföljning av nämndens ekonomi ska också göras vid delårsbokslut per augusti samt helårsbokslut per december med samma principer som redovisningen till kommunstyrelsen.

Vid prognostiserat underskott ska åtgärder presenteras för att korrigera förväntat underskott. Konsekvenser av presenterade åtgärder ska redovisas.

Förstärkt månadsuppföljning till kommunstyrelsen

Förstärkt månadsuppföljning upprättas per april månad.

Uppföljningen ska för driften redovisa budget och utfall för perioden, budget och prognos för helår, budget och prognos helår för investeringar samt en personalredovisning.

Vid prognostiserat underskott ska åtgärder presenteras för att korrigera förväntat underskott. Konsekvenser av presenterade åtgärder ska redovisas.

Den förstärkta månadsuppföljningen ska även omfatta avstämningar av väsentliga balanskonton.

Delårsrapport

Ekonomiavdelningen upprättar delårsrapport per augusti månad som presenteras för kommunstyrelsen/kommunfullmäktige. Delårsrapporten ska förutom formella krav enligt RKR även innehålla måluppfyllelse av kommunfullmäktiges beslutade mål samt en personalredovisning.

Årsredovisning

Ekonomiavdelningen upprättar årsredovisning för kommunen för föregående verksamhetsår som fastställs av kommunfullmäktige senast under maj månad. I samband med detta beslutar kommunfullmäktige om hantering av över- och underskott samt ombudgetering av investeringsmedel.

Verksamhetsberättelse

Styrelse/nämnderna upprättar verksamhetsberättelse för föregående verksamhetsår som fastställs av kommunfullmäktige senast under maj månad.

7.1 Åtgärder vid budgetavvikelse

Drift

Styrelse/nämnderna ansvarar för att tilldelade resurser för verksamheter inte överskrids. Det ligger i förvaltningschefens ansvar att rapportera avvikelser till styrelse/nämnd samt att upprätta förslag till åtgärder. Så snart avvikelse befaras eller har konstaterats är styrelse/nämnd skyldiga vidta åtgärder så att budgetramen kan hållas. Åtgärder kan innebära kostnads-/intäktsjustering men även omDispositioner inom verksamheter. Om sådana åtgärder inte bedöms tillräckliga är nämnd skyldig att till kommunstyrelsen rapportera befarad avvikelse. Vid befarat underskott är kommunstyrelsen skyldig att rapportera avvikelser till kommunfullmäktige samt uppmana nämnd att lämna förslag till åtgärder så att budgeten kan infrias.

Tilläggsanslag

Huvudprincipen är att tilläggsanslag **inte** tillämpas för igångvarande verksamheter.

Volymförändringar ska hanteras inom resursfördelningsmodellen och är **inte** skäl för tilläggsanslag.

Avsevärda volymförändringar, vilka ej är hanterade i resursfördelningsmodellen, kan prövas av kommunfullmäktige.

För nya verksamheter beslutade av kommunfullmäktige kan tilläggsanslag ges.

Investeringar

Finner styrelse/nämnd att projektanslag för särskilda investeringsbeslut kommer att bli otillräckligt eller att betydande tidsmässiga förskjutningar i projektets genomförande befaras, ska förhållandet anmälas till fullmäktige. Anmälan ska åtföljas av redovisning av de omständigheter som finns samt innehålla förslag till åtgärder.

8. HANTERING AV ÖVER- RESPEKTIVE UNDERSKOTT

8.1 Resultatutjämningsreserv (RUR)

Syftet med RUR är att bygga upp en reserv under goda tider för att senare, under vissa omständigheter, kunna utnyttja denna när skatteunderlagsutvecklingen är svag.

RUR är avsedd att utjämna normala svängningar i skatteunderlaget över konjunkturcykeln för att skapa större stabilitet för verksamheterna.

RUR ska kunna täcka negativa resultat, dvs så mycket som krävs för att balanskravsresultatet ska komma upp till noll.

För Herrljunga kommun gäller;

- Avsättning till resultatutjämningsfonden kan göras i samband med bokslut med belopp som överstiger två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.
- Ianspråktagande av resultatutjämningsreserv kan ske de år när balanskravsavstämningen visar ett negativt slutresultat.

8.2 Renhållningsverksamhet

Renhållningsverksamheten är avgiftsfinansierad och ska över en femårsperiod visa ett nollresultat.

8.3 Kommunfullmäktige/kommunstyrelse/nämnder – överskott/underskottshantering

Vid beräkning av över- respektive underskott ska avstämning göras av beräknade demografiska förändringar samt beräknade verksamhetsvolymförändringar mot verkliga förändringar. Dessa avstämningar kan påverka storleken på fullmäktiges/styrelsens/ nämndernas över- respektive underskott.

Underskott

Redovisar fullmäktige/styrelsen/nämnderna ett underskott skall det avstämda underskottet i första hand avräknas mot tidigare års ackumulerade överskott. Saknas denna möjlighet ska underskottet vara reglerat inom tre år efter det år det redovisades.

Ett återfört underskott ska hänskjutas till den nämnd där underskottet redovisades.

Överskott

Redovisar fullmäktige/styrelsen/nämnderna ett överskott ska det avstämda överskottet reserveras inför kommande år. För att disponera ett överskott gäller följande:

- Ett ackumulerat överskott får av nämnd disponeras först efter framställning till och beviljande av kommunstyrelsen. En bedömning ska göras av möjligheten till att disponera ett överskott utifrån gällande finansiella mål.
- Kommunstyrelsen disponerar ett ackumulerat överskott först efter framställning och beviljande av kommunfullmäktige. En bedömning ska göras av möjligheten till att disponera ett överskott utifrån gällande finansiella mål.
- Ett disponerat överskott är inte nivåhöjande.
- Ett disponerat överskott ska hänskjutas till den nämnd där överskottet redovisades.
- Ett överskott som inte nyttjas kommande år ackumuleras upp under fullmäktige/styrelse/nämnd.

9. HANTERING AV ÖVER-/UNDERSKOTT AV MIGRATIONSVERKSAMHETEN

Verksamhet gällande nyanlända med uppehållstillstånd samt ensamkommande barn (asylsökande samt barn som fått uppehållstillstånd) innefattas i detta kapitel.

Verksamheten finansieras av statliga medel. Intäkter och kostnader skiljer sig av olika orsaker mellan åren och därför måste verksamheten ses i ett längre perspektiv än ett år. Herrljunga kommun följer en redovisningsprincip som innebär att intäkterna från migrationsverket följer den ankomna gruppen för tre till fem år. Undantag från denna regel gäller redovisningen för ankomståret 2016 som var ett år med exceptionellt stora volymer. Intäkterna för detta ankomståret kan följa gruppen under maximalt åtta år.

Bilaga 1, KS § 116/2022-08-29

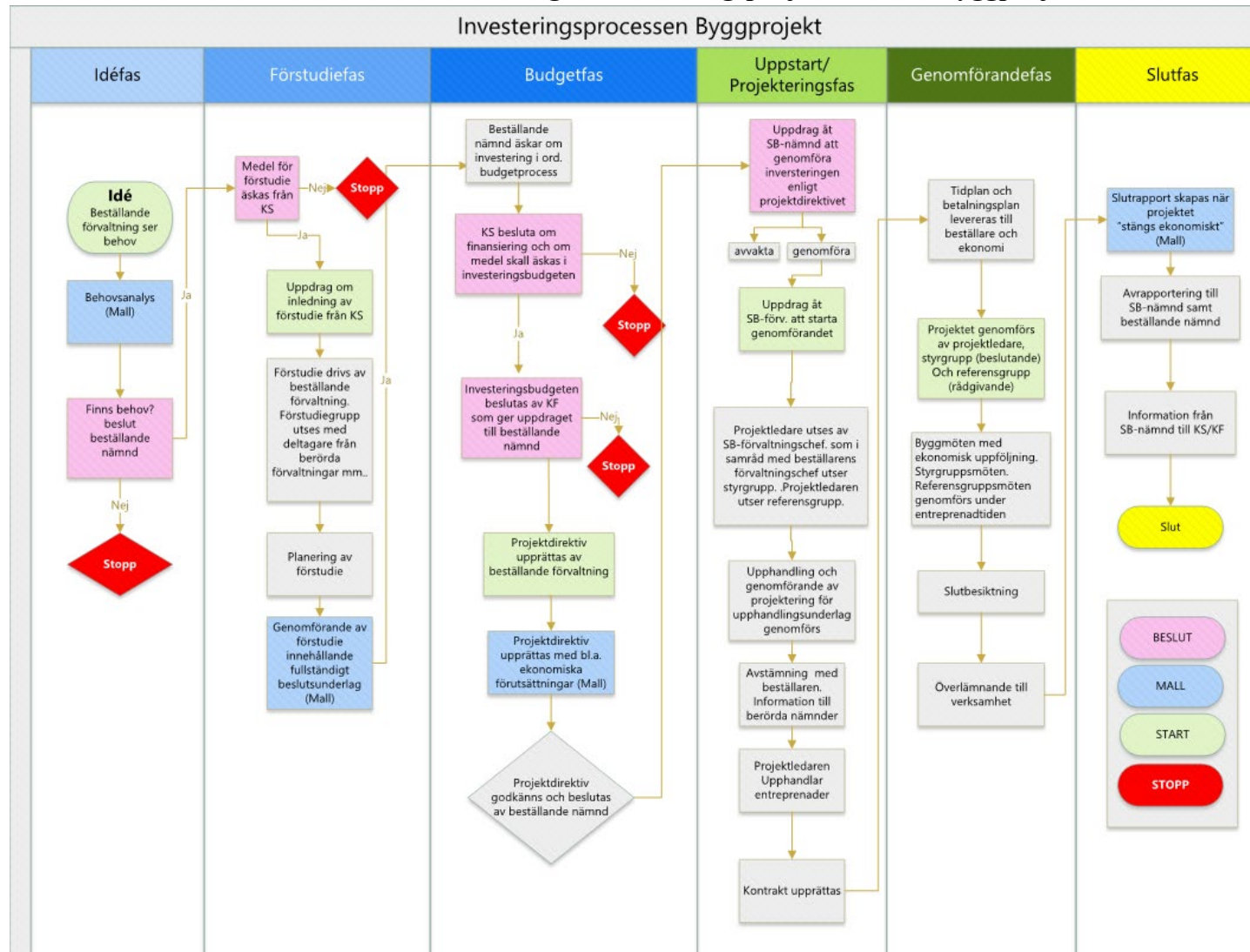
Med denna princip balanseras varje enskilt års över- respektive underskott för att inte påverka kommunens egna medel.

Tre år efter det ankomstår som målgruppen kommit till Herrljunga kommun redovisas ett resultat. Finns det ett överskott för avräknad ankomstgrupp, och gruppen finns kvar, kan överskottet balanseras i ytterligare två år. Därefter ska överskottet redovisas till årets resultat. På motsvarande sätt redovisas ett underskott för avräknad grupp i årets resultat senast tre år efter ankomståret.

De verksamheter som budgeteras med statliga medel ska inte behandlas annorlunda än andra likvärdiga verksamheter inom kommunen. Detta gäller både de individer som statliga medel avser men även personal som arbetar inom verksamheten.

Över- och underskott som lyfts enligt dessa principer tillfaller den nämnd som ansvarar för verksamheten.

BILAGA 1 Processbeskrivning av investeringsprojekt som rör byggprojekt



Beskrivning av investeringsprocessen för byggprojekt

Idéfas

En beställande nämnd (Socialnämnden eller Bildningsnämnden) identifierar att det finns behov av ett kommande byggprojekt. Den beställande nämnden initierar och genomför en behovsanalys. En mall för behovsanalysen används och när behovsanalysen är genomförd beslutar beställande nämnd om det finns ett behov av byggprojektet eller inte. Om det finns behov av ett kommande byggprojekt så går behovsanalysen in i en förstudiefas.

Förstudiefas

Kommunstyrelsen har årliga medel i investeringsbudgeten som är avsedda för förstudier. Beställande nämnd äskar förstudiemedel genom att skicka behovsanalysen tillsammans med begäran om att ta del av förstudiemedel till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen beviljar eller avslår begäran om förstudiemedel. Om Kommunstyrelsen godkänner begäran skickar kommunstyrelsen ett uppdrag till beställande nämnd om att starta förstudie. Den beställande nämnden genomför förstudien med hjälp av en mall för förstudie av byggprojekt. I förstudien utreds detaljer kring kommande investeringsutgifter och även kommande driftskostnader som uppstår under och efter genomfört byggprojekt. När förstudien är genomförd hanteras uppgifterna om investeringsvolym för byggprojektet samt tillkommande driftskostnader i beställande nämnd i ordinarie budgetprocess.

Budgetfas

Den ordinarie budgetprocessen hanterar alla nämndens investeringsäskanden och driftsäskanden på nämndssammanträdet i februari månad. Nämnden äskar då om investeringsmedel utifrån de behov som nämnden identifierat och utrett. Ekonomiavdelningen sammanställer alla äskade underlag tillsammans med andra budgetförutsättning och överlämnar dessa till de politiska partierna i Herrljunga kommun. De politiska partierna hanterar alla underlag i sina budgetberedningar och i detta arbete föreslår enskilda politiska partier och/eller politiska grupperingar om vilka investeringar som ska genomföras under de kommande tre åren. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige i juni att besluta om ett budgetalternativ som ska gälla för den kommande treårsperioden.

Vid nytillkomna byggprojekt ges beställande nämnd i uppdrag att upprätta ett projektdirektiv med bland annat ekonomiska förutsättningar för projektet. En mall finns att tillgå för upprättande av projektdirektiv. Projektdirektivet godkänns och beslutas av beställande nämnd, som också ger Samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att genomföra byggprojektet. I byggprojekt är projektdirektivet projektledarens styrdokument.

Uppstart/projekteringsfas

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar om att genomföra byggprojektet och ger Samhällsbyggnadsförvaltningen i uppdrag att starta projektet. Projektledare, styrgrupp och referensgrupp utses. Upphandlingsunderlag tas fram och upphandlingen genomförs av Samhällsbyggnadsförvaltningen. Projektledaren upphandlar entreprenaden och underlag tas fram för genomförande. Kontrakt upprättas.

Genomförande

Beställande nämnd samt ekonomiavdelningen informeras om tidplan för genomförandet samt utbetalningsplan under projektiden. Projektet genomförs av projektledare, styrgrupp (beslutande) samt referensgrupp (rådgivande). När byggprojektet är klart sker en slutbesiktning och denna godkänns av

Bilaga 1, KS § 116/2022-08-29

båda parter i enlighet med upprättat avtal. En slutrapport upprättas med hjälp av en framtagen mall och avrapportering sker från Samhällsbyggnadsnämnden till beställande nämnd samt att information går till kommunstyrelse och kommunfullmäktige.



Kommunstyrelsens sammanträden 2023

Presidieberedning (enkel)	Presidieberedning (skarp)	Kallelse	Sammanträde
--	9 jan	16 jan	23 jan
30 jan (ägardialoger e.m.)	6 feb	13 feb	20 feb
27 feb (verksamhetsdialoger e.m.)	6 mar	13 mar	20 mar
27 mar	3 apr	17 apr	24 apr
15 maj (verksamhetsdialoger e.m.)	22 maj	29 maj	5 juni
12 jun	19 jun	--	--
--	14 aug (extra)	21 aug	28 aug
--	4 sep (verksamhetsdialoger e.m.)	11 sep	18 sep
25 sep (ägardialoger e.m.)	2 okt	9 okt	16 okt
23 okt	30 okt	6 nov	13 nov
20 nov (verksamhetsdialoger e.m.)	27 nov	4 dec	11 dec

15-mar-23					Sista inlämning/Presidie										
16-mar-23						Sista inlämning/Presidie									
17-mar-23					Sista inlämningsdag										
20-mar-23		Sammanträde		Kallelse									Årsredovisning 2022 behandlas i KS		
21-mar-23			Beredning 14.00-16.00		Kallelse	Kallelse						KLG			
22-mar-23							Kallelse								
23-mar-23								Kallelse							
24-mar-23															
27-mar-23		Presidieberedning (enkel)		Sammanträde										BN uppföljning internkontroll	
28-mar-23			Kallelse/Kungörelse		Sammanträde	Sammanträde								SN uppföljning internkontroll	
29-mar-23							Sammanträde							BoM uppföljning internkontroll	
30-mar-23								Sammanträde						TN uppföljning internkontroll	
31-mar-23															
03-apr-23		Presidieberedning (skarp) Sista inlämningsdag 08:00													
04-apr-23			Sammanträde												
05-apr-23													Budget heldag		
06-apr-23	Skärtorsdag					Sista inlämningsdag									
07-apr-23	Långfredag														
10-apr-23	Annandag påsk														
11-apr-23			Justering				Kallelse					KLG			
12-apr-23															
13-apr-23															
14-apr-23						Sista inlämningsdag									
17-apr-23		Kallelse													
18-apr-23					Presidie	Sammanträde							Årsredovisning 2022 behandlas i KF		
19-apr-23							Sista inlämning/Presidie								
20-apr-23								Sista inlämning/Presidie							
21-apr-23					Sista inlämningsdag			Sista inlämningsdag							
24-apr-23		Sammanträde	Beredning 14.00-16.00	Presidie										KS Uppföljning internkontroll KS + samtliga nämnder	
25-apr-23					Kallelse	Kallelse			Presidie	Presidie		KLG			
26-apr-23							Kallelse								
27-apr-23								Kallelse							
28-apr-23			Kallelse/Kungörelse	Kallelse											
01-maj-23	Första maj														
02-maj-23						Sammanträde	Sammanträde		Kallelse	Kallelse					
03-maj-23								Sammanträde							
04-maj-23									Sammanträde						
05-maj-23													Budgetdag halvdag förmiddag		
08-maj-23			Sammanträde	Sammanträde											
09-maj-23									Sammanträde	Sammanträde		KLG			
10-maj-23															
11-maj-23															
12-maj-23								Sista inlämningsdag							
15-maj-23		Presidieberedning (enkel) f.m. & Verksamhetsdialog e.m.	Justering												
16-maj-23								Kallelse							
17-maj-23															
18-maj-23	Kristi himmelsfärdsdag														
19-maj-23					Sista inlämningsdag										
22-maj-23		Presidieberedning (skarp) Sista inlämningsdag 08:00		Presidie											
23-maj-23							Sammanträde								
24-maj-23								Sista inlämning/Presidie							
25-maj-23									Sista inlämning/Presidie						
26-maj-23					Sista inlämningsdag										
29-maj-23		Kallelse	Justering	Kallelse									Beslut rambudget 2024 KS		
30-maj-23					Presidie							KLG			
31-maj-23								Kallelse							
01-jun-23						Sista inlämningsdag			Kallelse						

